LRAKN.de

LANDKREIS KONSTANZ

HAUSHALTSPLAN 2026

VIER LÄNDER REGION BODENSEE®

Landkreis Konstanz

Regierungsbezirk Freiburg, Land Baden-Württemberg

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2026

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

1. HAUSHALTSSATZUNG 2026 7

2. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN ZUM NKHR 9

3. VORBERICHT 15

3.1 HAUSHALTSJAHR 2024 – JAHRESABSCHLUSS 2024 15
3.2 HAUSHALTSJAHR 2025 – PLAN IM VERGLEICH UND PROGNOSE (STAND 31.10.2025) 20
3.3 HAUSHALTSJAHR 2026 – PLANUNG 25
3.3.1 ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN / ECKDATEN 25
3.3.2 ERGEBNISHAUSHALT 27
3.3.3 FINANZHAUSHALT 46
3.3.4 LIQUIDITÄTSENTWICKLUNG UND -PLANUNG 50
3.3.5 MITTELFRISTIGE FINANZPLANUNG 52

4. GESAMTHAUSHALT UND TEILHAUSHALTE 2026 ..... **54**

4.1 GESAMTERGEBNISHAUSHALT 54
4.2 GESAMTFINANZHAUSHALT 56
4.3 ÜBERSICHT ÜBER DEN FINANZHAUSHALT DER INVESTITIONSMAßNAHMEN 58
4.4 HAUSHALTSQUERSCHNITT 62
4.5 TEILHAUSHALT 1 – INNERE VERWALTUNG 76
4.6 TEILHAUSHALT 2 – SCHULTRÄGERAUFGABEN, KULTUR UND GESCHICHTE 164
4.7 TEILHAUSHALT 3 – SOZIALES UND GESUNDHEIT 216
4.8 TEILHAUSHALT 4 – SICHERHEIT UND ORDNUNG 349
4.9 TEILHAUSHALT 5 – UMWELT, INFRASTRUKTUR UND WIRTSCHAFT 379
4.10 TEILHAUSHALT 6 – ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT 471

ANHANG **481**

ANLAGE 1 INTERNE LEISTUNGSVERRECHNUNG (ILV) 481
ANLAGE 2 BUDGETIERUNGSREGELUNGEN 486
ANLAGE 3 ÜBERSICHT BUDGETSTRUKTUR JE TEILHAUSHALT MIT ZUSTÄNDIGKEITEN 499
ANLAGE 4 ÜBERSICHT BUDGETS UND PRODUKTGRUPPEN / PRODUKTE JE AMT 500
ANLAGE 5 SCHLÜSSELPRODUKTE 504
ANLAGE 6 KENNZAHLEN ZUR BEURTEILUNG DER FINANZIELLEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT 505
ANLAGE 7 ÜBERSICHT ECKDATEN 506
ANLAGE 8 ÜBERSICHT KREISUMLAGE 507
ANLAGE 9 BERECHNUNG FINANZAUSGLEICH 508
ANLAGE 10 ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSZAHLUNGEN 509
ANLAGE 11 ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER RÜCKLAGEN 510
ANLAGE 12 ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER RÜCKSTELLUNGEN 511
ANLAGE 13 ÜBERSICHT ÜBER DEN STAND DER SCHULDEN 512
ANLAGE 14 DARSTELLUNG DER VORAUSSICHTLICHEN ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄT 515
ANLAGE 15 MITGLIEDSBEITRÄGE, FÖRDERZUSCHÜSSE, UMLAGEN 516
ANLAGE 16 STELLENPLAN 525
ANLAGE 17 WIRTSCHAFTSPLAN EIGENBETRIEB EIU „SEEHÄSLE“ 531
ANLAGE 18 WIRTSCHAFTSPLAN EIGENBETRIEB ABFALLWIRTSCHAFT LANDKREIS KONSTANZ 548
ANLAGE 19 ÜBERSICHT WIRTSCHAFTSLAGE BETEILIGUNG > 50 % 567
ANLAGE 20 GLOSSAR ZUM NEUEN KOMMUNALEN HAUSHALTSRECHT 568

1. Haushaltssatzung 2026

Haushaltssatzung des Landkreises Konstanz
für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund von § 48 Landkreisordnung in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Kreistag am 8. Dezember 2025 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1
Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	521.783.172
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 528.283.172
1.3 **Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-6.500.000
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 **Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 **Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	**-6.500.000**

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	519.902.092
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-514.058.367
2.3 **Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	5.843.724
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.455.102
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-47.958.700
2.6 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-44.503.598
2.7 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-38.659.874
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	44.000.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-8.400.000
2.10 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	35.600.000
2.11 **Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	**-3.059.874**

§ 2
Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **44.000.000 EUR.**

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf **106.355.000 EUR.**

§ 4
Kassenkredite

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

§ 5
Kreisumlagehebesatz

Der Hebesatz der Kreisumlage wird festgelegt auf **34,00 v. H.**
der Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden

Konstanz, 8. Dezember 2025

Zeno Danner
Landrat

2. Allgemeine Erläuterungen zum NKHR / strategische Haushaltssteuerung

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

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

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

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

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

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

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

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

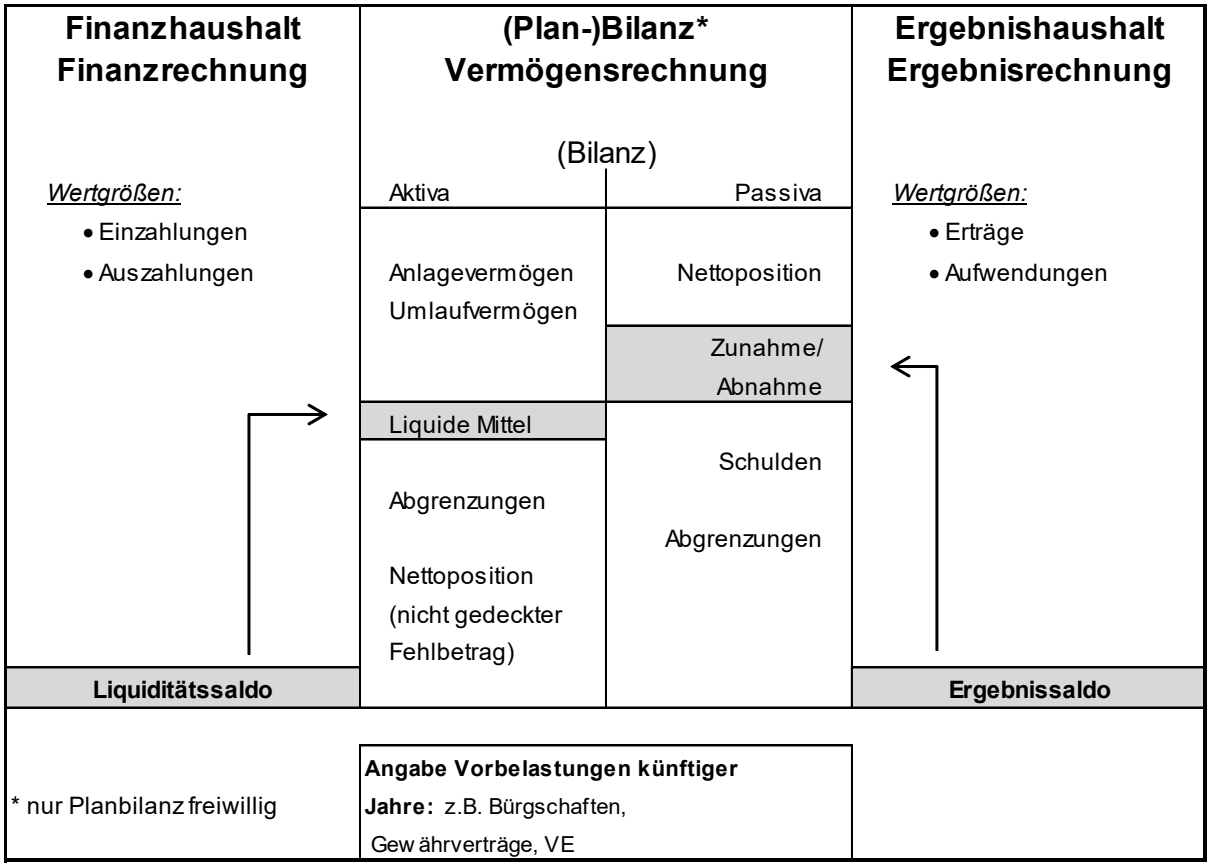
- **Ergebnishaushalt** und Ergebnisrechnung entsprechen der kaufmännischen Erfolgsplanung sowie der Gewinn- und Verlustrechnung und beinhalten die Aufwendungen und Erträge.
- **Finanzhaushalt** und Finanzrechnung beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen und stellen eine Art Liquiditätsplanung dar,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

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

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

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

Schaubild: Drei-Komponenten-System:



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

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

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

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

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

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

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

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

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

Einführung einer strategischen Steuerung

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

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

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

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

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

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

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

1. Wirkungsziele – Was wollen wir erreichen?

2. Leistungsziele – Was müssen wir dafür tun?

3. Maßnahmen – Wie müssen wir es tun?

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

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

3. Vorbericht

3.1 Haushaltsjahr 2024 – Jahresabschluss

Buchungstechnisch ist der Jahresabschluss 2024 abgeschlossen. Die Unterlagen werden aktuell sukzessive dem Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt zur Verfügung gestellt. Da die Prüfung des Jahresabschlusses noch nicht abgeschlossen ist, gelten die Daten zunächst als vorläufige Jahresabschlussdaten.

Der Kreisumlage-Hebesatz für das Haushaltsjahr 2024 lag bei 34,00%-Punkten.

Das ordentliche Ergebnis 2024 schließt mit einem Überschuss von rund 14,2 Mio. EUR ab (Plan rund 6,9 Mio. EUR, Verbesserung um rund 7,3 Mio. EUR). Die ordentlichen Erträge beliefen sich auf rund 490,8 Mio. EUR (Plan rund 494,7 Mio. EUR) und die ordentlichen Aufwendungen auf rund 476,6 Mio. EUR (Plan rund 487,8 Mio. EUR).

Die wesentlichen Veränderungen werden im Folgenden komprimiert dargestellt:

Wesentliche Abweichungen des Jahresabschlusses 2024 im Vergleich zur Planung

Wesentliche Abweichungen des Jahresabschlusses 2024 im Vergleich zur Planung	**Verbesserung Mio. EUR**	**Verschlechterung Mio. EUR**
Aufwendungen für Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende	+ 6,6	
Transferaufwendungen Hilfe zum Lebensunterhalt	+ 6,2	
Zuweisungen vom Land, laufende Zwecke	+ 5,0	
Bewirtschaftung Gebäude, Grundstücke und bauliche Anlagen	+ 4,3	
Bauunterhalt	+ 2,0	
FAG-Zuweisungen nach § 22	+ 1,5	
Aufwendungen für EDV	+ 1,1	
Wohngeldentlastung Land	+ 1,0	
Erträge aus der Auflösung der Rückstellung UVG	+ 0,7	
Mieten	+ 0,5	
Sonstige Veränderungen	+ 0,4	
Aufwendungen Grundsicherung 4. Kapitel SGB XII		- 3,8
Schlüsselzuweisungen vom Land		- 3,3
Zuweisungen Grundsicherung für Arbeitssuchende		- 2,4
Aufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		- 2,3
Zuweisungen aus der Grunderwerbssteuer		- 1,8
Zuweisungen örtliche Sozialhilfeentlastungen		- 0,9
Abschreibungen		- 0,6
Veränderungen insgesamt (ohne Sonderergebnis)	**+ 14,2**	

Gesamtergebnisrechnung 2024

Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung Ergebnis / Ansatz	Abweichung Ergebnis / VJ-Ergebnis
* Steuern und ähnliche Abgaben	2.908.530,61 EUR	2.950.000,00 EUR	3.947.384,71 EUR	997.384,71 EUR	1.038.854,10 EUR
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	365.948.836,74 EUR	400.717.421,29 EUR	396.295.080,98 EUR	-4.422.340,31 EUR	30.346.244,24 EUR
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	1.271.660,38 EUR	1.331.418,85 EUR	1.181.268,92 EUR	-150.149,93 EUR	-90.391,46 EUR
* Sonstige Transfererträge	12.032.359,36 EUR	10.745.000,00 EUR	13.357.425,93 EUR	2.612.425,93 EUR	1.325.066,57 EUR
* Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	6.908.533,62 EUR	6.547.930,00 EUR	6.516.620,18 EUR	-31.309,82 EUR	-391.913,44 EUR
* Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	3.167.615,32 EUR	2.558.758,00 EUR	2.935.596,98 EUR	376.838,98 EUR	-232.018,34 EUR
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.015.601,15 EUR	64.398.092,10 EUR	59.725.402,08 EUR	-4.672.690,02 EUR	709.800,93 EUR
* Zinsen und ähnliche Erträge	51.887,33 EUR	7.930,92 EUR	483.902,39 EUR	475.971,47 EUR	432.015,06 EUR
* Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	595.977,00 EUR	525.340,00 EUR	621.972,80 EUR	96.632,80 EUR	25.995,80 EUR
* Sonstige ordentliche Erträge	806.613,05 EUR	4.925.116,13 EUR	5.743.701,34 EUR	818.585,21 EUR	4.937.088,29 EUR
** Ordentliche Erträge	452.707.614,56 EUR	494.707.007,29 EUR	490.808.356,31 EUR	-3.898.650,98 EUR	38.100.741,75 EUR
* Personalaufwendungen	-72.412.557,90 EUR	-77.320.982,68 EUR	-77.462.116,81 EUR	-141.134,13 EUR	-5.049.558,91 EUR
* Versorgungsaufwendungen	0,00 EUR	0,00 EUR	-1.131,30 EUR	-1.131,30 EUR	-1.131,30 EUR
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-39.244.579,69 EUR	-51.554.605,74 EUR	-40.173.287,01 EUR	11.381.318,73 EUR	-928.707,32 EUR
* Planmäßige Abschreibungen	-13.073.325,57 EUR	-13.111.007,42 EUR	-13.727.034,24 EUR	-616.026,82 EUR	-653.708,67 EUR
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-513.655,19 EUR	-1.060.039,17 EUR	-701.062,05 EUR	358.977,12 EUR	-187.406,86 EUR
* Transferaufwendungen	-227.857.631,47 EUR	-251.378.672,00 EUR	-256.359.020,60 EUR	-4.980.348,60 EUR	-28.501.389,13 EUR
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.412.639,38 EUR	-93.381.700,28 EUR	-88.225.302,33 EUR	5.156.270,54 EUR	187.337,05 EUR
** Ordentliche Aufwendungen	-441.514.389,20 EUR	-487.807.007,29 EUR	-476.648.954,34 EUR	11.157.925,54 EUR	-35.134.565,14 EUR
***** Ordentliches Ergebnis**	**11.193.225,36 EUR**	**6.900.000,00 EUR**	**14.159.401,97 EUR**	**7.259.274,56 EUR**	**2.966.176,61 EUR**
* Außerordentliche Erträge	287.351,72 EUR	0,00 EUR	32.066,61 EUR	32.066,61 EUR	-255.285,11 EUR
* Außerordentliche Aufwendungen	-726.252,48 EUR	0,00 EUR	-14.256,39 EUR	-14.256,39 EUR	711.996,09 EUR
** Sonderergebnis	-438.900,76 EUR	0,00 EUR	17.810,22 EUR	17.810,22 EUR	456.710,98 EUR
****** Gesamtergebnis**	**10.754.324,60 EUR**	**6.900.000,00 EUR**	**14.177.212,19 EUR**	**7.277.084,78 EUR**	**3.422.887,59 EUR**

Ergebnisquerschnitt 2024 je Teilhaushalt

THH	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz 2024 / Ergebnis 2024 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2024 / Ergebnis 2023 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Innere Verwaltung	-40.472.132 EUR	-52.283.392 EUR	-44.005.871 EUR	8.277.520 EUR	-3.533.739 EUR
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte	2.330.176 EUR	3.335.407 EUR	1.544.720 EUR	-1.790.688 EUR	-785.456 EUR
Summe THH 3	Soziales und Gesundheit	-160.934.313 EUR	-173.109.384 EUR	-174.551.060 EUR	-1.441.677 EUR	-13.616.748 EUR
Summe THH 4	Sicherheit und Ordnung	-5.401.530 EUR	-6.206.169 EUR	-5.491.159 EUR	715.010 EUR	-89.629 EUR
Summe THH 5	Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft	-17.793.270 EUR	-22.426.063 EUR	-22.505.382 EUR	-79.319 EUR	-4.712.112 EUR
Summe THH 6	Allgemeine Finanzwirtschaft	233.464.295 EUR	257.589.600 EUR	259.168.155 EUR	1.578.555 EUR	25.703.860 EUR
Ordentliches Ergebnis		**11.193.225 EUR**	**6.900.000 EUR**	**14.159.402 EUR**	**7.259.402 EUR**	**2.966.177 EUR**

THH	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz 2023 / Ergebnis 2023 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2024 / Ergebnis 2023 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Innere Verwaltung	634.166 EUR	-1.841.571 EUR	781.003 EUR	2.622.574 EUR	146.837 EUR
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte	-8.927.431 EUR	-10.663.240 EUR	-10.848.546 EUR	-185.305 EUR	-1.921.115 EUR
Summe THH 3	Soziales und Gesundheit	-171.460.414 EUR	-190.603.757 EUR	-185.333.877 EUR	5.269.880 EUR	-13.873.463 EUR
Summe THH 4	Sicherheit und Ordnung	-4.075.955 EUR	-5.251.552 EUR	-5.833.423 EUR	-581.870 EUR	-1.757.468 EUR
Summe THH 5	Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft	-14.968.855 EUR	-20.216.842 EUR	-22.183.232 EUR	-1.966.390 EUR	-7.214.377 EUR
Summe THH 6	Allgemeine Finanzwirtschaft	209.991.713 EUR	235.476.962 EUR	237.577.476 EUR	2.100.514 EUR	27.585.763 EUR
Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**11.193.225 EUR**	**6.900.000 EUR**	**14.159.402 EUR**	**7.259.402 EUR**	**2.966.177 EUR**

Im Vergleich zur Planung haben sich nachfolgende wesentliche Veränderungen in den Nettoressourcenbedarfen bzw. -überschuss der einzelnen Teilhaushalten ergeben:

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung
Das ordentliche Ergebnis fiel um rund 8,3 Mio. EUR besser als geplant aus (Plan rund -52,3 Mio. EUR, Ergebnis rund -44,0 Mio. EUR, Abweichung um rund 16 %). Auf der Ertragsseite ergaben sich folgende Veränderungen zur Planung: Erträge aus der Auflösung von der UVG-Rückstellung rund +0,7 Mio. EUR, privatrechtliche Leistungsentgelte rund +0,3 Mio. EUR, Zuweisungen laufende Zwecke Land rund +0,2 Mio. EUR, Bußgelder rund -0,1 Mio. EUR, aktivierte Eigenleistungen rund + 0,1 Mio. EUR. Aufwandseitig schlugen sich im Wesentlichen folgende Veränderungen nieder: Personal rund -0,6 Mio. EUR, Bauunterhalt rund +2,0 Mio. EUR, Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände rund -0,4 Mio. EUR, Mieten rund +0,4 Mio. EUR, Gebäudebewirtschaftungskosten rund +1,1 Mio. EUR, sonstige Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen rund +2,9 Mio. EUR, Abschreibungen rund -1,0 Mio. EUR sowie sonstige ordentliche Aufwendungen rund +0,8 Mio. EUR. Im kalkulatorischen Ergebnis fielen rund 5,5 Mio. EUR geringere ILV-Erträge (insbesondere Gebäudekostenumlage) an. Der Nettoressourcenüberschuss lag im Jahr 2024 bei rund 0,8 Mio. EUR anstatt des geplanten Nettoressourcenbedarfes von rund 1,8 Mio. EUR.

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben, Kultur u. Geschichte
Um rund -1,8 Mio. EUR schlechter fiel das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 2 im Jahr 2024 aus (Plan rund +3,34 Mio. EUR, Ergebnis rund +1,54 Mio. EUR).

Während die Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke rund 0,3 Mio. EUR über dem Ansatz la-gen, fielen die Aufwendungen für Personal um rund 0,2 Mio. EUR, für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände um rund 0,3 Mio. EUR, für Abschreibungen 0,1 Mio. EUR und die Aufwendungen für Schülerbeförderung rund 1,5 Mio. EUR höher aus. Aufgrund einer deutlich reduzierten Gebäudekostenumlage von rund 1,6 Mio. EUR fiel das kalkulatorische Ergebnis um rund 1,6 Mio. EUR besser als geplant aus.

Teilhaushalt 3 – Soziales und Gesundheit
Der Teilhaushalt 3 wurde mit einem Fehlbetrag von rund 1,4 Mio. EUR (rund 0,8%) im ordentlichen Ergebnis abgeschlossen (Plan rund -173,1 Mio. EUR, Ergebnis rund -174,5 Mio. EUR).

Wie bereits in den Vorjahren haben sich innerhalb des Teilhaushalts enorme Verschiebungen im Vergleich zur Planung ergeben – insbesondere auch innerhalb der Erträge, welche in Summe um rund 6,3 Mio. EUR über dem Planansatz lagen. Die Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen lagen 2,9 Mio. EUR unter dem Ansatz, was zum Großteil auf rund 2,4 Mio. EUR geringere Erträge aus der Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende zurückzuführen ist. Bei den Transfererträgen hingegen gab es Mehrerträge in Höhe von rund 2,6 Mio. EUR. Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen lagen rund 7,0 Mio. EUR unter dem Planansatz (Erstattungen vom Land rund -9,2 Mio. EUR; Erstattungen vom Land für unbegleitete minderjährige Ausländer rund + 3,3 Mio. EUR).

Die Aufwendungen lagen rund 4,9 Mio. EUR unter dem Planansatz. Während die Personalaufwendungen um rund 1,1 Mio. EUR, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rund 2,8 Mio. EUR (besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen +2,0 Mio. EUR) und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen um rund 6,0 Mio. EUR (insbesondere Aufwendungen aus der Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende +6,6 Mio. EUR) niedriger ausfielen, lagen die

Transferaufwendungen um rund 5,3 Mio. EUR (insbesondere Aufwendungen SGB XII 4. Kapitel -3,8 Mio. EUR; soziale Leistungen an natürliche Personen in einer Einrichtung -2,7 Mio. EUR) über der Planung.

Die Aufwendungen für den Betriebsmittelzuschuss an den GLKN wurden um 2 Mio. EUR über-schritten (Plan 2024: 5 Mio. EUR; IST 2024: 7 Mio. EUR). Dies resultiert aus einem zusätzlichen Zu-schuss in Höhe von 2 Mio. EUR, der als Liquiditätsunterstützung bereitgestellt wurde (Kreistag am 9. Dezember 2024, Drucksachen-Nummer 2024/348). Insgesamt wurden dem GLKN in 2024 14 Mio. EUR liquiditätswirksam zur Verfügung gestellt. Davon wurden 7 Mio. EUR über eine Rückstellung aus 2023 finanziert, die in 2024 aufgelöst wurde.

Das kalkulatorische Ergebnis fiel vor allem aufgrund einer um rund 3,6 Mio. EUR reduzierten Gebäudekostenumlage und den um 2,8 Mio. EUR geringeren ILV-Aufwendungen § 22 FAG um rund 6,7 Mio. EUR, und der Nettoressourcenbedarf mit rund 185,3 Mio. EUR damit insgesamt um rund 5,3 Mio. EUR besser als geplant aus.

Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 4 fiel rund 0,7 Mio. EUR besser als geplant aus (Plan rund -6,2 Mio. EUR, Ergebnis rund -5,5 Mio. EUR – Verbesserung um rund 11,5%). Auf der Ertragsseite gingen rund 0,3 Mio. EUR mehr ein (insbesondere durch rund 0,2 Mio. EUR erhöhte Kostenerstattungen vom Land), während auf der Aufwandsseite rund 0,4 Mio. EUR weniger aufgewendet wurden (insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen).

Der Nettoressourcenbedarf fiel mit rund 5,8 Mio. EUR rund 0,6 Mio. EUR schlechter als der Ansatz aus – das kalkulatorische Ergebnis lag bei rund -0,3 Mio. EUR und somit etwa 1,2 Mio. EUR unter dem Plan.

Teilhaushalt 5 – Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich im Vergleich zur Planung um 0,1 Mio. EUR und liegt damit dennoch sehr nah an dem Planwert (Plan rund -22,4 Mio. EUR, Ergebnis rund -22,5 Mio. EUR). Ertragsseitig ergaben sich Mindererträge durch geringere Zuweisungen vom Land von rund 1,3 Mio. EUR. Mehrerträge gab es bei den Kostenerstattungen vom Land von rund 2 Mio. EUR. Die Personalaufwendungen erhöhten sich um rund 0,5 Mio. EUR, die Transferaufwendungen stiegen um rund 1,5 Mio. EUR. Bei den Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen hingegen wurde rund 1,0 Mio. EUR weniger aufgewendet.

Der Nettoressourcenbedarf lag bei rund 22,2 Mio. EUR (rund -2 Mio. EUR im Vergleich zur Planung).

Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis fiel im Jahr 2024 1,6 Mio. EUR und damit rund 0,6 % besser als geplant aus (Plan rund +257,6 Mio. EUR, Ergebnis rund +259,2 Mio. EUR). Hauptursächlich hierfür sind ungeplanten Zuweisungen der Bundesmittel für Geflüchtete von 4,1 Mio. EUR. Verbesserungen ergaben sich durch die reduzierten Zinsaufwendungen an Kreditinstitute und den Aufwendungen beim Sozial-lastenausgleich. Die Erträge aus dem Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer blieben um rund 1,8 Mio. EUR hinter der Planung zurück.

Der Nettoressourcenüberschuss stieg um rund 2,1 Mio. EUR auf rund 237,6 Mio. EUR.

Investitionstätigkeit – Entwicklung und Finanzierung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag im Jahr 2024 mit rund 33,4 Mio. EUR rund 24,2 Mio. EUR unter dem Planansatz von rund 57,7 Mio. EUR. Die hohe Abweichung lässt sich durch die hohen Budgetüberträge in das Folgejahr erklären (vgl. Drucksachen-Nr. 2025/227).

Der Endbestand an Zahlungsmitteln / Kassenbestand zum 31.12.2024 belief sich auf rund 41,9 Mio. EUR. Die Zahlungsmittel haben sich damit innerhalb des Jahres 2024 um rund 0,4 Mio. EUR verringert (Kassenbestand zum 31.12.2023 betrug rund 42,3 Mio. EUR – abzüglich Änderung Finanzierungsmittelbestand (36) von rund -14,0 Mio. EUR zuzüglich des Saldos haushaltsunwirksame Vorgänge (39) von rund +13,6 Mio. EUR).

Vermögensrechnung / Bilanz

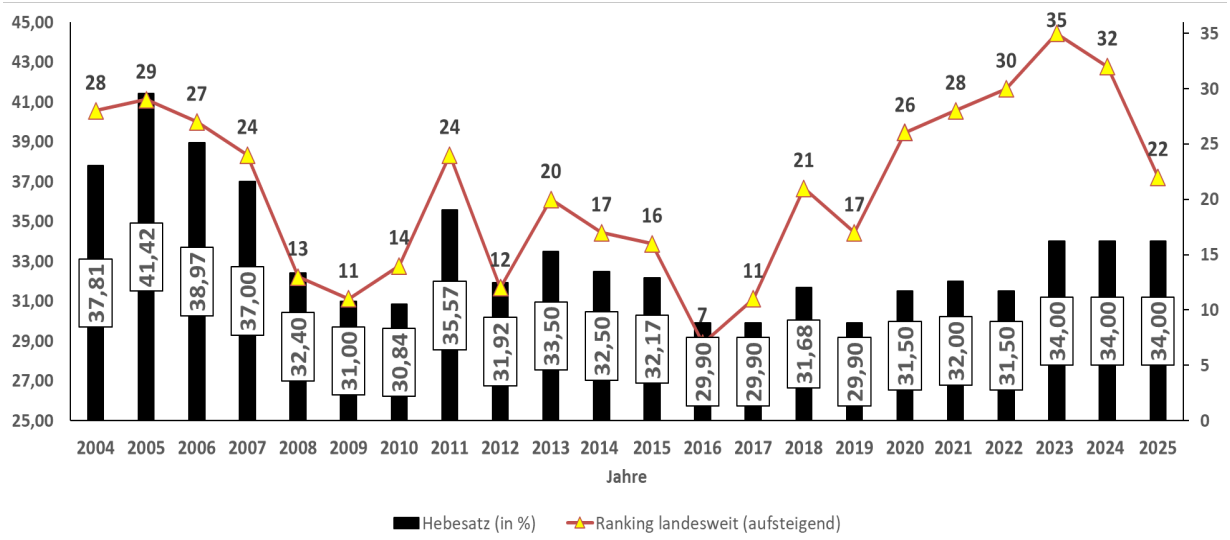
Aktivseite		Vorjahr EUR	Rechnungsjahr EUR	Passivseite		Vorjahr EUR	Rechnungsjahr EUR
1	**Vermögen**			**1**	**Eigenkapital**	**187.269.531,27**	**201.446.743,46**
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**1.121.775,45**	**998.227,76**	**1.1**	**Basiskapital und Kapitalrücklage**	**38.564.855,87**	**38.564.855,87**
				1.1.1	Basiskapital	38.564.855,87	38.564.855,87
				1.1.2	Kapitalrücklage (nur für Zweckverbände)	0,00	0,00
1.2	**Sachvermögen**	**165.082.179,45**	**185.204.115,58**				
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	479.279,86	472.355,86	**1.2**	**Rücklagen**	**148.704.675,40**	**162.881.887,59**
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	85.582.208,06	84.966.218,42	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	148.704.675,40	162.864.077,37
1.2.3	Infrastrukturvermögen	41.540.479,83	42.211.623,98	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	17.810,22
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	4.349.021,73	1.525.033,71	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00				
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.013.144,10	7.260.028,94	**1.3**	**Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses**	**0,00**	**0,00**
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.208.473,90	7.260.842,04	1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.8	Vorräte	558.570,41	535.282,68	1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss	0,00	0,00
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	19.351.001,56	40.972.729,95		durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist		
				2	**Sonderposten**	**30.253.587,10**	**30.741.451,39**
1.3	**Finanzvermögen**	**117.624.162,67**	**121.888.515,56**	2.1	Sonderposten für Investitionszuweisungen	25.295.464,86	25.782.765,57
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.670.000,00	25.670.000,00	2.2	Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden und anderen kommunalen Zusammenschlüssen	753.955,06	734.955,06	2.3	Sonderposten für Sonstiges	4.958.122,24	4.958.685,82
1.3.3	Sondervermögen	25.001,00	25.001,00				
1.3.4	Ausleihungen	5.280,00	5.280,00	**3**	**Rückstellungen**	**16.404.914,12**	**11.908.215,06**
1.3.5	Wertpapiere und sonstige Einlagen	56.942,79	47.803,08	3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	3.567.425,11	4.322.141,98
	davon Mündelvermögen			3.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	484.712,90	513.619,04
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	45.589.150,65	48.426.087,55	3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00
				3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	3.143.421,86	5.020.727,66	3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00
1.3.8	Liquide Mittel	42.380.411,31	41.958.661,21	3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	199,28	199,28
	davon Mündelgelder	*51.563,30*	*39.340,88*				
				3.7	Sonstige Rückstellungen	12.352.576,83	7.072.254,76
2	**Abgrenzungsposten**	**26.627.594,74**	**28.870.673,96**				
				4	**Verbindlichkeiten**	**56.701.136,73**	**82.659.954,31**
2.1	**Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**	5.332.608,87	5.657.934,60	4.1	Anleihen	0,00	0,00
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	33.723.087,34	36.774.230,80
2.2	**Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse**	21.294.985,87	23.212.739,36	4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	0,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.575.836,33	10.916.970,19
				4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.665.638,21	11.502.018,64
3	**Nettoposition** (nicht gedeckter Fehlbetrag)	**0,00**	**0,00**	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	5.736.574,85	23.466.734,68
					davon Mündelgelder	*51.563,30*	*39.340,88*
					davon Mündelvermögen	*55.962,79*	*47.803,08*
				5	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten**	**19.826.543,09**	**10.205.168,64**
		310.455.712,31	**336.961.532,86**			**310.455.712,31**	**336.961.532,86**

Der Schuldenstand hat sich zum 31. Dezember 2024 um rund 3,1 EUR erhöht. Die Bilanzsumme stieg um rund 26,5 Mio. EUR. Die restliche Kreditaufnahme aus dem Haushaltsjahr 2023 wurde Anfang des Jahres 2025 abgerufen. Die Kreditermächtigungen aus dem Haushalt 2024 in Höhe von 47,3 Mio. EUR ist bisher für die Aufnahme in 2025 vorgesehen.

3.2 Haushaltsjahr 2025 – Plan im Vergleich und Prognose (Stand 31.10.2025)

Der Kreistag hat am 9. Dezember 2024 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Jahr 2025 beschlossen. Die Gesetzmäßigkeit wurde vom Regierungspräsidium Freiburg als Rechtsaufsichtsbehörde des Landratsamtes Konstanz mit Schreiben vom 13. Mai 2025 bestätigt.

Der Hebesatz für die Kreisumlage wurde wie im Vorjahr 2024 auf 34,00% der Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden festgesetzt.



Der Landesdurchschnitt der Kreisumlagehebesätze liegt für das Haushaltsjahr 2025 bei 33,4 % und somit 2,9% über dem des Vorjahres (30,47%). Mit einem Kreisumlagehebesatz von 34,00% liegt der Landkreis Konstanz in Baden-Württemberg an 22. Stelle von 36. 34 Landkreise haben in 2025 den Kreisumlagehebesatz erhöht, 2 unverändert gelassen und kein Landkreis reduziert.

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2025 wurde im ordentlichen Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 3,8 Mio. EUR veranschlagt. Die letzte Prognose vor der Haushaltsplanerstellung fand zum 31.10.2025 statt – hier wurde eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses im Vergleich zur Planung um rund 0,1 Mio. EUR prognostiziert. Es wurde **im Ergebnishaushalt somit ein Jahresüberschuss in Höhe von rund 3,9 Mio. EUR prognostiziert**.

Im **investiven Bereich** erhöht sich der Finanzmittelbedarf aus Investitionstätigkeit um 3,2 Mio. EUR. Dies ist bedingt durch die Ermächtigungsübertragungen aus 2024.

Die wesentlichen Abweichungen im Vergleich zur Planung je Teilhaushalt werden im Folgenden erläutert.

Gesamtergebnisrechnung – Prognose zum 31. Oktober 2025

Pos.	Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Prognose 31.10.2025	Abweichung Prognose/ Plan (+Verbess.)
(1)	Steuern und ähnliche Abgaben	3.947.385 EUR	3.500.000 EUR	3.370.296 EUR	-129.704 EUR
(2)	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	396.295.081 EUR	408.495.522 EUR	405.882.215 EUR	-2.613.307 EUR
(3)	Aufgel. Investitionszuwendungen/-beiträge	1.181.269 EUR	1.230.988 EUR	1.230.988 EUR	0 EUR
(4)	Sonstige Transfererträge	13.357.426 EUR	11.708.300 EUR	11.498.133 EUR	-210.167 EUR
(5)	Entgelte für öffentl. Leistungen/Einricht.	6.516.620 EUR	6.563.780 EUR	6.569.005 EUR	5.225 EUR
(6)	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.935.597 EUR	2.319.612 EUR	2.442.089 EUR	122.477 EUR
(7)	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.725.402 EUR	69.635.844 EUR	69.136.961 EUR	-498.883 EUR
(8)	Zinsen und ähnliche Erträge	483.902 EUR	107.171 EUR	205.627 EUR	98.456 EUR
(9)	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	621.973 EUR	445.320 EUR	445.320 EUR	0 EUR
(10)	Sonstige ordentliche Erträge	5.743.701 EUR	3.803.431 EUR	2.004.784 EUR	-1.798.647 EUR
(11)	**Ordentliche Erträge**	**490.808.356 EUR**	**507.809.967 EUR**	**502.785.416 EUR**	**-5.024.551 EUR**
(12)	Personalaufwendungen	-77.462.117 EUR	-82.480.300 EUR	-83.069.757 EUR	-589.457 EUR
(13)	Versorgungsaufwendungen			0 EUR	
(14)	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-40.173.287 EUR	-47.149.121 EUR	-43.341.928 EUR	3.807.193 EUR
(15)	Abschreibungen	-13.727.034 EUR	-12.610.382 EUR	-12.610.382 EUR	0 EUR
(16)	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-701.062 EUR	-2.370.855 EUR	-911.057 EUR	1.459.798 EUR
(17)	Transferaufwendungen	-256.359.021 EUR	-260.153.459 EUR	-266.049.673 EUR	-5.896.214 EUR
(18)	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.225.302 EUR	-99.245.850 EUR	-92.908.056 EUR	6.337.794 EUR
(19)	**Ordentliche Aufwendungen**	**-476.648.954 EUR**	**-504.009.967 EUR**	**-498.890.853 EUR**	**5.119.114 EUR**
(20)	**Ordentliches Ergebnis**	**14.159.402 EUR**	**3.800.000 EUR**	**3.894.562 EUR**	**94.562 EUR**
(21)	Außerordentliche Erträge	32.067 EUR	0 EUR	2.999 EUR	2.999 EUR
(22)	Außerordentliche Aufwendungen	-14.256 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
(23)	**Sonderergebnis**	**17.810 EUR**	**0 EUR**	**2.999 EUR**	**2.999 EUR**
(24)	**Gesamtergebnis**	**14.177.212 EUR**	**3.800.000 EUR**	**3.897.561 EUR**	**97.561 EUR**

Teilhaushaltsquerschnitte – Prognose zum 31. Oktober 2025

THH	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Vorläufiges Jahresergebnis 2024	Ansatz 2025	Prognose 31.10.2025	Abweichung Prognose 31.10. / Plan 2025	Abweichung Prognose 31.10. / vorl. Erg. 2024
THH 1	Innere Verwaltung	-44.005.871 EUR	-49.893.180 EUR	-45.833.248 EUR	4.059.932 EUR	-1.827.377 EUR
THH 2	Schulträgeraufg., Kultur, Geschichte	1.544.720 EUR	4.045.640 EUR	2.994.124 EUR	-1.051.516 EUR	1.449.404 EUR
THH 3	Soziales und Gesundheit	-174.551.060 EUR	-178.697.440 EUR	-185.498.971 EUR	-6.801.531 EUR	-10.947.910 EUR
THH 4	Sicherheit und Ordnung	-5.491.159 EUR	-6.733.942 EUR	-7.348.286 EUR	-614.344 EUR	-1.857.127 EUR
THH 5	Umwelt, Infrastruktur, Wirtschaft	-22.505.382 EUR	-26.993.161 EUR	-26.727.650 EUR	265.511 EUR	-4.222.268 EUR
THH 6	Allgemeine Finanzwirtschaft	259.168.155 EUR	262.072.083 EUR	266.308.593 EUR	4.236.510 EUR	7.140.438 EUR
Ordentliches Ergebnis		**14.159.402 EUR**	**3.800.000 EUR**	**3.894.562 EUR**	**94.562 EUR**	**-10.264.840 EUR**

Teilhaushalt 1 – Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rund 4,1 Mio. EUR

Die Verbesserung im Teilhaushalt 1 ergibt sich insbesondere durch Minderaufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen von rund 2,0 Mio. EUR. Diese resultieren insbesondere aus geringeren Mietaufwendungen bei einer Notunterkunft durch einen früheren Abbau, verbunden mit damit zusammenhängenden geringeren Bewirtschaftungskosten. Zusätzlich wird mit geringeren Kosten für die Planung neuer Gemeinschaftsunterkünfte von 0,5 Mio. EUR gerechnet. Die Bußgelderträge bei den stationären Geschwindigkeitsmessanlagen werden sich nach aktuellem Planungsstand erheblich erhöhen.

Unter Berücksichtigung aller Veränderungen verbessert sich das ordentliche Ergebnis des Teilhaushaltes 1 um 4,1 Mio. EUR.

Teilhaushalt 2 – Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um rund 1,1 Mio. EUR
Die prognostizierten Personalaufwendungen im Teilhaushalt 2 erhöhen sich geringfügig um 0,3 Mio. EUR. Gleichzeitig fällt der Planansatz bei den Zuweisungen im Ergebnishaushalt um 0,5 Mio. EUR geringer aus, da die Fördermittel aus dem Digitalpakt durch eine veränderte Aufteilung als Einzahlung im Finanzhaushalt berücksichtigt werden.

Im Bereich der Schülerbeförderung gibt es erhöhte Aufwendungen von 0,6 Mio. EUR, die auf steigende Schülerzahlen und steigende Preise der Verkehrsunternehmen zurückzuführen sind.

Teilhaushalt 3 – Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um rund 6,8 Mio. EUR
Die Minderaufwendungen im Personalbereich betragen rund 0,7 Mio. EUR.

Das Budget Soziales verschlechtert sich um rund 10,5 Mio. EUR. Dies resultiert im Wesentlichen aus höheren Transferaufwendungen im Bereich der Eingliederungshilfe. Darin noch nicht berücksichtigt ist ein weiteres Ertragsrisiko von rund 7 Mio. EUR beim BTHG. Hier wird zum aktuellen Stand davon ausgegangen, dass das Land weitere Fördermittel in anderen Bereichen bereitstellt, die dieses Ertragsrisiko haushaltsübergreifend ausgleichen werden. Vom Landkreistag (Stand 26. Oktober 2025) wurden weitere Erstattungen für den Bereich schulische Inklusion und BTHG-bedingte Mehraufwendungen angekündigt.

Im Budget Kinder, Jugend und Familie wird aktuell von einer Verbesserung um rund 1,6 Mio. EUR ausgegangen. Die Verbesserung steht unter dem Vorbehalt des Beschlusses zur Neufassung der Satzung über die Durchführung des Kinder- und Jugendhilfegesetzes (Druckwerk Nr. 2025/297).

Für das Budget Migration und Integration wird derzeit eine Verbesserung zur Planung um rund 4,5 Mio. EUR prognostiziert. Die Verbesserung resultiert daraus, dass die Spitzabrechnung 2024 außerplanmäßig bereits im Jahr 2025 erfolgt.

Beim Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH (GLKN) erhöht sich der Betriebsmittelzuschuss im Ergebnishaushalt um 3,5 Mio. EUR im Vergleich zur ursprünglichen Planung. Diese Erhöhung des kreisumlagerelevanten Liquiditätszuschusses in 2025 vermindert den Bedarf für einen Betriebsmittelzuschuss im Haushalt 2026 in gleicher Höhe.

Teilhaushalt 4 – Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um rund 0,6 Mio. EUR
Im Personalbereich fallen voraussichtlich Mehraufwendungen von rund 0,4 Mio. EUR an. Gleichzeitig ergibt sich eine Verschlechterung bei den Zuweisungen von 0,2 Mio. EUR.

Teilhaushalt 5 – Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rund 0,3 Mio. EUR
Die Personalaufwendungen erhöhen sich um rund 0,5 Mio. EUR im Vergleich zur Planung. Auf der anderen Seite wird von reduzierten Transferaufwendungen von rund 0,8 Mio. EUR ausgegangen, die im Wesentlichen aus dem Bereich ÖPNV resultieren, da anders als geplant keine neuen Regio-Buslinien umgesetzt wurden.

Teilhaushalt 6 – Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um rund 4,2 Mio. EUR
Die Nettoerstattungen aus dem FAG entwickeln sich positiver als geplant. Hier spiegelt sich insbesondere die Zuweisung nach § 29f - Zuweisung für Flucht und Migration - wider, die mit 1,1 Mio. EUR

eingegangen ist und in der Planung noch nicht enthalten war. Die Hochrechnung der Grunderwerbssteuererträge liegt um rund 0,6 Mio. EUR über dem Ansatz. Aufgrund der aktuellen Zinssituation können ebenso Zinserträge in Höhe von 0,2 Mio. EUR erwirtschaftet werden. Bei den Zinsaufwendungen gibt es hingegen Minderaufwendungen in Höhe von 1,6 Mio. EUR. Dies hängt mit den später als zunächst geplanten realisierten Kreditaufnahmen und den nicht in voller Höhe beanspruchten Kreditaufnahmen zusammen.

Gesamtfinanzrechnung, auf Basis der Prognose zum 31. Oktober 2025

	Verfügbare Mittel			Mittelverwendung		
Übersicht Finanzhaushalt / KP3 - Stand 18.11.2025	**Ermächtigungs-übertragungen aus 2024***	**Weitere zahlungswirksame Vorgänge**	**Plan 2025**	**Prognose 31.10.2025**	**Vorläufige Ermächtigungs-übertrag. Nach 2026**	**Differenz aus allen Spalten**
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	343.000 EUR		502.625.278 EUR	497.955.853 EUR		-5.012.425 EUR
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.983.900 EUR		-491.148.522 EUR	-487.889.271 EUR	-461.579 EUR	4.781.572 EUR
Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf der ErgebnisRe	**-1.640.900 EUR**	**0 EUR**	**11.476.756 EUR**	**10.066.582 EUR**	**-461.579 EUR**	**-230.853 EUR**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.379.700 EUR		2.801.000 EUR	3.833.000 EUR	1.916.400 EUR	568.700 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-44.860.000 EUR		-62.383.649 EUR	-66.613.305 EUR	-35.896.415 EUR	4.733.929 EUR
Finanz.mittelüberschuss / -bedarf aus Invest.tätigkeit	**-42.480.300 EUR**	**0 EUR**	**-59.582.649 EUR**	**-62.780.305 EUR**	**-33.980.015 EUR**	**5.302.629 EUR**
Finanz.mittelüberschuss / -bedarf	***-44.121.200 EUR***	***0 EUR***	***-48.105.893 EUR***	***-52.713.722 EUR***	***-34.441.594 EUR***	***5.071.776 EUR***
Einzahlungen aus Kredittätigkeit	53.500.000 EUR		57.105.000 EUR	29.700.000 EUR	40.000.000 EUR	-40.905.000 EUR
Auszahlungen aus Kredittätigkeit			-8.550.000 EUR	-6.550.000 EUR		2.000.000 EUR
Finanz.mittelüberschuss / -bedarf aus Finanz.tätigk.	**53.500.000 EUR**	**0 EUR**	**48.555.000 EUR**	**23.150.000 EUR**	**40.000.000 EUR**	**-38.905.000 EUR**
Finanzierungsmittelbestand	**9.378.800 EUR**	**0 EUR**	**449.107 EUR**	**-29.563.722 EUR**	**5.558.406 EUR**	**-33.833.224 EUR**
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln				*41.958.661 EUR*		
Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	*9.378.800 EUR*		*449.107 EUR*	*-29.563.722 EUR*	*5.558.406 EUR*	*-33.833.224 EUR*
Endbestand an Zahlungsmitteln				***12.394.939 EUR***	***17.953.344 EUR***	

Die Prognose des Zahlungsmittelüberschusses des Ergebnishaushalts fällt um rund 1,4 Mio. EUR schlechter als in der Planung aus. Die geringere Verbesserung des Ergebnishaushalts von rund 0,1 Mio. EUR wird dabei um die geplanten Abschreibungen und Auflösungen, da diese nicht zahlungswirksam sind, sowie die Ermächtigungen aus 2024 korrigiert.

Insgesamt ergibt sich in der Spalte „Differenz aus allen Spalten“ eine Verschlechterung um rund 0,2 Mio. EUR.

Die Veränderungen im investiven Bereich wirken sich im Saldo aus Investitionstätigkeit mit rund -3,2 Mio. EUR aus und sind bedingt durch die Ermächtigungsübertragungen aus 2024. In der Summe ergibt sich allerdings eine Ersparnis von 5,3 Mio. EUR. Die voraussichtlichen Ermächtigungsübertragungen nach 2026 in Höhe von rund 34,4 Mio. EUR sind jeweils für folgende Bereiche vorgesehen:

Hochbau 29,5 Mio. EUR, GLKN 2 Mio. EUR, Straßen 1,5 Mio. EUR, Brand- und Katastrophenschutz 0,7 Mio. EUR, ÖPNV 0,2 Mio. EUR, Abfallrecht 0,04 Mio. EUR, Vermessung 0,02 Mio. EUR.

Die restliche verfügbare Kreditermächtigung aus 2023 in Höhe von 6,2 Mio. EUR wurde zum Jahresbeginn 2025 bereits aufgenommen. Die Kreditermächtigung des Jahres 2024 mit 47,3 Mio. EUR ist anteilig zur Aufnahme im Jahr 2025 vorgesehen, während aktuell davon ausgegangen wird, dass die Kreditermächtigung des Jahres 2025 nach 2026 übertragen wird. Die Kreditermächtigung 2025 wird voraussichtlich nicht in Höhe von 57,1 Mio. EUR in Anspruch genommen werden müssen. Nach aktueller Hochrechnung werden 40 Mio. EUR der 57,1 Mio. EUR benötigt.

Durch die spätere Aufnahme der Kredite sinken auch die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten um 2 Mio. EUR.

Inklusive der Ermächtigungsübertragungen aus 2024 sowie voraussichtlich nach 2026 ergibt sich insgesamt eine Verschlechterung des Finanzierungsmittelbestands um rund 29,6 Mio. EUR.

Verfügbare liquide Mittel gemäß Prognose 31.10.2025	
Kassenbestand zum 31.12.2024	**41.958.661 EUR**
Änderung Finanzierungsmittelbestand	-29.563.722 EUR
Kassenbestand zum 31.12.2025	***12.394.939 EUR***
Ermächtigungsübertragungen ErgHH 2025	*-461.579 EUR*
Ermächtigungsübertragungen FinHH 2025	-33.980.015 EUR
Mindestliquidität 2025	-8.301.000 EUR
Verfügbare Kreditermächtigung aus 2025	40.000.000 EUR
Geldanlage / Kassenkredit	0 EUR
Mögliche verfügbare liquide Mittel zum 31.12.2025	**9.652.344 EUR**
davon bereits in die HHe 2026 bis 2029 eingeplant (HH 2026 1. ÄL)	-1.382.524 EUR
Saldo mögliche verfügbare liquide Mittel zum 31.12.2025	**8.269.820 EUR**

Aufgrund der Verbesserung bei der Liquidität im Jahr 2024 stiegen die möglichen verfügbaren liquiden Mittel zum 31. Dezember 2024 auf 42,0 Mio. EUR an.

Insgesamt belaufen sich die verfügbaren liquiden Mittel zum 31. Dezember 2025 mit Berücksichtigung der bereits eingeplanten mittelfristigen Veränderungen auf 8,3 Mio. EUR.

3.3 Haushaltsjahr 2026 – Planung

3.3.1 Allgemeine Erläuterungen / Eckdaten

Der Haushaltsplanung 2026 liegen Annahmen über die Orientierungsdaten des Landes, die Mittelanmeldungen der Fachbereiche auf Basis der Annahmen für 2026 und die Prognose zum Jahresabschluss 2025 zugrunde. Ebenfalls hat der Jahresabschluss 2024 Auswirkungen auf den Haushalt 2026.

Die Steuerkraftsumme auf Basis der Steuereinnahmen der Kommunen des Jahres 2024 erhöht sich um rund 6,6 Mio. gegenüber dem Jahr 2023. Dies entspricht einer Steigerung um rund 1,24%. Für den Landkreis Konstanz bedeutet dies bei einem gleichbleibenden Hebesatz Mehrerträge in Höhe von rund 2,3 Mio. EUR gegenüber 2025.
Aufgrund der gestiegenen Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden, des um 2,64 Prozentpunkte angehobenen durchschnittlichen Hebesatzes aller Landkreise und des um rund 1,7 Mio. EUR höheren Grunderwerbsteueraufkommens des Vorvorjahres erhöht sich die Steuerkraftmesszahl im Vergleich zum Vorjahr um rund 18,1 Mio. Die Planung basiert auf einem Kopfbetrag von 1.008 EUR – im Vergleich zur Vorjahresplanung entspricht dies einer Erhöhung um 109 EUR – und einer Senkung der Einwohnerzahl um 3.958 auf 292.004 Einwohner. Auf Grundlage dieser Werte erhöht sich die Bedarfsmesszahl um rund 28,3 Mio. Die Differenz der beiden Messzahlen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 10,2 Mio. erhöht, was einer Erhöhung um rund 12,5 % entspricht. Bei einer Ausschüttungsquote von 71,5% erhöhen sich folglich die Schlüsselzuweisungen um rund 7,3 Mio. EUR auf rund 65,8 Mio. EUR.

Der Ansatz für die Erträge aus den Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer wird für das Jahr 2026 um 4,5 Mio. EUR höher als zum Vorjahr auf 28,5 Mio. EUR festgesetzt. Des Weiteren ist auf Grundlage der Schlüsselzuweisungen 2024 sowie der Grunderwerbsteuer 2024 eine Reduzierung der zu leistenden Finanzausgleichsumlage um rund 0,2 Mio. EUR auf 15,3 Mio. EUR einzuplanen.

Unter Berücksichtigung dieser Eckdaten, dem Mittelbedarf (siehe nächste Seite) und der Eigenmittelfinanzierung der Investitionen ist in 2026 ein Hebesatz für die Kreisumlage in Höhe von

34,00 % (Vorjahr 34,00 %)

erforderlich.

Eckdaten	**Vorjahr**	**HH-Jahr**	**Abweichung Planung**	
	Plan 2025	**Plan 2026**	**2026/2025**	**in %-Pkt. Kreisumlage**
Steuerkraftsumme Gemeinden VVJ	536.743.177	543.382.909	6.639.732	
Steuerkraftsumme Kreis VVJ	605.687.706	612.871.762	7.184.056	
Einwohnerzahl 30.06. VJ	295.962	292.004	-3.958	
Kopfbetrag	899	1008	109	
Grunderwerbsteuer	24.000.000 EUR	28.500.000 EUR	4.500.000 EUR	-0,83%
Schlüsselzuweisung inkl. "Status-quo"-Ausgleich	58.541.566 EUR	65.847.657 EUR	7.306.091 EUR	-1,34%
davon allgemeine Schlüsselzuweisung	*44.655.147 EUR*	*51.314.640 EUR*	6.659.493 EUR	*-1,23%*
davon erhöhte Schlüsselzuweisung Zweckausgaben (Soziallastenausgleich II)	*13.886.419 EUR*	*14.533.017 EUR*	646.598 EUR	*-0,12%*
Ausgleichsbetrag nach § 22 (Soziallastenausgleich II)	-438.806 EUR	-383.955 EUR	54.851 EUR	-0,01%
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	-15.522.200 EUR	-15.357.037 EUR	165.163 EUR	-0,03%
Soziallastenausgleich	1.846.500 EUR	5.720.357 EUR	3.873.857 EUR	-0,71%

Haushalt 2026 - Eckdaten / Veränderungen im Vergleich zur Planung 2025

Stand: Dezember 2025

	2025	2026	Veränderung	*%-Punkte KU*
Finanzausgleich netto	82.717.758 EUR	95.833.913 EUR	13.116.000 EUR	*-rd. 2,41%*
Zuweisungen aus Grunderwerbsteuer	24.000.000 EUR	28.500.000 EUR	4.500.000 EUR	*-rd. 0,83%*
Zuweisungen Rechtskreiswechsel Ukraine-Geflüchtete	1.500.000 EUR	0 EUR	-1.500.000 EUR	*rd. 0,28%*
Bauordnung Gebührenerträge	1.118.000 EUR	1.120.500 EUR	3.000 EUR	*rd. 0,00%*
Bußgelder	3.050.000 EUR	3.242.000 EUR	192.000 EUR	*-rd. 0,04%*
Personalkostenerstattungen von Dritten	10.414.200 EUR	11.457.000 EUR	1.043.000 EUR	*-rd. 0,19%*
Personalkosten	-82.480.300 EUR	-86.986.600 EUR	-4.506.000 EUR	*rd. 0,83%*
Bauunterhalt	-8.699.400 EUR	-7.702.650 EUR	997.000 EUR	*-rd. 0,18%*
Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser etc.)	-8.262.460 EUR	-7.073.023 EUR	1.189.000 EUR	*-rd. 0,22%*
Mietaufwendungen	-5.348.265 EUR	-3.066.716 EUR	2.282.000 EUR	*-rd. 0,42%*
Aufwendungen für EDV	-6.788.488 EUR	-7.175.546 EUR	-387.000 EUR	*rd. 0,07%*
Zinsen	-2.370.855 EUR	-2.682.544 EUR	-312.000 EUR	*rd. 0,06%*
Abschreibungen	-12.610.382 EUR	-13.999.640 EUR	-1.389.000 EUR	*rd. 0,26%*
Zuschuss Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH	-7.000.000 EUR	-22.500.000 EUR	-15.500.000 EUR	*rd. 2,85%*
Sonstige Veränderungen		-7.965.426 EUR	-7.965.426 EUR	*rd. 1,47%*
Darstellung der Produktgruppen und -bereiche ohne FAG, Personal, Abschreibungen, oben dargestellte Sachaufwendungen und ILV				
Produktgruppe 3110 Grundversorg. und. Hilfen nach SGB XII	-27.083.555 EUR	-23.947.220 EUR	3.136.000 EUR	*-rd. 0,58%*
Produktgruppe 3120 Grundsich. für Arbeitssuchende n. SGB II	-12.109.033 EUR	-12.989.022 EUR	-880.000 EUR	*rd. 0,16%*
Produktgruppen 3130 / 3140 Hilfen f. Flüchtlinge, soz. Einricht.	13.030.428 EUR	14.894.636 EUR	1.864.000 EUR	*-rd. 0,34%*
Produktgruppe 3180 Sonstige soz. Hilfen und Leistungen	1.011.253 EUR	1.496.754 EUR	486.000 EUR	*-rd. 0,09%*
Produktbereich 32 Eingliederungshilfe	-61.010.098 EUR	-69.990.143 EUR	-8.980.000 EUR	*rd. 1,65%*
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-51.971.477 EUR	-52.474.873 EUR	-503.000 EUR	*rd. 0,09%*
Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen	-32.650 EUR	-10.166 EUR	22.000 EUR	*rd. 0,00%*
Produktgruppen 5420-5450 Kreis-, Landes- / Bundesstraßen	-2.304.848 EUR	-1.441.430 EUR	863.000 EUR	*-rd. 0,16%*
Produktgruppe 5470 Verkehrsbetrieb/ÖPNV	-11.532.743 EUR	-11.872.968 EUR	-340.000 EUR	*rd. 0,06%*
Veränderungen Haushaltsentwicklung 2026			**-12.569.426 EUR**	***rd. 2,31%***
Eigenmittel aus Überschüssen der Vorjahre	-449.107 EUR	3.059.874 EUR	3.509.000 EUR	*-rd. 0,65%*
Tilgung	-8.550.000 EUR	-8.400.000 EUR	150.000 EUR	*-rd. 0,03%*
Abschreibungen und sonst. zahlungsunwirks. Vorgänge	7.676.756 EUR	12.343.724 EUR	4.667.000 EUR	*-rd. 0,86%*
Erforderliche Eigenmittel für Investitionen	-2.477.649 EUR	-503.598 EUR	1.974.000 EUR	*-rd. 0,36%*
Veränderung Überschuss 2025 / 2026	**-3.800.000 EUR**	**6.500.000 EUR**	**10.300.000 EUR**	***-rd. 1,90%***
Veränderungen Haushalt 2026 gesamt			**-2.269.426 EUR**	***rd. 0,42%***
Aufkommen bei gleichem KU-Hebesatz wie 2025	**182.492.900 EUR**	**184.750.189 EUR**	**2.257.289 EUR**	*-rd. 0,42%*
			-12.137 EUR	
KU-Bedarf aus Veränderungen			**184.762.326 EUR**	
Neuer KU-Hebesatz			**34,00%**	
Erhöhung um ….-Punkte			**0,00%**	***0,00%***

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

3.3.2 Ergebnishaushalt

THH	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Innere Verwaltung	-44.005.871 EUR	-49.701.282 EUR	-47.577.610 EUR	2.123.672 EUR	-3.571.739 EUR
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte	1.544.720 EUR	4.057.822 EUR	-44.058 EUR	-4.101.879 EUR	-1.588.777 EUR
Summe THH 3	Soziales und Gesundheit	-174.551.060 EUR	-178.909.996 EUR	-201.239.540 EUR	-22.329.544 EUR	-26.688.479 EUR
Summe THH 4	Sicherheit und Ordnung	-5.491.159 EUR	-6.728.944 EUR	-7.773.812 EUR	-1.044.868 EUR	-2.282.653 EUR
Summe THH 5	Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft	-22.505.382 EUR	-26.989.683 EUR	-27.633.071 EUR	-643.387 EUR	-5.127.689 EUR
Summe THH 6	Allgemeine Finanzwirtschaft	259.168.155 EUR	262.072.083 EUR	277.768.090 EUR	15.696.007 EUR	18.599.935 EUR
Ordentliches Ergebnis		**14.159.402 EUR**	**3.800.000 EUR**	**-6.500.000 EUR**	**-10.300.000 EUR**	**-20.659.402 EUR**

THH	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf / -überschuss				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
Summe THH 1	Innere Verwaltung	781.003 EUR	-3.603.362 EUR	-5.206.472 EUR	-1.603.110 EUR	-5.987.474 EUR
Summe THH 2	Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte	-10.848.546 EUR	-11.003.837 EUR	-15.973.857 EUR	-4.970.020 EUR	-5.125.311 EUR
Summe THH 3	Soziales und Gesundheit	-185.333.878 EUR	-188.747.556 EUR	-205.983.530 EUR	-17.235.975 EUR	-20.649.653 EUR
Summe THH 4	Sicherheit und Ordnung	-5.833.423 EUR	-5.969.705 EUR	-7.767.730 EUR	-1.798.025 EUR	-1.934.307 EUR
Summe THH 5	Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft	-22.183.232 EUR	-24.784.135 EUR	-25.402.578 EUR	-618.443 EUR	-3.219.347 EUR
Summe THH 6	Allgemeine Finanzwirtschaft	237.577.477 EUR	237.908.595 EUR	253.834.167 EUR	15.925.573 EUR	16.256.690 EUR
Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**14.159.402 EUR**	**3.800.000 EUR**	**-6.500.000 EUR**	**-10.300.000 EUR**	**-20.659.403 EUR**

Zusammenfassende Erläuterungen je Teilhaushalt

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 1 liegt bei rund -47,6 Mio. EUR und fällt damit im Vergleich zum Planungsvorjahr um rund 2,12 Mio. EUR positiver aus. Bei den ordentlichen Erträgen wird mit einer Verschlechterung von rund 0,4 Mio. EUR geplant. Die Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land werden hierbei um rund 0,5 Mio. EUR niedriger angesetzt.

Bei den ordentlichen Aufwendungen wird mit einer Verbesserung von rund 2,6 Mio. EUR geplant. Diese Verbesserung resultiert unter anderem aus niedrigeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 3,9 Mio. EUR sowie um 0,3 Mio. EUR geringere sonstige ordentliche Aufwendungen. Die Personalaufwendungen steigen an um 1 Mio. EUR und die planmäßigen Abschreibungen um 0,7 Mio. EUR.

Der Nettoressourcenbedarf liegt bei rund 5,2 Mio. EUR und verschlechtert sich damit um rund 1,6 Mio. EUR. Dies ist insbesondere auf eine Verringerung der Erträge für interne Leistungen um 2,4 Mio. EUR zurückzuführen.

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte

Das ordentliche Ergebnis fällt mit rund -0,04 Mio. EUR um rund -4,1 Mio. EUR schlechter aus als im Vorjahr. Die ordentlichen Aufwendungen steigen insgesamt um 2,6 Mio. EUR. Insbesondere erhöhen sich die Personalaufwendungen um rund 1,0 Mio. EUR und die Aufwendungen für Schülerbeförderung um rund 1,8 Mio. EUR.

Die ordentlichen Erträge sinken insgesamt um -1,5 Mio. EUR. Maßgeblich sind hier geringere Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land von -1,4 Mio. EUR sowie geringere Auflösungen durch Sonderposten um rund 90.000 TEUR.

Der Nettoressourcenbedarf liegt bei rund 16 Mio. EUR und erhöht sich damit um rund 5 Mio. EUR zum Vorjahr. Insbesondere steigt die Gebäudekostenumlage um rund 1,2 Mio. EUR, wodurch sich das kalkulatorische Ergebnis insgesamt um 0,9 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr verschlechtert.

Teilhaushalt 3 – Soziales und Gesundheit

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 3 fällt mit rund -201,2 Mio. EUR um rund 22,3 Mio. EUR schlechter als in Jahr 2025 aus.

Die ordentlichen Erträge sinken dabei um rund 1,1 Mio. EUR (Kostenerstattungen um 3,1 Mio. EUR, sonstige ordentliche Erträge um 3,3 Mio. EUR), während die Zuweisungen und Zuwendungen um 4 Mio. EUR und sonstige Transfererträge um 1,3 Mio. EUR steigen.

Die ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich zum Vorjahr um 21,2 Mio. EUR. Maßgeblich ist da die Erhöhung der Transferaufwendungen um rund 22,6 Mio. EUR (davon Zuschuss an GLKN 22,5 Mio. EUR) sowie die Erhöhung der Personalaufwendungen um 1 Mio. EUR. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sinken hingegen um 3,2 Mio. EUR, davon im Speziellen die besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen um 2,7 Mio. EUR.

Der Nettoressourcenbedarf liegt bei rund 206 Mio. EUR (Erhöhung um rund 17,2 Mio. EUR zum Planungsvorjahr). Dabei verbessert sich das kalkulatorische Ergebnis insgesamt um rund 5,1 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr (insbesondere Reduzierung bei der Gebäudekostenumlage um rund 4,1 Mio. EUR).

Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung

Mit rund -7,8 Mio. EUR fällt das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 4 um rund -1 Mio. EUR schlechter als im Planungsvorjahr aus. Die ordentlichen Erträge verbleiben insgesamt auf Vorjahresniveau. Die ordentlichen Aufwendungen steigen um 1 Mio. an. Dabei erhöhen sich insbesondere die Personalaufwendungen um 0,8 Mio. EUR.

Der Nettoressourcenbedarf liegt bei rund 7,8 Mio. EUR, was einer Verschlechterung zum Vorjahr um rund -1,8 Mio. EUR entspricht. Das kalkulatorische Ergebnis hat sich durch eine höhere Gebäudeumlage um rund -0,8 Mio. EUR gesenkt.

Teilhaushalt 5 – Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 5 fällt mit rund -27,6 Mio. EUR um rund 0,7 Mio. EUR schlechter als im Planungsvorjahr aus. Die ordentlichen Erträge steigen zwar um 1,3 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr (insbesondere die Kostenerstattungen um 0,5 Mio. EUR sowie die Erträge aus Zuweisungen und Zuwendungen/Umlagen um 0,4 Mio. EUR. Die ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich jedoch ebenfalls im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt rund 1,96 Mio. EUR. Die Personalauf-

wendungen steigen um 0,7 Mio. EUR, die Abschreibungen steigen um 0,5 Mio. EUR. Ausschlaggebend sind jedoch die Transferaufwendungen mit einer Erhöhung um 0,8 Mio. EUR.

Der Nettoressourcenbedarf fällt mit 25,4 Mio. EUR um rund 0,6 Mio. EUR höher als im Planungsvorjahr (kalkulatorisches Ergebnis nahezu gleichbleibend zum Vorjahr).

Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushalts 6 liegt bei rund 277,77 Mio. EUR und damit rund +15,7 Mio. EUR über dem Planansatz 2025. Veränderungen ergeben sich vor allem bei den Schlüsselzuweisungen (+rund 6,7 Mio. EUR), Mehrzuweisungen aus dem Status-Quo-Ausgleich (+ 0,6 Mio. EUR), den FAG-Zuweisungen nach § 29 f FAG (rund +1,4 Mio. EUR), den Einnahmen aus der Grunderwerbssteuer (+4,5 Mio. EUR) den Erträgen aus der Kreisumlage (rund +2,3 Mio. EUR) sowie den Zinsaufwendungen (rund -0,3 Mio. EUR).

Der Nettoressourcenüberschuss fällt mit rund 254 Mio. EUR um insgesamt rund 16 Mio. EUR höher als im Planungsvorjahr aus. Das kalkulatorische Ergebnis bewegt sich mit -23,9 Mio. EUR auf Vorjahresniveau (-24,2 Mio. EUR).

Gesamtergebnishaushalt in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod.	3.947.385	3.500.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000
(1)	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**3.947.385**	**3.500.000**	**3.443.000**	**3.443.000**	**3.443.000**	**3.443.000**
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	33.379.786	44.655.147	51.314.640	50.160.292	49.276.541	58.195.895
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Mehre	13.886.419	13.886.419	14.533.017	14.533.017	14.533.017	14.533.017
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	7.125.361	7.232.750	7.497.400	7.258.400	7.261.400	7.271.400
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11 FA	3.922.182	3.847.424	3.797.497	3.823.363	3.849.229	3.875.101
	31310002 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG	12.503.811	12.792.516	13.121.204	13.121.204	13.121.204	13.121.204
	31310004 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG spezielle	93.965	93.965	93.965	93.965	93.965	93.965
	31310007 Bußgelder allgemein	450.578	450.000	442.000	396.530	396.561	396.592
	31310008 Bußgelder-mobile Geschwindigkeitsme	275.255	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	31310009 Bußgelder-stationäre Geschwindigkei	1.724.740	2.200.000	2.400.000	2.400.000	2.000.000	2.000.000
	31310010 Wohnheimgebühren innerhalb Einricht	525.601	240.500	226.000	158.500	136.900	122.500
	31310011 Wohnheimgebühren außerhalb Einricht	50.786	15.800	62.300	43.700	37.700	33.700
	31310012 Bußgelder (ohne Zuordnung)	1.288	0	0	0	0	0
	31310013 Wohnheimgebühren a.E. Jobcenter	632.462	29.600	25.500	17.900	15.500	13.800
	31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus	-6.871	0	0	0	0	0
	31311000 Zuweisung § 29 f Flucht und Migrati	0	0	1.420.240	1.420.240	1.420.240	1.420.240
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	212.885	174.500	121.000	92.000	92.000	92.000
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	46.844.214	48.397.981	45.618.621	46.226.463	47.223.960	48.776.064
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	21.611.261	22.401.820	23.639.460	22.886.199	22.887.299	22.888.399
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil G	2.032.743	2.252.000	2.105.500	2.105.500	2.105.500	2.105.500
	31411000 Zuweis. lfd. Zwecke Land (Asyl)	10.564.306	9.227.200	7.351.040	5.000.000	4.500.000	4.000.000
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelaste	380.157	1.846.500	5.720.357	343.036	343.036	343.036
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	96.828	72.000	61.358	61.358	61.358	61.358
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv	342.657	323.000	398.000	398.000	403.000	403.000
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehm	8.000	0	0	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	2.360	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Grun	22.222.649	24.000.000	28.500.000	30.000.000	31.000.000	32.000.000
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	187.214.629	182.492.900	184.762.326	220.275.782	232.748.842	242.207.494
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbeits	30.197.030	31.363.500	33.071.978	33.733.418	34.408.086	35.096.258
(2)	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**396.295.081**	**408.495.522**	**426.803.403**	**455.068.867**	**468.435.338**	**489.570.523**
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	1.181.269	1.230.988	1.167.027	1.205.733	1.294.391	1.493.407
(3)	**Aufgelöste Invest.-zuwendungen**	**1.181.269**	**1.230.988**	**1.167.027**	**1.205.733**	**1.294.391**	**1.493.407**
	32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosten	0	-819.000	-1.100.500	-1.096.900	-1.104.420	-1.111.062
	32111000 Kostenbeitr./Aufw.ersatz außh. Einr	228.585	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	1.767.860	2.071.000	1.820.000	1.725.400	1.831.900	1.837.502
	32121000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	1.618	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträge	3.349.212	4.169.500	3.401.500	3.463.500	3.526.680	3.591.062
	32131000 Leistungen von Sozialleistungsträge	96.803	61.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	148.968	40.000	50.000	51.000	52.020	53.060
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	2.400.260	1.348.300	2.451.000	2.490.400	2.530.434	2.572.114
	32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosten	1.389.929	1.205.700	1.362.200	1.363.100	1.363.500	1.363.400
	32210004 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz iE	14.476	0	21.700	11.500	1.500	1.500
	32211210 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.	158.686	40.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	36.319	14.000	65.000	65.300	65.603	65.909
	32221210 Unterh.anspr., sonst. Ersatzleistun	2.936	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträge	1.641.514	876.800	1.488.962	1.472.800	1.458.618	1.443.454
	32231210 Ersatz v. Sozialleistungsträgern i.	108.670	100.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	609.215	665.000	610.000	628.000	647.000	667.000
	32420000 Übergeleiteter Unterhaltsanspruch -	183.255	100.000	180.000	182.000	184.000	185.000
	32430000 Leistungen des Sozialhilfeträgers -	39.804	70.000	72.000	73.000	73.000	74.000
	32450000 Rückzahlung gewährter Hilfen - in b	32.374	20.000	133.000	134.000	135.000	136.000
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	12.596	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
(4)	**Sonstige Transfererträge**	**13.357.426**	**11.708.300**	**12.984.862**	**12.985.900**	**13.202.675**	**13.330.065**
	33110000 Verwaltungsgebühren	26.020	29.000	24.500	24.500	24.500	24.500
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	260.581	253.880	422.700	422.764	422.829	422.896
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	10.324	8.900	8.600	8.600	8.600	8.600
	33210011 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	1.104.354	1.062.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
	33210012 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	1.441.006	1.400.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000
	33210013 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	1.425.929	1.400.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000
	33210014 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	1.455.611	1.410.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000
	33210016 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte; Regi	275.414	350.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	517.382	650.000	580.000	500.000	500.000	500.000
(5)	**Entgelte für öff. Leistungen oder Einric**	**6.516.620**	**6.563.780**	**6.785.800**	**6.705.864**	**6.705.929**	**6.705.996**
	34110000 Mieten und Pachten	254.238	229.512	216.890	213.450	211.950	211.950
	34110002 Miete Dachflächen (PV-Anlagen+Funkm	22.648	37.600	32.600	32.600	32.600	32.600
	34210000 Erträge aus Verkauf	260.310	252.100	218.500	214.000	214.000	214.000
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Sozi	3.506	19.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	1.238.872	763.700	818.400	818.790	819.182	819.575
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	101.807	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	38.193	55.000	45.000	45.000	45.000	45.000

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	33.016	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA	27.533	23.000	22.500	22.500	22.500	22.500
	34610006 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.Externe	7.012	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	34610007 Einspeisevergütungen PV-Anlgen	34.819	29.200	37.100	37.100	37.100	37.100
	34610011 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	195.170	145.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	34610012 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	224.934	205.000	225.000	225.000	225.000	225.000
	34610013 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	224.934	205.000	225.000	225.000	225.000	225.000
	34610014 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	224.934	205.000	225.000	225.000	225.000	225.000
	34610016 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	43.674	48.000	44.000	44.000	44.000	44.000
(6)	**Sonstige privatrechtliche Leistungsentge**	**2.935.597**	**2.319.612**	**2.456.990**	**2.449.440**	**2.448.332**	**2.448.725**
	34800000 Erstattungen vom Bund	7.540.163	7.130.560	7.694.050	7.777.550	7.952.908	8.133.526
	34810000 Erstattungen vom Land	9.591.351	19.147.802	18.438.532	17.338.432	17.619.832	17.621.632
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauschale	1.109.580	1.873.532	1.850.743	1.259.900	1.190.200	1.195.800
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpauschal	942.106	1.848.753	1.215.600	775.000	661.500	670.700
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschaften	17.268.787	19.552.650	16.847.544	10.751.100	10.518.700	10.537.300
	34810004 Erstattungen Land UMA	4.241.248	3.000.000	4.000.000	3.500.000	3.000.000	3.000.000
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.736.397	1.848.000	1.872.000	1.872.000	1.872.000	1.872.000
	34811000 Sonstige Erstattungen Land	723.365	0	0	0	0	0
	34811200 Erstattungen vom Land (Asyl)	2.275.109	2.089.457	1.565.600	861.300	732.000	742.300
	34811210 Erstattungen vom Land (Asyl)	7.503.431	6.855.758	5.133.900	2.849.800	2.423.300	2.457.300
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.655.307	1.644.182	1.635.392	1.640.280	1.600.000	1.632.720
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschafts	586.332	570.000	583.000	583.000	583.000	583.000
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (Tr	2.482.460	2.591.200	4.761.200	4.761.200	4.761.200	2.761.200
	34820005 Erstattung v. Gemeinden-Holzverkauf	214.253	185.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	12.255	0	0	0	0	0
	34840000 Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialve	6.352	4.800	4.800	4.900	5.000	5.200
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	285.054	196.890	190.265	192.913	195.549	198.376
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	171.426	208.360	309.860	326.760	291.619	240.560
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	896.015	471.500	492.300	492.300	492.300	492.300
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwal	26.872	31.500	28.000	28.000	28.000	28.000
	34870005 Erstattung v.priv.Untern.-Holzverka	57.412	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	353.575	274.600	176.050	175.050	172.050	172.050
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Krei	3.028	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenboge	12.682	12.300	15.000	15.000	15.000	15.000
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwan	30.843	30.000	38.000	38.000	38.000	38.000
(7)	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**59.725.402**	**69.635.844**	**67.115.836**	**55.506.485**	**54.416.157**	**52.660.964**
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	447.737	101.600	91.300	81.100	70.800	70.800
	36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Un	156	0	0	0	0	0
	36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	35.931	5.571	5.201	4.823	1.145	0
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	79	0	0	0	0	0
(8)	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**483.902**	**107.171**	**96.501**	**85.923**	**71.945**	**70.800**
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	621.973	0	0	0	0	0
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell	0	445.320	456.880	562.880	440.320	388.820
(9)	**Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen**	**621.973**	**445.320**	**456.880**	**562.880**	**440.320**	**388.820**
	35110000 Konzessionsabgaben	16.525	0	0	0	0	0
	35210000 Erstattung von Steuern	98.084	63.800	62.700	45.158	35.319	23.384
	35610010 Zwangs-/Verwarngelder	54.813	80.900	67.200	67.200	67.200	67.200
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	84.596	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	35651000 ALT Ausb. Kleinbetrag manuell	6	0	0	0	0	0
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	45.922	28.381	17.173	16.591	14.518	11.965
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von	714.926	0	75.000	63.000	50.400	37.170
	35831000 Auflösung/Herabs.von Wb. auf Forder	1.588	0	0	0	0	0
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 b	168.945	1.975.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 P	54.519	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	35839001 Auflösung passiver Rechnungsabgrenz	4.500.000	1.500.000	0	0	0	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	495	64.300	0	0	0	0
	35910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	250	250	250	250	250
	35910012 Andere sonstige ordentliche Erträge	480	1.500	1.250	1.250	1.250	1.250
	35910013 Andere sonstige ordentliche Erträge	662	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	35910014 Andere sonstige ordentliche Erträge	864	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	35910016 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	200	200	200	200	200
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	1.265	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	35910101 Ausb. Kleinbetrag manuell	0	100	100	100	100	100
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	12	0	0	0	0	0
(10)	**Sonstige ordentliche Erträge**	**5.743.701**	**3.803.431**	**472.873**	**442.749**	**418.237**	**390.519**
(11)	**Ordentliche Erträge**	**490.808.356**	**507.809.967**	**521.783.172**	**538.456.841**	**550.876.325**	**570.502.819**
	40110000 Beamte	-14.146.238	-15.702.124	-16.054.139	-16.524.921	-17.012.050	-17.522.412
	40110003 Entsparung ATZ Beamte	0	7.156	67.529	8.325	0	0
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-42.735.901	-44.891.042	-47.472.196	-48.903.447	-50.328.822	-51.813.937
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	278.862	285.251	174.709	58.625	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-5.931.253	-6.854.490	-7.185.243	-7.266.647	-7.484.647	-7.709.186
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-3.580.745	-3.915.848	-4.118.903	-4.239.380	-4.361.105	-4.489.704
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-8.696.390	-9.492.330	-10.411.114	-10.717.014	-11.025.401	-11.350.394
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-448.442	-461.900	-595.600	-575.927	-593.205	-611.001
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-1.052.408	-911.503	-924.241	-950.646	-979.209	-1.008.585
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	-222.721	-75.801	0	0	0	0
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	-3.734.797	-3.891.304	-4.702.200	-4.577.264	-4.714.582	-4.856.019
	40720001 Entnahme Rückstellungen LAZ	2.807.917	3.423.635	4.234.797	4.094.918	4.217.766	4.344.299
(12)	**Personalaufwendungen**	**-77.462.117**	**-82.480.300**	**-86.986.600**	**-89.593.378**	**-92.281.255**	**-95.016.938**

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	41310000 Beitr. Soz.vers. Beamte	-31	0	0	0	0	0
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.emp	-1.100	0	0	0	0	0
(12)	**Versorgungsaufwendungen**	**-1.131**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-5.005.068	-7.732.000	-6.622.500	-5.785.500	-5.630.500	-5.565.500
	42110001 Pflege Außenanlagen	-179.552	-159.900	-224.650	-190.500	-186.500	-186.500
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-482.656	-577.500	-619.500	-627.900	-616.200	-624.200
	42110003 Bauunterhalt-Digitalisierung	-44.242	-230.000	-236.000	-236.000	-231.000	-231.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve	-613.844	-745.000	-754.100	-720.000	-720.000	-755.550
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-608.073	-530.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.456.103	-1.450.000	-1.430.000	-1.430.000	-1.430.000	-1.430.000
	42120003 LSA Strom	-23.555	-5.520	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
	42120004 LSA Wartung	-88.137	-82.000	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Material	-274.257	-372.500	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremdauf	-830.467	-1.210.000	-1.290.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-263.174	-250.960	-420.558	-315.212	-312.347	-421.470
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-2.599.852	-2.865.358	-2.145.614	-2.091.689	-2.072.163	-2.105.210
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge	-75	0	0	0	0	0
	42220556 ILV-ZD Erwerb v.geringwert.Vermögen	-2.437	0	0	0	0	0
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-5.590.081	-4.862.565	-2.528.217	-2.341.980	-2.023.268	-1.939.050
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-386.487	-479.700	-532.500	-592.950	-608.078	-626.631
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-226.492	0	0	0	0	0
	42310005 Mieten und Pachten für externen Spo	-4.960	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	42410000 Bew. d. Grundstücke u. baulich. Anl	0	0	-195.000	-195.000	-195.000	-195.000
	42410001 Aufwand für Strom	-2.069.187	-1.549.200	-1.528.000	-1.423.668	-1.375.156	-1.345.719
	42410002 Aufwand für Gas	-1.277.174	-1.559.100	-1.414.700	-1.328.700	-1.150.700	-1.108.700
	42410003 Aufwand für Öl	-849.762	-616.800	-89.300	-36.300	-36.300	-36.300
	42410004 Aufwand für Holz	-45.054	-90.000	-79.000	-79.000	-79.000	-79.000
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	-403.706	-441.700	-428.600	-376.100	-333.100	-324.100
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-392.598	-439.400	-397.800	-353.250	-326.000	-310.000
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-1.397.704	-1.645.000	-1.655.000	-1.670.000	-1.724.000	-1.724.000
	42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	-20.185	-21.950	-26.670	-23.570	-23.570	-23.570
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-1.043.466	-1.893.650	-1.352.003	-1.109.567	-967.632	-923.699
	42410011 Aufwand für PV-Anlagen	-4.459	-5.660	-5.950	-5.950	-5.950	-5.950
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	0	-2.000	0	-2.000	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-388.285	-489.450	-512.650	-505.150	-503.150	-503.150
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-2.034	-4.350	-4.750	-4.750	-4.750	-4.750
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-39.734	-60.300	-65.200	-65.420	-64.893	-65.370
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-516.029	-820.542	-891.420	-886.760	-904.804	-905.051
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-173.217	-253.200	-235.600	-244.700	-252.000	-259.600
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-6.742.915	-6.480.450	-3.485.010	-3.424.476	-3.435.035	-3.448.995
	42710001 Aufwendungen für EDV	-4.316.270	-6.788.488	-7.175.546	-7.404.744	-7.452.227	-7.695.589
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-268.514	-436.650	-365.600	-374.117	-358.412	-378.187
	42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa	-10.443	-1.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	-608	0	0	0	0	0
	42710006 Besondere schulische Aufwendungen	-49.923	-35.900	-37.700	-37.700	-37.700	-37.700
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-15.985	-6.800	-12.500	-14.300	-13.800	-13.300
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-254.014	-464.150	-420.267	-420.267	-420.267	-420.267
	42750000 Lernmittel	-565.269	-536.700	-603.708	-603.708	-603.708	-603.708
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-456.288	-815.179	-919.340	-918.150	-922.450	-927.260
	42910001 Ersatzvornahmen	-109.892	-99.000	-41.000	-91.000	-91.000	-91.000
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.-Mobi	-43.617	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlstg.-Stati	-37.444	-15.000	-550.000	-550.000	-500.000	-450.000
(14)	**Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**-40.173.287**	**-47.149.121**	**-40.305.953**	**-38.736.077**	**-37.870.660**	**-38.023.076**
	47100000 Abschreibungen	-11.001.189	-8.899.729	-10.083.177	-10.043.025	-10.246.899	-13.588.210
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-7.011	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	47221002 befristete Niederschlagung TH3	-138.238	-110.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
	47221003 Abschreibung Ford.wegen Pauschalwer	-352.932	-570.000	-570.000	-570.000	-570.000	-570.000
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-73.510	0	0	0	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-2.154.154	-3.022.654	-3.218.463	-3.648.930	-4.100.859	-4.546.437
(15)	**Planmäßige Abschreibungen**	**-13.727.034**	**-12.610.382**	**-13.999.640**	**-14.389.955**	**-15.045.758**	**-18.832.647**
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	-49.613	0	0	0	0	0
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-593.856	-2.315.855	-2.622.544	-3.611.463	-4.475.017	-5.527.015
	45170101 Zinsaufwendungen - äußere Kassenkre	-38.362	-35.000	-40.000	-45.000	-50.000	-50.000
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-19.232	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
(16)	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**-701.062**	**-2.370.855**	**-2.682.544**	**-3.676.463**	**-4.545.017**	**-5.597.015**
	43110000 Zuweisungen an das Land	-689.429	-677.538	-787.363	-721.000	-671.000	-671.000
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-722.322	-746.304	-752.003	-758.092	-765.344	-771.609
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	-7.460.671	-7.406.389	-22.752.200	-22.597.550	-23.496.550	-24.505.750
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell. (	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	-384.111	-91.750	-110.688	-110.688	-110.688	-110.688
	43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Agg	-1.852.253	-2.650.000	-2.276.000	-2.260.000	-2.260.000	-2.260.000
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-588.108	-588.000	-600.000	-600.000	-650.000	-650.000
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-266.108	-874.898	-599.872	-767.903	-888.935	-889.969
	43170002 Zuschuss an Verbund	-2.585.482	-2.372.500	-1.738.000	-1.756.000	-1.778.000	-1.801.000
	43170011 Zuschüsse an private Unternehmen; R	-4.842.000	-3.400.000	-4.370.500	-4.442.000	-4.513.500	-4.585.000

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	43170012 Zuschüsse an private Unternehmen; R	-4.101.192	-4.300.000	-4.400.000	-4.450.000	-4.500.000	-4.550.000
	43170013 Zuschüsse an private Unternehmen; R	-3.451.784	-3.700.000	-3.750.000	-3.800.000	-3.850.000	-3.900.000
	43170014 Zuschüsse an private Unternehmen; R	-4.750.547	-5.000.000	-5.150.000	-5.200.000	-5.250.000	-5.300.000
	43170016 Zuschüsse an priv.Unternehmen; Regi	-1.543.486	-1.650.000	-1.700.000	-1.750.000	-1.800.000	-1.850.000
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-7.387.978	-8.022.902	-7.950.878	-8.285.447	-8.370.147	-8.488.641
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	-1.937.904	-2.111.176	-2.181.205	-2.262.450	-2.352.948	-2.447.066
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich	-134.351.925	-138.961.876	-148.303.194	-153.401.735	-157.897.065	-161.953.460
	43310004 Soz.Leist.a.nat.Pers.außer.Einricht	-254.054	-150.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
	43311000 Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB XII a.E	-6.903.849	-8.461.800	-6.434.200	-4.385.900	-1.419.000	-1.419.000
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtun	-38.892.761	-41.782.094	-39.324.145	-40.558.746	-41.288.104	-42.053.189
	43320004 Soz.Leist.a.nat.Pers.i.Einrichtunge	-4.692.822	-4.000.000	-4.000.000	-3.500.000	-3.000.000	-3.000.000
	43321200 Hilfe bei Krankheit, vorbeugende un	-1.754.984	0	0	0	0	0
	43321210 Hilfe zum Lebensunterhalt (Asyl)	-4.882.664	-5.384.200	-3.541.900	-3.380.700	-3.614.900	-3.485.100
	43340000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in besonderen	-3.806.353	0	-3.920.544	-4.077.366	-4.240.460	-4.410.079
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-16.366.824	-15.522.200	-15.357.037	-18.241.686	-20.961.332	-20.927.221
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u. So	-1.530.595	-1.486.027	-1.462.563	-1.619.071	-1.724.013	-1.778.156
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	15.134	-438.806	-383.955	-383.955	-383.955	-383.955
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	-93.927	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
	43910000 Sonstige Transferaufwendungen	-20	0	0	0	0	0
(17)	**Transferaufwendungen**	**-256.359.021**	**-260.153.459**	**-282.321.246**	**-289.785.289**	**-296.260.942**	**-302.665.883**
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-61.558	-56.500	-58.750	-58.786	-58.823	-13.860
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-343.386	-354.130	-412.580	-411.780	-410.680	-410.780
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1	-706	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	44291000 Leiharbeitskräfte	-64.242	0	0	0	0	0
	44292000 Lizenzen und Konzessionen	-29.170	-25.050	-179.220	-174.220	-168.730	-167.250
	44293000 Gebühren und Entgelte	-419	0	0	0	0	0
	44293001 Postgebühren	-445.464	-420.000	-420.500	-370.500	-370.500	-320.500
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-464.554	-498.510	-493.475	-514.134	-535.125	-557.902
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.628	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-1.038.098	-1.085.897	-1.090.524	-1.155.010	-1.193.808	-1.233.076
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-809.752	-1.249.300	-1.347.600	-1.263.360	-1.206.927	-1.224.502
	44294001 Befundscheine	-198.393	-183.500	-222.000	-232.000	-242.000	-252.000
	44294002 Gutachten	-88.513	-166.000	-159.000	-143.000	-143.000	-143.000
	44294003 Fallgutachter	-103.667	-181.500	-136.000	-136.000	-136.000	-136.000
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-32.633	-45.200	-64.000	-52.000	-52.000	-52.000
	44294005 Planungskosten Baumaßnahmen Vorproj	-3.705	-855.000	-850.000	0	0	0
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-1.959.663	-1.600.000	-2.400.000	-2.450.000	-2.500.000	-2.550.000
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler	-2.433.257	-2.600.000	-3.650.000	-3.750.000	-3.850.000	-3.950.000
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-16.231	-9.800	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500
	44295004 Aufwendungen für Schülerbef. ext.Sp	-144	0	0	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-1.920.892	-1.888.260	-1.724.678	-1.747.548	-1.751.621	-1.766.198
	44310001 Dienstreisen	-239.327	-358.710	-329.030	-331.381	-334.823	-333.808
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-2.034	0	0	0	0	0
	44410001 Betriebliche Steueraufwendungen	0	0	-14.000	0	0	0
	44410003 Versicherungen	-1.271.555	-1.309.350	-1.389.450	-1.389.507	-1.389.565	-1.389.624
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	-300	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
	44500000 Erstattungen an den Bund	-2.596.804	-2.421.000	-2.569.500	-2.645.085	-2.722.938	-2.803.126
	44510000 Erstattungen Land	-491.851	-351.600	-419.050	-428.300	-380.600	-390.500
	44511200 Erstattungen an das Land für Kranke	-118.167	0	0	0	0	0
	44511210 Erstattungen an das Land für Leistu	-955.804	-7.234.746	-4.043.649	-2.814.540	-2.814.500	-2.814.500
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-4.189.514	-1.772.551	-2.963.670	-3.038.438	-3.113.238	-3.188.071
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-400.525	-450.000	-500.000	-530.000	-560.000	-590.000
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-1.442.668	-1.284.000	-1.435.000	-1.485.000	-1.535.000	-1.585.000
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-16.613.176	-17.526.000	-17.066.000	-17.266.000	-17.566.000	-18.066.000
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-3.577.619	-3.580.000	-3.634.000	-3.634.000	-3.634.000	-3.634.000
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-1.230	-50	-50	-100	-100	-100
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Son	-1.087.559	-1.400.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-880.359	-750.000	-765.750	-760.750	-755.750	-755.750
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-2.152.066	-3.606.470	-3.865.086	-4.176.325	-4.257.097	-4.334.241
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss	-42.169.249	-45.950.876	-48.534.377	-49.467.665	-50.419.618	-51.390.610
	44820000 Säumniszuschläge	-104	0	0	0	0	0
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke	-13.031	-13.350	-16.250	-16.250	-16.250	-16.250
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-6.286	0	0	0	0	0
(18)	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-88.225.302**	**-99.245.850**	**-101.987.189**	**-101.675.678**	**-103.352.693**	**-105.302.649**
(19)	**Ordentliche Aufwendungen**	**-476.648.954**	**-504.009.967**	**-528.283.172**	**-537.856.841**	**-549.356.325**	**-565.438.209**
(20)	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**14.159.402**	**3.800.000**	**-6.500.000**	**600.000**	**1.520.000**	**5.064.610**
	50110000 Spenden	9.596	0	0	0	0	0
	50111000 Sachspenden	293	0	0	0	0	0
	50310000 Außerordentliche Auflösung von Sond	6	0	0	0	0	0
	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG >1000	22.172	0	0	0	0	0
(21)	**Außerordentliche Erträge**	**32.067**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	51310000 Außerordentliche Abschreibungen	-11.948	0	0	0	0	0
	53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebä	-2.308	0	0	0	0	0
(22)	**Außerordentliche Aufwendungen**	**-14.256**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
(23)	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**17.810**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
(24)	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**14.177.212**	**3.800.000**	**-6.500.000**	**600.000**	**1.520.000**	**5.064.610**
(26)	nachrichtlich: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	14.159.402	3.800.000		600.000	1.520.000	5.064.610
(28)	nachrichtlich: Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			-6.500.000			
(32)	nachrichtlich: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	17.810					

ERTRÄGE

(1) Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den Steuern und ähnlichen Abgaben zählen ausschließlich die Wohngeldzuweisungen des Landes (ALG II), welche im Jahr 2026 von 3,5 Mio. EUR auf 3,4 Mio. EUR sinken.

(2) Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

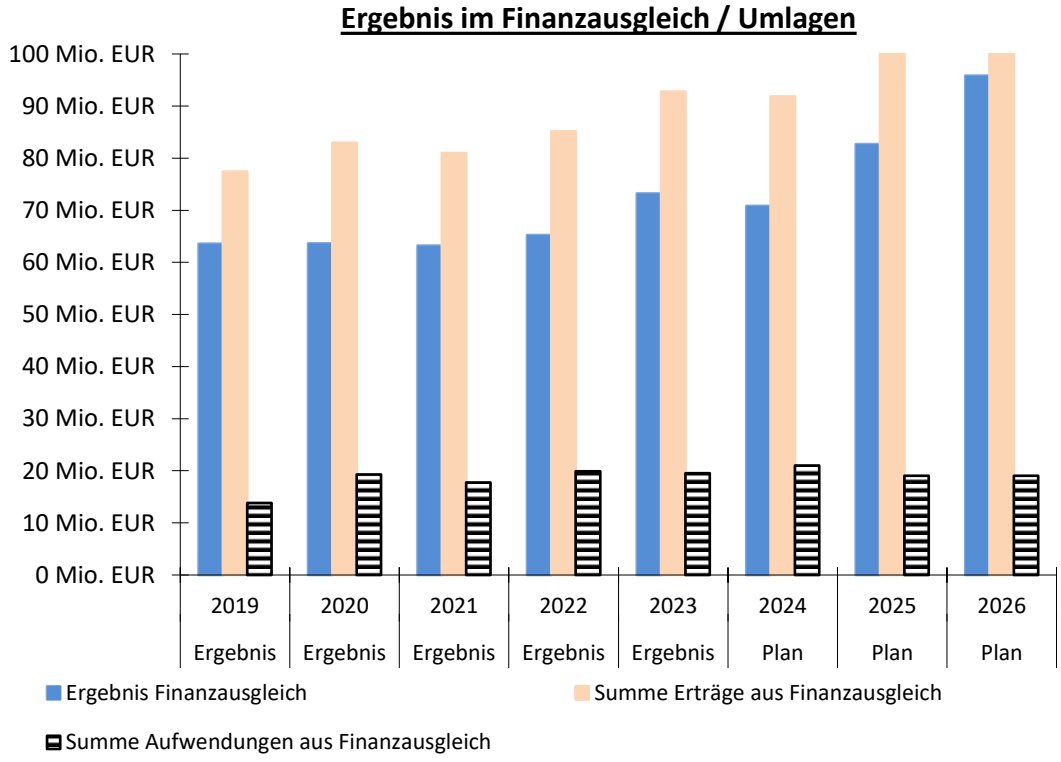
Zur Finanzierung der Aufwendungen des Ergebnishaushalts erhält der Landkreis Konstanz im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs im Jahr 2026 voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von rund 65,8 Mio. EUR (Plan 2025 rund 58,54 Mio. EUR).

				Vergleich		
				Plan 2025 €	Plan 2026 €	Differenz €
Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG)						
Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden des Vorvorjahres						
543.382.909 x	33,13% durchschnittl. Hebesatz Lkr		180.022.758 €			
Grunderwerbsteuereinnahmen des Vorvorjahres			22.222.649 €			
Steuerkraftmeßzahl (§ 9 FAG)			202.245.407 €			
Einwohner des Landkreises des Vorjahres	Stand: 30.06.2025		292.004			
Kopfbetrag		x	1.008 €			
Bedarfsmeßzahl (§ 10 FAG)		=	294.340.032 €			
Die Bedarfsmeßzahl übersteigt die Steuerkraftmesszahl um			92.094.625 €			
Ausschüttungsquote hierauf			71,5%			
ergibt **Schlüsselzuweisung (§ 8 FAG)**			65.847.657 €	**58.541.566**	**65.847.657**	7.306.091
- davon Schlüsselzuweisung			51.314.640			
- davon Mehreinnahmen Schlüsselzuweisung § 22 FAG - "status quo"-Ausgleich			14.533.017			

Als Ausgleich für die Tätigkeit als untere staatliche Verwaltungsbehörde erhält der Landkreis allgemeine Zuweisungen von rund 3,89 Mio. EUR (Plan 2025 rund 3,85 Mio. EUR) und Zuweisungen für die eingegliederten unteren Sonderbehörden (SoBEG/VRG) von insgesamt rund 13,1 Mio. EUR (Plan 2025 rund 12,9 Mio. EUR). Die gesamten Zahlungen im Finanzausgleich[1] stellen sich wie folgt dar:

[1] Detaillierte Übersicht des Finanzausgleichs 2026 siehe Anlage 9.

Finanzausgleich / Umlagen	Ergebnis 2019 Mio. EUR	Ergebnis 2020 Mio. EUR	Ergebnis 2021 Mio. EUR	Ergebnis 2022 Mio. EUR	Ergebnis 2023 Mio. EUR	Plan 2024 Mio. EUR	Plan 2025 Mio. EUR	Plan 2026 Mio. EUR
Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vorjahr	29,914	33,290	34,150	34,642	39,623	37,948	44,655	51,315
Mehrerträge Schlüsselzuweisungen ("Status-quo-Ausgleich" § 22 FAG)	11,395	10,780	10,549	12,105	12,532	12,627	13,886	14,533
Sonstige Zuweisungen (§ 11 Abs.1 Ziff.2 FAG)	3,909	3,817	3,829	3,839	3,889	3,912	3,847	3,891
Sonderbehördeneingliederung (§ 11 Abs. 4 und 5 FAG), einschl. AZ Vj.	10,723	10,550	10,894	11,514	11,583	12,340	12,886	13,121
Sachkostenbeiträge und Medienzuschlag (§ 17 FAG, § 2 Schullasten-VO)	10,818	10,069	10,787	10,930	12,269	12,389	13,206	12,862
Schülerbeförderung (§18 FAG)	0,435	4,351	4,351	4,351	4,351	4,351	4,351	4,351
Kleinkindbetreuung § 29 c und UmA § 29 d (teilw. Weiterl. an Stadt Konstanz)	2,552	2,798	2,883	2,989	3,087	3,528	3,585	4,185
Zuweisungen zu den Ausbildungskosten (§ 29 Abs. 1 FAG)	0,018	0,017	0,026	0,026	0,027	0,027	0,027	0,035
Verkehrslastenausgleich (§ 25 FAG), einschließlich AZ Vj.	3,138	3,097	3,132	3,101	3,141	3,107	3,127	3,099
Öffentlicher Personennahverkehr (§ 28 FAG)	0,358	0,358	0,358	0,358	0,358	0,359	0,358	0,358
Soziallastenausgleich (§ 21 FAG)	4,165	3,818	0	1,303	1,914	1,274	1,847	5,720
Zuweisung Flucht und Migration								1,420
Summe Erträge aus Finanzausgleich	**77,425**	**82,945**	**80,958**	**85,158**	**92,774**	**91,862**	**101,775**	**114,891**
Erstattung Personalaufwendungen Landesbeamte (§ 39 Abs. 18 FAG)	0,312	0,308	0,308	0,327	0,327	0,327	0,327	0,419
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	12,121	15,620	14,151	16,139	15,851	16,361	15,522	15,357
Umlage KVJS (§ 36 FAG), einschließlich Abschlusszahlung Vorjahr	0,125	1,501	1,524	1,454	1,468	1,572	1,486	1,463
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG "Status-quo"	0,040	0,606	0,640	0,783	0,640	1,498	0,439	0,384
Weiterleitung Kleinkindbetreuung § 29 c und UmA § 29 d an Stadt Konstanz	1,217	1,249	1,145	1,211	1,275	1,284	1,284	1,435
Summe Aufwendungen aus Finanzausgleich	**13,815**	**19,284**	**17,768**	**19,914**	**19,561**	**21,042**	**19,058**	**19,058**
Ergebnis Finanzausgleich	**63,610**	**63,661**	**63,190**	**65,244**	**73,213**	**70,820**	**82,717**	**95,834**



Bemessungsgrundlage für die Kreisumlage sind die Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden des zweitvorangegangenen Jahres.

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

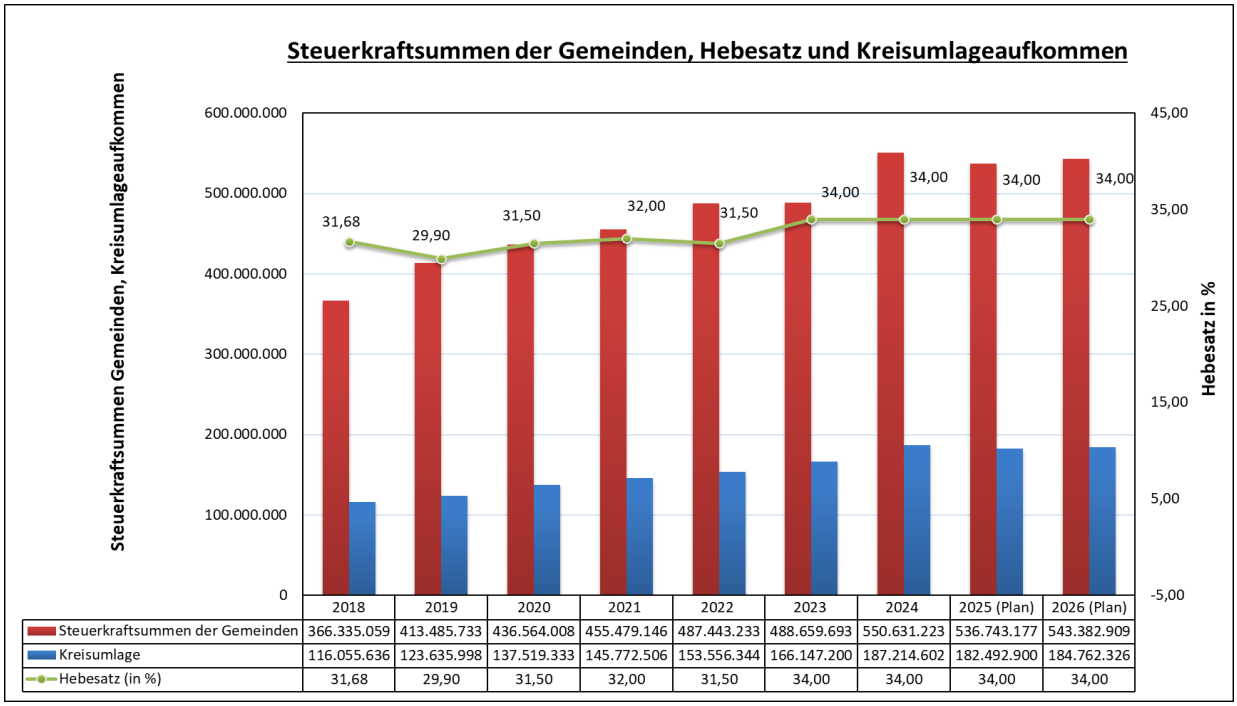
Kennzahlen der Haushaltspläne der Städte und Gemeinden

Gemeinde	Einwohner-zahl zum 30.06.2024	NKHR-Umstellung Jahr	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis 2025 entsprechend Umfrage Gemeindetag 9/2025 und Fortschreibung Abfrage 11/2025	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis 2026 entsprechend Umfrage Gemeindetag 9/2025 und Fortschreibung Abfrage 11/2025	Abschreibungen netto 2025 (Gesamt-ErgHH, Ziff. 15 abzügl. Ziff. 3)	Veranschlagter Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf des ErgHH 2025 (Gesamt-FinHH, Ziff. 17)	Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf des ErgHH (Gesamt-FinHH, Ziff. 17) 2026 entsprechend Umfrage Gemeindetag 9/2025 und Fortschreibung Abfrage 11/2025	ordentliche Tilgung 2025 (Gesamt-FinHH, Ziff 34)	Liquide Eigenmittel zum **Jahresende** 2025 (Gesamt-FinHH, Ziff 37, Jahresbeginn Folgejahr)	Liquide Eigenmittel zum **Jahresende 2026** (Gesamt-FinHH, Ziff 37, Jahresbeginn Folgejahr) entsprechend Umfrage Gemeindetag 9/2025 und Fortschreibung Abfrage 11/2025	Realsteuer			
											ab:	GrSt A %	GrSt B %	GewSt %
Aach	2.463	2020	-58.760	-556.060	883.500	505.740	26.440	230.000	275.689	-225.000	01.01.2025	315	315	340
Allensbach	7.370	2019	-616.300	-1.023.200	1.278.400	1.515.000	866.900	80.000	1.016.919	700.819	01.01.2025	350	78	360
Bodman-Lud.	4.866	2020	-699.400	43.400	1.443.000	630.300	1.456.400	117.500	1.281.125	722.900	01.01.2025	520	80	350
Büsingen	1.512	2020	26.500	-106.750	952.900	569.400	-853.100	0	12.798.438	11.565.238	01.01.2003	0	0	290
Eigeltingen	3.870	2020	-737.100	588.500	755.300	18.200	1.343.800	192.000	3.407.701		01.01.2025	330	420	345
Engen	11.494	2019	3.400	-1.006.400	2.579.400	1.538.800	853.500	0	13.414.941	9.310.441	01.01.2025	350	230	330
Gaienhofen	3.329	2019	19.000	-127.000	1.204.000	1.509.000	1.478.000	229.000	2.941.795	518.816	01.01.2025	330	136	370
Gailingen	3.013	2020	-46.250	12.750	412.100	366.120	408.950	110.200	154.602	155.552	01.01.2025	350	195	370
Gottmadingen	10.879	2019	-1.092.000	-2.022.000	2.239.200	1.530.000	691.000	830.000	10.949.000	8.345.000	01.01.2025	480	295	350
Hilzingen	9.188	2019	378.263	-916.203	1.965.000	2.343.763	1.359.247	344.900	2.831.849	3.686.011	01.01.2025	320	215	340
Hohenfels	2.184	2020	-340.764	57.610	240.179	-157.018	221.607	10.000	1.968.002	1.656.309	01.01.2025	340	340	350
Moos	3.428	2019	43.000	-646.000	815.000	1.263.000	666.000	323.000	5.562.960	5.754.960	01.01.2025	325	215	350
Mühlhausen-Eh.	4.032	2020	-398.000	-311.000	469.000	71.000	169.000	110.000	5.927.793	4.897.693	01.01.2025	440	305	340
Mühlingen	2.744	2020	-25.800	-423.700	527.700	501.900	131.600	0	1.035.400	150.000	01.01.2025	460	380	345
Öhningen	3.613	2019	145.000	-218.000	971.000	1.535.000	1.262.000	427.000	473.816	518.816	01.01.2025	383	124	350
Orsingen-Nenz.	3.618	2020	-657.220	-616.690	1.063.330	1.131.310	1.226.670	0	830.240	2.479.580	01.01.2014	310	310	340
Reichenau	5.609	2020	-962.000	-50.000	1.312.000	342.100	1.331.500	290.000	4.152.168	7.682.100	01.01.2025	350	81	360
Rielasingen-Wo	12.280	2020	-12.900	-2.128.410	2.453.850	2.430.750	434.940	134.900	7.088.512	7.525.043	02.01.2025	340	369	360
Steißlingen	5.117	2019	-1.302.464	-986.205	958.114	-344.350	-532.516	0	15.493.297	12.114.234	01.01.2025	450	182	340
Stockach	17.573	2019	-2.972.100	-5.025.900	4.105.000	3.120.300	-194.300	0	4.351.000	1.344.699	01.01.2025	350	270	350
Tengen	4.869	2019	-335.500	-358.359	826.000	490.500	469.500	111.600	925.758	815.641	01.01.2025	360	350	350
Volkertshausen	3.299	2020	161.400	-264.450	638.500	799.900	374.050	0	3.833.466	2.173.416	01.01.2025	400	330	340
Singen	48.551	2013	-8.373.200	23.276.000	7.591.000	-10.736.200	22.220.800	2.600.000	18.305.000	19.505.000	01.01.2025	360	430	390
Radolfzell	31.727	2013	-1.847.557	-12.134.249	8.962.907	6.767.565	-3.144.559	2.144.955	19.531.700	2.619.200	01.01.2025	400	223	390
Konstanz	86.407	2011	-13.407.124	-18.131.775	14.924.700	688.576	-5.162.775	2.081.000	6.324.624	49.743.878	01.01.2025	168	168	410

Unter Berücksichtigung des Kreisumlagehebesatzes von 34% ergibt sich ein Betrag von rund 184,76 Mio. EUR und somit eine Erhöhung des Volumens im Vergleich zu 2025 um rund 2,8 Mio. EUR bzw. rund 1,2% (Plan 2025 Senkung des Volumens im Vergleich zu 2024 um rund -4,7 Mio. EUR bzw. -2,6 %).

Entwicklung von Steuerkraftsumme, Hebesatz und Kreisumlage

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 (Plan)	2026 (Plan)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Steuerkraftsummen der Gemeinden	413.485.733	436.564.008	455.479.146	487.443.233	488.659.693	550.631.223	536.743.177	543.382.909
Hebesatz (in %)	29,90	31,50	32,00	31,50	34,00	34,00	34,00	34,00
Kreisumlage	123.635.998	137.519.333	145.772.506	153.556.344	166.147.200	187.214.602	182.492.900	184.761.426



Als sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land werden u. a. die Gebührenerträge der Unteren Verwaltungsbehörde (Plan 2026 rund 7,5 Mio. EUR, Plan 2025 rund 7,2 Mio. EUR) verbucht. Ebenfalls fallen die Erstattungen für die Leistungsbeteiligung im Rahmen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (ALG II) unter Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (Plan 2026 rund 33,1 Mio. EUR, Plan 2025 rund 31,4 Mio. EUR). Die Erträge aus dem FAG-Soziallastenausgleich liegen in der Planversion 2026 bei rund 5,7 Mio. EUR (2025 rund 1,8 Mio. EUR). Die Erträge aus der Grunderwerbsteuer werden im Jahr 2026 auf 28,5 Mio. EUR festgesetzt (Plan 2025 24 Mio. EUR).

In 2026 wird mit Bußgelderträgen von rund 3,2 Mio. EUR gerechnet (2025 rund 3,1 Mio. EUR). Ebenfalls werden die Wohnheimgebühren für die Gemeinschaftsunterkünfte unter Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen verbucht; im Jahr 2026 wird mit Wohnheimgebühren in Höhe von rund 0,3 Mio. EUR gerechnet (2025: ebenfalls rund 0,3 Mio. EUR). Der Planwert der Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (inklusive Asyl, exklusive FAG) sinkt von rund 57,6 Mio. EUR in 2025 auf rund 53 Mio. EUR in 2026.

Insgesamt steigen die Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen von rund 408,5 Mio. EUR auf rund 426,8 Mio. EUR und damit um rund 18,3 Mio. EUR.

(3) Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge
Hierbei handelt es sich um die Auflösungsbeträge von Zuwendungen Dritter. Sie werden entsprechend der Nutzungsdauer der jeweiligen Investition aufgelöst. Die Summe der aufgelösten Zuweisungen beläuft sich auf rund 1,2 Mio. EUR (Plan 2025 ebenfalls rund 1,2 Mio. EUR).

(4) Sonstige Transfererträge
Enthalten sind die Ersätze für die zu leistenden Aufwendungen im sozialen Bereich; die Plansumme für das Jahr 2026 beträgt rund 13 Mio. EUR (Plan 2025 rund 11,7 Mio. EUR).

(5) Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte werden erhoben für die Inanspruchnahme von Einrichtungen, zum Beispiel fallen Erträge folgender Bereiche darunter: Forstbetrieb, Berufsschulen (Schulgelder), Kreisarchiv, Sporthallenbenutzung, Kindertagespflege. Der Planansatz für das Jahr 2026 beträgt rund 6,8 Mio. EUR (2025 rund 6,6 Mio. EUR).

(6) Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Zu den privatrechtlichen Entgelten zählen im Wesentlichen die Erträge aus Mieten, Pachten, Verkaufserlösen, Parkraumbewirtschaftung und Schadensersätzen. Für das Jahr 2026 wird mit einem Betrag von rund 2,5 Mio. EUR geplant (Vorjahr rund 2,3 Mio. EUR).

(7) Kostenerstattungen und Kostenumlagen
Als Kostenerstattungen erhält der Landkreis voraussichtlich rund 67,1 Mio. EUR (Plan 2025 rund 69,6 Mio. EUR). Dazu zählen Erstattungen von Bund, Land und Gemeinden für die Inanspruchnahme der Waldarbeiter und der Straßenmeistereien, im sozialen Bereich (Kostenerstattungen Asyl, ALG II und für Grundsicherung, andere Jugendhilfeträger usw.) und bei der Schülerbeförderung.

(8) Zinsen und ähnliche Erträge
Die erwarteten Erträge sinken aufgrund des geringeren Liquiditätsbestands auf 96.501 EUR (Plan 2025: 107.171 EUR).

(9) Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen
Aktivierte Eigenleistungen sind Leistungen – insbesondere Planungsleistungen –, die das zentrale Gebäudemanagement und der Straßenbau für investive Maßnahmen des Finanzhaushalts erbringen. Diese Leistungen erhöhen das Anlagevermögen. Sie werden aktiviert und sind vom Finanzhaushalt an den Ergebnishaushalt, in welchem die Personalkosten verbucht werden, „zu erstatten“. Hierdurch wird eine korrekte Zuordnung von Leistungen gewährleistet. Folglich erhöhen sich die jeweiligen Anlagevermögenswerte entsprechend, es steigt die Bilanzsumme und die Abschreibungen der Folgejahre erhöhen sich. In dem Jahr der erbrachten Leistung verbessert sich das ordentliche Ergebnis, da der Personalaufwand durch die Verbuchung von aktivierten Eigenleistungen kompensiert wird.
Im Haushaltsplan 2026 sind aktivierte Eigenleistungen für Investitionen von rund 0,46 Mio. EUR enthalten (Plan 2025 rund 0,45 Mio. EUR). Davon entfallen 320.000 EUR auf den Hochbau (2025: 280.000 EUR) und 136.880 EUR auf den Tiefbau (2025: 165.320 EUR).

(10) Sonstige ordentliche Erträge
Die sonstigen ordentlichen Erträge in Höhe von 0,5 EUR (Plan 2025: rund 3,8 Mio. EUR) setzen sich überwiegend aus Erträgen aus der Wertberichtigung von Forderungen im Sozialbereich, Säumniszuschlägen und Mahngebühren sowie Auflösungen von sonstigen Sonderposten zusammen.

AUFWENDUNGEN

(12) Personalaufwendungen und (13) Versorgungsaufwendungen
Unter dieser Position werden die Personalaufwendungen für die Dienstbezüge der Beamtinnen und Beamten, die Entgelte der Beschäftigten nach dem Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes und die Versorgungsaufwendungen geplant. Dazu gehören auch die Beihilfeleistungen, Arbeitgeberanteile zu Sozialversicherung und Zusatzversorgung sowie Rückstellungen für Altersteilzeit und Lebensarbeitszeitkonten. Die Personalaufwendungen werden zentral geplant und nach Stellenplan in die einzelnen Fachämter verteilt.

Aufgrund der aktuellen Haushaltslage sind keine Stellenschaffungen vorgesehen. Es bestehen jedoch hohe zusätzliche Bedarfe im Bereich der Betreuungskräfte an den sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren Haldenwang-Schule und Regenbogen-Schule sowie im Amt für Kinder, Jugend und Familie. Demgegenüber gibt es vakante Stellen im Amt für Migration und Integration. Im Stellenplan 2026 ist daher vorgesehen, einen Teil der nicht mehr benötigten Stellen aus dem Amt für Migration und Integration für dringliche Bedarfe umzuwidmen. Ein weiterer Teil der nicht mehr benötigten Stellen wird abgebaut.
Der Stellenplan 2026 umfasst 1.050,8 Stellen, dies ist eine Reduzierung um 10,32 Stellen gegenüber 2025.

Die Stellenveränderungen setzen sich zusammen aus:

Abbau von Stellen im Amt für Migration und Integration	-21,42
hiervon Umschichtung zum Amt für Schulen und Bildung (Betreuungskräfte SBBZ)	6,10
hiervon Umschichtung zum Amt für Kinder, Jugend und Familie	5,00
Saldo der Stellenveränderungen	**-10,32**

Die Planansätze für 2026 wurden mittels einer maschinellen Personalkostenhochrechnung ermittelt. Dabei flossen die individuelle Eingruppierung, persönliche Voraussetzungen sowie bereits bekannte gesetzliche und tarifliche Änderungen ein.

Der Personalaufwand für das Jahr 2026 setzt sich wie folgt zusammen:

Personalaufwand für Bestandsstellen	92.655.000 EUR
abzgl. Erfahrungsabschlag 4,5 Prozent	- 4.168.000 EUR
Konsolidierungsbeitrag	- 1.500.000 EUR
Personalaufwand 2026	**86.986.600 EUR**

Für die Berechnung des Personalaufwands der Tarifbeschäftigten wurde die Tarifeinigung vom April 2025 zugrunde gelegt, diese umfasst eine Erhöhung der Tabellenentgelte um 3,0 Prozent (mindestens jedoch 110 EUR) ab April 2025 sowie eine weitere Erhöhung um 2,8 Prozent ab Mai 2026. Zudem wird die Bemessungsgrundlage für die Jahressonderzahlung ab 2026 einheitlich auf 85 Prozent erhöht.
Die Entwicklung der Besoldung für die Beamtinnen und Beamten folgt dem Tarifvertrag der Länder, dessen Laufzeit im Oktober 2025 endet. Auf Empfehlung des Landkreistags wurde für die Beamtinnen und Beamten eine Besoldungserhöhung analog der Entwicklung im TVöD von 3,11 Prozent ab Februar 2026 angenommen.

Im Folgenden sind die wesentlichsten allgemeinen Steigerungsfaktoren dargestellt:

Tariferhöhung TVöD	1.058.000 EUR

Erhöhung der Jahressonderzahlung TVöD	518.000 EUR
Erhöhung LOB-Budget infolge Tariferhöhung	103.000 EUR
Besoldungserhöhung Beamtinnen und Beamte	576.000 EUR
Geändertes Beitragsmodell Unfallversicherung	133.000 EUR
Arbeitgeberanteile Sozialversicherung wg. steigender Zusatzbeiträge	25.000 EUR
Mehraufwand Versorgungsempfänger	140.000 EUR

Im Ansatz der Personalaufwendungen ist ein Betrag von 129.500 EUR enthalten, der nach § 76 Landesbesoldungsgesetz Baden-Württemberg als Leistungsprämie für die Beamtinnen und Beamten zur Auszahlung vorgesehen ist. Für die Tarifbeschäftigten beträgt das auszuschüttende Budget der leistungsbezogenen Bezahlung 754.000 EUR, zuzüglich Arbeitgeberanteilen zur Sozialversicherung und Zusatzversorgung sind für die Tarifbeschäftigten insgesamt Aufwendungen von 979.000 EUR veranschlagt. Die Beträge sind bei der Planerstellung nach einem pauschalen Verteilerschlüssel auf alle Produkte/Kostenstellen verteilt worden und sind in den Planansätzen bei den Kostenarten 40110000 (Beamte) und 40120000 (Beschäftigte) enthalten.

An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass dem Personalaufwand Erstattungen von Dritten in Höhe von voraussichtlich 11,5 Mio. EUR gegenüberstehen (Bundesagentur für Arbeit für Jobcenter, Bund/Land für Straßenunterhaltung, Bauhof Schifffahrtsamt, Personalgestellung, Projektförderung usw.), welche dezentral vereinnahmt werden.
Hinzu kommen die Spitzabrechnung Asyl und die FAG-Erstattungen des Landes.

Stellenveränderungen 2024 bis 2026

		Veränderung zum VJ
Stellenplan 2024	1.053,12	+25,85
Stellenplan 2025	1.061,12	+8,0
Stellenplan 2026	1.050,80	-10,32

(14) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu diesen Aufwendungen gehören u. a. die Aufwendungen für Gebäude- und Straßenunterhaltung, Bewirtschaftung, Mieten und Pachten, EDV, Digitalisierung, Aus- und Fortbildung, Verbrauchsmaterial, Öffentlichkeitsarbeit und Unterrichtsbedarf.
Die veranschlagte Gesamtsumme im Haushalt 2026 beläuft sich auf 40,3 rund Mio. EUR (2025 rund 47,1 Mio. EUR), was einer Reduzierung um rund 6,8 Mio. EUR entspricht.

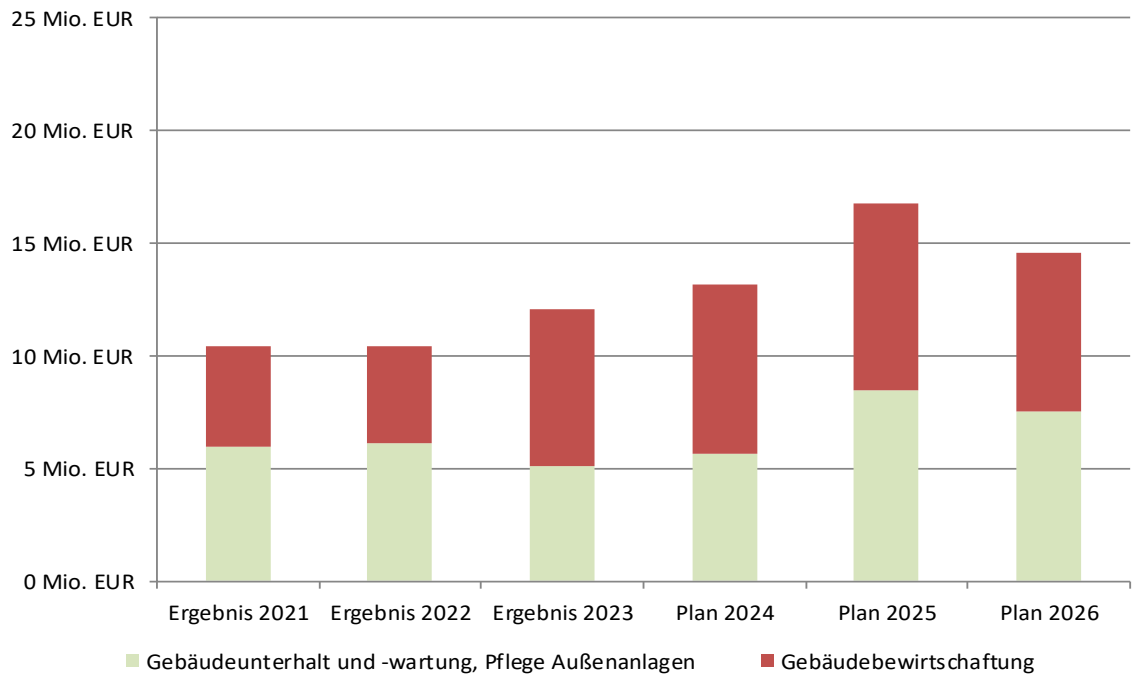
Die Bauunterhaltsaufwendungen (inklusive Pflege Außenanlagen, Gebäudewartung und BU-Digitalisierung) fallen um rund 2,1 Mio. EUR geringer aus gegenüber dem Jahr 2025. Die Bewirtschaftungsaufwendungen fallen um rund 1,1 Mio. EUR und die Gebäudeunterhaltungskosten um rund 1,0 Mio. besser als im Vorjahr aus. Des Weiteren schlagen sich hier folgende Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr nieder: +0,7 Mio. EUR Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, +2,3 Mio. EUR Mietaufwendungen, +3,0 Mio. EUR besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, -0,4 Mio. EUR Aufwendungen für EDV, -0,1 Mio. EUR Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen.

Übersicht über die Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung

Kostenart / Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Differenz 2026 zu 2025
42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlage	5.461.025 EUR	5.650.221 EUR	4.422.154 EUR	5.005.068 EUR	7.732.000 EUR	6.622.500 EUR	1.109.500 EUR
42110001 Pflege Außenanlagen	155.099 EUR	54.177 EUR	152.611 EUR	179.552 EUR	159.900 EUR	224.650 EUR	-64.750 EUR
42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	344.522 EUR	423.632 EUR	489.520 EUR	482.656 EUR	577.500 EUR	619.950 EUR	-42.450 EUR
42110003 Bauunterhalt-Digitalisierung	180.307 EUR	69.018 EUR	44.761 EUR	44.242 EUR	230.000 EUR	236.000 EUR	-6.000 EUR
42410000 Bewirtschaftung Grundst.u.baul.Anlagen	1.679 EUR	0 EUR	87 EUR	0 EUR	0 EUR	195.000 EUR	-195.000 EUR
42410001 Aufwand für Strom	896.155 EUR	759.276 EUR	1.589.634 EUR	2.069.187 EUR	1.549.200 EUR	1.528.000 EUR	21.200 EUR
42410002 Aufwand für Gas	569.085 EUR	607.088 EUR	1.227.207 EUR	1.277.174 EUR	1.559.100 EUR	1.414.700 EUR	144.400 EUR
42410003 Aufwand für Öl	36.189 EUR	125.275 EUR	793.545 EUR	849.762 EUR	616.800 EUR	89.300 EUR	527.500 EUR
42410004 Aufwand für Holz	43.609 EUR	78.546 EUR	41.910 EUR	45.054 EUR	90.000 EUR	79.000 EUR	11.000 EUR
42410005 Aufwand für Wasserversorgung	212.934 EUR	304.958 EUR	415.093 EUR	403.706 EUR	441.700 EUR	428.600 EUR	13.100 EUR
42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	247.517 EUR	321.545 EUR	376.377 EUR	392.598 EUR	439.400 EUR	397.800 EUR	41.600 EUR
42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	1.541.695 EUR	1.339.341 EUR	1.483.385 EUR	1.397.704 EUR	1.645.000 EUR	1.655.000 EUR	-10.000 EUR
42410008 Aufwand für gebäudebezog. Versich	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steue	13.221 EUR	13.801 EUR	23.713 EUR	20.185 EUR	21.950 EUR	26.670 EUR	-4.720 EUR
42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul.	881.840 EUR	767.896 EUR	1.040.327 EUR	1.043.466 EUR	1.893.650 EUR	1.352.003 EUR	541.647 EUR
42410011 Aufwand für PV-Anlagen	0 EUR	0 EUR	0 EUR	4.459 EUR	5.660 EUR	5.950 EUR	-290 EUR
42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	2.000 EUR	-2.000 EUR
Summen	**10.584.877 EUR**	**10.514.775 EUR**	**12.100.323 EUR**	**13.214.812 EUR**	**16.961.860 EUR**	**14.869.173 EUR**	**2.084.737 EUR**

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

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



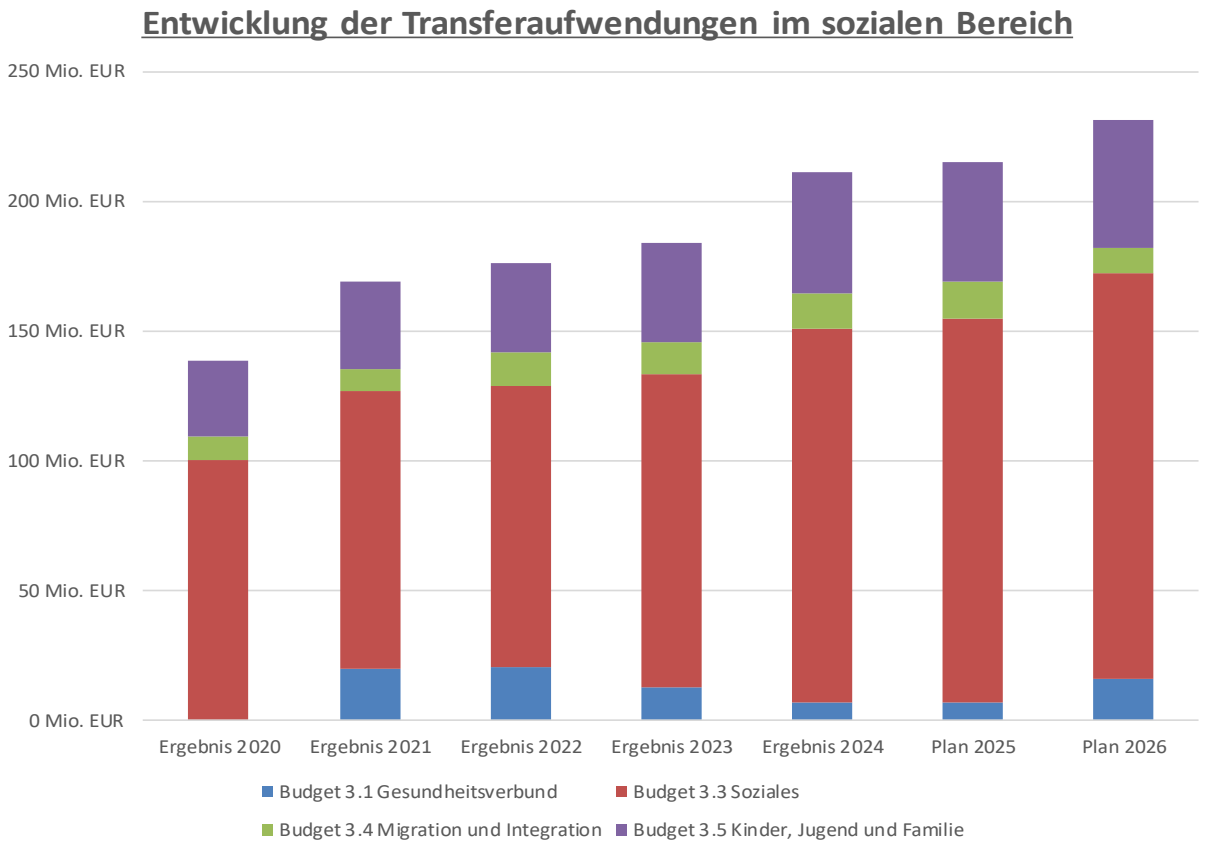
(15) Abschreibungen

Die Darstellung des Ressourcenverbrauchs, der durch die Wertminderung des Anlagevermögens entsteht (AHK/Nutzungsdauer = Abschreibung p. a.), erfolgt durch eine vollständige Vermögenserfassung und -bewertung und eine flächendeckende Ermittlung und Buchung von Abschreibungen. In der Vermögensrechnung (Bilanz) wird der Wert des Anlagevermögens entsprechend fortgeschrieben. Im Ergebnishaushalt erscheint der jährliche Abschreibungsaufwand. Dieser Aufwand soll aus Gründen einer vorausschauenden Nachhaltigkeit und der gebotenen Generationengerechtigkeit, d. h. zur Entlastung künftiger Generationen von finanziellen Folgen heutiger Investitionen, jährlich erwirtschaftet werden. Grundsätzlich wird nur linear von den Anschaffungs- und Herstellungskosten abgeschrieben; der Abschreibungssatz orientiert sich dabei regelmäßig an der (betriebs-)gewöhnlichen Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes. Die Gesamtsumme der veranschlagten Abschreibungen des Vermögens beläuft sich auf rund 10,1 Mio. EUR im Jahr 2026 (rund 8,9 Mio. EUR im Jahr 2025). Des Weiteren wer-

den die Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse abgeschrieben (2026 rund 3,2 Mio. EUR, Plan 2025 rund 3,0 Mio. EUR).

(16) Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Der Ansatz der Zinsen bemisst sich nach der Höhe des rückzahlungspflichtigen Kapitals, den vereinbarten Kreditkonditionen sowie den voraussichtlich anfallenden Verwahrentgelten. Auch der Aufwand für Kassenkrediten ist in dieser Position enthalten. Für das Haushaltsjahr 2026 werden rund 2,7 Mio. EUR (Vorjahr: rund 2,4 Mio. EUR) eingeplant.

(17) Transferaufwendungen
Transferaufwendungen sind Leistungen an private Haushalte, Unternehmen und öffentliche Gebietskörperschaften (Bund, Land, Gemeinden) von summarisch rund 282,3 Mio. EUR im Jahr 2026 (2025 rund 260,2 Mio. EUR; dies entspricht rund 22,17 Mio. EUR Mehraufwendungen). Im Einzelnen handelt es sich um Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (z. B. ÖPNV, Sport und Kultur, Wirtschaftsförderung) – hauptsächlich aber um Sozialtransferaufwendungen.
Diese steigen im Teilhaushalt 3 Soziales und Gesundheit von rund 215,4 Mio. EUR im Jahr 2025 auf rund 238,1 Mio. EUR in 2026 (rund 22,7 Mio. EUR Mehraufwendungen). Darin enthalten ist auch der Betriebsmittelzuschuss an den GLKN, der sich von 7 Mio. EUR in 2025 auf 22,5 Mio. EUR in 2026 erhöht.
Die Transferaufwendungen des Teilhaushalts 2 reduzieren sich um rund 1 Mio. EUR während die Transferaufwendungen im Teilhaushalt 5 um rund 0,8 Mio. EUR höher als in 2025 ausfallen.



(18) Sonstige ordentliche Aufwendungen
Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen – welche in Summe rund 102 Mio. EUR betragen (Plan 2025 rund 99,2 Mio. EUR) – werden u. a. Rechts- und Beratungskosten, Postgebühren, Mitgliedsbeiträge, Erstattungen jeglicher Art und Versicherungen verbucht. Die Erstattungen an die Stadt Kon-

stanz bilden mit rund 22,1 Mio. EUR einen großen Posten (Vorjahr rund 22,4 Mio. EUR). Dabei handelt es sich insbesondere um Erstattungen im Bereich der Jugendhilfe.
Auch die Aufwendungen für die Leistungsbeteiligung im Rahmen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende mit rund 48,5 Mio. EUR (Plan 2025 rund 46,0 Mio. EUR) schlagen sich hier als großer Posten nieder. Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung erhöhen sich und liegen bei rund 6,1 Mio. EUR (Vorjahr rund 4,2 Mio. EUR).

(20) Veranschlagtes ordentliches Ergebnis

Der Gesamtergebnishaushalt 2026 schließt mit einem veranschlagten Fehlbetrag von -6,5 Mio. EUR ab (Plan 2025 Überschuss von 3,8 Mio. EUR).
Die Summe der ordentlichen Erträge beträgt rund 521,8 Mio. EUR (Vorjahr rund 507,8 Mio. EUR), die Summe der ordentlichen Aufwendungen rund 528,3 Mio. EUR (Vorjahr rund 504,0 Mio. EUR).

Eigenmittelfinanzierung der Investitionen 2026

	2026
+ Abschreibungen	*13.991.640 EUR*
+ Abschreibungen auf Forderungen / Ausbuchung Kleinbeträge	*8.000 EUR*
- Auflösungen aus Zuweisungen und sonstigen Sonderposten	*-1.184.200 EUR*
- Aktivierte Eigenleistungen	*-456.880 EUR*
- Auflösungen passiver Rechnungsabgrenzungsposten	*0 EUR*
+ Zuführung Rückstellung Altersteilzeit und Langzeitarbeitskonto	*4.702.200 EUR*
- Auflösung Rückstellung Altersteilzeit und Langzeitarbeitskonto	*-4.234.797 EUR*
- Rückstellung UVG	*-165.000 EUR*
- weitere nicht zahlungswirksame Vorgänge	*-75.000 EUR*
Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung aus zahlungsunwirksamen Vorgängen	**12.585.963 EUR**

Saldo aus Investitionstätigkeit	*44.503.598 EUR*
- Kreditaufnahme	-44.000.000 EUR
Benötigte Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung	**503.598 EUR**

Benötigte Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung	503.598 EUR
Benötigte Eigenmittel für die ordentlichen Tilgungen	8.400.000 EUR
- Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung aus zahlungsunwirksamen Vorgängen	-12.585.963 EUR
Erforderliche Eigenmittel über zahlungsunwirksame Vorgänge hinaus	**-3.682.365 EUR**

Abzüglich Eigenmittel aus Jahresüberschüssen	**-2.817.635 EUR**

Fehlbetrag im Ergebnishaushalt 2026	**-6.500.000 EUR**

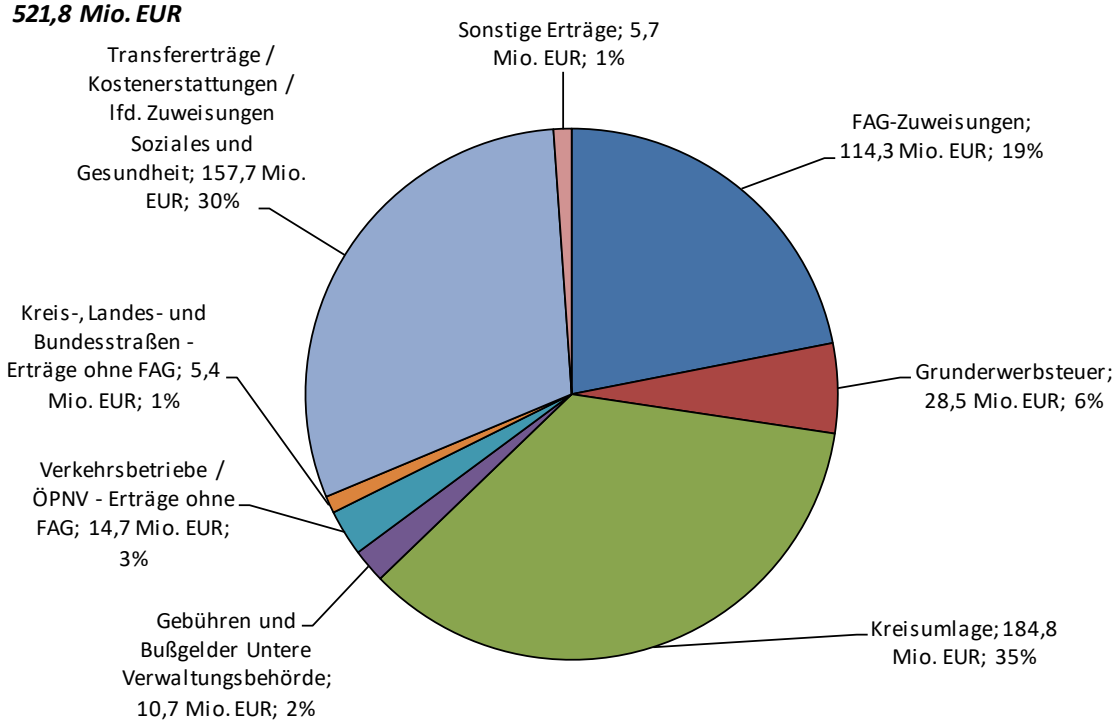
Der Zahlungsmittelbedarf ergibt sich aus dem ordentlichen Ergebnis ab- bzw. zuzüglich aller nicht zahlungswirksamen Vorgänge. Bei einem ausgeglichenen (Ergebnis-)Haushalt würde der Zahlungsmittelüberschuss rund 12,6 Mio. EUR betragen. Somit stellen erwirtschaftete Abschreibungen Eigenmittel dar.

Der Investitionssaldo in Höhe von rund 44,5 Mio. EUR soll mit 44 Mio. EUR zu rund 99 % aus Fremdmitteln finanziert werden (siehe auch unter Punkt 3.3.3). Die restlichen erforderlichen Mittel zur Investitionsfinanzierung sind über Eigenmittel zu erbringen. Des Weiteren sind die zu leistenden Tilgungen (2026 8,4 Mio. EUR) aus Eigenmitteln zu erbringen. Dies ergibt einen höheren Eigenmittelbedarf über die zahlungsunwirksamen Vorgänge hinaus von rund 3,7 Mio. EUR.

Aus den Überschüssen der Vorjahre sollen rund 2,8 Mio. EUR zur Eigenmittelfinanzierung beitragen, so dass ein entsprechender Fehlbetrag in Höhe von rund 6,5 Mio. EUR im Ergebnishaushalt ausgewiesen werden kann.

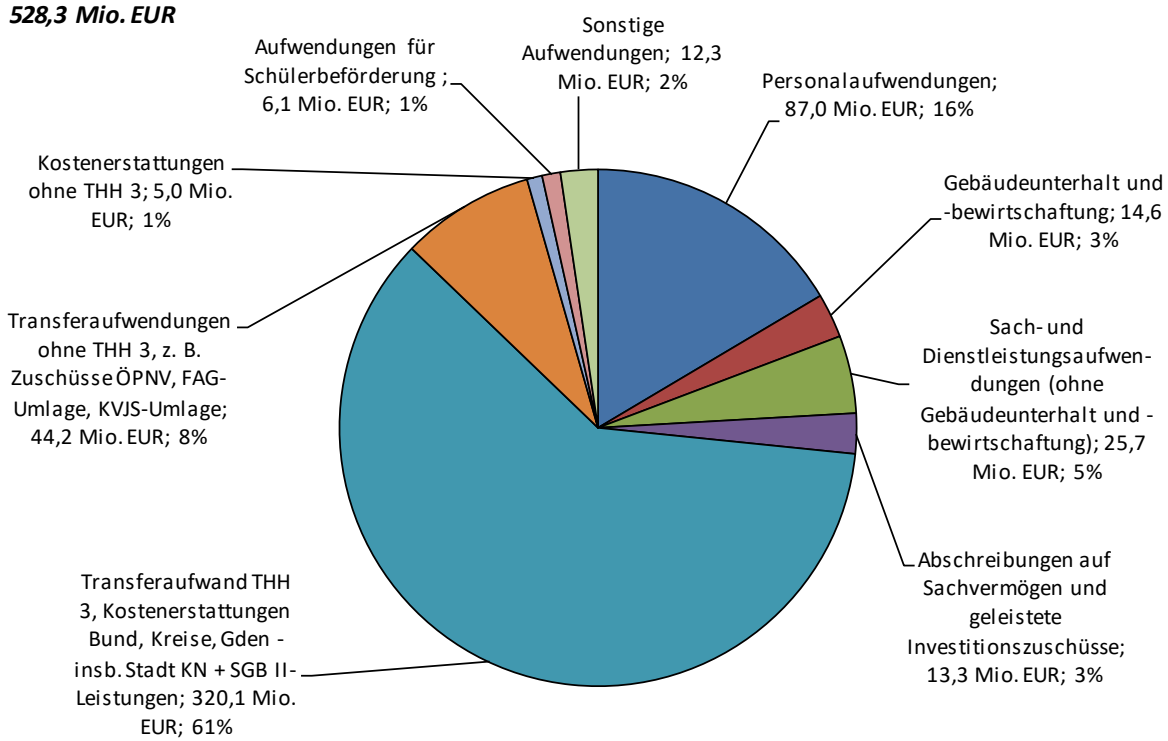
Ordentliche Erträge 2026

521,8 Mio. EUR



Ordentliche Aufwendungen 2026

528,3 Mio. EUR



3.3.3 Finanzhaushalt[2]

Der Finanzhaushalt gibt Aufschluss über die Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (2026 rund 519,9 Mio. EUR) und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (2026 rund 514,1 Mio. EUR).
Die Gegenüberstellung sämtlicher zahlungswirksamer Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts zeigt auf, dass gemäß der Planung ein Zahlungsmittelüberschuss von rund 5,8 Mio. EUR erwirtschaftet wird. Dieser Betrag umfasst 8,4 Mio. EUR Tilgungen und rund 0,5 Mio. EUR zur Investitionsfinanzierung. Der negative Saldo daraus soll aus der Liquidität aus dem Vorjahr 2025 bereitgestellt werden.

Um den geplanten Investitionssaldo von rund 44,5 Mio. EUR finanzieren zu können, sind Kreditaufnahmen in Höhe von 44 Mio. EUR eingeplant. Die Fremdfinanzierungsquote des Investitionssaldos beträgt somit rund 98,9 %; bei einer Nettoneuverschuldung von 35,6 Mio. EUR.

(17) Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts

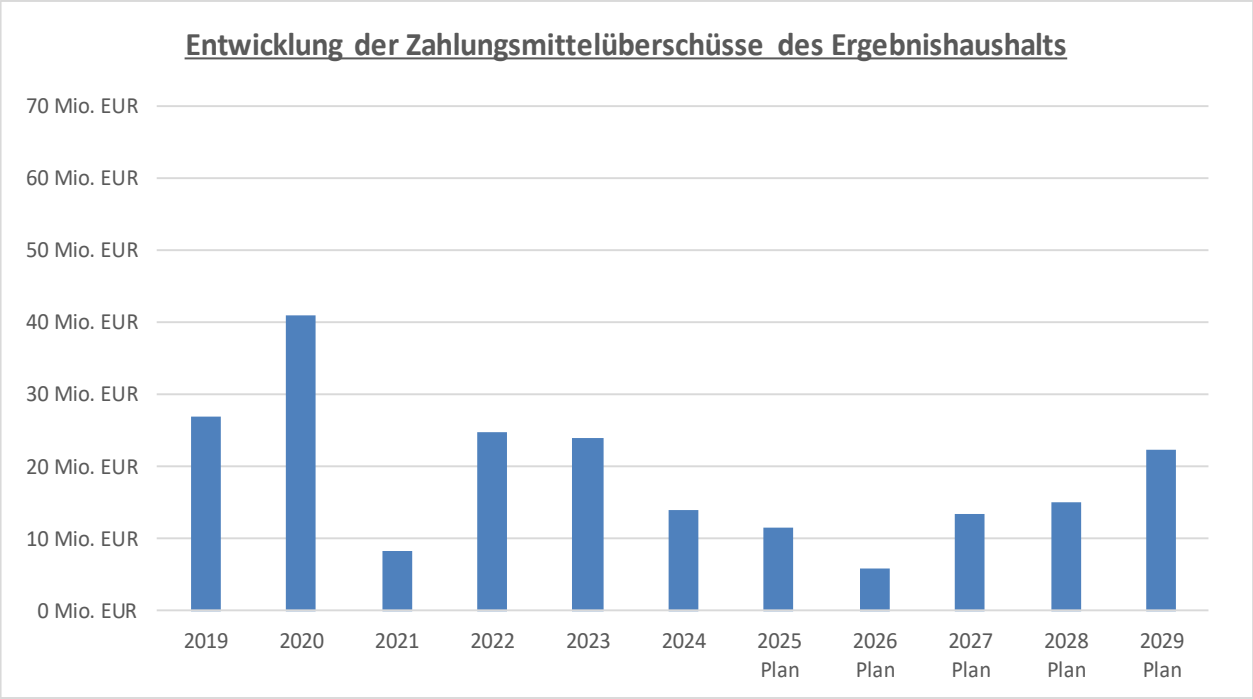
Die ergebniswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen stimmen mit den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen weitgehend überein. Abweichungen ergeben sich aber durch die Bildung von Rückstellungen, die einerseits zwar ergebniswirksamen Aufwand darstellen, andererseits aber (noch) nicht zahlungswirksam sind sowie aus der Auflösung von Rückstellungen, welche in Vorperioden Aufwand darstellten, jedoch erst in 2026 zur Auszahlung kommen. Auch die Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten schlägt sich hier grundsätzlich nieder.

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

Gemäß der Planung für das Jahr 2026 beläuft sich der Zahlungsmittelüberschuss auf rund 5,8 Mio. EUR. Damit übersteigt dieser das ordentliche Ergebnis des Ergebnishaushalts (Fehlbetrag von 6,5 Mio. EUR) um rund 12,3 Mio. EUR, da die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen (insbesondere die Abschreibungen) die nicht zahlungswirksamen Erträge in Summe dementsprechend übersteigen.

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

[2] Darstellung des Gesamtfinanzhaushalts siehe unter 4.2.



(23) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf rund 3,5 Mio. EUR – es handelt sich hierbei insbesondere um Zuweisungen im Bereich Radwege (1,3 Mio. EUR) und Straßen (1,1 Mio. EUR), sowie für die Elektrifizierung der Bodenseegürtelbahn in Höhe von rund 0,3 Mio. EUR.

(30) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit[3]

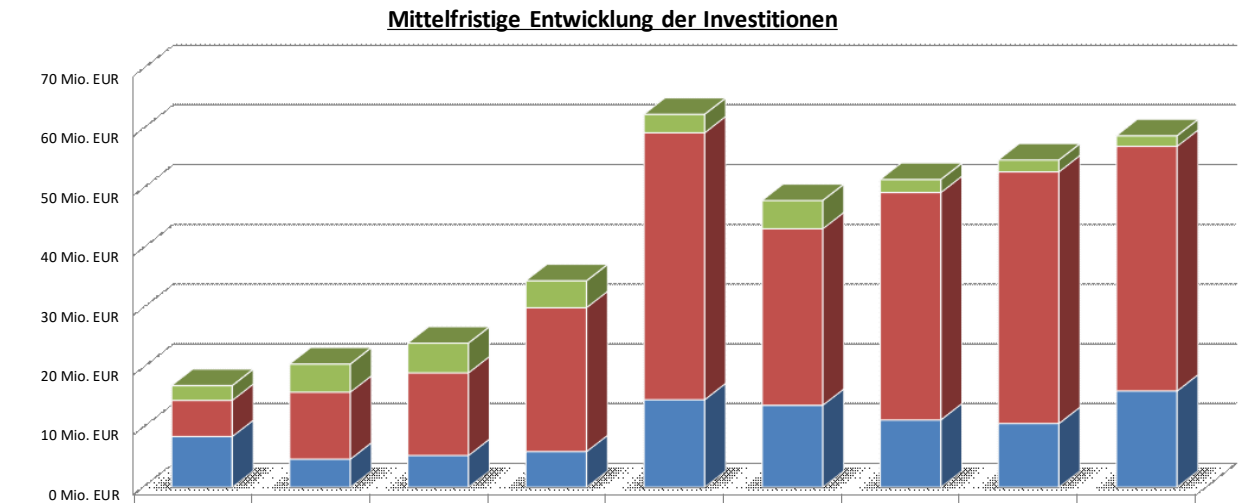
Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf rund 48,0 Mio. EUR und setzen sich wie folgt zusammen:

- Erwerb von Grundstücken für den Straßen- und Radwegebau rund 0,04 Mio. EUR
- Straßenbaumaßnahmen von insgesamt 2,3 Mio. EUR
- Radwegebaumaßnahmen von insgesamt 1,8 Mio. EUR
- Erwerb von Grundstücken für eine Gemeinschaftsunterkunft rund 4,5 Mio. EUR
- Baumaßnahmen Hochbau von rund 25,4 Mio. EUR (davon 22,5 Mio. EUR BSZ Konstanz, 1,5 Mio. EUR Neubau Gemeinschaftsunterkunft Kasernenstraße)
- Erwerb bewegliches Sachvermögen über 1.000 EUR von insgesamt rund 4,3 Mio. EUR
- Investitionsfördermaßnahmen von 9,2 Mio. EUR (davon 1,7 Mio. EUR Elektrifizierung Gürtelbahn, 2 Mio. EUR GLKN Masterplan Bau, 1,6 Mio. EUR GLKN IT-Masterplan, 3 Mio. EUR Krankenhausneubau Singen)
- Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen von rund 0,42 Mio. EUR (davon Dokumenten-Management-System 0,21 Mio. EUR, IT-Schulen rund 0,13 Mio. EUR)

Investitionen sind Teil der kommunalen Aufgabenerfüllung und erstrecken sich entsprechend dem Mittelabfluss regelmäßig über mehrere Jahre. Die beabsichtigten Investitionsprojekte und deren finanzielle Dimensionen sind im Finanzplanungszeitraum des Finanzhaushalts ersichtlich.
Zu beachten ist, dass es durch zu übertragende Ermächtigungen aus den Vorjahren zu (enormen) weiteren Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2026 kommen kann.
Nicht verbrauchte Mittel, welche nicht in 2026 neu veranschlagt wurden – insbesondere für begonnene Straßenbau- und Schulbaumaßnahmen sowie Beschaffungen der Schulen – werden im Rahmen des

[3] Detaillierte Übersicht der Investitionsmaßnahmen siehe unter 4.3.

Jahresabschlusses 2025 festgestellt und verändern die Auszahlungsermächtigungen des Jahres 2026 entsprechend.



	2021	2022	2023	2024	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Plan)	2028 (Plan)	2029 (Plan)
Vermögen	2,5 Mio. EUR	4,7 Mio. EUR	5,0 Mio. EUR	4,5 Mio. EUR	3,1 Mio. EUR	4,7 Mio. EUR	2,2 Mio. EUR	2,0 Mio. EUR	1,8 Mio. EUR
Baumaßnahmen	6,1 Mio. EUR	11,2 Mio. EUR	13,8 Mio. EUR	24,1 Mio. EUR	44,7 Mio. EUR	29,5 Mio. EUR	38,0 Mio. EUR	42,1 Mio. EUR	40,9 Mio. EUR
Grunderwerb + Invest.zuschüsse	8,5 Mio. EUR	4,7 Mio. EUR	5,3 Mio. EUR	6,0 Mio. EUR	14,6 Mio. EUR	13,7 Mio. EUR	11,3 Mio. EUR	10,7 Mio. EUR	16,1 Mio. EUR

Die Ermächtigungsübertragungen des Jahresabschlusses 2024 sind in dieser Grafik nicht enthalten.

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

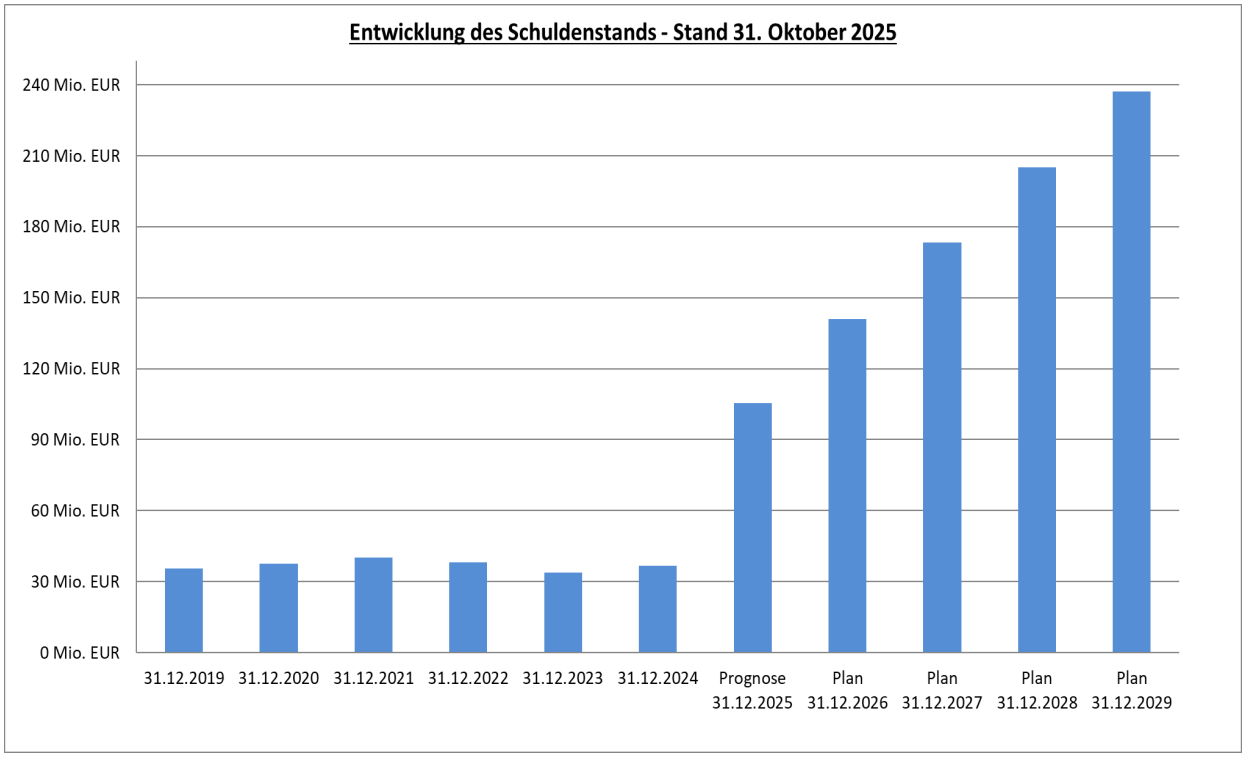
Zur Finanzierung der beabsichtigten Investitionen sind Kreditaufnahmen von 44 Mio. EUR erforderlich. Es fallen voraussichtlich Auszahlungen für Tilgungsleistungen in Höhe von 8,4 Mio. EUR an.

Entwicklung des Schuldenstands 2019 bis 2029 – jeweils zum 31.12.[4]

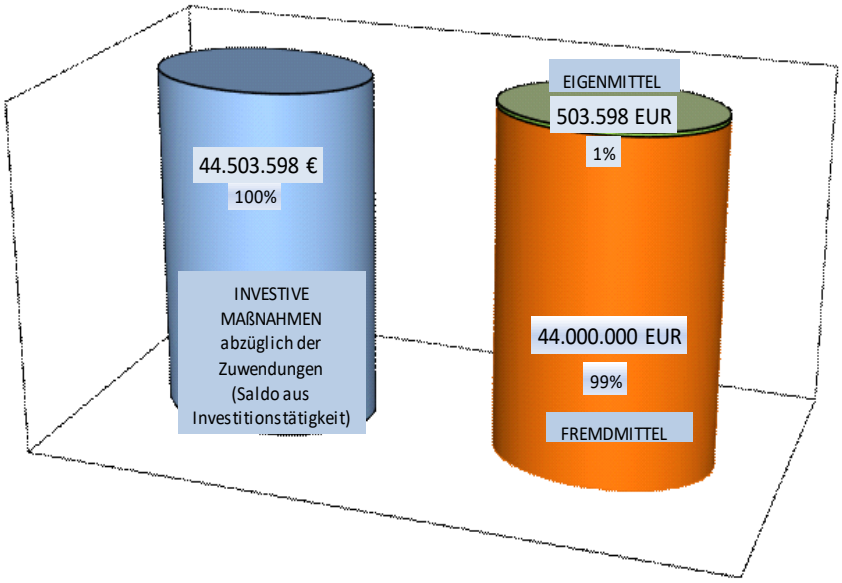
Zwischen 31.12.2019 und 31.12.2024 hat sich der Schuldenstand um rund 1,3 Mio. EUR erhöht. Aufgrund des überaus hohen Investitionsbedarfs beginnt ab dem Jahr 2025 ein enormer Anstieg der Verschuldung, die in den kommenden Planungsjahren fortgesetzt wird. Das hohe Investitionsvolumen in 2024 konnte größtenteils aus Eigenmitteln aus den Vorjahren finanziert werden.

In den Jahren 2026 bis 2029 sind Investitionen in Höhe von 187,5 Mio. EUR (Saldo) eingeplant, für die Kreditermächtigungen in Höhe von 172,9 Mio. EUR veranschlagt sind – dies entspricht einer Fremdfinanzierungsquote von rund 92,2 %. Zum derzeitigen Planungsstand steigt der Schuldenstand bis Ende 2029 auf rund 237,2 Mio. EUR an. Im Zeitraum vom 31.12.2019 bis 31.12.2029 ergäbe sich somit ein Anstieg des Schuldenstands von rund 35,4 Mio. EUR auf 237,2 Mio. EUR (Anstieg um rund 201,8 Mio. EUR).

[4] Siehe hierzu auch Ziffer 3.3.5 Mittelfristige Finanzplanung.



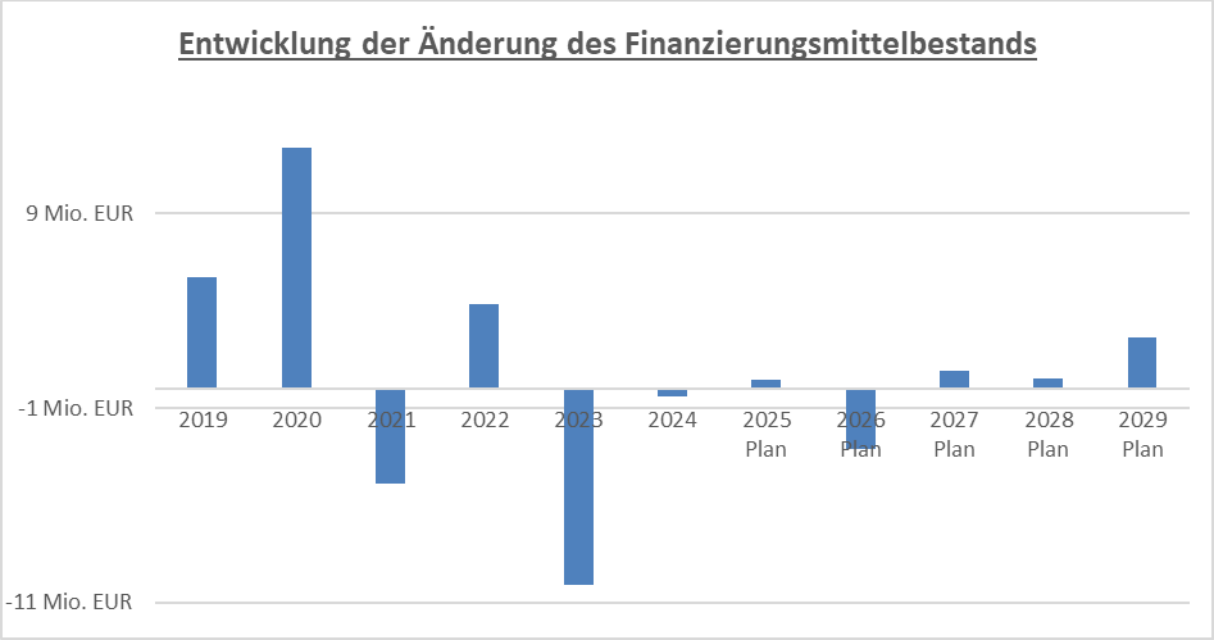
Finanzierung der Investitionstätigkeit 2026



Die rund 0,5 Mio. EUR Eigenmittel zur Investitionsfinanzierung werden aus dem Ergebnishaushalt 2026 erwirtschaftet.

(36) Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres

Im Finanzhaushalt 2026 – das Jahr isoliert betrachtet – ergibt sich aufgrund der geringeren Eigenmittel aus dem Ergebnishaushalt und der hohen Investitionsauszahlungen eine Verringerung des Finanzierungsmittelbestands um rund 3,1 Mio. EUR.



Verpflichtungsermächtigungen[5]

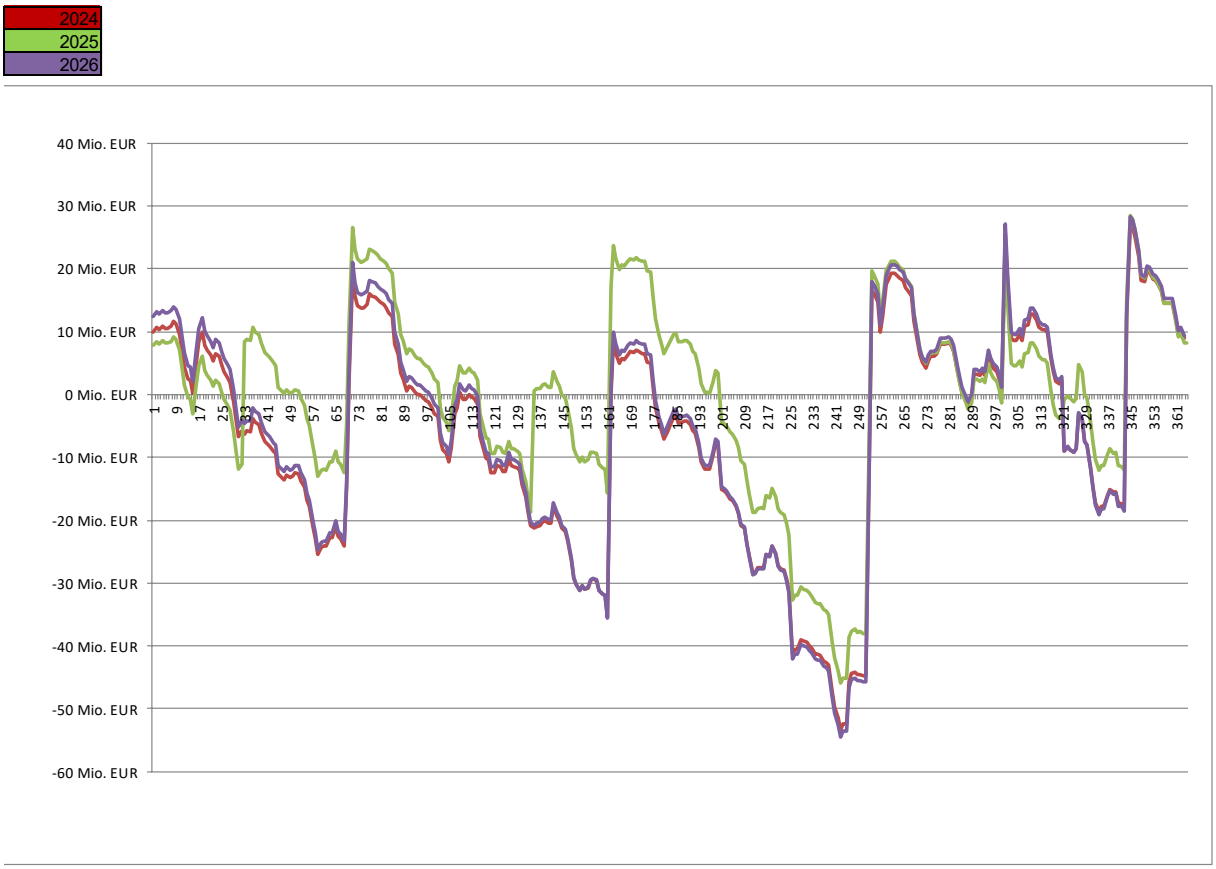
Im Planjahr 2026 sollen Verpflichtungen, welche Folgejahre belasten, in Höhe von rund 106 Mio. EUR eingegangen werden. Diese setzen sich größtenteils aus rund 80,1 Mio. EUR für das BSZ Konstanz, 17,9 Mio. EUR Neubau/Kauf Gemeinschaftsunterkünfte (u.a. Bücklestraße 1.), 5,0 Mio. Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn zusammen.

3.3.4 Liquiditätsentwicklung und -planung

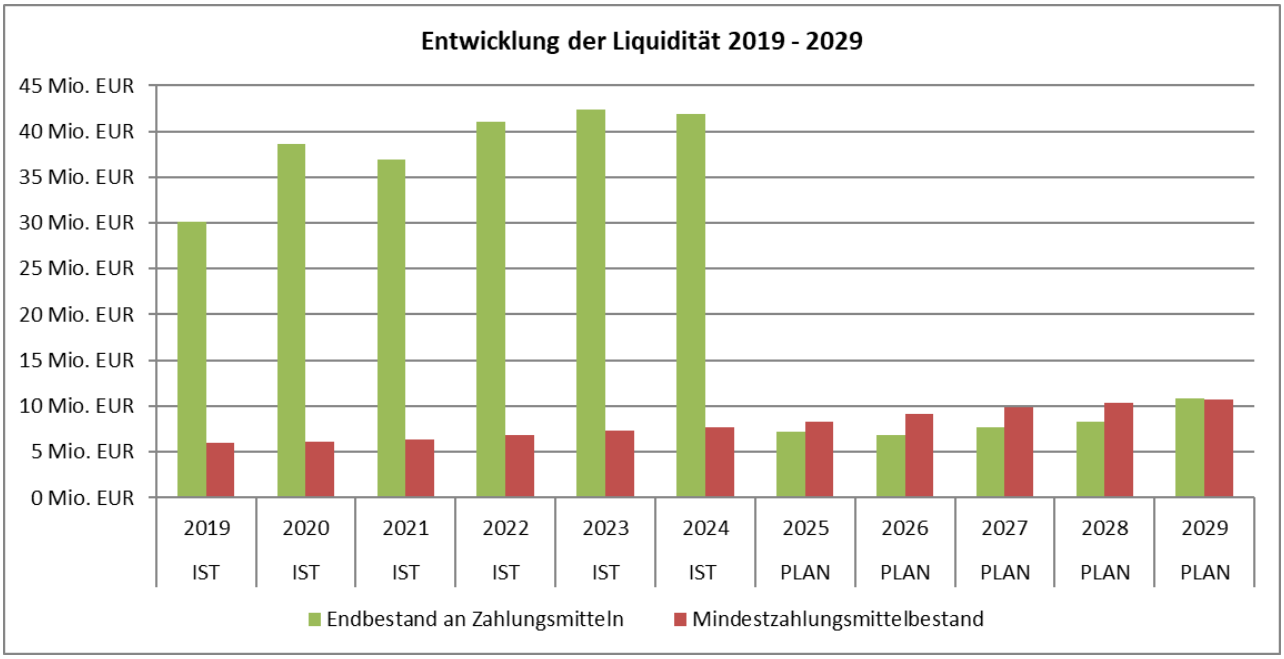
Um die Liquiditätsentwicklung bestmöglich aufzuzeigen, wurden für die Jahre 2025 und 2026 Hochrechnungen erstellt. Entsprechend der Liquiditätsplanung wird im Jahr 2026 an 198 Tagen ein Kassenkredit erforderlich. Eine detaillierte Übersicht liefern folgende Grafiken.

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

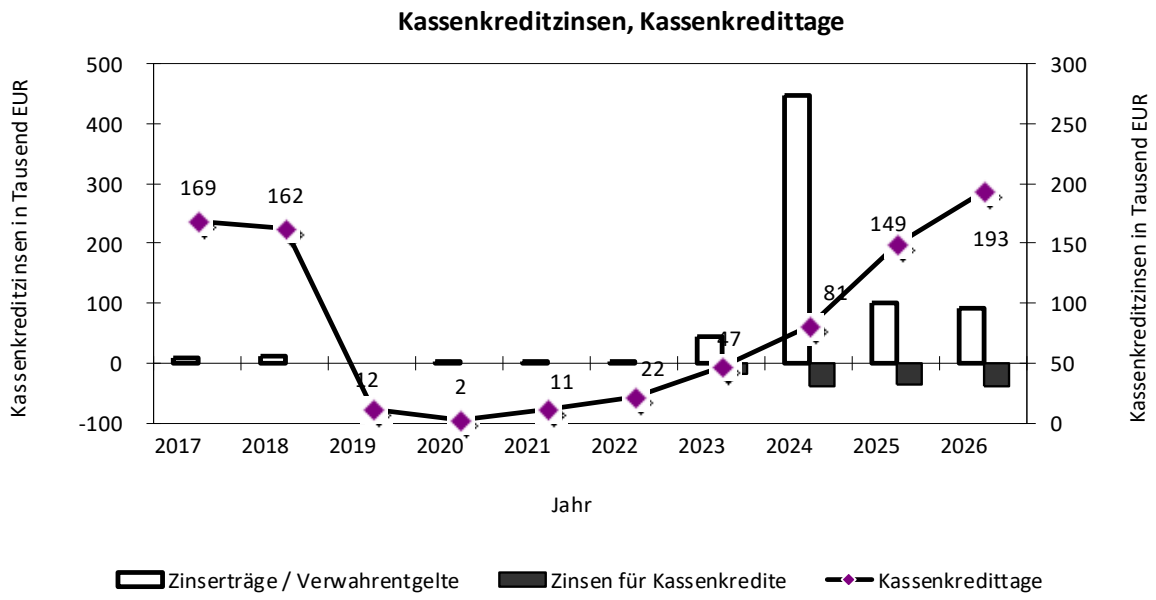
Liquiditätsberechnung Landkreis Konstanz
2024 - 2026



**IST 2024 noch nicht berücksichtigt.*



Im Planungszeitraum 2026 bis 2028 liegt der Endbestand an Zahlungsmitteln unter dem gesetzlichen Mindestzahlungsmittelbestand. Ab 2029 liegt die Liquidität wieder leicht über der Mindestliquidität.



Einige Jahre lang konnten aufgrund der Lage am Finanzmarkt keine Zinserträge erzielt werden. Stattdessen waren Negativzinsen für Geldbestände zu zahlen. Dieser Effekt spiegelte sich auch bei den Zinsen für Kassenkredite wider. Seit dem Jahr 2024 haben wir eine Umkehr dieser Entwicklung. Für 2026 wird mit einem Zinsaufwand in Höhe von 40.000 EUR für Kassenkredite geplant.

3.3.5 Mittelfristige Finanzplanung

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

Die Mindestliquidität kann aufgrund des hohen Investitionssaldos für die kommenden Jahre nicht mehr erfüllt werden. Eine liquiditätstechnische Verbesserung im Vollzug soll zur Vorhaltung der Mindestliquidität sowie zur Reduzierung der Kreditaufnahmen eingesetzt werden.

In der mittelfristigen Finanzplanung der Jahre 2027 bis 2029 beträgt der Saldo aus Investitionstätigkeit in Summe rund 143 Mio. EUR, wobei eine Finanzierung über Kredite mit 128,9 Mio. EUR (90,1%) und über Eigenmittel mit rund 14,1 Mio. EUR (9,9%) erfolgen soll. Der Schuldenstand stiege damit bis Ende 2029 auf rund 237,2 Mio. EUR an.

Überblick wichtiger Eckpunkte 2021 - 2029

Stand: Dezember 2025

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	PLAN 2025	*Prognose 2025 zum Stand 30.10.2025*	*Ermächtigungen zum 31.12.2025 (gemäß Prognose 31.10.2025)*	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	Plan 2029
Ordentliches Ergebnis*	8.956.828 EUR	-2.793.546 EUR	11.193.225 EUR	14.177.212 EUR	3.800.000 EUR	*3.894.562 EUR*		-6.500.000 EUR	600.000 EUR	1.520.000 EUR	5.064.610 EUR
Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung*	8.441.727 EUR	24.890.860 EUR	24.027.066 EUR	15.937.379 EUR	11.480.157 EUR	*10.066.582 EUR*	*-461.579 EUR*	5.843.724 EUR	13.392.147 EUR	15.097.945 EUR	22.312.615 EUR
Kreisumlage Volumen	145.772.506 EUR	153.556.344 EUR	166.157.121 EUR	187.240.817 EUR	182.492.900 EUR	*182.514.027 EUR*		184.762.326 EUR	220.275.782 EUR	232.748.842 EUR	242.207.494 EUR
Kreisumlage Hebesatz	32,00%	31,50%	34,00%	34,00%	34,00%	*34,00%*		34,00%	38,10%	38,65%	39,65%
Steuerkraftsummen	455.479.146	487.443.233	488.691.767	550.708.284	536.743.177	*536.805.963*		543.382.909	578.105.806	602.223.610	610.919.372
Investitionssaldo gesamt*	-15.782.582 EUR	-18.549.242 EUR	-22.783.776 EUR	-33.427.311 EUR	-59.582.649 EUR	*-62.780.305 EUR*	*-33.980.015 EUR*	-44.503.598 EUR	-44.871.678 EUR	-46.278.986 EUR	-51.856.076 EUR
Kreditaufnahme lfd. Jahr ohne Umschuldung*	6.106.980 EUR	2.000.000 EUR	0 EUR	8.000.000 EUR	57.105.000 EUR	*29.700.000 EUR*	*40.000.000 EUR*	44.000.000 EUR	42.000.000 EUR	42.400.000 EUR	44.500.000 EUR
Kreditaufnahme in % zum Invest	39%	11%	0%	24%	96%	47%		99%	94%	92%	86%
Tilgung	-3.639.090 EUR	-4.025.485 EUR	-4.191.882 EUR	-4.483.273 EUR	-8.550.000 EUR	*-6.550.000 EUR*		-8.400.000 EUR	-9.600.000 EUR	-10.700.000 EUR	-12.400.000 EUR
Nettoneuverschuldung	2.467.890 EUR	-2.025.485 EUR	-4.191.882 EUR	3.516.727 EUR	48.555.000 EUR	23.150.000 EUR		35.600.000 EUR	32.400.000 EUR	31.700.000 EUR	32.100.000 EUR
Schuldenstand zum Jahresende***	40.104.755 EUR	38.029.270 EUR	33.837.388 EUR	35.975.113 EUR	108.214.239 EUR	*59.125.113 EUR*		141.041.314 EUR	173.438.654 EUR	205.142.532 EUR	237.229.410 EUR
Einwohnerzahlen 30.06. lfd. Jahr**	287.297	291.196	293.732	294.801	298.191	*295.360*		293.945	295.886	297.827	299.768
Pro-Kopf-Verschuldung (ohne Eigenbetriebe)	140 EUR	131 EUR	115 EUR	122 EUR	363 EUR	*200 EUR*		480 EUR	586 EUR	689 EUR	791 EUR
Erforderlicher Überschuss Ergebnishaushalt								-6.500.000 EUR	600.000 EUR	1.520.000 EUR	5.064.610 EUR
davon erforderliche Eigenmittel investiv								-503.598 EUR	-2.871.678 EUR	-3.878.986 EUR	-7.356.076 EUR
davon erforderliche Eigenmittel Tilgung								-8.400.000 EUR	-9.600.000 EUR	-10.700.000 EUR	-12.400.000 EUR
davon Abschreibungen und sonstige nicht zahlungswirksame Vorgänge (netto)								12.343.724 EUR	12.792.147 EUR	13.577.945 EUR	17.248.005 EUR
davon Eigenmittel aus Vjen bzw. neue zahlungswirksame Überschüsse 2026								3.059.874 EUR	-920.469 EUR	-518.960 EUR	-2.556.539 EUR

*Beim Planansatz 2025 werden die Ermächtigungsübertragungen aus den Vorjahren nicht dargestellt, bei der Prognose hingegen schon.

**Die zur Darstellung der Pro-Kopf-Verschuldung herangezogenen Einwohnerzahlen wurden aufgrund mangelnder aktueller Zahlen des Statistischen Landesamts ab dem Jahr 2024 selbst hochgerechnet.

*** Schuldenstand 2026: Schuldenstand Prognose 31.10.2025 + Ausschöpfung weiterer Kreditermächtigungen in 2026 (Prognose 31.10.2025) + Nettoneuverschuldung 2026

4.1 Gesamtergebnishaushalt

Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.947.385	3.500.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	396.295.081	408.495.522	426.803.403	455.068.867	468.435.338	489.570.523
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.181.269	1.230.988	1.167.027	1.205.733	1.294.391	1.493.407
4	+	Sonstige Transfererträge	13.357.426	11.708.300	12.984.862	12.985.900	13.202.675	13.330.065
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.516.620	6.563.780	6.785.800	6.705.864	6.705.929	6.705.996
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.935.597	2.319.612	2.456.990	2.449.440	2.448.332	2.448.725
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.725.402	69.635.844	67.115.836	55.506.485	54.416.157	52.660.964
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	483.902	107.171	96.501	85.923	71.945	70.800
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	621.973	445.320	456.880	562.880	440.320	388.820
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.743.701	3.803.431	472.873	442.749	418.237	390.519
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**490.808.356**	**507.809.967**	**521.783.172**	**538.456.841**	**550.876.325**	**570.502.819**
12	-	Personalaufwendungen	77.462.117-	82.480.300-	86.986.600-	89.593.378-	92.281.255-	95.016.938-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1.131-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.173.287-	47.149.121-	40.305.953-	38.736.077-	37.870.660-	38.023.076-
15	-	Abschreibungen	13.727.034-	12.610.382-	13.999.640-	14.389.955-	15.045.758-	18.832.647-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	701.062-	2.370.855-	2.682.544-	3.676.463-	4.545.017-	5.597.015-
17	-	Transferaufwendungen	256.359.021-	260.153.459-	282.321.246-	289.785.289-	296.260.942-	302.665.883-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.225.302-	99.245.850-	101.987.189-	101.675.678-	103.352.693-	105.302.649-
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**476.648.954-**	**504.009.967-**	**528.283.172-**	**537.856.841-**	**549.356.325-**	**565.438.209-**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**14.159.402**	**3.800.000**	**6.500.000-**	**600.000**	**1.520.000**	**5.064.610**
21	+	Außerordentliche Erträge	32.067	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	14.256-	0	0	0	0	0
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**17.810**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**14.177.212**	**3.800.000**	**6.500.000-**	**600.000**	**1.520.000**	**5.064.610**
*		nachrichtlich:	0	0	0	0	0	0
25		Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	14.159.402-	3.800.000-	0	600.000-	1.520.000-	5.064.610-
27		Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0	0	0	0	0	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	6.500.000	0	0	0
29		Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	17.810-	0	0	0	0	0

Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
31		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0
32		Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0
33		Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0	0	0	0	0	0
34		Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0	0
35		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0	0

4.2 Gesamtfinanzhaushalt

Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.947.385	3.500.000	3.443.000	0	3.443.000	3.443.000	3.443.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.927.458	408.495.522	426.803.403	0	455.068.867	468.435.338	489.570.523
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	12.706.693	11.708.300	12.984.862	0	12.985.900	13.202.675	13.330.065
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.918.199	6.563.780	6.785.800	0	6.705.864	6.705.929	6.705.996
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.907.152	2.319.612	2.456.990	0	2.449.440	2.448.332	2.448.725
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.315.861	69.635.844	67.115.836	0	55.506.485	54.416.157	52.660.964
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	376.132	107.171	96.501	0	85.923	71.945	70.800
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.279.204	295.050	215.700	0	198.158	188.319	176.384
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**480.378.083**	**502.625.278**	**519.902.092**	**0**	**536.443.637**	**548.911.696**	**568.406.457**
10	-	Personalauszahlungen	76.839.172-	82.229.238-	86.761.435-	0	89.177.982-	91.784.439-	94.505.218-
11	-	Versorgungsauszahlungen	1.131-	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.136.697-	47.149.121-	40.305.953-	0	38.736.077-	37.870.660-	38.023.076-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	599.140-	2.370.855-	2.682.544-	0	3.676.463-	4.545.017-	5.597.015-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	254.604.814-	260.153.459-	282.321.246-	0	289.785.289-	296.260.942-	302.665.883-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	91.259.751-	99.245.850-	101.987.189-	0	101.675.678-	103.352.693-	105.302.649-
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**464.440.704-**	**491.148.522-**	**514.058.367-**	**0**	**523.051.490-**	**533.813.751-**	**546.093.842-**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**15.937.379**	**11.476.756**	**5.843.724**	**0**	**13.392.147**	**15.097.945**	**22.312.615**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.081.917	2.776.000	3.440.102	0	6.592.250	8.450.000	6.933.000
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	25.459	25.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.640	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.109.016**	**2.801.000**	**3.455.102**	**0**	**6.607.250**	**8.465.000**	**6.948.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.888.004-	784.000-	4.540.000-	3.800.000-	3.940.000-	585.000-	15.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.080.818-	44.667.000-	29.538.000-	97.145.000-	38.047.000-	42.119.000-	40.945.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.266.467-	2.760.885-	4.297.100-	70.000-	1.758.528-	1.644.136-	1.528.503-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	500-	600-	600-	0	600-	600-	600-
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.071.907-	13.858.000-	9.164.000-	4.977.200-	7.319.800-	10.072.800-	16.082.600-
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	228.630-	313.167-	419.000-	0	413.000-	322.450-	232.373-

Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**34.536.326-**	**62.383.649-**	**47.958.700-**	**105.992.200-**	**51.478.928-**	**54.743.986-**	**58.804.076-**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**33.427.311-**	**59.582.649-**	**44.503.598-**	**105.992.200-**	**44.871.678-**	**46.278.986-**	**51.856.076-**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**17.489.932-**	**48.150.893-**	**38.659.874-**	**105.992.200-**	**31.479.531-**	**31.181.040-**	**29.543.461-**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	8.000.000	57.105.000	44.000.000	0	42.000.000	42.400.000	44.500.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.483.273-	8.550.000-	8.400.000-	0	9.600.000-	10.700.000-	12.400.000-
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**3.516.727**	**48.555.000**	**35.600.000**	**0**	**32.400.000**	**31.700.000**	**32.100.000**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**13.973.204-**	**449.107**	**3.059.874-**	**105.992.200-**	**920.469**	**518.960**	**2.556.539**
		nachrichtlich	0	0	0	0	0	0	0
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	41.908.581	7.900.408	9.864.559	0	6.804.685	7.725.154	8.244.114
38		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0

*Die Zeile 37 berechnet sich aus dem Bestand an liquiden Eigenmitteln des Vorjahres zu- bzw. abzüglich der Änderung des Finanzmittelbestands im laufenden Jahr (zu- bzw. abzüglich des Saldos der haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beim Ergebnis). Die Berechnung im Planjahr beinhaltet zusätzlich die Ermächtigungsübertragungen der Investitionen sowie der Kredite (Vgl. Anlage 14).

4.3 Übersicht über den Finanzhaushalt der Investitionsmaßnahmen

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungen aus 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Summe (2) - (8)*
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
(18) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		**1.081.917**	**1.697.700**	**2.776.000**	**3.440.102**	**6.592.250**	**8.450.000**	**6.933.000**	**30.970.969**
I1124000090	Hochbau + Gebäudem. Zu./Zuw.	0	48.300	0	0	0	0	0	48.300
I1124001900	Atemschutzübungsanlage Zu/Zuw.	0	0	0	458.302	0	0	0	458.302
I1124200302	Ladesäulen E-Fahrzeuge	35.100	0	0	0	0	0	0	35.100
I1124200900	Ladesäulen E-Fahrzeuge Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124259900	BSZ Konstanz - Zu/Zuw.	0	0	0	0	1.290.000	3.790.000	5.000.000	10.080.000
I1124758150	NU Eigeltingen - MIETEREINBAUTEN	20.000	0	0	0	0	0	0	20.000
I1260920900	Brandschutz Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2120020900	Haldenwangschule Singen Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2120030900	Sonnenlandschule Stockach Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2130010900	Zeppelin-Gewrbeschule Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2130020900	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2130030900	Wessenberg-Schule Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2130040900	Robert-Gerwig-Schule Singen Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2130060900	Berufsschulzentrum Radolfzell Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2130070900	Berufsschulzentrum Stockach Zu/Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2130080900	Mettnau-Schule Radolfzell Zu./Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I4110000600	GLKN Zuschuss IT Masterplan	162.728	0	0	0	0	0	0	162.728
I5420000012	Kreis-Radnetz-Beschilderung	0	0	0	434.800	0	0	0	434.800
I5420000900	Straßenbau Zu/Zuw.	98.408	0	173.000	180.000	173.000	173.000	173.000	970.408
I5461080900	K6108 Zu/Zuw. Sanier. OD Selgetsweiler	0	0	0	765.000	0	0	0	765.000
I5461130900	K6113 Zu/Zuw. - Rückbau Straße Heudorf	0	0	0	30.000	30.000	787.000	45.000	892.000
I5461200900	K6120 Zu/Zuw. Ausbau zw. A98 und Wiechs	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461200920	K6120 Zu/Zuw. RW Schlatt bis Volkertshau	0	0	0	0	1.213.250	0	0	1.213.250
I5461200950	K6120 Zu/Zuw. IB RW Schlatt bis Volkerts	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461270900	K6127 Zu/Zuw. Sanier. OD Mühlhausen	50.000	280.000	0	0	0	0	0	330.000
I5461270920	K6127 Zu/Zuw. RW zw. L191 und K6127	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461270950	K6127 Zu/Zuw. IB RW zw. L191 und K6127	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461400900	K6140 Zu/Zuw. Sanier. OD Büßlingen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461430900	K6143 Zu/Zuw. Sanier. OD Ebringen	406.000	0	350.000	0	0	0	0	756.000
I5461440920	K6144 Zu/Zuw. RW Ebringen - Riedheim	0	0	0	0	605.000	0	0	605.000
I5461440950	K6144 Zu/Zuw. IB Ebringen - Riedheim	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461510920	K6151 Zu/Zuw. RW Gailingen bis Landesgr.	0	0	0	892.000	1.784.000	0	0	2.676.000
I5461510950	K6151 Zu/Zuw. IB RW Gailingen b. Landesg	0	0	0	0	256.000	0	0	256.000
I5461580900	K6158 Zu/Zuw. Brückensanier. über Bahn	309.681	0	0	0	0	0	0	309.681
I5461630921	K6163 Zu/Zuw. RW Bahnübergang bis K6165	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461630951	K6163 Zu/Zuw. IB Bahnübergang bis K6165	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461680920	K6168 Zu/Zuw. RW Markelfingen bis Wildp.	0	0	0	0	0	0	750.000	750.000
I5461680950	K6168 Zu/Zuw. IB RW Markelf. bis Wildpar	0	0	0	0	0	0	375.000	375.000
I5461690920	K6169 Zu/Zuw. RW Kaltbrunn bis Wildpark	0	0	1.786.000	0	0	0	0	1.786.000
I5461690950	K6169 Zu/Zuw. IB RW Kaltbrunn bis Wildp.	0	0	94.000	0	0	0	0	94.000
I5461710120	K6171 RW Neubau Mühle Allenbsach	0	0	0	0	0	0	140.000	140.000
I5461710900	K6171 Zu/Zuw. Straße - Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	0	450.000	450.000
I5461710920	K6171 Zu/Zuw. RW bei Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461710950	K6171 Zu/Zuw. IB RW bei Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461770102	K6177 Umbau Einmündung L440	0	0	0	120.000	0	0	0	120.000
I5461770920	K6177 Zu/Zuw. RW Mahlspüren-Raithaslach	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461790900	K6179 Zu/Zuw. Brückenersatzbau Talmühle	0	0	0	0	1.031.000	0	0	1.031.000
I5461800900	K6180 Zu/Zuw. Brückenersatzbau EUF Zozn	0	0	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
I5461800920	K6180 Zu/Zuw. RW Zoznegg bis B313	0	441.400	0	0	0	0	0	441.400
I5461800921	K6180 Zu/Zuw. RW Stockach bis Zoznegg	0	0	0	0	0	1.600.000	0	1.600.000
I5461800950	K6180 Zu/Zuw. IB RW Zoznegg bis B313	0	0	133.000	0	0	0	0	133.000
I5461800951	K6180 Zu/Zuw. IB RW Stockach bis Zoznegg	0	0	0	0	0	1.100.000	0	1.100.000
I5470030900	Regionalbus Zu./Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470000900	Regionalbuskonzept	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470000901	Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn	0	200.000	190.000	300.000	210.000	0	0	900.000
I5470000903	Bahnübergang Nenzingen, Zu/Zuw.	0	200.000	0		0	0	0	200.000
I5470000904	Grunderneuerung Stellwerk Stopckach, Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470030900	Regionalbus Zu./Zuw.	0	528.000	50.000	260.000	0	0	0	838.000
(20) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachvermögen		**25.459**	**0**	**25.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**110.459**
I1124252011	HGS Sachanlagen Vorsteuer	396	0	0	0	0	0	0	396
I2130010010	Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I5111910801	Vermessung Veräußerung bew. Sachanlagen	6.000	0	0	0	0	0	0	6.000
I5420000800	Straßenbau Veräußerung Sachanl.	10.091	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	85.091
I5461690220	K6169 GE RW Kaltbrunn bis Wildpark	4.616	0	0	0	0	0	0	4.616
I5461690850	K6169 Veräußerung Grundstück	2.756	0	0	0	0	0	0	2.756
I5461700800	K6170 Kostenbeteiligung	0	0	0	0	0	0	0	0
I5550000800	Kreisforstamt Veräußerung bew. Sachanl.	1.600	0	10.000	0	0	0	0	11.600
(21) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzvermögen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
(22) Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		**1.640**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.640**
I5420616270	Rückz. Baumaßnahmen K6162	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461580100	K6158 Brückensanierung über die Bahn	1.250	0	0	0	0	0	0	0
I5461580700	K6158 - Rückzahlung Baukosten	390	0	0	0	0	0	0	0
(24) Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden		**-1.888.004**	**-3.969.200**	**-784.000**	**-4.540.000**	**-3.940.000**	**-585.000**	**-15.000**	**-15.721.204**
I1124180200	Regenbogenschule - Baulast Grundstück	-5.357	0	0	0	0	0	0	-5.357
I1124200302	Ladesäulen E-Fahrzeuge	-13.488	0	0	0	0	0	0	-13.488
I1124252440	PV-Anlage - HGS Dachschaden	-43.041	0	0	0	0	0	0	-43.041
I1124259200	BSZ Konstanz Grunderwerb	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
I1124414100	Neubau/Kauf GU Bücklestraße 1	0	0	0	-4.500.000	-3.600.000	0	0	-8.100.000
I1124610200	Neubau/Kauf GU Grunderwerb	0	-3.685.700	-500.000	0	0	0	0	-4.185.700
I1124245440	PV-Anlage - Behördenzentrum Radolfzell	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255500	PV-Anlage - Berufsschulzentrum Radolfzell	-136.330	0	0	0	0	0	0	-136.330
I1124256150	BSZ-Stockach Sporthalle-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124271100	Straßenmeisterei Welschingen Soleanlage	-1.856	0	0	0	0	0	0	-1.856
I1124410150	NU Festplatz Klein Vene.-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124413100	GU Konstanz, Bücklestraße 7 - Baumaßn.	-1.211.785	0	0	0	0	0	0	-1.211.785
I1124540101	AiB GU RZ Kasernenstr. 60.3, Baumaßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124540103	AiB GU RZ Kasernenstr. 60.1, Baumaßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420000101	Radwegekonzept Planungsrate	-15.826	0	0	0	0	0	0	-15.826
I5420612722	K 6127 Grunderwerb Radweg	-194	0	0	0	0	0	0	-194
I5420612910	K 6129 Ausbaumaßnahmen	-7.204	0	0	0	0	0	0	-7.204
I5420612920	ALT K6129 Grunderwerb	-821	0	0	0	0	0	0	-821
I5420613710	K 6137 Ausbaumaßnahmen	-1.868	0	0	0	0	0	0	-1.868

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungen aus 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Summe (2) - (8)*
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
I5420615520	K 6155 Unterschriftsbeglaubigung	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420617710	K6177 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420618020	K6108 Grunderwerb	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461150200	K6115 GE Sanier. von L194 bis Münchhöf	0	0	0	0	0	-70.000	0	-70.000
I5461200200	K6120 GE Ausbau zw. A98 und Wiechs	0	-10.000	-5.000	0	0	0	0	-15.000
I5461200100	K6120 Ausbau zw. A98 und Wiechs	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461200220	K6120 GE RW Schlatt bis Volkertshausen	0	0	0	0	-100.000	0	0	-100.000
I5461260200	K6126 GE Gehweg-Verlängerung Welschingen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461270120	K6127 RW Neubau zw. L191 und K6127	-52.734	0	0	0	0	0	0	-52.734
I5461270220	K6127 GE RW zwischen L191 und K6127	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461320100	K6132 Sanierung OD Tengen	-310.013	0	0	0	0	0	0	-310.013
I5461440220	K6144 GE RW Ebringen - Riedheim	0	0	0	0	-10.000	0	0	-10.000
I5461510220	K6151 GE RW Gailingen bis Landesgrenze	0	-50.000	-50.000	-40.000	-200.000	0	0	-340.000
I5461580100	K6158 Brückensanierung über die Bahn	-57.112	0	0	0	0	0	0	-57.112
I5461580200	K6158 GE Knotenpunkt L220 Rickelskausen	-886	0	0	0	0	0	0	-886
I5461630221	K6163 GE RW Bahnübergang bis K6165	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461650220	K6165 GE RW Stahringen bis Wahlwies	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461680220	K6168 GE RW Markelfingen bis Wildpark	0	0	0	0	0	-150.000	0	-150.000
I5461690220	K6169 GE RW Kaltbrunn bis Wildpark	-368	0	-120.000	0	0	0	0	-120.368
I5461700100	K6170 Sanierung zw. Rzell + Markelfingen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461710200	K6171 GE Straße - Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	-25.000	0	-25.000
I5461710220	K6171 GE RW bei Mühle Allensbach	-1.902	0	0	0	0	-10.000	-15.000	-26.902
I5461720120	K6172 RW Allensbach-Dettingen	-1.927	0	0	0	0	0	0	-1.927
I5461770200	K6177 GE Wasserschutzzone Bittelbrunn	-20.114	0	0	0	0	0	0	-20.114
I5420617710	K6177 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461770220	K6177 GE RW Mahlspüren-Raithhaslach	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420618020	K6180 Grunderwerb	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461800220	K6180 GE RW Zoznegg bis B313	-499	-193.500	-109.000	0	0	0	0	-302.999
I5461800221	K6180 GE RW Stockach bis Zoznegg	0	0	0	0	-30.000	-330.000	0	-360.000
I5470000300	Regionalbus Haltestellenausstattung	-4.677	0	0	0	0	0	0	-4.677
(25) Auszahlungen für Baumaßnahmen		**-24.080.818**	**-25.121.300**	**-44.667.000**	**-29.538.000**	**-38.047.000**	**-42.119.000**	**-40.945.000**	**-244.518.118**
I1124000010	Hochbau + Gebäudem. - Sachanlagen	0	-26.100	-40.000	0	0	0	0	-66.100
I1124000040	Photovoltaikanlagen Baumaßnahmen	0	-1.092.000	-35.000	0	0	0	0	-1.127.000
I1124000150	Planung GUs - MIETEREINBAUTEN	0	-70.000	-500.000	-150.000	0	0	0	-720.000
I1124001100	Atemschutzübungsanlage Baumaßnahme	-2.230.114	-3.268.800	-3.750.000	-225.000	0	0	0	-9.473.914
I1124200301	Parkraumbewirtschaftung	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124200302	Ladesäulen E-Fahrzeuge	405	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-79.595
I1124242400	Ausbau Fahrradbügel Schulen + DG	0	0	0	0	-150.000	0	0	-150.000
I1124241440	PV-Anlage - Landratsamt Konstanz	-57.235	0	0	0	0	0	0	-57.235
I1124245440	PV-Anlage - Behördenzentrum Radolfzell	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124122441	PV-Anlage KFZ-Zulassung Singen	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124181100	Regenbogenswchule Konstanz - Baumaßnahmen	-5.719	0	0	0	0	0	0	-5.719
I1124181101	Regenbogenschule Konstanz - Container	0	0	-1.500.000	0	0	0	0	-1.500.000
I1124182400	Haldenwangschule Singen, Baumaßnahmen	-556.366	-200.000	0	0	0	0	0	-756.366
I1124182401	Haldenwangschule Singen, Container	0	0	-1.500.000	0	0	0	0	-1.500.000
I1124182402	SBBZ 3. Standort	0	0	-100.000	0	-100.000	-500.000	-1.000.000	-1.700.000
I1124182403	Haldenwangschule Singen,Schulküche Lüftu	0	0	0	-45.000	0	0	0	-45.000
I1124182150	Haldenwangsch.SI, Fried.-MIETEREINBAUTEN	-99.950	0	0	0	0	0	0	-99.950
I1124182440	PV-Anlage Haldenwang-Schule	-36.725	0	-70.000	0	-350.000	0	0	-456.725
I1124184160	SBBZ Gottmadingen, Baukostenzuschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124245100	Behördenzentrum RZ O.-B.-Str.49 Baumaßn.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124245101	Neubau BHZ RZ, O-B-Str. 51, Baumaßnahme	0	0	0	0	0	0	-300.000	-300.000
I1124246400	Max-Areal, Neuanmietung 4. OG (ab 2026)	0	0	0	-100.000	0	0	0	-100.000
I1124247400	LRA KN Kantine und Küche Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124247401	LRA KN Kantine, Sanierung/Umbau	0	0	0	0	0	0	-5.000	-5.000
I1124250100	AIB Mensa BSZ Radolfzell	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124252150	HGS-Sporthalle SI - MIETEREINBAUTEN	-400	0	0	0	0	0	0	-400
I1124252440	PV-Anlage - HGS Dachschaden	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124252441	PV-Anlage - RGS - Brandschaden	-7.669	0	0	0	0	0	0	-7.669
I1124253150	Wessenberg-Sporthalle KN-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124254150	RGS Kreissporthalle SI - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124254401	RGS Kreissporthalle SI, Treppe auf Dach	0	0	0	-35.000	0	0	0	-35.000
I1124254440	PV-Anlage - Hohentwiel-Gewerbeschule	-131.862	0	0	0	0	0	0	-131.862
I1124255100	BSZ Radolfzell Gebäude 1. BA	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255102	BSZ Radolfzell Werkstatt 3. BA	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255104	AIB BSZ RZ Umbau Fachräume	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255110	AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 1. BA	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255111	AIB BSZ Radolfzell Außenanlage 2. BA	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255120	AIB BSZ Radolfzell Parkplatz	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255130	BSZ Radolfzell Sporthalle	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255150	BSZ-Radolfze. Sporthalle-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124255500	PV-Anlage - Berufschulzentrum Radolfzell	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124257441	PV-Anlage - Mettnau Kreissporthalle	-30.305	0	0	0	0	0	0	-30.305
I1124256150	BSZ-Stockach Sporthalle-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124256440	PV-Anlage - Berufsschulzentrum Stockach	-75.046	0	0	0	0	0	0	-75.046
I1124257100	Mettnauschule, Radolfzell, Baumaßnahmen	0	0	0	-110.000	0	0	0	-110.000
I1124257150	Mettnau-Sporthalle RZ - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124259100	AIB - BSZ Konstanz	0	-14.056.800	-28.500.000	-22.500.000	-26.800.000	-28.000.000	-25.300.000	-145.156.800
I1124259101	BSZ Konstanz - Zentralgebäude	-6.478.224	0	0	0	0	0	0	-6.478.224
I1124259102	BSZ Konstanz - Mensa	-389.987	0	0	0	0	0	0	-389.987
I1124259103	BSZ Konstanz - Gewerblicher Teil 1	-8.796.163	0	0	0	0	0	0	-8.796.163
I1124259104	BSZ Konstanz - Gewerblicher Teil 2	-563.834	0	0	0	0	0	0	-563.834
I1124259105	BSZ Konstanz - Kaufmännischer Teil	-349.941	0	0	0	0	0	0	-349.941
I1124259106	BSZ Konstanz - Sporthalle	-167.972	0	0	0	0	0	0	-167.972
I1124259109	BSZ Konstanz - Kunst am Bau	0	-20.000	-20.000	-10.000	-60.000	-10.000	0	-120.000
I1124271100	Straßenmeisterei Welschingen Baumaßnahme	0	-398.100	-150.000	0	0	0	0	-548.100
I1124271440	PV-Anlage - Straßenmeisterei Welschingen	-2.845	0	0	0	0	0	0	-2.845
I1124530100	GU Steinstraße Konstanz, Baumaßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124412100	GU Reichenau, Tellerhof - Baumaßnahmen	0	-70.000	0	0	0	0	0	-70.000
I1124405150	GU Engen, Gasthaus Sonne - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124406150	NU Gottm. Eichend.schule MIETEREINBAUTEN	-1.387	0	0	0	0	0	0	-1.387

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungen aus 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Summe (2) - (8)*
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
I1124407150	NU Engen, Alte Halle - MIETEREINBAUTEN	-113.488	0	0	0	0	0	0	-113.488
I1124409150	GU Allensbach, Wohnanlage, Sachanlage	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124410150	NU Festplatz Klein Vene.-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124412100	GU Reichenau, Tellerhof - Baumaßnahmen	-884.724	0	0	0	0	0	0	-884.724
I1124413100	GU Konstanz, Bücklestraße 7 - Baumaßn.	-5.719	0	0	-600.000	-100.000	-500.000	-1.000.000	-2.205.719
I1124540102	AIB GU RZ Kasernenstr. 60.2, Baumaßnahme	-141.795	-58.300	-2.000.000	-1.500.000	0	0	0	-3.700.095
I1124540103	AIB GU RZ Kasernenstr. 60.1 Baumaßnahme	-625	-622.000	0	0	0	0	0	-622.625
I1124540110	AIB GU RZ Kasernenstr. 60.3 Außenanlage	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124610100	AIB Neubau/Kauf GU	-10.129	0	0	0	0	0	0	-10.129
I1124610101	AIB Neubau GU Reichenau	0	-2.515.200	0	0	0	0	0	-2.515.200
I1124610200	Neubau/Kauf GU Grunderwerb	0	-632.500	0	-100.000	-2.500.000	-5.000.000	-6.800.000	-15.032.500
I1124640150	GU RZ Herrenlandstraße - MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124751150	GU KN Byk-Gulden-Str.- MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124756150	NU Ri-Wo Platz Talwiese-MIETEREINBAUTEN	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124757150	NU KN LKW-Vorstauraum - MIETEREINBAUTEN	-6.723	0	0	0	0	0	0	-6.723
I1124758150	NU Eigeltingen - MIETEREINBAUTEN	-4.512	0	0	0	0	0	0	-4.512
I5420000012	Kreis-Radnetz-Beschilderung	0	-60.000	0	-558.000	0	0	0	-618.000
I5420000100	Beseitigung Schadstellen / Vorplanung	-56.087	-43.900	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-599.987
I5420000101	Radwegekonzept Planungsrate	0	-34.100	-50.000	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	-334.100
I5420616812	K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg	-2.955	0	0	0	0	0	0	-2.955
I5420618010	K 6180 Ausbaumaßnahmen	-4.700	0	0	0	0	0	0	-4.700
I5461000100	K6100 Sanierung im Steilstück	0	0	-20.000	-20.000	-600.000	-600.000	-600.000	-1.840.000
I5461080100	K6108 Sanierung OD Selgetsweiler	0	-130.000	-2.192.000	0	-600.000	0	0	-2.922.000
I5461130100	K6113 Rückbau Kreisstraße bei Heudorf	-7.060	0	-20.000	-20.000	-30.000	-1.025.000	-30.000	-1.132.060
I5461150100	K6115 Sanierung von L194 bis Münchhöf	0	0	-10.000	-10.000	-600.000	-600.000	-400.000	-1.620.000
I5420611510	K6115 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420613210	K 6132 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	-500.000	0	0	0	-500.000
I5461190100	K6119 Ausbau zw. Wiechs und Eigeltingen	0	0	0	0	-60.000	-60.000	-1.200.000	-1.320.000
I5420612010	K6120 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461200100	K6120 Ausbau zw. A98 und Wiechs	-4.115	0	-30.000	0	0	0	0	-34.115
I5461200120	K6120 RW Neubau Schlatt bis Volkertshaus	-4.848	-155.100	-60.000	-20.000	-1.475.000	0	0	-1.714.948
I5461270100	K6127 Sanierung OD Mühlhausen	-621.355	-168.600	-200.000	0	0	0	0	-989.955
I5461270120	K6127 RW Neubau zw. L191 und K6127	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420612712	K6127 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461310100	K6131 Ausbau zw. LK-Grenze + Watterdinge	0	0	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-150.000
I5461400100	K6140 Sanierung OD Büßlingen	0	0	-20.000	-820.000	0	0	0	-840.000
I5420612920	ALT K6129 Grunderwerb	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420614310	K6143 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461430100	K6143 Sanierung OD Ebringen	-1.140.165	-859.800	-1.100.000	0	0	0	0	-3.099.965
I5461440100	K6144 Sanierung Brücke über DB	0	0	0	0	0	-15.000	-15.000	-30.000
I5461440120	K6144 RW Neubau Ebringen - Riedheim	-5.474	0	-10.000	-20.000	-800.000	0	0	-835.474
I5461510120	K6151 RW Neubau Gailingen bis Landesgr.	-61.136	-28.800	-70.000	-1.000.000	-1.800.000	0	0	-2.959.936
I5420615112	K6151 Ausbaumaßnahmen Radweg	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461560100	K6156 Sanierung OD Wangen	0	0	0	-30.000	-20.000	-500.000	0	-550.000
I5461570100	K6157 Sanierung KVP K6157 bis L222	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461580100	K6158 Brückensanierung über die Bahn	-44.709	0	0	0	0	0	0	-44.709
I5461630100	K6163 Ausbau zw. L226 und K6164	-14.087	0	-295.000	0	0	0	0	-309.087
I5420615810	K6158 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461630121	K6163 RW Neubau L226 bis K6164	0	0	-60.000	0	0	0	0	-60.000
I5461630121	K6163 RW Bahnübergang bis K6165	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461650100	K6165 Fußgängerampel OD Stahringen	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
I5461650120	K6165 RW Stahringen bis Wahlwies	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461680100	K6168 Ausbau zw. Markelfingen + K6169	0	0	-60.000	-60.000	-50.000	-50.000	-2.050.000	-2.270.000
I5461680120	K6168 RW Neubau Markelfingen bis Wildp.	0	0	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	-1.200.000	-1.450.000
I5461690120	K6169 RW Neubau Kaltbrunn bis Wildpark	0	0	-1.825.000	0	0	0	0	-1.825.000
I5461700100	K6170 Sanierung zw. Rzell + Markelfingen	0	0	0	-400.000	-400.000	0	0	-800.000
I5461700101	K6170 Fußgängerampel OD Allensbach	0	0	0	0	0	0	0	0
I546170010	ALT K6170 Sanierung zw. Rzell + Markelfi	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461710100	K6171 Sanier. Straße - Mühle Allensbach	0	0	0	-20.000	0	0	-705.000	-725.000
I5461770120	K6171 RW Neubau Mühle Allenbsach	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420617210	K6172 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461710120	K6171 RW Neubau Mühle Allenbsach	0	0	0	0	0	0	-120.000	-120.000
I5461760120	K6176 RW Hohenfels - Kreisgrenze	0	0	0	-10.000	0	0	0	-10.000
I5461770101	K6177 Sanierung bei Honstetten	0	0	0	0	0	-500.000	0	-500.000
I5461770102	K6177 Umbau Einmündung L440	0	0	0	-220.000	0	0	0	-220.000
I5461790100	K6179 Brückenersatzneubau bei Talmühle	-58.657	-109.800	-100.000	-100.000	-1.122.000	0	0	-1.490.457
I5461800100	K6180 Brückenersatzbau EUF Zoznegg	0	0	-100.000	-5.000	-80.000	-1.319.000	0	-1.504.000
I5461800120	K6180 RW Neubau Zoznegg bis B313	-871.045	-288.900	0	0	0	0	0	-1.159.945
I5461800121	K6180 RW Neubau Stockach - Zoznegg	-15.470	-144.500	-80.000	-80.000	-80.000	-3.170.000	0	-3.569.970
I5470000300	ALT Regionalbus unb. Haltestellen (2022)	-19.903	0	0	0	0	0	0	-19.903
I5610000100	Sickerstrecke Deponie Engen-Krattenhofen	0	-38.000	0	0	0	0	0	-38.000
(26) Auszahl. f. d. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		**-4.266.467**	**-958.500**	**-2.760.882**	**-4.297.100**	**-1.758.528**	**-1.644.136**	**-1.528.503**	**-17.214.116**
I1111114010	Geschäftsführung Kreistag Sachanl.	-131.254	0	0	0	0	0	0	-131.254
I1120010010	Organisationsberatung bew. Sachanlagen	0	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	0	-300.000
I1120111030	EDV-Technik Sachanl.	-678.932	-476.000	-195.000	-183.000	-192.150	-201.758	-211.845	-2.138.685
I1124200301	Parkraumbewirtschaftung	0	0	0	0	0	0	0	0
I1120900010	Dokumenten-Manag.-System bew.Sachanl.	-12.376	0	0	0	0	0	0	-12.376
I1120920010	IT-Schulen - Sachanlagen	0	0	-60.000	0	0	0	0	-60.000
I1121111020	Personalwesen bew. Sachanl.	-17.405	0	-6.000	-8.000	0	0	0	-31.405
I1124000010	Hochbau + Gebäudem. - Sachanlagen	-3.423	0	0	0	0	0	0	-3.423
I1124246010	DG AM Max-Stromeyer-Str. 166, bew. Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124182010	Haldenwangschule Singen Sachanl.	-585.235	0	-140.000	0	0	0	0	-725.235
I1124182011	Haldenwangschule Friedingen Sachanlagen	-11.700	0	0	0	0	0	0	-11.700
I1124181010	Regenbogenschule Konstanz - Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124184010	SBBZ Gottmadingen, Erstausstattung Möbel	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124241010	Dienst.Geb.Benediktinerpl.1 KN Sachanl.	0	0	-5.000	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-43.000
I1124247010	Behördenzentrum RZ O.-B.-Str.49 Sachanl.	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-100.000
I1124247010	Kantine im Landratsamt Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124252010	Zeppelin-Gewerbeschule bewegl.Sachanlage	0	-3.200	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-28.200
I1124252010	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124252011	HGS Sachanlagen Vorsteuer	-2.803	0	0	0	0	0	0	-2.803
I1124255015	Robert-Gerwig-Schule Singen Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungen aus 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Summe (2) - (8)*
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
I1124255015	Bewegliche Anlagen BSZ Radolfzell	0	0	-10.000	-7.000	-5.000	-5.000	-5.000	-32.000
I1124256401	Berufsschulzentrum Stockach Sachanlagen	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-25.000
I1124257010	Mettnauschule Radolfzell, Sachanlagen	0	0	0	-125.000	0	0	0	-125.000
I1124259017	BSZ Konstanz - Mensa bew.Sachanl._2	0	0	0	0	-70.000	0	0	-70.000
I1124409010	GU Allensbach, Wohnanlage, Sachanlage	0	0	-12.000	0	0	0	0	-12.000
I1124281010	Straßenverkehrsamt KN bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I1124254011	RGS Sachanlagen Vorsteuer	-1.483	0	0	0	0	0	0	-1.483
I1124758150	NU Eigeltingen - MIETEREINBAUTEN	-10.567	0	0	0	0	0	0	-10.567
I1125910010	Kraftfahrzeuge Verwaltung bew. Sachanlag	-66.490	0	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-191.490
I1126010010	Zentrale Dienste bew. Sachanlagen	-171.452	0	-30.000	-150.000	-30.000	-30.000	-30.000	-441.452
I1126060010	Zentrale Bußgeldstelle bew. Sachanl.	-129.479	0	-50.000	0	0	0	0	-179.479
I1130000010	Presse und Öffentlichkeitsar. Bew. Sacha	0	0	0	0	0	0	0	0
I1220000010	Ordnungsamt bew. Sachanlagen	0	0	0	-38.500	0	0	0	-38.500
I1221000010	Straßenverkehr und Schifffahrt bew. Sach	-12.840	0	0	0	0	0	0	-12.840
I1226000010	Veterinäramt bew. Sachanlagen	0	-20.000	-21.500	-60.000	0	0	0	-101.500
I1226950010	Lebensmittelünerwachung bew. Sachanlagen	0	0	-5.500	-36.500	0	0	0	-42.000
I1260212690	Umstellung Notrufverbindungen IP-Technik	0	0	0	0	0	0	0	0
I1260920010	Brandschutz bew. Sachanlagen	-22.383	-62.200	-95.000	-484.500	-80.000	0	0	-744.083
I1260920680	Zentrale Rettungsleitstelle Radolfze	-66.574	-695.400	-20.000	-110.000	0	0	0	-891.974
I1280910010	Katastrophenschutz bew. Sachanlagen	-57.135	-5.800	-25.000	-16.000	0	0	0	-103.935
I2120010010	Regenbogenschule Konstanz Sachanl.	-54.311	2.300	-7.200	-8.500	-8.000	-8.000	-8.000	-91.711
I2120020010	Haldenwangschule Singen Sachanl.	-31.722	80.100	-13.800	-108.000	-13.300	-13.300	-13.300	-113.322
I2120030010	Sonnenlandschule Stockach Sachanl.	0	39.400	-3.800	-15.800	-3.900	-3.900	-3.900	8.100
I2130010010	Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz Sachanl.	-581.361	0	-266.141	-666.500	-37.348	-37.348	-37.348	-1.626.046
I2130020010	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Sachanl.	-299.789	113.300	-108.545	-172.400	-152.670	-152.670	-152.670	-925.444
I2130030010	Wessenberg-Schule Konstanz Sachanl.	-28.660	-4.700	-36.700	-11.800	-11.000	-11.000	-11.000	-114.860
I2130040010	Robert-Gerwig-Schule Singen Sachanl.	-3.413	431.900	-43.900	-7.400	-6.800	-6.800	-6.800	356.787
I2130050010	Fachschule f. Landwirt. Stockach Sachanl	-1.752	-1.200	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-6.952
I2130060010	Berufsschulzentrum Radolfzell Sachanl.	-123.725	-156.100	-95.794	-91.500	-80.422	-80.422	-80.422	-708.385
I2130070010	Berufsschulzentrum Stockach Sachanl.	-9.015	41.100	-31.700	-22.800	-23.500	-23.500	-23.500	-92.915
I2150080010	Mettnau-Schule Radolfzell Sachanl.	-12.622	-65.300	-47.302	-53.900	-51.438	-51.438	-51.438	-333.438
I2150000010	Kreismedienzentrum Sachanl.	-20.316	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-70.316
I2521000010	Kreisarchiv bew. Sachanlagen	0	0	0	-4.500	0	0	0	-4.500
I2810000020	Kreisarchäologie bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I3140060010	SozEinrichtung Flüchtl./Asyl bew. Sachan	-7.163	0	-55.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-70.163
I4140910010	Versorgung bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I4140910010	Gesundheitsamt bew. Sachanlagen	0	0	-3.000	0	0	0	0	-3.000
I4140910099	Sozialdezernat Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I4140930010	Schuleingangsuntersuchung bew. Sachanlag	0	0	0	-3.500	0	0	0	-3.500
I5111910010	Vermessung bew. Sachanlagen	-82.529	0	-165.000	-153.000	-75.000	-87.000	-47.000	-609.529
I5210000010	Baurecht und Umwelt bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420000010	Straßenbau bew. Sachanlagen	-722.129	-106.700	-803.000	-903.000	-700.000	-714.000	-728.280	-4.677.109
I5420000012	Kreis-Radnetz-Beschilderung	-54.121	0	0	0	0	0	0	-54.121
I5470030010	Regionalbus bew. Sachanlagen	-12.736	-40.000	-340.000	-680.000	-40.000	-40.000	-40.000	-1.192.736
I5540000010	Naturschutz bew. Sachanlagen	-4.209	0	0	0	0	0	0	-4.209
I5550000010	Kreisforstamt bew. Sachanlagen	-227.892	0	0	0	0	0	0	-227.892
I5550000011	Kreisforstamt bew. Sachanlagen, GB 5500	-7.471	0	0	0	0	0	0	-7.471
I5610000010	Abfallrecht bew. Sachanlagen	0	-10.000	0	0	0	0	0	-10.000
I5620000010	Gewerbeaufsicht bew. Sachanlagen	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
(27) Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzvermögen		**-500**	**0**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**	**-600**	**-3.500**
I5710004500	Erwerb von Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0
I1123050501	Kapitaleinlagen BGV-Versicherungen	-500	0	-600	-600	-600	-600	-600	-3.500
(28) Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen		**-4.071.907**	**-13.949.000**	**-13.858.000**	**-9.164.000**	**-7.319.800**	**-10.072.800**	**-16.082.600**	**-74.518.107**
I4110000600	GLKN Zuschuss IT Masterplan	-442.781	-517.000	-1.024.000	-1.624.000	-1.024.000	-1.024.000	0	-5.655.781
I4110000602	GLKN Zuschuss Masterplan BAU Allgemein	0	0	-5.914.000	-2.000.000	-3.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-14.914.000
I4110000603	GLKN Masterplan BAU - Ebene A Konstanz	-11.879	-8.196.000	0	0	0	0	0	-8.207.879
I4110000604	GLKN Masterplan BAU - Notaufnahme Singen	-1.332.157	-961.000	0	0	0	0	0	-2.293.157
I4110000605	GLKN Masterplan BAU - Kreißsaal Singen	-341.996	0	0	0	0	0	0	-341.996
I4110000606	GLKN Zuschuss IT-Projekte 2024	-546.165	-3.391.000	0	0	0	0	0	-3.937.165
I4110000620	GLKN Kranknehausneubau Singen	0	0	-5.000.000	-3.000.000	-1.000.000	-3.000.000	-10.000.000	-22.000.000
I4110000610	KH Stockach Zuschuss IT Masterplan	0	-74.000	0	0	0	0	0	-74.000
I5420000600	Geleistete Zu./Zuw. an Gemeinden	0	-120.000	-80.000	-80.000	-50.000	-50.000	-50.000	-430.000
I5470030010	Regionalbus bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470000600	ÖPNV gez. Zu./Zuw.	0	0	0	0	0	0	0	0
I5470000620	Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn	-1.396.929	-120.000	-760.000	-1.720.000	-1.945.800	-1.498.800	-1.532.600	-8.974.129
I5470000630	Ablachtalbahn - Kostenbeteiligung	0	0	-100.000	0	0	0	0	-100.000
I5470000631	Bahnübergang Nenzingen, Baumaßnahme	0	-270.000	-680.000	-165.000	0	0	0	-1.115.000
I5470000632	Grunderneuerung Stellwerk Stockach, Baum.	0	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-2.500.000	-2.500.000	-6.200.000
I5710000600	Innovationslabor - Zuweisungen an Dritte	0	0	0	-275.000	0	0	0	-275.000
(29) Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.		**-228.630**	**-180.000**	**-313.167**	**-419.000**	**-413.000**	**-322.450**	**-232.373**	**-2.108.620**
I1120010010	Organisationsberatung bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I1120111030	EDV-Technik Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I1120930010	Digitalisierung - Sachanlagen	0		0	0	0	0	0	0
I1120900010	Dokumenten-Manag.-System - Sachanl.	-5.831	0	-165.000	-210.000	-200.000	-100.000	0	680.831
I1120920010	IT-Schulen - Sachanlagen	0	-180.000	-119.667	-130.000	-189.000	-198.450	-208.373	1.025.490
I1124000010	Hochbau + Gebäudem. - Sachanlagen	-93.853	0	0	0	0	0	0	93.853
I1260920010	Brandschutz bew. Sachanlagen	-13.685	0	-26.500	-72.000	-22.000	-22.000	-22.000	178.185
I1260920680	Zentrale Rettungsleitstelle Radolfze	0	0	0	0	0	0	0	0
I1280910010	Katastrophenschutz bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I2120010010	Regenbogenschule Konstanz Sachanl.	0		0	0	0	0	0	0
I2130010010	Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2130030010	Wessenberg-Schule Konstanz Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I2130040010	Robert-Gerwig-Schule Singen Sachanl.	-9.575	0	0	0	0	0	0	9.575
I2521000900	Kreisarchiv Zu/Zuw.	0	0	0	-5.000	0	0	0	5.000
I3710010010	Versorgung bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I2810000020	Hohentwiel-Gewerbeschule Singen Sachanl.	0	0	0	0	0	0	0	0
I3620022010	Kreisarchäologie bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I3620022010	Jugendberufshelfer Sachanl.	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	10.000
I4140910010	Betreuungsleistungen bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I4140910099	Gesundheitsamt bew. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I4140910099	Sozialdezernat Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5420000010	Straßenbau bew. Sachanlagen	-71.295	0	0	0	0	0	0	71.295
I5470030010	ALT Regionalbus bew. Sachanlagen	-34.391	0	0	0	0	0	0	34.391
Saldo aus Übersicht		**-33.427.311**	**-42.480.300**	**-59.582.649**	**-44.503.598**	**-44.871.678**	**-46.278.986**	**-51.856.076**	**-672.756.563**

4.4 Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1110	Steuerung	45.000	0	1.199.737-	339.347-	0	415.925-	2.570.748	660.616-	123-	0
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	8.000	0	185.933-	36.962-	0	13.062-	292.691	62.429-	2.305-	0
1112	Steuerungsunterstützung	800	0	835.430-	103.260-	95.000-	280.159-	2.063.543	750.388-	106-	0
1113	Rechnungsprüfung	18.000	0	326.236-	4.085-	0	3.247-	361.145	45.577-	0	0
1114	Zentrale Funktionen	193.700	0	607.119-	110.833-	0	48.223-	699.232	126.756-	0	0
1120	Organisation und EDV	34.965	0	3.622.644-	5.123.651-	4.799-	1.911.506-	6.994.770	699.501-	29.743-	4.362.108-
1121	Personalwesen	298.000	0	3.151.755-	829.648-	0	484.665-	3.946.872	407.601-	1.626-	630.423-
1122	Finanzverwaltung, Kasse	3.200	81.100	1.535.679-	27.037-	0	145.042-	2.224.691	199.290-	212-	401.731
1123	Justiziariat	8.000	0	78.976-	3.273-	0	15.264-	12.900	29.090-	3-	105.706-
PG_11.24	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement	899.207	370.915	4.140.801-	17.445.642-	0	5.618.428-	29.524.328	1.037.905-	3.783.855-	1.232.180-
1125	Fahrzeuge	51.000	0	96.452-	32.520-	0	18.395-	0	7.070-	1.872-	105.309-
1126	Zentrale Dienstleistungen	3.013.586	0	1.442.388-	847.440-	0	512.575-	1.313.689	357.764-	8.671-	1.158.437
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	0	314.157-	146.428-	0	16.830-	554.707	77.259-	33-	0
1131	Kommunalaufsicht	1.500	0	411.797-	5.844-	0	4.688-	0	110.171	0-	310.658-
1133	Grundstücksmanagement	1.300	0	0	13.000-	0	0	0	227-	8.330-	20.256-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PB_11	Produktbereich 11 Innere Verwaltung	4.576.258	452.015	17.949.104-	25.068.971-	99.799-	9.488.010-	50.559.318	4.351.302-	3.836.878-	5.206.472-
THH1	Innere Verwaltung	4.576.258	452.015	17.949.104-	25.068.971-	99.799-	9.488.010-	54.079.458	7.871.442-	3.836.878-	5.206.472-
2120	Bereitstellung und Betrieb von SBBZ	2.835.300	4.425	1.741.592-	564.432-	0	389.116-	0	2.620.141-	5.686-	2.481.243-
2130	Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen	11.619.990	9.499	1.189.153-	2.378.684-	0	1.846.514-	0	12.375.202-	66.009-	6.226.072-
214001	Schülerbeförderung	4.472.310	0	176.280-	2.754-	250.000-	8.410.078-	32.736	228.604-	0	4.562.670-
214002	Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler	0	0	0	400-	4.600-	15.000-	0	7-	0	20.007-
2150	Sonstige schulische Aufgaben	100	0	161.253-	114.825-	0	18.274-	0	21.513-	778-	316.542-
PB_21	Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben	18.927.700	13.924	3.268.278-	3.061.095-	254.600-	10.678.981-	32.736	15.245.467-	72.473-	13.606.534-
2521	Archiv	7.000	0	391.683-	92.108-	0	16.558-	0	447.532-	444-	941.325-
PB_25	Produktbereich 25 Archiv	7.000	0	391.683-	92.108-	0	16.558-	0	447.532-	444-	941.325-
2710	Volkshochschulen	0	0	0	0	0	579.000-	0	10.133-	0	589.133-
PB_27	Produktbereich 27 Volkshochschulen	0	0	0	0	0	579.000-	0	10.133-	0	589.133-
2810	Sonstige Kulturpflege	15.000	0	219.330-	62.296-	374.000-	9.752-	0	186.379-	107-	836.864-
PB_28	Produktbereich 28 Sonstige Kulturpflege	15.000	0	219.330-	62.296-	374.000-	9.752-	0	186.379-	107-	836.864-
THH2	Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte	18.949.700	13.924	3.879.292-	3.215.500-	628.600-	11.284.290-	1.568.462	17.425.237-	73.024-	15.973.857-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PG_31.10	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	35.656.187	4.705.200	2.732.315-	257.593-	62.382.585-	802.951-	0	2.214.141	183-	23.600.099-
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	37.768.591	3.793.000	4.870.360-	4.100-	0	47.789.129-	0	1.476.953-	0	12.578.950-
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	277.926	0	0	350-	0	995.077-	0	17.361-	0	734.862-
312003	Einmalige Leistungen SGB II	569.346	0	608.805-	550-	0	628.532-	0	91.429-	0	759.971-
312006	Leistungen für Bildung und Teilhabe §28	615.420	0	608.805-	520-	0	1.758.742-	0	111.140-	0	1.863.788-
313001	Hilfen für Flüchtlinge	15.576.985	211.000	1.515.922-	60.013-	9.976.100-	4.076.949-	0	540.077-	1-	381.078-
314006	Soziale Einrichtungen	17.162.344	199.962	2.378.942-	2.800.549-	0	92.695-	0	7.836.368-	1.897-	4.251.853
3150	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	0	0	22.395-	1.222-	0	385-	0	26.424	2-	2.420
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	5.144-	0	1.423.365-	36.771-	0	1.182-	8.750-	1.475.212-
3170	Betreuungsleistungen	155.000	0	566.518-	14.053-	390.000-	81.100-	0	190.227-	0-	1.086.899-
PG_31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	4.748.039	0	4.807.825-	678.895-	517.038-	1.890.916-	0	1.382.657-	76-	4.529.368-
3190	Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6b BKGG	0	5.000	152.714-	17.716-	1.070.000-	2.436-	0	43.998-	10-	1.281.874-
PB_31	Produktbereich 31 Soziale Hilfen	112.529.837	8.914.162	18.269.746-	3.835.561-	75.759.088-	58.155.683-	0	9.450.827-	10.921-	44.037.827-
PG_32.10	Eingliederungshilferecht	16.217.235	4.950.000	3.362.890-	292.428-	90.995.205-	85.435-	0	9.062.816	231-	64.506.138-
PB_32	Produktbereich 32 Eingliederungshilferecht	16.217.235	4.950.000	3.362.890-	292.428-	90.995.205-	85.435-	0	9.062.816	231-	64.506.138-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
362001	Kinder- und Jugendarbeit	0	0	480.976-	31.092-	406.099-	33.881-	0	264.166-	26-	1.216.240-
362002	Jugendsozialarbeit	211.600	25.000	1.687.294-	40.943-	744.160-	27.956-	0	191.461-	36-	2.455.249-
362003	Beteiligung und Interessensvertretung	0	0	0	13.000-	2.500-	27.000-	0	698-	0	43.198-
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	0	0	453.639-	15.192-	891.544-	303.733-	0	167.528-	26-	1.831.661-
363002	Erziehungsförderung in der Familie	1.200	17.000	631.341-	5.636-	883.103-	862.807-	0	235.764-	35-	2.600.485-
363003	Individuelle Hilfen	9.392.890	921.700	5.062.875-	98.662-	33.448.268-	15.084.788-	0	2.095.182-	279-	45.475.464-
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	0	0	1.059.961-	12.206-	129.476-	273.532-	0	358.420-	56-	1.833.651-
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	0	0	1.286.262-	20.649-	0	568.092-	0	413.867-	63-	2.288.933-
365002	Kindertagespflege	0	0	71.018-	0	0	148-	0	1.094-	0	72.261-
365003	Fin. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/Tagespflege	990.000	0	398.787-	3.766-	2.500.000-	4.612.862-	0	326.244-	2.179-	6.853.838-
3680	Kooperationen und Vernetzung	87.000	0	943.125-	266.927-	366.148-	63.918-	0	111.145-	16-	1.664.277-
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	5.430.000	1.840.000	756.303-	11.646-	6.500.000-	992.712-	0	279.760-	41-	1.270.463-
PB_36	Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	21.067.690	2.803.700	12.926.235-	528.046-	48.839.235-	25.205.964-	0	4.710.217-	2.760-	68.341.067-
3710	Schwerbehindertenrecht	0	0	885.304-	20.190-	0	410.312-	0	948.525	18-	367.299-
3720	Soziales Entschädigungsrecht	59	0	195.932-	7.121-	0	41.039-	0	203.485	4-	40.552-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PB_37	Produktbereich 37 Schwerbehindertenrecht etc.	59	0	1.081.235-	27.311-	0	451.352-	0	1.152.010	22-	407.851-
4110	Krankenhäuser	160	5.201	61.547-	0	22.500.000-	2.971.987-	0	179.229-	865.573-	26.572.975-
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	246.494	0	2.163.474-	205.563-	0	256.093-	0	538.961	385-	1.840.060-
PB_41	Produktbereich 41 Gesundheitsdienste	246.654	5.201	2.225.022-	205.563-	22.500.000-	3.228.080-	0	359.733	865.959-	28.413.036-
4210	Förderung des Sports	0	0	0	0	0	0	0	277.612-	0	277.612-
PB_42	Produktbereich 42 Sport und Bäder	0	0	0	0	0	0	0	277.612-	0	277.612-
THH3	Soziales und Gesundheit	150.061.475	16.673.063	37.865.127-	4.888.908-	238.093.528-	87.126.514-	8.150.745	12.014.843-	879.893-	205.983.530-
1210	Statistik und Wahlen	22.000	0	56.212-	6.757-	0	31.630-	0	3.492-	0	76.091-
1220	Ordnungswesen	166.000	0	1.096.849-	83.041-	0	48.335-	0	463.611	712-	599.326-
1221	Verkehrswesen	4.587.500	700	3.803.222-	394.126-	4.500-	520.553-	0	1.473.673-	1-	1.607.874-
1222	Einwohnerwesen	516.000	0	1.886.505-	81.054-	0	148.511-	0	214.510-	1.486-	1.816.065-
1223	Personenstandswesen	900	0	74.909-	5.624-	0	2.636-	0	26.974	146-	55.441-
1226	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberw., Veterinärwesen	219.133	23.000	1.894.286-	180.242-	252.150-	257.236-	0	1.662.731	1.826-	680.875-
PG_12.60	Brandschutz	118.026	0	532.046-	316.333-	729.000-	621.804-	0	423.191-	48.989-	2.553.337-
1280	Katastrophenschutz	2.333	0	272.241-	96.922-	0	32.682-	0	23.679	2.888-	378.721-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PB_12	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung	5.631.892	23.700	9.616.270-	1.164.099-	985.650-	1.663.386-	0	62.130	56.048-	7.767.730-
THH4	Sicherheit und Ordnung	5.631.892	23.700	9.616.270-	1.164.099-	985.650-	1.663.386-	2.990.717	2.928.587-	56.048-	7.767.730-
5110	Kreisentwicklung (Regionalplanung)	7	0	181.809-	77.613-	495.054-	12.415-	0	57.075-	0	823.959-
5111	Flächen und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	741.300	5.000	1.795.904-	320.800-	0	99.249-	385.500	339.807-	5.196-	1.429.155-
PB_51	Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung	741.307	5.000	1.977.713-	398.413-	495.054-	111.664-	385.500	396.882-	5.196-	2.253.114-
5210	Bauordnung	1.123.543	12.500	1.015.208-	30.797-	0	17.836-	0	142.723-	31-	70.553-
5220	Wohnungsbauförderung / Wohnungsversorgung	2	0	44.971-	936-	0	791-	0	9.708	0	36.988-
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	1	0	28.244-	647-	0	578-	0	8.518-	0	37.985-
PB_52	Produktbereich 52 Bauen und Wohnen	1.123.546	12.500	1.088.423-	32.380-	0	19.204-	0	141.533-	31-	145.526-
PG_54.20	Kreisstraßen	3.270.565	139.014	2.182.880-	2.068.868-	0	2.217.449-	136.880	640.125-	846.261-	4.409.123-
PG_54.30	Landesstraßen	1.953.767	0	1.134.471-	963.970-	0	152.804-	0	245.656-	11.501-	554.637-
PG_54.40	Bundesstraßen	1.485.176	0	1.109.570-	300.808-	0	198.953-	0	233.564-	11.249-	368.968-
PG_54.50	Straßenreinigung / Winterdienst	1.669.491	0	1.282.025-	1.153.354-	0	172.114-	0	732.929	13.008-	218.080-
5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	15.018.405	4.700	825.762-	390.299-	24.197.500-	2.678.618-	0	417.881-	55.874-	13.542.829-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PB_54	Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	23.397.404	143.714	6.534.709-	4.877.299-	24.197.500-	5.419.937-	136.880	804.297-	937.892-	19.093.637-
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	60.000	0	71.534-	3.155-	136.872-	1.775-	90.000	43.679-	0	107.014-
5520	Gewässerschutz / öff. Gewässer / Anlagen	160.062	1.000	1.475.346-	26.568-	0	26.758-	0	1.847.683	29-	480.045
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	10.040	0	783.657-	18.788-	0	22.658-	0	41.559-	55-	856.677-
PG_55.50	Forstwirtschaft	1.035.600	7.900	1.429.510-	62.558-	0	198.687-	0	704.001	3.541-	53.205
5551	Landwirtschaft	86.500	0	1.960.454-	58.809-	0	82.469-	0	1.191.589	20-	823.664-
PB_55	Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege	1.352.201	8.900	5.720.500-	169.877-	136.872-	332.346-	90.000	3.658.035	3.646-	1.254.105-
5610	Umweltschutzmaßnahmen	722.450	30.000	1.161.195-	74.691-	92.688-	147.218-	0	140.835-	404-	864.581-
5620	Arbeitsschutz	130.500	0	807.221-	24.745-	0	24.826-	0	505.125	709-	221.877-
PB_56	Produktbereich 56 Umweltschutz	852.950	30.000	1.968.416-	99.436-	92.688-	172.044-	0	364.289	1.113-	1.086.458-
5710	Wirtschaftsförderung	99.200	0	278.137-	346.507-	216.500-	90.796-	0	81.524-	2.466-	916.730-
5750	Tourismus	233	0	108.910-	44.562-	171.500-	298.637-	0	29.256-	376-	653.009-
PB_57	Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus	99.433	0	387.047-	391.070-	388.000-	389.433-	0	110.780-	2.842-	1.569.739-
THH5	Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft	27.566.841	200.114	17.676.807-	5.968.476-	25.310.114-	6.444.629-	11.617.184	8.435.971-	950.721-	25.402.578-

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener-stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37) EUR	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41) EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42) EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48) EUR	kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9) EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6110	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	297.542.889	0	0	0	17.203.555-	0	29.730.487-	0	0	250.608.847
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	91.300	0	0	0	2.662.544-	0	0	5.796.564	3.225.320
THH6	Finanzwirtschaft	297.542.889	91.300	0	0	17.203.555-	2.662.544-	29.730.487-	0	5.796.564	253.834.167
	Gesamthaushalt	330.741.623	315.114	27.293.077-	7.132.575-	43.499.319-	10.770.559-	15.122.585-	11.364.558-	4.789.796	220.663.859

4.4 Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1110	Steuerung	1.948.664-	0	0	1.948.664-	0	0	1.948.664-	0
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	243.240-	0	0	243.240-	0	0	243.240-	0
1112	Steuerungsunterstützung	1.091.826-	0	0	1.091.826-	0	0	1.091.826-	0
1113	Rechnungsprüfung	313.460-	0	0	313.460-	0	0	313.460-	0
1114	Zentrale Funktionen	568.948-	0	0	568.948-	0	0	568.948-	0
1120	Organisation und EDV	9.552.191-	0	623.000-	10.175.191-	0	0	10.175.191-	0
1121	Personalwesen	4.137.959-	0	8.000-	4.145.959-	0	0	4.145.959-	0
1122	Finanzverwaltung, Kasse	1.606.307-	0	0	1.606.307-	0	0	1.606.307-	0
1123	Justiziariat	89.367-	0	600-	89.967-	0	0	89.967-	0
PG_11.24	Gebäudemanagement	22.220.863-	458.302	30.065.000-	51.827.561-	0	0	51.827.561-	98.240.000-
1125	Fahrzeuge	79.103-	0	25.000-	104.103-	0	0	104.103-	0
1126	Zentrale Dienstleistungen	264.256	0	150.000-	114.256	0	0	114.256	0
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	478.429-	0	0	478.429-	0	0	478.429-	0
1131	Kommunalaufsicht	418.318-	0	0	418.318-	0	0	418.318-	0
1133	Grundstücksmanagement	11.700-	0	0	11.700-	0	0	11.700-	0
PB_11	Produktbereich 11 Innere Verwaltung	42.496.118-	458.302	30.871.600-	72.909.416-	0	0	72.909.416-	98.240.000-
THH1	Innere Verwaltung	41.392.768-	458.302	30.871.600-	71.806.066-	0	0	71.806.066-	98.240.000-
2120	Bereitstellung und Betrieb von SBBZ	212.145	0	132.300-	79.845	0	0	79.845	0
2130	Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen	7.072.624	0	1.027.300-	6.045.324	0	0	6.045.324	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
214001	Schülerbeförderung	4.365.761-	0	0	4.365.761-	0	0	4.365.761-	0
214002	Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler	20.000-	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0
2150	Sonstige schulische Aufgaben	281.521-	0	10.000-	291.521-	0	0	291.521-	0
PB_21	Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben	2.617.488	0	1.169.600-	1.447.888	0	0	1.447.888	0
2521	Archiv	488.232-	0	9.500-	497.732-	0	0	497.732-	0
PB_25	Produktbereich 25 Archiv	488.232-	0	9.500-	497.732-	0	0	497.732-	0
2710	Volkshochschulen	579.000-	0	0	579.000-	0	0	579.000-	0
PB_27	Volkshochschulen	579.000-	0	0	579.000-	0	0	579.000-	0
2810	Sonstige Kulturpflege	646.818-	0	0	646.818-	0	0	646.818-	0
PB_28	Sonstige Kulturpflege	646.818-	0	0	646.818-	0	0	646.818-	0
THH2	Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte	903.438	0	1.179.100-	275.662-	0	0	275.662-	0
3110	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	25.798.464-	0	0	25.798.464-	0	0	25.798.464-	0
312001	Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II	11.115.284-	0	0	11.115.284-	0	0	11.115.284-	0
312002	Eingliederungsleistungen SGB II	717.501-	0	0	717.501-	0	0	717.501-	0
312003	Einmalige Leistungen	670.202-	0	0	670.202-	0	0	670.202-	0
312006	Bildung und Teilhabe SGB II	1.754.309-	0	0	1.754.309-	0	0	1.754.309-	0
PG_31.30	Hilfen für Flüchtlinge / Aussiedler	167.693	0	0	167.693	0	0	167.693	0
PG_31.40	Soziale Einrichtungen	12.126.966	0	2.000-	12.124.966	0	0	12.124.966	0
PG_31.50	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	23.870-	0	0	23.870-	0	0	23.870-	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	1.429.978-	0	0	1.429.978-	0	0	1.429.978-	0
3170	Betreuungsleistungen	893.380-	0	0	893.380-	0	0	893.380-	0
PG_31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	2.413.884-	0	0	2.413.884-	0	0	2.413.884-	0
3190	Leistungen für Bildung und Teilhabe § 6b BKGG	1.236.952-	0	0	1.236.952-	0	0	1.236.952-	0
PB_31	Produktbereich 31 Soziale Hilfen	33.759.165-	0	2.000-	33.761.165-	0	0	33.761.165-	0
PG_32.10	Eingliederungshilferecht	73.550.788-	0	0	73.550.788-	0	0	73.550.788-	0
PB_32	Produktbereich 32 Eingliederungshilferecht	73.550.788-	0	0	73.550.788-	0	0	73.550.788-	0
362001	Kinder- und Jugendarbeit	949.637-	0	0	949.637-	0	0	949.637-	0
362002	Jugendsozialarbeit	2.253.604-	0	2.000-	2.255.604-	0	0	2.255.604-	0
362003	Beteiligung, Interessenvertretung	42.500-	0	0	42.500-	0	0	42.500-	0
363001	Lebensberatung, Beratung vor HzE	1.661.861-	0	0	1.661.861-	0	0	1.661.861-	0
363002	Erziehungsförderung in der Familie	2.361.440-	0	0	2.361.440-	0	0	2.361.440-	0
363003	Individuelle Hilfen	43.353.377-	0	0	43.353.377-	0	0	43.353.377-	0
363004	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	1.469.813-	0	0	1.469.813-	0	0	1.469.813-	0
363005	Beistandschaft, Amtsvormundschaft	1.867.189-	0	0	1.867.189-	0	0	1.867.189-	0
365002	Kindertagespflege	541.060-	0	0	541.060-	0	0	541.060-	0
365003	Fin. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/Tagespflege	6.513.761-	0	0	6.513.761-	0	0	6.513.761-	0
3680	Kooperation und Vernetzung	1.548.135-	0	0	1.548.135-	0	0	1.548.135-	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	536.154-	0	0	536.154-	0	0	536.154-	0
PB_36	Produktbereich 36 Kinder-Jugend und Familienhilfe	63.098.532-	0	2.000-	63.100.532-	0	0	63.100.532-	0
3710	Schwerbehindertenrecht	1.309.216-	0	0	1.309.216-	0	0	1.309.216-	0
3720	Soziales Entschädigungsrecht	242.839-	0	0	242.839-	0	0	242.839-	0
PB_37	Produktbereich 37 Schwerbehindertenrecht und soziales Entschädigungsrecht	1.552.055-	0	0	1.552.055-	0	0	1.552.055-	0
4110	Krankenhäuser	22.555.890-	0	6.624.000-	29.179.890-	0	0	29.179.890-	0
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	2.363.268-	0	3.500-	2.366.768-	0	0	2.366.768-	0
PB_41	Produktbereich 41 Gesundheitsdienste	24.919.158-	0	6.627.500-	31.546.658-	0	0	31.546.658-	0
THH3	Soziales und Gesundheit	196.879.698-	0	6.631.500-	203.511.198-	0	0	203.511.198-	0
1210	Statistik und Wahlen	75.706-	0	0	75.706-	0	0	75.706-	0
1220	Ordnungswesen	1.055.446-	0	38.500-	1.093.946-	0	0	1.093.946-	0
1221	Verkehrswesen	111.903-	0	0	111.903-	0	0	111.903-	0
1222	Einwohnerwesen	1.578.869-	0	0	1.578.869-	0	0	1.578.869-	0
1223	Personenstandswesen	80.667-	0	0	80.667-	0	0	80.667-	0
1226	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen	2.314.757-	0	96.500-	2.411.257-	0	0	2.411.257-	0
1260	Brandschutz	1.719.505-	0	666.500-	2.386.005-	0	0	2.386.005-	0
1280	Katastrophenschutz	371.169-	0	16.000-	387.169-	0	0	387.169-	0
PB_12	Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung	7.308.023-	0	817.500-	8.125.523-	0	0	8.125.523-	0
THH4	Sicherheit und Ordnung	7.308.023-	0	817.500-	8.125.523-	0	0	8.125.523-	0
5110	Kreisentwicklung	765.806-	0	0	765.806-	0	0	765.806-	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5111	Flächen und grundstücksbezigene Daten und Grundlagen	1.387.754-	0	153.000-	1.540.754-	0	0	1.540.754-	0
PB_51	Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung	2.153.560-	0	153.000-	2.306.560-	0	0	2.306.560-	0
5210	Bauordnung	80.789	0	0	80.789	0	0	80.789	0
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	46.434-	0	0	46.434-	0	0	46.434-	0
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege	29.297-	0	0	29.297-	0	0	29.297-	0
PB_52	Produktbereich 52 Bauen und Wohnen	5.059	0	0	5.059	0	0	5.059	0
PG_54.20	Kreisstraßen	1.592.262-	2.436.800	5.166.000-	4.321.462-	0	0	4.321.462-	2.775.000-
PG_54.30	Landesstraßen	175.613-	0	0	175.613-	0	0	175.613-	0
PG_54.40	Bundesstraßen	5.068-	0	0	5.068-	0	0	5.068-	0
PG_54.50	Straßenreinigung / Winterdienst	795.368-	0	0	795.368-	0	0	795.368-	0
5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	12.699.789-	560.000	3.140.000-	15.279.789-	0	0	15.279.789-	4.977.200-
PB_54	Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	15.268.099-	2.996.800	8.306.000-	20.577.299-	0	0	20.577.299-	7.752.200-
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	152.864-	0	0	152.864-	0	0	152.864-	0
5520	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / wasserbaul. Anlagen	1.358.456-	0	0	1.358.456-	0	0	1.358.456-	0
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	809.605-	0	0	809.605-	0	0	809.605-	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss/-bedarf (∑ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittel-überschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5550	Forstwirtschaft	605.720-	0	0	605.720-	0	0	605.720-	0
5551	Landwirtschaft	2.070.478-	0	0	2.070.478-	0	0	2.070.478-	0
PB_55	Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege	4.997.123-	0	0	4.997.123-	0	0	4.997.123-	0
5610	Umweltschutzmaßnahmen	713.936-	0	0	713.936-	0	0	713.936-	0
5620	Arbeitsschutz	716.008-	0	0	716.008-	0	0	716.008-	0
PB_56	Produktbereich 56 Umweltschutz	1.429.943-	0	0	1.429.943-	0	0	1.429.943-	0
5710	Wirtschaftsförderung	757.974-	0	0	757.974-	0	0	757.974-	0
5750	Tourismus	619.130-	0	0	619.130-	0	0	619.130-	0
PB_57	Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus	1.377.104-	0	0	1.377.104-	0	0	1.377.104-	0
THH5	Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft	27.247.314-	2.996.800	8.459.000-	32.709.514-	0	0	32.709.514-	7.752.200-
6110	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	280.339.334	0	0	280.339.334	0	0	280.339.334	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.571.244-	0	0	2.571.244-	44.000.000	8.400.000-	33.028.756	0
PB_61	Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft	277.768.090	0	0	277.768.090	44.000.000	8.400.000-	313.368.090	0
THH6	Allgemeine Finanzwirtschaft	277.768.090	0	0	277.768.090	44.000.000	8.400.000-	313.368.090	0
	Gesamthaushalt	31.713.935	458.302	39.499.700-	7.327.463-	44.000.000	8.400.000-	28.272.537	98.240.000-

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Teilhaushalt	1	Innere Verwaltung

Produktinformationen

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

THH 1 – Innere Verwaltung

Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026

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

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

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

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2026 / THH 1 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
1110	Steuerung	-1.776.919 EUR	-1.836.812 EUR	-1.910.008 EUR	-73.197 EUR	-133.089 EUR
1111	Org.u.Dok.Willensb.	-145.476 EUR	-143.019 EUR	-227.956 EUR	-84.938 EUR	-82.480 EUR
1112	Steuerungsunterstützung	-1.460.647 EUR	-1.496.160 EUR	-1.313.049 EUR	183.111 EUR	147.598 EUR
1113	Rechnungsprüfung	-315.957 EUR	-272.353 EUR	-315.568 EUR	-43.215 EUR	389 EUR
1114	Zentrale Funktionen	-511.941 EUR	-572.143 EUR	-572.476 EUR	-333 EUR	-60.535 EUR
1120	Organisation und EDV	-7.315.797 EUR	-10.438.421 EUR	-10.627.635 EUR	-189.214 EUR	-3.311.838 EUR
1121	Personalwesen	-3.373.043 EUR	-3.917.449 EUR	-4.168.068 EUR	-250.619 EUR	-795.025 EUR
1122	Finanzverw., Kasse	-1.800.325 EUR	-1.757.544 EUR	-1.623.458 EUR	134.086 EUR	176.867 EUR
1123	Justiziariat	-92.187 EUR	-85.083 EUR	-89.513 EUR	-4.430 EUR	2.674 EUR
1124	Gebäudemangement	-26.546.417 EUR	-28.746.648 EUR	-25.934.749 EUR	2.811.900 EUR	611.668 EUR
1125	Fahrzeuge	-72.561 EUR	-94.579 EUR	-96.367 EUR	-1.789 EUR	-23.807 EUR
1126	Zentrale Dienstleistung	194.461 EUR	611.879 EUR	211.183 EUR	-400.696 EUR	16.722 EUR
1130	Presse u. Öffentl.	-351.501 EUR	-470.213 EUR	-477.415 EUR	-7.202 EUR	-125.915 EUR
1131	Kommunalaufsicht	-434.707 EUR	-477.437 EUR	-420.829 EUR	56.608 EUR	13.878 EUR
1133	Grundstücksmanagement	-2.853 EUR	-5.300 EUR	-11.700 EUR	-6.400 EUR	-8.847 EUR
THH 1 - ordentliches Ergebnis		**-44.005.871 EUR**	**-49.701.282 EUR**	**-47.577.610 EUR**	**2.123.672 EUR**	**-3.571.739 EUR**

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
1110	Steuerung	-2 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	2 EUR
1111	Org.u.Dok.Willensb.	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1112	Steuerungsunterstützung	224 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	-224 EUR
1113	Rechnungsprüfung	2 EUR	-61 EUR	0 EUR	61 EUR	-2 EUR
1114	Zentrale Funktionen	1 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	-1 EUR
1120	Organisation und EDV	-1.116.479 EUR	-3.214.398 EUR	-4.362.108 EUR	-1.147.710 EUR	-3.245.629 EUR
1121	Personalwesen	-662.365 EUR	-808.789 EUR	-630.423 EUR	178.366 EUR	31.941 EUR
1122	Finanzverw., Kasse	54.275 EUR	-95.364 EUR	401.731 EUR	497.095 EUR	347.456 EUR
1123	Justiziariat	-105.151 EUR	-96.430 EUR	-105.706 EUR	-9.276 EUR	-555 EUR
1124	Gebäudemangement	1.956.258 EUR	-406.615 EUR	-1.232.180 EUR	-825.565 EUR	-3.188.438 EUR
1125	Fahrzeuge	-83.372 EUR	-103.621 EUR	-105.309 EUR	-1.688 EUR	-21.938 EUR
1126	Zentrale Dienstleistung	1.123.985 EUR	1.509.114 EUR	1.158.437 EUR	-350.677 EUR	34.452 EUR
1130	Presse u. Öffentl.	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1131	Kommunalaufsicht	-374.913 EUR	-373.312 EUR	-310.658 EUR	62.655 EUR	64.255 EUR
1133	Grundstücksmanagement	-11.461 EUR	-13.885 EUR	-20.256 EUR	-6.371 EUR	-8.796 EUR
THH 1 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**781.003 EUR**	**-3.603.362 EUR**	**-5.206.472 EUR**	**-1.603.110 EUR**	**-5.987.474 EUR**

Teilergebnishaushalt 1 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	1.029	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	31310007 Bußgelder allgemein	204.900	190.000	190.000	150.000	150.000	150.000
	31310008 Bußgelder-mobile Geschwindigkeitsme	275.255	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	31310009 Bußgelder-stationäre Geschwindigkei	1.724.740	2.200.000	2.400.000	2.400.000	2.000.000	2.000.000
	31310012 Bußgelder (ohne Zuordnung)	1.288	0	0	0	0	0
	31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus	8.913	0	0	0	0	0
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	83.050	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	210.300	937.000	251.000	51.000	51.000	51.000
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	20.478	27.300	35.300	36.400	37.500	38.600
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv	85.674	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
(2)	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**2.615.627**	**3.855.800**	**3.362.800**	**3.123.900**	**2.725.000**	**2.726.100**
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	320.492	317.269	326.743	334.904	343.130	437.372
(3)	**Aufgelöste Invest.-zuwendungen**	**320.492**	**317.269**	**326.743**	**334.904**	**343.130**	**437.372**
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	10.891	13.580	18.400	18.400	18.400	18.400
	33210005 Sporthallenbenutzungsgebühren	10.324	8.900	8.600	8.600	8.600	8.600
(5)	**Öffentlich-rechtliche Entgelte**	**21.215**	**22.480**	**27.000**	**27.000**	**27.000**	**27.000**
	34110000 Mieten und Pachten	250.671	218.512	209.450	209.450	207.950	207.950
	34110002 Miete Dachflächen (PV-Anlagen + Funkm	22.648	37.600	32.600	32.600	32.600	32.600
	34210000 Erträge aus Verkauf	291	0	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	342.041	51.700	54.500	54.800	55.100	55.400
	34610004 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.MA	27.533	23.000	22.500	22.500	22.500	22.500
	34610006 Parkraumbew.,S.priv.L.entg.Externe	7.012	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	34610007 Einspeisevergütungen PV-Anlgen	34.819	29.200	37.100	37.100	37.100	37.100
(6)	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**685.015**	**367.512**	**363.150**	**363.450**	**362.250**	**362.550**
	34800000 Erstattungen vom Bund	62.911	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	34810000 Erstattungen vom Land	56.159	56.400	56.000	56.400	56.800	57.200
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	248	0	0	0	0	0
	34840000 Erstattungen v.d. gestzl. Sozialve	6.352	4.800	4.800	4.900	5.000	5.200
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	229.747	190.390	183.965	186.613	189.249	192.076
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	171.426	208.200	220.000	226.600	233.400	240.400
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	38.800	20.500	21.300	21.300	21.300	21.300
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.176	0	0	0	0	0
(7)	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**568.819**	**489.790**	**496.565**	**506.313**	**516.249**	**526.676**
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	487.760	0	0	0	0	0
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell	0	280.000	320.000	380.000	300.000	300.000
(9)	**Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen**	**487.760**	**280.000**	**320.000**	**380.000**	**300.000**	**300.000**
	35210000 Erstattung von Steuern	68.127	50.000	49.800	32.100	22.100	10.000
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	85.240	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	35651000 ALT Ausb. Kleinbetrag manuell	6	0	0	0	0	0
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	1.115	1.115	1.115	1.115	1.115	1.115
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von	714.926	0	0	0	0	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	460	0	0	0	0	0
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	977	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	35910101 Ausb. Kleinbetrag manuell	0	100	100	100	100	100
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	12	0	0	0	0	0
(10)	**Sonstige ordentliche Erträge**	**870.862**	**132.215**	**132.015**	**114.315**	**104.315**	**92.215**
(11)	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.569.790**	**5.465.066**	**5.028.273**	**4.849.882**	**4.377.944**	**4.471.914**
	40110000 Beamte	-3.185.120	-3.597.203	-3.747.113	-3.866.905	-3.982.913	-4.102.400
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-8.351.845	-8.941.240	-9.369.073	-9.597.247	-9.873.640	-10.169.849
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	156.250	159.671	114.518	16.133	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-1.356.003	-1.561.998	-1.687.161	-1.713.480	-1.764.886	-1.817.831
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-714.009	-787.483	-821.239	-838.193	-861.826	-887.681
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-1.678.915	-1.869.486	-2.030.172	-2.072.736	-2.131.338	-2.195.278
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-92.999	-91.462	-124.110	-120.009	-123.609	-127.318
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-216.565	-183.731	-198.482	-204.822	-210.967	-217.295
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	-92.611	-2.053	0	0	0	0
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	-3.273.532	-3.513.304	-4.321.070	-4.183.948	-4.309.467	-4.438.751
	40720001 Entnahme Rückstellungen LAZ	2.807.917	3.423.635	4.234.797	4.094.918	4.217.766	4.344.299
(12)	**Personalaufwendungen**	**-15.997.432**	**-16.964.652**	**-17.949.104**	**-18.486.289**	**-19.040.880**	**-19.612.104**
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.emp	-228	0	0	0	0	0
(13)	**Versorgungsaufwendungen**	**-228**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-4.998.292	-7.712.000	-6.606.000	-5.769.000	-5.614.000	-5.549.000
	42110001 Pflege Außenanlagen	-171.225	-151.900	-214.150	-180.000	-176.000	-176.000
	42110002 Gebäudewartung-Vertr.ko.	-482.656	-577.500	-619.500	-627.900	-616.200	-624.200
	42110003 Bauunterhalt-Digitalisierung	-44.242	-230.000	-236.000	-236.000	-231.000	-231.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve						
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-76.969	-64.210	-206.440	-98.690	-93.321	-199.740
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-1.290.235	-1.692.038	-927.300	-1.060.975	-1.042.449	-1.075.496

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	42220556 ILV-ZD Erwerb v.geringwert.Vermögen	255.789	406.312	326.935	326.935	326.935	326.935
	42220557 ILV-IT Erwerb v.geringwert.Vermögen	226.732	360.680	0	0	0	0
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-5.583.110	-4.858.715	-2.512.867	-2.326.553	-2.007.763	-1.923.464
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-318.928	-356.200	-426.900	-487.350	-502.478	-521.031
	42310002 Mieten für Fahrzeuge	-226.492	0	0	0	0	0
	42410001 Aufwand für Strom	-2.066.451	-1.547.500	-1.525.800	-1.421.468	-1.372.956	-1.343.519
	42410002 Aufwand für Gas	-1.277.031	-1.559.000	-1.414.500	-1.328.500	-1.150.500	-1.108.500
	42410003 Aufwand für Öl	-849.762	-616.800	-89.300	-36.300	-36.300	-36.300
	42410004 Aufwand für Holz	-45.054	-90.000	-79.000	-79.000	-79.000	-79.000
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	-400.996	-438.700	-428.600	-376.100	-333.100	-324.100
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-380.786	-421.500	-385.700	-341.150	-313.900	-297.900
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-1.187.679	-1.374.500	-1.599.500	-1.614.500	-1.668.500	-1.668.500
	42410009 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	-20.185	-21.950	-26.670	-23.570	-23.570	-23.570
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-868.819	-1.625.450	-1.131.050	-888.550	-746.550	-702.550
	42410011 Aufwand für PV-Anlagen	-4.459	-5.660	-5.950	-5.950	-5.950	-5.950
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-355.404	-462.750	-472.750	-472.750	-470.750	-470.750
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	414.931	317.683	317.905	317.905	317.905	317.905
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-94	0	0	0	0	0
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-11.498	-16.200	-16.850	-16.900	-15.900	-15.900
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-239.774	-439.450	-491.300	-512.200	-524.300	-539.200
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-172.758	-253.200	-235.600	-244.700	-252.000	-259.600
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-232.600	-403.800	-364.250	-380.800	-378.100	-378.400
	42710001 Aufwendungen für EDV	-3.630.606	-5.893.188	-4.851.234	-5.057.523	-5.125.886	-5.328.476
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-153.852	-287.900	-207.900	-226.600	-210.325	-230.076
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	-483	0	0	0	0	0
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-42	0	0	0	0	0
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	1.083.428	1.476.281	370.799	370.799	370.799	370.799
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-102.756	-393.100	-405.400	-612.400	-616.600	-621.010
	42910003 Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.-Mobi	-43.617	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	42910004 Aufw.f.so. Sach-u.Dienstlstg.-Stati	-37.444	-15.000	-550.000	-550.000	-500.000	-450.000
(14)	**Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**-23.294.870**	**-28.967.254**	**-25.068.971**	**-23.979.789**	**-23.111.757**	**-23.223.143**
	47100000 Abschreibungen	-7.267.341	-4.855.558	-5.532.490	-5.304.281	-5.323.766	-8.244.129
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-5.832	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-11.173	0	0	0	0	0
(15)	**Planmäßige Abschreibungen**	**-7.284.346**	**-4.863.558**	**-5.540.490**	**-5.312.281**	**-5.331.766**	**-8.252.129**
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-19.094	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
(16)	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**-19.094**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
	43110000 Zuweisungen an das Land	-4.566	-5.250	-4.799	-5.038	-5.290	-5.555
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich	-351	0	0	0	0	0
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	-93.927	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
(17)	**Transferaufwendungen**	**-98.844**	**-100.250**	**-99.799**	**-100.038**	**-100.290**	**-100.555**
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-20.084	-10.460	-12.577	-12.577	-12.577	-3.200
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-253.554	-197.300	-265.800	-265.800	-265.800	-265.800
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1	-706	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	44291000 Leiharbeitskräfte	-64.242	0	0	0	0	0
	44292000 Lizenzen und Konzessionen	-4.344	0	0	0	0	0
	44293000 Gebühren und Entgelte	-98	0	0	0	0	0
	44293001 Postgebühren	-424.562	-400.000	-400.000	-350.000	-350.000	-300.000
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-405.526	-433.610	-426.875	-447.534	-468.525	-491.302
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-143.544	-144.415	-158.065	-162.815	-167.615	-172.615
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-435.002	-815.800	-630.700	-758.600	-774.300	-791.500
	44294002 Gutachten	-12.464	0	0	0	0	0
	44294005 Planungskosten	-3.705	-855.000	-850.000	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-1.022.837	-1.129.550	-875.000	-938.600	-952.600	-966.900
	44310001 Dienstreisen	-27.204	-58.260	-52.650	-53.200	-53.825	-54.476
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	368.239	264.403	265.121	265.121	265.121	265.121
	44410003 Versicherungen	-642.418	-646.000	-715.000	-715.000	-715.000	-715.000
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	-300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	44410555 ILV-Versicherungen	211.662	221.085	244.136	244.136	244.136	244.136
	44510000 Erstattungen Land	0	-28.177	-32.559	-33.549	-34.548	-35.569
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-43	-50	-50	-100	-100	-100
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	0	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	44820000 Säumniszuschläge	-104	0	0	0	0	0
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-11	0	0	0	0	0
(18)	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-2.880.848**	**-4.250.634**	**-3.927.520**	**-3.246.019**	**-3.303.135**	**-3.304.705**
(19)	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-49.575.661**	**-55.166.348**	**-52.605.883**	**-51.144.415**	**-50.907.828**	**-54.512.637**
(20)	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-44.005.871**	**-49.701.282**	**-47.577.610**	**-46.294.533**	**-46.529.884**	**-50.040.724**
(29)	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**44.786.874**	**46.097.920**	**42.371.138**	**40.186.116**	**39.657.255**	**42.347.179**
(30)	**Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**781.003**	**-3.603.362**	**-5.206.472**	**-6.108.417**	**-6.872.629**	**-7.693.545**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

PG_11.10 Steuerung

Unter dieser Produktgruppe werden die Aufwendungen für den Landrat, Kreistag, die Ausschüsse und Kommissionen erfasst. Das veranschlagte ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Ansatz des Vorjahres um rd. 75 TEUR auf rd. -1,91 Mio. EUR. Die höheren Aufwendungen resultieren in erster Linie aus den Lohnkostensteigerungen. In 2026 wurde der Planansatz für die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit unter Berücksichtigung der angepassten Entschädigungssatzung, wieder angepasst. Ein höherer Planansatz von rd. 53 TEUR besteht im Bereich der EDV, welcher bis 2025 als Arbeitsplatzpauschale sowie für laufende Lizenzen über die ILV abgebildet wurde. Darüber hinaus sind anteilige Mittel für die weitere Digitalisierung der Gremienarbeit eingeplant.

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

PG_11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Erfasst werden die Tätigkeiten der Geschäftsstelle für den Kreistag und dessen Ausschüsse sowie Kommissionen. Die gesamten Aufwendungen werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung auf alle Produkte des Gesamthaushalts weiter verrechnet. Das ordentliche Ergebnis fällt gegenüber dem Planansatz des Vorjahres um rd. 85 TEUR schlechter aus. Die höheren Aufwendungen resultieren in erster Linie aus den Lohnkostensteigerungen. Ein höherer Planansatz von rd. 29 TEUR besteht im Bereich der EDV, welcher bis 2025 als Arbeitsplatzpauschale sowie für laufende Lizenzen über die ILV abgebildet wurde. Darüber hinaus sind anteilige Mittel für die weitere Digitalisierung der Gremienarbeit eingeplant.

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

PG_11.12 Steuerungsunterstützung und Controlling

Zur Produktgruppe 11.12 gehören neben den Bereich der Steuerungsunterstützung des Hauptamtes und Kämmereiamtes ebenfalls die Bereiche Beteiligungsmanagement und Controlling.
Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um 0,2 Mio. EUR auf rund -1,3 Mio. EUR verbessert. Diese Verbesserung ist hauptsächlich bedingt durch geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Verbesserung um 0,3 Mio. EUR). Diesen stehen höhere Personalaufwendungen von insgesamt rund -0,1 Mio. EUR gegenüber.

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

1.11.12.04 Beteiligungsmanagement

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Ansatz 2025 geringfügig und beträgt rund -166.000 EUR. Diese Verschlechterung resultiert im Wesentlichen aus höheren Personalaufwendungen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie die sonstigen

ordentlichen Aufwendungen sind gegenüber dem Planansatz 2025 in Summe konstant geblieben oder haben sich leicht verbessert.

11.12.91 Steuerungsunterstützung (Organisation und Personal)
Bei 11.12.91 Steuerungsunterstützung Orga/Personal werden die Aufwendungen und Erträge des Amts für Personal und Innovation für die zentrale Steuerung gebucht. Die Erhöhung der Umlage des Landkreistags von 44 Cent auf 48,5 Cent konnte durch niedrigere Ansätze in den Bereichen EDV und Personal kompensiert werden. Gegenüber 2025 verbessert sich das ordentliche Ergebnis um 37.000 EUR.

11.12.92 Steuerungsunterstützung (Finanzverwaltung)

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich gegenüber dem Ansatz 2025 um rund 148.000 EUR auf -0,8 Mio. EUR. Die Minderaufwendungen ergeben sich im Bereich der Sach- und Dienstleistungen durch die Neuverteilung der EDV-Aufwendungen.

11.12.93 Steuerungsunterstützung (Controlling)

Das ordentliche Ergebnis beträgt rund -64.000 EUR. Diese setzen sich zusammen aus rund 63.000 EUR Personalaufwendungen sowie 1.000 EUR Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige ordentliche Aufwendungen.

PG_11.13 Rechnungsprüfung
Die Produktgruppe 11.13 umfasst das Referat Örtliche Prüfung. Dieses verantwortet die Finanzkontrolle innerhalb des Landratsamtes, insbesondere die Prüfung der Jahresabschlüsse des Landkreises und dessen Eigenbetriebe, und soll sicherstellen, dass die Verwaltung ihre Aufgaben rechtmäßig, sparsam und wirtschaftlich erfüllt.
Das veranschlagte ordentliche Ergebnis weist einen Fehlbetrag von rund 316.000 EUR aus. Dieser ergibt sich im Wesentlichen durch die Personalaufwendungen für die prüfenden Mitarbeitenden.
Die Aufwendungen der Rechnungsprüfung werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung vollständig auf alle Produkte des Gesamthaushaltes umgelegt. Es wird daher kein Nettoressourcenbedarf bei der Produktgruppe 11.13 ausgewiesen.

PG_11.14 Zentrale Funktionen
Zur Produktgruppe 11.14 gehören die Bereiche Gleichstellung von Frau und Mann intern sowie extern, der Personalrat, die Schwerbehindertenvertretung, der / die Datenschutzbeauftragte, der Bereich Bürgerschaftliches Engagement sowie der / die Ehrenamtliche/r Behindertenbeauftragte/r.
Das ordentliche Ergebnis verbleibt auf Vorjahresniveau mit rund -572.000 EUR.
Die Aufwendungen der Zentralen Funktionen werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung vollständig auf alle Produkte des Gesamthaushaltes anteilig weiter verrechnet. Es entsteht dadurch kein Nettoressourcenbedarf/ -überschuss beim Profit Center 1114.

PG_11.20 Organisation und EDV
Zur Produktgruppe 11.20 gehören die Bereiche Organisationsberatung, Dokumenten-Management-System, Bereitstellung und Betrieb der IT-Technik der Verwaltung und Schulen sowie Digitalisierung. Insgesamt hat sich das ordentliche Ergebnis gegenüber dem Vorjahr um -0,2 Mio. EUR auf rund -10,6

Mio. EUR verschlechtert. Neben höheren Personalaufwendungen (-0,3 Mio. EUR) haben sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rund -0,2 Mio. EUR erhöht.
Der Nettoressourcenbedarf verschlechtert sich um -1,1 Mio. EUR auf -4,4 Mio. EUR.

11.20.01 Organisationsberatung

Im Jahr 2025 konnten zielführend verschiedene Organisationsentwicklungen angestoßen, weitergeführt und beendet werden. Für das Jahr 2026 sind viele weitere Organisationsentwicklungsmaßnahmen vorgesehen, zum Beispiel die Umsetzung eines flexiblen und zukunftsfähigen Raumkonzeptes im Landratsamt, die weitere Einführung des digitalen Posteingangs sowie die Neugestaltung des Intranets. Für die dabei erforderlich werdenden externen Unterstützungs- und Beratungsleistungen werden Kosten in Höhe von 265.000 EUR veranschlagt.
Weitere 80.000 EUR sind für externe Dienstleistungen im Bereich der Stellenbewertung vorgesehen.
Für das Jahr 2026 ist zudem die Weiterführung des Aufbaus eines strategischen Prozess- und Wissensmanagements im Landratsamt Konstanz geplant. Hierfür werden insgesamt 50.000 EUR für eine Prozess- und Wissensmanagement-Software und 30.000 EUR für externe Beratungsleistungen veranschlagt.

1.11.20.90 Dokumentenmanagementsystem (DMS)

Der Fokus bei der Einführung der E-Akte liegt ab dem Haushaltsjahr 2026 auf der Anbindung zahlreicher Fachverfahren über Schnittstellen an das DMS enaio®. Hierdurch wird ein weiterer wichtiger Schritt in Richtung Ende-zu-Ende-Digitalisierung vollzogen.
Maßgebliche Auswirkungen auf den Haushalt 2026 hat die Kostenart 42710001 (Aufwendungen für EDV) mit 660.000 EUR. Hier werden sämtliche jährlichen Lizenzwartungskosten für das DMS enaio® (360.000 EUR für 2026) zentral geführt. Im Jahr 2023 wurde ein Rahmenvertrag für Aktendigitalisierungen im Gesamtwert von 1 Mio. EUR auf vier Jahre (Mitte 2023 – Mitte 2027) vergeben. Hieraus entfallen auf der Kostenart 42710001 250.000 EUR auf den Haushalt 2026. Mit steigender Anzahl der angebundenen Fachämter fallen für den Haushalt 2025 50.000 EUR für IT-Dienstleistungen im Rahmen der Pflege und Weiterentwicklung des DMS enaio® durch den Anbieter an (z.B. Fehlerbehebungen, Support, Installationen und Beratungsleistungen etc.). Die Aufwendungen werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung an die Fachämter weiterverrechnet.

Investitionen

Auf die Einrichtung der Schnittstellen und weiterer Module an das DMS enaio® entfallen im Jahr 2026 Anschaffungskosten (Lizenzen) in Höhe von insgesamt 210.000 EUR. Die Projektumsetzung soll auch in der Folge weiter vorangetrieben werden, sodass hierfür im Jahr 2027 200.000 EUR und im Jahr 2028 weitere 100.000 EUR veranschlagt werden.

1.11.20.91 IT Benutzerservice & Infrastruktur

Bei der Kostenart **42220000** (Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen – Planung 2025: 1.090.000 Euro, **Planung 2026: 596.500 Euro**) ist ein deutlicher Rückgang zu sehen. Aufgrund einer Umstellung in der Budgetplanung im Bereich IT, werden ab 2026 direkt zuordbare Mittelanmeldungen künftig durch die jeweiligen Ämter in ihren Budgetansätzen geplant. Somit ist der Ansatz im Budget des Referats IT für 2026 deutlich geringer als im Vorjahr. Die jetzigen geplanten Mittel betreffen nur das Referat IT.

Bei der Kostenart **42310001** (IT-Mieten) wird der Ansatz von 250.000 EUR auf 391.000 EUR erhöht: Durch die im Haushaltsjahr 2025 beschafften Notebooks inkl. Zubehör für das komplette Landratsamt

wird eine Kostensteigerung erwartet. Notebooks sind im Leasing höher zu bewerten als der klassische PC.

Aufwand für IT (**42710001**): Plan: 2025 4.774.788 Euro, **Plan 2026: 3.424.212 Euro**. Die Zahlen sind für 2026 rückläufig, da z.B. große Posten, wie der Hardware-Rollout und andere Projekte, erledigt wurden. Im Bereich des Benutzerhelpdesk sind die Mittel für den Dienstbetrieb relativ gleichbleibend. Die weiteren Mittel sind geplant für Infrastruktur-Anpassungen wie die Erneuerung von Servern und Speichersystemen in verschiedenen Außenstellen. Zusätzliche Investitionen sind für den Ausbau von Cybersicherheitsmaßnahmen notwendig.

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

Investitionen
Der Investitionsbetrag für 2026 beträgt 183.000 EUR und umfasst unter anderem den Erwerb von Rechenzentrums-Hardware sowie den fortschreitenden Ausbau von WLAN in Außenstellen.

Aktuell werden im IT-Referat drei Fachinformatiker (IHK) ausgebildet. Zwei im 1. Ausbildungsjahr und ein Auszubildender im 3. Ausbildungsjahr.

1.11.20.92 Bereitstellung / Betrieb der IT-Technik an Kreisschulen
Die Kostenart 42710001 (Aufwendung für EDV) veranschlagt mit 100.000 EUR den größten Anteil für die Planung 2026. Den Schwerpunkt setzt die Schul-IT auf die Anbindung und Angleichung der Schul-Verwaltungen auf einen LRA-Standard. Ziel soll die langfristige, übergreifende Nutzung von gemeinsamen Ressourcen (Telefonanlage, Serverinfrastruktur sowie Soft-/Hardware) und eine damit einhergehende Kostenreduzierung sein. Die Mittel werden zudem für die Organisation des Referates und weitere IT-Projekte benötigt, um eine zentrale Verwaltung der kreiseigenen Schul-IT zu ermöglichen. Durch Vakanz, Kündigung und Streichung einer geplanten Stelle (IT-Administration) war es nicht möglich, alle geplanten Projekte bereits in 2025 umsetzen, weshalb sie nun zum Teil im Haushalt 2026 erneut veranschlagt werden.

Für Sach-u. Dienstleistungen (42910000) sind 80.000 EUR vorgesehen. Die vielen externen IT-Dienstleistungen sollen konsolidiert und möglichst einheitliche Supportverträge erstellt werden. Dabei stehen Standardisierung, Kostenoptimierung und der richtige Betreuungsmix für den Support an unseren Kreisschulen im Vordergrund. Aufgrund der angespannten Personallage, sollen Aufträge gezielt an ausgewählte Dienstleister gesteuert werden.

15.000 EUR sind für die Kostenart 42610002 (Aus- u. Fortbildung) eingeplant, um die teilweise noch zu akquirierenden Mitarbeitenden für die Schul-IT-Umgebung(en) zu schulen. Ein wichtiges Ziel ist die Zentralisierung und Vereinheitlichung der IT-Beschaffungen an den Schulen und der Abschluss von Rahmenverträgen. Für externe Unterstützung in Rechtsfragen in diesem Bereich sind unter der Kostenart 44294000 (Rechts- und Beratungskosten) 20.000 EUR veranschlagt.

Investitionen
Für 2026 beträgt der Investitionsbetrag insgesamt 130.000 EUR. Darunter fallen die Anschaffungskosten für eine einheitliche Schulverwaltungslandschaft (Hard- und Software), die einheitlich von unseren Kreisschulen genutzt werden soll. Aktuell werden unterschiedliche Produkte

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

1.11.20.93 Digitalisierung

Das Referat Digitalisierung begleitet, unterstützt und berät die Fachämter auf dem Weg in die digitale Transformation. Den übergeordneten Rahmen gibt der Masterplan Digitalisierung vor, der als Digitalisierungsstrategie die umzusetzenden Maßnahmen enthält. Für das Jahr 2026 ist die Initialisierung und Fortführung diverser Projekte geplant. Die Aufwendungen für die Durchführung dieser Digitalisierungsprojekte werden zentral im Produkt 1.11.20.93 erfasst.

Für das Jahr 2026 sind bei der Kostenart 42910000 (sonstige Sach- und Dienstleistungen) Aufwendungen in Höhe von insgesamt 350.000 EUR vorgesehen. Im Vergleich zum Ansatz für das Haushaltsjahr 2025 (230.000 EUR) bedeutet dies Mehraufwendungen in Höhe von 120.000 EUR. Es ist vorgesehen, im Jahr 2026 weitere zentrale Bausteine für Effizienzsteigerung, Innovationsförderung und Verbesserung des Bürgerservice zu implementieren. Geplante Projekte sind insbesondere die Einführung von Anwendungen mit Künstlicher Intelligenz (170.000 EUR), den Ausbau der Low-Code-Plattform und eines zentralen Bürgerportals für die Modellierung und Weiterverarbeitung von digitalen Antragsstrecken (80.000 EUR), die Erschließung weiterer Einsatzfelder für den Einsatz von Robotic Process Automation (RPA) (30.000 EUR) und die Umsetzung von Kleinprojekten (u.a. Digitale Signatur, Anbindung Einer-für-Alle (EfA)- und service-bw- Leistungen, Antragstracking) sowie die Finanzierung bestehender Lizenzen (insgesamt 70.000 EUR). Für Rechts- und Beratungskosten (Kostenart 44294000) im Zusammenhang mit diesen Projekttätigkeiten sind 15.000 EUR geplant.

Für eine effiziente und zielgerichtete Projektumsetzung von hierarchie- und ämterübergreifenden Maßnahmen ist es notwendig, Projektmanagement-Standards zu entwickeln und zu etablieren. Um die Projektleitungen im Referat Digitalisierung hierfür zu qualifizieren, sind im Jahr 2026 die Schulungskosten für die Projektmanagement-Zertifizierung einmalig eingeplant, was den erhöhten Ansatz (40.000 EUR) bei den Aufwendungen für Aus- und Fortbildung (Kostenart 42610002) erklärt.

PG_11.21 Personalwesen

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

Im Bereich Ausbildung steigen die Erträge um 6.000 EUR aufgrund einer höheren Anzahl an Ausbildungsplätzen mit Kostenerstattung nach FAG. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich um 11.000 EUR aufgrund steigender Lehrgangs- und Studienaufwendungen sowie höherer Ausgaben für Maßnahmen der Personalgewinnung. Die Ausbildungsumlage, die per Interner Leistungsverrechnung verrechnet wird, steigt von 79,70 EUR auf 91,10 EUR pro Kopf und Monat.

Das Produkt „Freiwillige soziale Leistungen“ umfasst die Kinderbetreuung für Mitarbeitendenkinder unter drei Jahren (Großtagespflege „Stromerle“ in den Räumen der Agentur für Arbeit Konstanz) sowie das Betriebliche Gesundheitsmanagement und das Jobticket. Die Sachaufwendungen konnten im Vergleich zum Vorjahresansatz um 19.000 EUR reduziert werden, da die Planungskosten für „Gesund führen“ nur einmalig angefallen sind. Investiv sind 8.000 EUR für die Beschaffung von zwei Wasserspendern für Außenstellen eingeplant.

Im Bereich des Referats Personal wurde der Ansatz für Geschäftsaufwendungen um 120.000 EUR gesenkt aufgrund einer rückläufigen Entwicklung der Aufwendungen für Stellenausschreibungen in den Jahren 2024 und 2025. Die ILV-Umlage für Personalbetreuung erhöht sich von 113,90 EUR auf 125,70 EUR pro Kopf und Monat.

Beim Produkt Personalentwicklung wurde der Ansatz für Aus- und Fortbildung um 50.000 EUR erhöht um die hausweiten Angebote ausweiten zu können sowie für die Einführung einer e-Learning-Plattform.
Aufgrund der Umstellung der Verbuchung der EDV-Aufwendungen ergeben sich wesentliche Änderungen in der Darstellung. Während die Aufwendungen bisher per ILV umgelegt wurden, sind sie nun direkt den jeweiligen Produkten zugeordnet. Im Profitcenter Personalwesen beträgt der Ansatz für 2026 nunmehr 235.000 EUR, während der Ansatz in 2025 bei nur 28.000 EUR lag. Die mit Abstand größte Position sind die Fallpreise von Komm.ONE für die verschiedenen Module von KM.Personal (Personalabrechnung, Zeitwirtschaft, Organisationsmanagement, Reisemanagement u.a.).
Das ordentliche Ergebnis für die Produktgruppe 11.21 Personalwesen liegt bei -4.168.000 EUR, im Vorjahr waren es -3.918.000 EUR. Hauptursache sind neben steigenden Personalaufwendungen im Personalreferat insbesondere die Mehraufwendungen aufgrund der geänderten Verbuchung der EDV-Aufwendungen.
Für das Jahr 2026 sind unter anderem der weitere Ausbau von Arbeitgeberattraktivität / Personalmarketing und der Recruitingstrategie geplant. Aufgrund personeller Veränderungen kam es 2025 zu einer Unterbrechung der Erarbeitung und Implementierung eines Personalentwicklungskonzepts, dies soll in 2026 fortgeführt werden.

PG_11.22 Finanzverwaltung, Kasse

Die Produktgruppe 11.22 umfasst die Produkte Aufgaben der Kommune als Steuerschuldner, Zwangsweise Einziehung von Forderungen, Zentrale Anweisstelle und die Kassengeschäfte.
Das ordentliche Ergebnis verbessert sich um rund 140.000 EUR auf rund -1,62 Mio. EUR. Die Minderaufwendungen ergeben sich im Wesentlichen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Die Personalaufwendungen hingegen erhöhen um rund 31.000 EUR

PG_11.23 Justiziariat

Die Produktgruppe 11.23 umfasst die Produkte Allgemeine Rechtsberatung und Versicherungen. Insgesamt hat sich das ordentliche Ergebnis um rund 4.000 EUR gegenüber dem Vorjahresansatz verschlechtert.

<u>11.23.02 Allgemeine Rechtsberatung</u>

Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um rund 4.000 EUR verschlechtert. Die höheren Aufwendungen resultieren aus den Lohn- und Beitragskostensteigerungen.

<u>11.23.05 Versicherungen</u>

Zentrale Kontrolle, Analyse, Koordinierung und Prüfung der zahlreich bestehenden Versicherungsverträge. Dadurch besteht in allen Verwaltungsbereichen ein ausreichender, rechtsicherer Versicherungsschutz. Durch weitrechende Anmietungen von Gebäuden und Erstellung von Leichtbauhallen, welche als Notunterkünfte für ukrainische Flüchtlinge oder sonstige Asylbewerbern dienen, werden hier auch entsprechende Versicherungsrahmen z.T. deutlich ausgeweitet, welche sich in einer gesteigerten Prämienrechnung wiederspiegeln könnten. Auch die Projektversicherungsabschlüsse BSZ Konstanz sowie der Neubau der Atemschutzstrecke tragen zu Erhöhungen der Jahresprämien bei. Des Weiteren wird sich auch der Gesamtprämienbereich um die jährliche Prämienbeitragssteigerung um rd. 3-5 % erhöhen.

PG_11.24 Grundstücks- und Gebäudemanagement

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

Das ordentliche Ergebnis der Produktgruppe 11.24 verbessert sich gegenüber dem Ansatz aus dem Vorjahr um rund 2,5 Mio. EUR auf rund 26,25 Mio. EUR. Der geplante Nettoressourcenbedarf steigt um rund 826.000 EUR auf rund 1,23 Mio. EUR.

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

Bei den Ansätzen für Zuweisungen und Zuwendungen sowie Umlagen (2) verringert sich der Planansatz auf 200.000 EUR. Dabei handelt es sich um die Zuwendungen zur Schulbauförderung an der Hohentwiel-Gewerbeschule.

Bei den Ansätzen für Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen (5) werden Benutzungsgebühren der Schulräume und der Schulsporthallen abgebildet. Der Ansatz für 2026 liegt bei 27.000 EUR.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (6) liegt der Ansatz für 2026 bei rund 307.000 EUR. Hier werden Mieten und Pachten inklusive der Vermietung der Bootsliegeplätze sowie die Einspeisevergütungen für die PV-Anlagen abgebildet.

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

Der Planansatz für Personalaufwendungen (12) erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 156.000 EUR auf 4,14 Mio. EUR. Die Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus Tarif- und Besoldungserhöhungen.

Den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen verursachen die Sach- und Dienstleistungen (14). Hierin sind neben dem Bauunterhalt auch die Pflege der Außenanlagen, die Gebäudewartung, die Bewirtschaftungskosten und Aufwendungen für die EDV enthalten. Der Planansatz der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringert sich um 4,29 Mio. EUR auf rund 17,45 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr.

Die planmäßigen Abschreibungen (15) steigen um rund 672.000 EUR auf rund 4,34 Mio. EUR. Dies ergibt sich hauptsächlich im Bereich der Schulen.

Die Verbuchung der Kosten eines Projektes für allgemeine Vorplanungen und Voruntersuchungen (Leistungsphase 0) erfolgt im Ergebnishaushalt auf der Kostenart 44294005 (Planungskosten). Für Voruntersuchungen für eine Erweiterung der Haldenwang-Schule Singen sind im Jahr 2026 Mittel in Höhe von 200.000 EUR, bei der Regenbogenschule in Konstanz 100.000 EUR eingeplant; ggf. werden die Ansätze für weitere Planungen für einen 3. Standort der SBBZ verwendet. Für Planungen für reguläre Unterkünfte im Bereich Asyl sind 550.000 EUR eingeplant.

In den Erträgen aus internen Leistungen (21) wird insbesondere die ILV Raummiete und die Gebäudekostenumlage verbucht. Diese verringern sich um rund 2,56 Mio. EUR auf rund 29,52 Mio. EUR.
Die Erträge aus der Raummiete verringern sich um rund 320.000 EUR auf insgesamt 7,72 Mio. EUR. Der maßgebliche monatliche Verrechnungspreis pro Quadratmeter wird in der Regel auf Grundlage der letzten fünf Jahresergebnisse (2020 bis 2024) kalkuliert. Da das daraus resultierende Ergebnis die enorm angestiegenen Bewirtschaftungskosten seit dem Jahr 2023 nicht widerspiegeln, wurde eine Kalkulation aufgrund der Plandaten von 2025 und 2026 erstellt. Der Verrechnungspreis für das kommende Haushaltsjahr liegt nach dieser Kalkulation bei 36,20 EUR/m² (Vorjahr 37,70 EUR/m²).

Im Bereich der Schulen steigt die Gebäudekostenumlage um rund 1,22 Mio. EUR auf rund 13,3 Mio. EUR. Die Umlage im Bereich der Unterkünfte reduziert sich um rund 4,1 Mio. EUR auf insgesamt 7,09 Mio. EUR. Dies ist vor allem auf den Rückbau der drei großen Leichtbauhallen und weiterer Notunterkünfte mit kurzer Abschreibungsdauer zurückzuführen.

Die Aufwendungen aus internen Leistungen (24) steigen um rund 34.000 EUR auf rund 718.000 EUR.

Die kalkulatorischen Kosten (26) erhöhen sich um rund 1 Mio. EUR auf rund 3,78 Mio. EUR.

<u>Aufwendungen für Bauunterhalt</u>

Schulen und Dienstgebäude

Seit dem Haushaltsjahr 2016 gilt der „Eckwert Bauunterhalt“ als Richtwert/Obergrenze für die durchzuführenden Unterhaltungsmaßnahmen an den Schulen und Verwaltungsgebäuden im Landkreis. Der danach ermittelte Betrag für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (KA 42110000) für den Haushalt 2026 liegt nach Kürzung um 611.000 EUR für Wessenberg-Schule und Zeppelin-Gewerbeschule bei 2,43 Mio. EUR. Für bauliche Maßnahmen zum Ausbau der Digitalisierung (KA 42110003) sind 117.000 EUR für den Haushalt 2026 eingeplant. Die Maßnahmen zur Bauunterhaltung basieren auf Prioritätenlisten, die sich an den Prioritäten des zentralen Gebäudemanagements unter Einbeziehung der Anregungen der jeweiligen Nutzenden orientiert.

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

<u>Aufwendungen für Bauunterhalt</u>

Schulen und Dienstgebäude

Seit dem Haushaltsjahr 2016 gilt der „Eckwert Bauunterhalt“ als Richtwert/Obergrenze für die durchzuführenden Unterhaltungsmaßnahmen an den Schulen und Verwaltungsgebäuden im Landkreis. Der danach ermittelte Betrag für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (KA 42110000) für den Haushalt 2026 liegt nach Kürzung um 611.000 EUR für Wessenberg-Schule und Zeppelin-Gewerbeschule bei 5,15 Mio. EUR. Für bauliche Maßnahmen zum Ausbau der Digitalisierung (KA 42110003) sind 236.000 EUR für den Haushalt 2026 eingeplant. Die Maßnahmen zur Bauunterhaltung basieren auf Prioritätenlisten, die sich an den Prioritäten des zentralen Gebäudemanagements unter Einbeziehung der Anregungen der jeweiligen Nutzenden orientiert.

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

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

Für Priorität 1 „Reparaturen zur Wert- und Bausubstanzerhaltung“ (Wert, Bausubstanz und Betriebsfunktion) müssen aufgrund der Erfahrungen aus den Vorjahren und den aktuellen Baupreissteigerungen insgesamt Mittel in Höhe von 1,3 Mio. EUR veranschlagt werden. Darin sind keine Maßnahmen enthalten.

Gemäß Beschlussfassung des Kreistages vom 9. Dezember 2024 wurden im Haushalt 2025 Mittel in Höhe von 5,77 Mio. EUR veranschlagt, davon 3,18 Mio. EUR für Schulen und 2,59 Mio. EUR für Dienstgebäude.

Unterkünfte

Im Bereich Unterkünfte sind für 2026 rund 1,46 Mio. EUR für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen eingeplant. Bauliche Maßnahmen sind grundsätzlich nur dort geplant, wo es für den laufenden Betrieb der vorhandenen Unterkünfte zwingend erforderlich ist, sowie für den Substanzerhalt der kreiseigenen Liegenschaften.

Aufwendungen für Bewirtschaftung

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

Schulen und Dienstgebäude

Aufgrund der aktuellen Preisentwicklung ist generell von einer Steigerung der Bewirtschaftungskosten auszugehen (ursächlich sind jährliche tarifliche und vertragliche Preiserhöhungen). Die Aufwendungen für die Pflege der Außenanlagen inklusive Biodiversität erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 52.000 EUR auf 175.000 EUR. Der Ansatz für die Gebäudewartung erhöht sich um rund 67.000 EUR auf rund 518.000 EUR. Anstehende Preissteigerungen für Dienstleistungen sowie die Wartung der neu installierten PV-Anlagen auf den Liegenschaften des Landkreises sind dabei mit eingeplant. Die Aufwendungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens erhöht sich um rund 146.000 EUR auf rund 182.000 EUR. Die enormen Schwankungen beruhen darauf, dass einige rechtlich vorgesehene Prüfungen im Bereich der Betreiberverantwortung nicht jährlich durchzuführen sind. Bei den Mieten und Pachten verringern sich die Ansätze um rund 182.000 EUR auf rund 1,45 Mio. EUR.
Die Planansätze für die allgemeinen Bewirtschaftungskosten (Energie, Wasser, Abfall) sind um 184.000 EUR auf rund 2,45 Mio. EUR aufgrund der Preisentwicklungen gestiegen. Der Aufwand für die Gebäudereinigung wurde für 2026 ähnlich wie im Vorjahr auf 1,6 Mio. EUR berechnet.

Unterkünfte

Die Zugangszahlen für Geflüchtete und Asylsuchende sind im Jahr 2025 deutlich geringer ausgefallen als prognostiziert. Aufgrund dieser Entwicklungen und dem damit verbundenen Abbau der Leichtbauhallen und der Notunterkünfte Herrenlandstraße in Radolfzell und der ehemaligen Schule in Gottmadingen, reduziert sich der Ansatz für die Mieten und Pachten um rund 2,16 Mio. EUR auf rund 1,07 Mio. EUR. Die Planansätze für die Bewirtschaftungskosten (Energie, insbesondere Heizöl für die Leichtbauhallen, Wasser und Abfall) sind in diesem Zusammenhang ebenfalls um 936.000 EUR auf rund 1,44 Mio. EUR gesunken. Die sonstigen Bewirtschaftungskosten (u.a. Nebenkosten) sind um 543.500 EUR auf 584.000 EUR gesunken.

Insgesamt reduzieren sich die Aufwendungen im Bereich der Unterkünfte für Sach- und Dienstleistungen um 4,22 Mio. EUR auf rund 4,8 Mio. EUR.

1.) Dienst- / Verwaltungsgebäude

- kreiseigene Objekte

Atemschutzübungsanlage Rielasingen-Worblingen	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Abschreibungen Gebäude netto	- 15.306 EUR	- 173.774 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung		- 56.000 EUR
Bewirtschaftung		- 116.000 EUR
Summe	**- 15.306 EUR**	**- 345.774 EUR**

Dienstgebäude KN, Benediktinerplatz 1	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	51.000 EUR	48.000 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 2.415.000 EUR	- 2.544.440 EUR
Bewirtschaftung	- 484.700 EUR	- 528.800 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 491.862 EUR	- 500.082 EUR
Summe	**- 3.340.562 EUR**	**- 3.525.322 EUR**

Dienstgebäude KN, Reichenaustr. 37	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	8.000 EUR	8.000 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 17.500 EUR	- 19.000 EUR
Bewirtschaftung	- 20.200 EUR	- 21.200 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 491.862 EUR	- 500.082 EUR
Summe	**- 3.340.562 EUR**	**- 3.525.322 EUR**

Dienstgebäude RZ, Otto-Blesch-Str. 49-51	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	8.000 EUR	8.000 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 17.500 EUR	- 19.000 EUR
Bewirtschaftung	- 20.200 EUR	- 21.200 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 1.217 EUR	- 1.217 EUR
Summe	**- 30.917 EUR**	**- 33.417 EUR**

Dienstgebäude Singen, Laubwaldstr. 4	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	8.800 EUR	11.000 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 98.000 EUR	- 113.000 EUR
Bewirtschaftung	- 215.500 EUR	- 247.100 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 150.447 EUR	- 149.691 EUR
Summe	**- 455.147 EUR**	**- 498.791 EUR**

Dienstgebäude Singen, Reichenaustr. 6a	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	43.000 EUR	43.000 EUR
Bewirtschaftung	- 27.000 EUR	- 27.500 EUR
Summe	**- 35.100 EUR**	**- 42.750 EUR**

Kantine im LRA	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	22.000 EUR	22.000 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 12.500 EUR	- 12.500 EUR
Bewirtschaftung	- 3.000 EUR	- 3.000 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 2.539 EUR	- 4.261 EUR
Summe	**3.961 EUR**	**2.239 EUR**

Straßenmeisterei Welschingen	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- EUR	- EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 31.600 EUR	- 32.000 EUR
Bewirtschaftung	- 2.000 EUR	- 2.300 EUR
Abschreibungen	- 40.505 EUR	- 48.151 EUR
Summe	**- 74.105 EUR**	**- 82.451 EUR**

- angemietete Objekte

Amt für Str.verkehr, KN, Max-Stromeyer-Str. 47	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 18.500 EUR	- 19.000 EUR
Mieten und Pachten	- 75.000 EUR	- 78.000 EUR
Bewirtschaftung	- 40.500 EUR	- 44.500 EUR
Abschreibungen	- 3.652 EUR	- 5.481 EUR
Summe	**- 137.652 EUR**	**- 146.981 EUR**

Amt für Gesundheit/ Versorgung, Radolfzell	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 65.000 EUR	- 67.000 EUR
Mieten und Pachten	- 235.000 EUR	- 125.000 EUR
Bewirtschaftung	- 93.100 EUR	- 90.100 EUR
Abschreibungen	- 74 EUR	- 1.903 EUR
Summe	**- 393.174 EUR**	**- 284.003 EUR**

Amt für Landwirtschaft, Stockach	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	**2.112 EUR**	**2.100 EUR**
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 13.550 EUR	- 14.500 EUR
Mieten und Pachten	- 108.300 EUR	- 110.000 EUR
Bewirtschaftung	- 53.000 EUR	- 56.000 EUR
Abschreibungen	- 415 EUR	- 6.493 EUR
Summe	**- 173.153 EUR**	**- 184.893 EUR**

DG KN, Max-Stromeyer-Str. 166/168	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	2.500 EUR	2.200 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 52.000 EUR	- 71.000 EUR
Mieten und Pachten	- 565.000 EUR	- 500.000 EUR
Bewirtschaftung	- 191.000 EUR	- 254.000 EUR
Abschreibungen	- 456 EUR	- 8.757 EUR
Summe	**- 805.956 EUR**	**- 831.557 EUR**

Forstbüro Aach, Hauptstr. 16	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.000 EUR	- 1.000 EUR
Mieten und Pachten	- 1.080 EUR	- 1.700 EUR
Summe	**- 2.080 EUR**	**- 2.700 EUR**

Forstbüro Engen, Spendelgasse 1	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 10.000 EUR	- 1.000 EUR
Mieten und Pachten	- 1.080 EUR	- 1.080 EUR
Summe	**- 11.080 EUR**	**- 2.080 EUR**

Lagerraum, Konstanz Ernst-Sachs-Str. 1	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Mieten und Pachten	- 10.700 EUR	- 11.000 EUR
Bewirtschaftung	- 800 EUR	- 800 EUR
Summe	**- 11.500 EUR**	**- 11.800 EUR**

KFZ-Stelle, Stockach, Adenauer Str. 4	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 2.150 EUR	- 2.200 EUR
Mieten und Pachten	- 12.300 EUR	- 12.300 EUR
Bewirtschaftung	- 9.600 EUR	- 10.600 EUR
Abschreibungen	- 1.060 EUR	- 1.060 EUR
Summe	**- 25.110 EUR**	**- 26.160 EUR**

Kreisarchäologie, Singen, Schlossgarten	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 14.000 EUR	- 14.100 EUR
Mieten und Pachten	- 3.300 EUR	- 3.600 EUR
Bewirtschaftung	- 800 EUR	- 800 EUR
Summe	**- 18.100 EUR**	**- 18.500 EUR**

Schlachthof Singen, Gottlieb-Daimler-Str. 6	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 2.000 EUR	- EUR
Mieten und Pachten	- EUR	- EUR
Bewirtschaftung	- EUR	- EUR
Summe	**- 2.000 EUR**	**- EUR**

SinTec Singen, Maggistraße 7	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 36.600 EUR	- 17.500 EUR
Mieten und Pachten	- 170.000 EUR	- 172.000 EUR
Bewirtschaftung	- 70.500 EUR	- 85.500 EUR
Summe	**- 277.100 EUR**	**- 276.829 EUR**

Straßenmeisterei Stockach und Radolfzell	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 2.000 EUR	- 2.000 EUR
Mieten und Pachten	- 68.200 EUR	- 68.200 EUR
Summe	**- 70.200 EUR**	**- 70.200 EUR**

AM Haus des Jugendrechts	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- EUR	- EUR
Mieten und Pachten	- 2.676 EUR	- 3.500 EUR
Bewirtschaftung	- 1.200 EUR	- 2.000 EUR
Abschreibungen	- EUR	- EUR
Summe	**- 3.876 EUR**	**- 5.500 EUR**

2.) Schulen
- kreiseigene Objekte

Berufsschulzentrum Konstanz	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- EUR	- EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 30.000 EUR	- 50.000 EUR
Bewirtschaftung	- EUR	- 87.000 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- EUR	- 2 EUR
Summe	**- 30.000 EUR**	**- 137.002 EUR**

Berufsschulzentrum Radolfzell	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	24.000 EUR	22.000 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 255.000 EUR	- 287.000 EUR
Bewirtschaftung	- 437.200 EUR	- 492.200 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 1.032.210 EUR	- 1.024.181 EUR
Summe	**- 1.700.410 EUR**	**- 1.781.381 EUR**

Berufsschulzentrum Stockach	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	11.500 EUR	10.750 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 109.000 EUR	- 111.000 EUR
Mieten und Pachten	- 24.200 EUR	- 25.000 EUR
Bewirtschaftung	- 176.460 EUR	- 183.600 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 53.143 EUR	- 63.213 EUR
Summe	**- 351.303 EUR**	**- 372.063 EUR**

Haldenwangschule Singen	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	12.000 EUR	10.000 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 962.800 EUR	- 83.000 EUR
Mieten und Pachten	- 287.100 EUR	- 150.000 EUR
Bewirtschaftung	- 292.000 EUR	- 277.500 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 146.772 EUR	- 432.067 EUR
Summe	**- 1.676.672 EUR**	**- 932.567 EUR**

Hohentwiel-Gewerbeschule Singen	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	22.800 EUR	5.300 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 216.000 EUR	- 217.000 EUR
Bewirtschaftung	- 562.650 EUR	- 593.650 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 330.160 EUR	- 329.153 EUR
Summe	**- 1.086.010 EUR**	**- 1.134.503 EUR**

Mensa Berufsschulzentrum Radolfzell	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	12.000 EUR	23.000 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 2.000 EUR	- 2.000 EUR
Bewirtschaftung	- 16.350 EUR	- 20.650 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 23.225 EUR	- 23.219 EUR
Summe	**- 29.575 EUR**	**- 22.869 EUR**

Mettnauschule Radolfzell	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	2.000 EUR	2.000 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 86.500 EUR	- 89.000 EUR
Mieten und Pachten	- 8.200 EUR	- 10.000 EUR
Bewirtschaftung	- 208.000 EUR	- 268.000 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 65.211 EUR	- 78.726 EUR
Summe	**- 365.911 EUR**	**- 443.726 EUR**

Regenbogenschule Konstanz	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	400 EUR	300 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 80.000 EUR	- 82.000 EUR
Mieten und Pachten	- EUR	- EUR
Bewirtschaftung	- 128.200 EUR	- 143.600 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 97.713 EUR	- 263.853 EUR
Summe	**- 305.513 EUR**	**- 489.153 EUR**

Robert-Gerwig-Schule Singen	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	12.500 EUR	10.200 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 185.500 EUR	- 187.500 EUR
Mieten und Pachten	- EUR	- EUR
Bewirtschaftung	- 329.150 EUR	- 360.200 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 83.553 EUR	- 84.554 EUR
Summe	**- 585.703 EUR**	**- 622.054 EUR**

Sonnenlandschule Stockach	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- EUR	- EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 62.400 EUR	- 64.000 EUR
Mieten und Pachten	- 4.200 EUR	- 4.200 EUR
Bewirtschaftung	- 88.500 EUR	- 89.500 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 25.259 EUR	- 22.484 EUR
Summe	**- 180.359 EUR**	**- 180.184 EUR**

Wessenbergschule Konstanz	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	11.180 EUR	11.500 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 153.000 EUR	- 157.000 EUR
Bewirtschaftung	- 276.450 EUR	- 297.820 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 2.053 EUR	- 2.053 EUR
Summe	**- 420.323 EUR**	**- 445.373 EUR**

Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	1.500 EUR	1.500 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 1.554.000 EUR	- 1.662.560 EUR
Bewirtschaftung	- 382.000 EUR	- 218.000 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 37.272 EUR	- 37.151 EUR
Summe	**- 1.971.772 EUR**	**- 1.916.211 EUR**

- angemietete Objekte

Fachschule für Landwirtschaft	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- EUR	- EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 13.000 EUR	- 13.000 EUR
Mieten und Pachten	- 35.000 EUR	- 37.000 EUR
Bewirtschaftung	- 18.000 EUR	- 20.000 EUR
Summe	**- 66.000 EUR**	**- 70.000 EUR**

SBBZ Gottmadingen	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	2.000 EUR	2.000 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- EUR	- 13.000 EUR
Mieten und Pachten	- EUR	- 113.000 EUR
Bewirtschaftung	- EUR	- 32.000 EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- EUR	- 66.758 EUR
Summe	**- EUR**	**- 224.758 EUR**

3.) Gemeinschaftsunterkünfte

Planung GU	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 50.000 EUR	- 50.000 EUR
Mieten und Pachten	- 220.000 EUR	- EUR
Bewirtschaftung	- 250.000 EUR	- EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- 1.119 EUR	- 1.875 EUR
Summe	**- 521.119 EUR**	**- 51.875 EUR**

Notbelegung Sporthallen	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 25.000 EUR	- EUR
Abschreibungen Gebäude netto	- EUR	- EUR
Summe	**- 25.000 EUR**	**- EUR**

- kreiseigene Objekte

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Steinstraße	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 140.000 EUR	- 141.000 EUR
Bewirtschaftung	- 171.500 EUR	- 159.500 EUR
Abschreibungen	- EUR	- EUR
Summe	**- 311.500 EUR**	**- 300.500 EUR**

Gemeinschaftsunterkunft Radolfzell, Kasernenstraße	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 128.000 EUR	- 127.000 EUR
Bewirtschaftung	- 174.000 EUR	- 192.000 EUR
Abschreibungen	- 206.944 EUR	- 200.311 EUR
Summe	**- 508.944 EUR**	**- 519.311 EUR**

GU Singen, Worblingerstr. 11/13	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 23.500 EUR	- 38.500 EUR
Bewirtschaftung	- 81.000 EUR	- 81.000 EUR
Abschreibungen	- 92.689 EUR	- 92.689 EUR
Summe	**- 197.189 EUR**	**- 212.189 EUR**

- angemietete Objekte

Gemeinschaftsunterkunft Allensbach, Wohnanlage	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 7.000 EUR	- 32.000 EUR
Mieten und Pachten	- 101.400 EUR	- 101.400 EUR
Bewirtschaftung	- 85.000 EUR	- 107.000 EUR
Abschreibungen	- 42.355 EUR	- 70.214 EUR
Summe	**- 235.755 EUR**	**- 310.614 EUR**

Gemeinschaftsunterkunft Engen, Am Bahnhof 3	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 19.000 EUR	- 19.000 EUR
Mieten und Pachten	- 141.120 EUR	- 141.120 EUR
Bewirtschaftung	- 107.000 EUR	- 103.000 EUR
Abschreibungen	- 8.201 EUR	- 8.201 EUR
Summe	**- 275.321 EUR**	**- 271.321 EUR**

Gemeinschaftsunterkunft Engen, Gasthaus Sonne	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 31.000 EUR	- 31.000 EUR
Mieten und Pachten	- 90.000 EUR	- 90.000 EUR
Bewirtschaftung	- 90.000 EUR	- 121.000 EUR
Abschreibungen	- 91.544 EUR	- 92.081 EUR
Summe	**- 302.544 EUR**	**- 334.081 EUR**

Gemeinschaftsunterkunft Gaienhofen, Auf der Breite 1-3	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 40.700 EUR	- 35.700 EUR
Mieten und Pachten	- 94.800 EUR	- 108.000 EUR
Bewirtschaftung	- 129.000 EUR	- 133.000 EUR
Abschreibungen	- 17.379 EUR	- 433 EUR
Summe	**- 281.879 EUR**	**- 277.133 EUR**

Gemeinschaftsunterkunft Gottmadingen, Industriepark 210	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bewirtschaftung	- 2.931 EUR	- EUR
Summe	**- 2.931 EUR**	**- EUR**

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Bücklestr. 7	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- EUR	- 206.500 EUR
Bewirtschaftung	- EUR	- 13.000 EUR
Summe	**- EUR**	**- 219.500 EUR**

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Byk-Gulden-Str. 1	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 327.000 EUR	- 328.500 EUR
Mieten und Pachten	- 123.000 EUR	- 123.000 EUR
Bewirtschaftung	- 123.000 EUR	- 118.000 EUR
Abschreibungen	- 3.861 EUR	- 3.861 EUR
Summe	**- 576.861 EUR**	**- 573.361 EUR**

Gemeinschaftsunterkunft KN, Max-Stromeyer-Str. 120	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 73.000 EUR	- 53.000 EUR
Mieten und Pachten	- 78.000 EUR	- 78.000 EUR
Bewirtschaftung	- 85.000 EUR	- 90.000 EUR
Abschreibungen	- 86.402 EUR	- 456 EUR
Summe	**- 322.402 EUR**	**- 221.456 EUR**

Gemeinschaftsunterkunft Konstanz, Stromeyersdorfstraße	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 37.500 EUR	- 57.500 EUR
Mieten und Pachten	- 8.600 EUR	- 8.600 EUR
Bewirtschaftung	- 101.000 EUR	- 101.000 EUR
Abschreibungen	- 1.286 EUR	- 1.255 EUR
Summe	**- 148.386 EUR**	**- 168.355 EUR**

Gemeinschaftsunterkunft, Reichenau Tellerhof	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 31.500 EUR	- 32.500 EUR
Bewirtschaftung	- 68.000 EUR	- 101.000 EUR
Mieten und Pachten	- 6.250 EUR	- 6.250 EUR
Abschreibungen	- EUR	5.200 EUR
Summe	**- 105.750 EUR**	**- 134.550 EUR**

Gemeinschaftsunterkunft Rielasingen Rosenegg	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 37.300 EUR	- 32.000 EUR
Mieten und Pachten	- 54.000 EUR	- 26.784 EUR
Bewirtschaftung	- 54.500 EUR	- 27.500 EUR
Summe	**- 145.800 EUR**	**- 86.284 EUR**

Gemeinschaftsunterkunft Singen, Güterstraße	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 57.500 EUR	- 24.250 EUR
Mieten und Pachten	- 90.573 EUR	- 90.573 EUR
Bewirtschaftung	- 184.000 EUR	- 97.000 EUR
Abschreibungen	- 112.168 EUR	- 111.843 EUR
Summe	**- 444.240 EUR**	**- 323.666 EUR**

Gemeinschaftsunterkunft Stockach, Oberstadt	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 193.000 EUR	- 193.000 EUR
Mieten und Pachten	- 90.000 EUR	- 90.000 EUR
Bewirtschaftung	- 221.000 EUR	- 223.000 EUR
Abschreibungen	- 206 EUR	- 206 EUR
Summe	**- 504.206 EUR**	**- 506.206 EUR**

Notunterkunft, Eigeltingen	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- EUR	- EUR
Mieten und Pachten	- EUR	- EUR
Bewirtschaftung	- 80.000 EUR	- EUR
Abschreibungen	- 1.057 EUR	- 1.057 EUR
Summe	**- 81.057 EUR**	**- 1.057 EUR**

Notunterkunft, Engen Alte Stadthalle	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 27.000 EUR	- 72.000 EUR
Mieten und Pachten	- 49.200 EUR	- 49.200 EUR
Bewirtschaftung	- 132.000 EUR	- 63.000 EUR
Summe	**- 208.200 EUR**	**- 184.200 EUR**

Notunterkunft, Gottmadingen Eichendorff-Schule	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 34.000 EUR	- 30.000 EUR
Mieten und Pachten	- 143.000 EUR	- EUR
Bewirtschaftung	- 231.000 EUR	- 105.000 EUR
Abschreibungen	- EUR	- EUR
Summe	**- 408.000 EUR**	**- 135.000 EUR**

Notunterkunft, Konstanz LKW-Vorstauraum	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 459.000 EUR	- EUR
Mieten und Pachten	- 1.468.000 EUR	- EUR
Bewirtschaftung	- 712.000 EUR	- EUR
Summe	**- 2.639.000 EUR**	**- EUR**

Worblingen Reit-&Festplatz Talwiese	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 212.000 EUR	- EUR
Mieten und Pachten	- 122.500 EUR	- EUR
Bewirtschaftung	- 56.000 EUR	- EUR
Abschreibungen	- EUR	- EUR
Summe	**- 390.500 EUR**	**- EUR**

Notunterkunft, Radolfzell Herrenlandstraße 1	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 17.500 EUR	- EUR
Mieten und Pachten	- 204.552 EUR	- EUR
Bewirtschaftung	- 262.500 EUR	- 70.000 EUR
Abschreibungen	- EUR	- EUR
Summe	**- 484.552 EUR**	**- 70.000 EUR**

UMA Singen, Fittingstraße 17a	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 57.000 EUR	- 37.000 EUR
Mieten und Pachten	- 46.560 EUR	- 46.560 EUR
Bewirtschaftung	- 44.000 EUR	- 63.500 EUR
Abschreibungen	- EUR	- EUR
Summe	**- 147.560 EUR**	**- 147.060 EUR**

UMA Singen, Hohentwielstr. 2	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	57.600 EUR	67.200 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 16.700 EUR	- 16.700 EUR
Mieten und Pachten	- 50.400 EUR	- 67.200 EUR
Bewirtschaftung	- 14.000 EUR	- 16.000 EUR
Abschreibungen	- 13.645 EUR	- EUR
Summe	**- 37.145 EUR**	**- 32.700 EUR**

UMA Singen, Posthalterswäldle 43	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 22.100 EUR	- 8.200 EUR
Mieten und Pachten	- 18.000 EUR	- 9.000 EUR
Bewirtschaftung	- 20.000 EUR	- 17.050 EUR
Abschreibungen	- 20.460 EUR	- 15.344 EUR
Summe	**- 80.560 EUR**	**- 49.594 EUR**

Whg. Asylbewerber Gailingen, Genterweg 3	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 28.000 EUR	- 28.000 EUR
Mieten und Pachten	- 30.000 EUR	- 30.000 EUR
Bewirtschaftung	- 40.000 EUR	- 34.000 EUR
Abschreibungen	- EUR	- EUR
Summe	**- 98.000 EUR**	**- 92.000 EUR**

Wohnung: Berliner Str. 2, Konstanz	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	2.500 EUR	2.500 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 5.500 EUR	- 5.500 EUR
Mieten und Pachten	- 5.500 EUR	- 5.500 EUR
Bewirtschaftung	- 2.900 EUR	- 3.900 EUR
Abschreibungen	- 302 EUR	- 302 EUR
Summe	**- 11.702 EUR**	**- 12.702 EUR**

4.) Weitere angemietete Objekte

Forstbüro Tengen, Marktstr. 14	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	300 EUR	300 EUR
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- EUR	- EUR
Mieten und Pachten	- 6.000 EUR	- 6.000 EUR
Summe	**- 5.700 EUR**	**- 5.700 EUR**

Forstbüro Gaienhofen	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Mieten und Pachten	- EUR	- 1.500 EUR
Summe	**- EUR**	**- 1.500 EUR**

Katastrophenschutzlager	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 2.000 EUR	- 2.000 EUR
Mieten und Pachten	- 8.600 EUR	- 8.600 EUR
Summe	**- 10.600 EUR**	**- 10.600 EUR**

5.) Sonstiges

Neu-, Um- und Erweiterungsbauten / Gebäudebewirtschaftung allgemein	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Bauunterhalt, Pflege + Wartung	- 10.000 EUR	- 10.000 EUR
Benutzungsgebühren, Mieterträge, Erstattungen	- EUR	- EUR
Bewirtschaftung	- 5.000 EUR	- 5.000 EUR
Abschreibungen	- 28.140 EUR	- 67.053 EUR
Summe	**- 43.140 EUR**	**- 82.053 EUR**

Gesamtsumme	**- 24.248.005 EUR**	**- 20.543.764 EUR**

Geplante Investitionen

Haldenwang-Schule Singen (11.24.02.18.02)
In der Schulküche der Haldenwang-Schule muss eine neue Lüftungsanlage eingebaut werden, um bauphysikalischen Schäden vorzubeugen. Die neue Lüftungsanlage wird an die bestehende Lüftungsanlage angebunden. Für die Erweiterung der Lüftungsanlage werden im Haushalt 2026 Mittel in Höhe von 45.000 EUR eingestellt.

SBBZ Gottmadingen (11.24.02.18.04)
Sowohl für die Haldenwang-Schule Singen als auch für die Regenbogen-Schule Konstanz ist in den kommenden Jahren mit weiter steigenden Schülerzahlen zu rechnen. An beiden Standorten sind die Flächen für die Klassenzimmer-Container ausgeschöpft. Durch die Anmietung einer Liegenschaft in Gottmadingen wird eine Interimslösung geschaffen, die die Raumbedarfe der nächsten Jahre abdeckt und Zeit verschafft, um einen Neubau für einen dauerhaften dritten SBBZ-Standort zu schaffen. Die Liegenschaft in Gottmadingen muss für die Bedürfnisse eines SBBZs umgebaut werden (Klassenräume, Fachräume, sanitäre Anlagen usw.). Die Umbaumaßnahme und die Beschaffung von Möbeln können mithilfe von Ermächtigungsübertragungen aus 2025 finanziert werden.

SBBZ 3. Standort
Durch die steigenden Schülerzahlen an der Haldenwang-Schule Singen und der Regenbogen-Schule Konstanz ist es zwingend erforderlich, einen Neubau für einen dritten SBBZ-Standort zu schaffen. Hierzu ist eine Machbarkeitsstudie erforderlich, diese wird über die Haushaltsansätze im Ergebnishaushalt (Planungskosten) finanziert. Für weitere Planungskosten werden im Jahr 2027 Mittel in Höhe von 100.000 EUR, im Jahr 2028 weitere 500.000 EUR und im Jahr 2029 Mittel in Höhe von 1 Mio. EUR im jeweiligen Haushalt eingestellt. Hierbei handelt es ich um vorläufige Ansätze.

Robert-Gerwig-Schule (11.24.02.25.04)
Für die Begehbarkeit des Daches der Kreissporthalle in Singen für Wartungen usw. ist eine neue Stahltreppe zu errichten (Betreiberverantwortung). Im Haushalt 2026 werden hierfür 35.000 EUR eingestellt.

Mettnau-Schule (11.24.02.25.07)
Um den Bedarf an Verpflegung der Schülerinnen und Schülern an der Mettnau-Schule gerecht zu werden, ist die Errichtung eines Kiosks geplant. Hierfür werden im Haushalt 2026 Mittel in Höhe von 235.000 EUR eingeplant.

Berufsschulzentrum Konstanz (11.24.02.25.09)
Gemäß den Beschlüssen des Kreistags werden die Planung und Umsetzung des Neubaus des Berufsschulzentrums Konstanz am Standort der Zeppelin-Gewerbeschule fortgeführt. Nach dem Abriss des ersten Bestandsgebäudes begann im Sommer 2023 der Bau des Werkstattgebäudes GT1, das im November 2024 in Betrieb genommen wurde. Seit Mitte 2024 laufen die Rohbauarbeiten am Zentralgebäude. Mit dem Abriss des Bestandsgebäudes G startete im Jahr 2025 der zweite Bauabschnitt mit dem Neubau des Werkstattgebäudes GT2. Derzeit laufen die Planungen für die Bauphase Nord.

Der mit Vorlage der Entwurfsplanung freigegebene Kostenrahmen für das Gesamtprojekt belief sich auf 123,4 Mio. EUR (Stand Mai 2022). Darin waren keine Mittel für zukünftige Preissteigerungen

enthalten. Aufgrund der seither eingetretenen erheblichen Baukostensteigerungen wurden die Gewerkebudgets auf Basis des vom Statistischen Bundesamt veröffentlichten Baupreisindex fortgeschrieben. Die Ausschreibungen zeigten, dass überwiegend sehr hohe oder gar keine Angebote eingingen. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2024 wurden die Preissteigerungen sowie die Ergebnisse der bisherigen Vergaben berücksichtigt; das Projektbudget wurde infolgedessen um 14,4 Mio. EUR erhöht.

In der Haushaltsplanung 2025 wurde dem Kreistag eine Prognose der Kostenentwicklung vorgelegt, die sowohl weitere Preissteigerungen als auch die Risiken der Bauphase Süd berücksichtigt. Für die noch zu vergebenden Leistungen wurden daher zusätzliche Budgetmittel in Höhe von 8,3 Mio. EUR bereitgestellt. Das fortgeschriebene Projektbudget beträgt damit insgesamt 146,1 Mio. EUR.

Auch für die Bauphase Nord ergibt sich ein zusätzlicher Finanzbedarf. Insgesamt wurden im Entwurf der Haushaltsplanung 2026 aufgrund der Fortschreibung der Baukosten für das Gesamtprojekt weitere 24 Mio. EUR (über die Jahre 2026 bis 2029) eingeplant.

Im Vorprojekt (Leistungsphase 0) fielen bereits Aufwendungen in Höhe von rund 3 Mio. EUR an. Für die Planung und Umsetzung des Projekts wurden in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 Planungskosten von insgesamt 4,5 Mio. EUR eingeplant. Im Jahr 2023 wurden Planungs- und Baukosten in Höhe von 10 Mio. EUR und im Jahr 2024 in Höhe von 24,5 Mio. EUR veranschlagt. Für weitere Planungen und Baumaßnahmen sind im Haushaltsjahr 2025 Mittel in Höhe von 28,5 Mio. EUR eingeplant.

Für die Jahre 2026 bis 2029 sind die Baukosten wie folgt veranschlagt: 22,5 Mio. EUR im Jahr 2026, weitere 26,8 Mio. EUR im Jahr 2027, 28 Mio. EUR im Jahr 2028 und rund 25,3 Mio. EUR im Jahr 2029. Die Haushaltsansätze verdeutlichen den fortlaufenden Investitionsbedarf und gewährleisten die planmäßige Umsetzung der Maßnahmen über diesen Zeitraum.

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

Dienstgebäude Behördenzentrum Radolfzell – Ersatzbau Otto-Blesch-Straße 51 (11.24.02.45)
Das Projekt wird ab dem Jahr 2029 für die Folgejahre neu veranschlagt. Ein erster Betrag in Höhe von 300.000 EUR wird 2029 eingeplant.

Dienstgebäude Max-Areal (11.24.02.46)
Der Landkreis mietet für seine Mitarbeitenden weitere Büroräume im 4. Obergeschoss an. Für notwendige Umbaumaßnahmen und Ausstattungen, die vom Vermieter nicht übernommen werden (z.B. Küche, Markise usw.), werden im Haushalt 2026 100.000 EUR veranschlagt.

Kantine im Landratsamt (11.24.02.47)
Es werden jährlich 20.000 EUR für im Bedarfsfall notwendige Ersatzbeschaffungen der Kantinenausstattung eingeplant.

Atemschutzübungsanlage (11.24.02.40.01)
Für das Gesamtprojekt Neubau einer Atemschutzübungsanlage (ASÜ) einschließlich Grunderwerb waren auf Grundlage der Machbarkeitsstudie für die Jahre 2019 bis 2025 zunächst insgesamt 8,4 Mio. EUR vorgesehen. Mit der Vorlage der konkreten Planung und Kostenberechnung für Modul 1 im Jahr 2023 wurde der Kostenrahmen auf 10 Mio. EUR angepasst.

Im Haushaltsjahr 2025 sind hierfür 3,75 Mio. EUR eingeplant. Für das Jahr 2026 sind weitere 225.000 EUR vorgesehen. Es ist davon auszugehen, dass die Schlussrechnungen der beteiligten Firmen Anfang 2026 gestellt werden.
Die Fertigstellung ist Ende 2025 vorgesehen, die Inbetriebnahme nach Abschluss der Restarbeiten Anfang 2026.

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

Photovoltaikanlagen
Für den Ausbau von Photovoltaik-Anlagen an den verschiedenen Liegenschaften werden 430.000 EUR im Jahr 2027 eingeplant.

Ausbau Fahrradbügel
Für den Ausbau von teilweise überdachten Fahrradbügel an den Dienstgebäuden und Schulen werden für das Jahr 2027 Mittel in Höhe von 150.000 EUR eingeplant.

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

Gemeinschaftsunterkunft Kasernenstraße (11.24.02.54)
Für den Neubau des Gebäudes Kasernenstraße 60/2 waren 200.000 EUR im Jahr 2024, 2 Mio. EUR im Jahr 2025 eingeplant sowie weitere 1,5 Mio. EUR im Jahr 2026 eingeplant. Bei dem Neubau 60/2 handelt es sich um den dritten und letzten Bauabschnitt der GU Kasernenstraße in Radolfzell.

Neubauten wirken sich im Betrieb positiv auf die Höhe der zukünftigen Bewirtschaftungskosten aus. Sie ermöglichen einen flächeneffizienten und wirtschaftlichen Betrieb von Unterkünften. Weiter fallen Bauunterhaltskosten in geringen Umfang an im Vergleich mit angemieteten Bestandsunterkünften. Die geplanten Unterkünfte sollen mit einer Wohnungsstruktur errichtet werden, die eine spätere Nutzung für sozialen Wohnungsbau ermöglicht.

Planung GU Mietereinbauten
Für weitere erforderliche Mietereinbauten im Rahmen von Brandschutzmaßnahmen in angemieteten Objekten ist im Haushaltsjahr 2026 ein Ansatz in Höhe von 150.000 EUR vorgesehen.

Neubauvorhaben – Unterbringungskonzept Landkreis Konstanz
Im Sommer 2025 wurde das Unterbringungskonzept dem Gremium vorgestellt. Ziel des Konzeptes ist es, die Situation im Bereich des Unterbringungsmanagements für die vorläufige Unterbringung

nachhaltig anzupassen. Vorrangig soll die Ablösung von Notunterkünften zugunsten regulärer Gemeinschaftsunterkünfte mit deutlich verbesserter Qualität erfolgen. Darüber hinaus verfolgt das Konzept das Ziel die Kapazitäten der vorläufigen Unterbringung langfristig zu sichern. Aus diesem strategischen Ansatz resultieren die nachfolgenden Neubauvorhaben, die derzeit verfolgt werden.

Objekt Bücklestraße 7 in Konstanz
Im November 2024 hat der Landkreis Konstanz ein Grundstück mit Bestandsgebäuden im Wege einer Zwangsversteigerung erworben. Zunächst ist die Räumung der vorhandenen Gebäude vorgesehen. Daran anschließend sollen Altlastenuntersuchungen und die Abbrucharbeiten der Bestandsgebäude folgen. Ferner ist die Planung einer Unterkunft mit Wohnungscharakter mit voraussichtlich mehreren Baukörpern beabsichtigt. Ein konkreter Zeitplan liegt noch nicht vor. Für das Haushaltsjahr 2026 sind hierfür Mittel in Höhe von 600.000 EUR, für 2027 in Höhe von 100.000 EUR, für 2028 in Höhe von 500.000 EUR sowie für 2029 in Höhe von 1 Mio. EUR veranschlagt. Es handelt sich hier um vorläufige Ansätze, diese werden im Projektverlauf angepasst.

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

Neubau/Kauf GU (11.24.02.61) Standort Stockach
Für einen möglichen Neubau einer Gemeinschaftsunterkunft am Standort Stockach werden Mittel in Höhe von 100.000 EUR im Jahr 2026, für 2027 in Höhe von 2,5 Mio. EUR (2,5 Mio. EUR im Jahr 2027 als VE), für 2028 in Höhe von 5 Mio. EUR (5 Mio. EUR im Jahr 2028 als VE) sowie für 2029 in Höhe von 6,8 Mio. EUR eingeplant. Das Neubauvorhaben soll die bestehende Gemeinschaftsunterkunft Oberstadt in Stockach ersetzen.

PG_11.25 Fahrzeuge
Der sehr ausgelastete zentrale und dezentrale Fahrzeugpool dient einer effizienten und zielgerichteten Wahrnehmung von diversen Dienstterminen außer Haus. Die Verrechnung der internen Fahrzeugausleihe basiert über die monatliche Interne Kosten- und Leistungsverrechnung. Der Fahrzeugpool wird sukzessive elektrifiziert - insofern wird es in den Folgejahren zu gesteigerten Leasingkosten und zu notwendigen Kosten für den Aufbau einer intelligenten Ladeinfrastruktur führen. Mitte September 2025 wird eine EU-Ausschreibung zur Vollelektrifizierung des LRA-Leasing-Flottenfuhrparks durchgeführt.

PG_11.26 Zentrale Dienstleistungen

Die Produktgruppe 11.26 umfasst die Produkte Zentrale Dienste, Postdienste, Zentrale Registratur, Zentrale Bußgeldstelle und Zentrale Vergabestelle.

Insgesamt hat sich das ordentliche Ergebnis um rund 400.000 EUR verschlechtert. Die ordentlichen Erträge erhöhen sich gegenüber dem Vorjahresansatz um rund 200.000 EUR. Dies resultiert unter anderem aus Steigerungen bei den Bußgeldeinnahmen. Weiterhin erhöhen sich die ordentlichen Aufwendungen, insbesondere durch 525.000 EUR höhere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Der Nettoressourcenüberschuss verringert sich um rund 351.000 EUR auf 1,2 Mio. EUR.

1.11.26.01 Zentrale Dienste

1.11.26.02 Postdienste

Sämtliche Sachausgaben (u.a. Büroartikelprodukte, Papier und EDV-Verbrauchsmaterial) Anschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen der Gesamtverwaltung sowie die diversen Dienstleistungen der Postdienste werden über die monatlich durchgeführte Interne Kosten- und Leistungsverrechnung bei den jeweiligen ILV-Gemeinkostenstellen der diversen Fachbereiche abgebildet und kostendeckend verrechnet. Die Ansätze entsprechen hierbei fast vollumfänglich den Ausgaben der Vorjahre. Durch die Einführung eines „Digitalen Posteingangs“ werden erste Erfahrungen gesammelt, wie sich dieser Prozess zukünftig auch finanziell auswirken wird.
Feststellungen und Rückschlüsse lassen sich aber erst nach vollumfänglichem Anschluss aller Fachbereiche an den digitalen Posteingang bilden. Dies wird voraussichtlich im 1. Quartal 2026 der Fall sein.

Die zentrale Steuerung und Koordination des Arbeits-/ u. Gesundheitsschutzes sowie des Organisatorischen Brandschutzes werden in einem Finanzpool beim Budget 1.5 abgebildet. Aufgrund aktualisierter Vorschriften, welche noch intensivere Prüfungen mit häufigeren Intervallen sowie gründlichere Handhabungen einfordern, wird der bisherige Planansatz von 2025 i.H.v. 150.000 EUR weiterhin mindestens benötigt.

1.11.26.04 Zentrale Registratur

In der Produktgruppe 1.11.26.04 Zentrale Registratur sind die Planansätze beim ordentlichen Ergebnis der Jahre 2025 und 2026 nahezu identisch. Mehraufwendungen bei den Personalkosten (+ 3.000 EUR) stehen Minderausgaben bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- 3.000 EUR) gegenüber.

1.11.26.06 Zentrale Bußgeldstelle

Das ordentliche Ergebnis verringert sich um rd. 436 TEUR. Dies resultiert im Wesentlichen aus den neu eingeplanten Aufwendungen für EDV (Abweichung rd. 150 TEUR) sowie den höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Fallpauschale stationäre Messanlagen) von rd. 535 TEUR. Die Einnahmen bei den stationären Geschwindigkeitsmessungen erhöhen sich zum 200 TEUR.

1.11.26.91 Zentrale Vergabestelle

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

PG_11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahresansatz um rd. 7 TEUR. Die höheren Aufwendungen resultieren in erster Linie aus den Lohnkostensteigerungen. Ein höherer Planansatz von 82 TEUR besteht im Bereich der EDV, welcher bis 2025 als Arbeitsplatzpauschale sowie

für laufende Lizenzen über die ILV abgebildet wurde. Darüber hinaus sind 100 TEUR für den Relaunch der Webseite des Landkreises eingeplant, welcher aufgrund einer veralteten Infrastruktur notwendig ist.

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

PG_11.31 Kommunalaufsicht

Die Produktgruppe 11.31 umfasst das Referat Kommunalaufsicht. Dieses übt die Rechtsaufsicht über die 22 Städte und Gemeinden des Landkreises (ohne die Großen Kreisstädte Konstanz, Singen und Radolfzell) aus.
Das veranschlagte ordentliche Ergebnis weist einen Fehlbetrag von rund 421.000 EUR aus. Dieser ergibt sich im Wesentlichen durch die Personalaufwendungen für die Mitarbeitenden der Kommunalaufsicht. Unter Berücksichtigung der Erträge aus den Zuweisungsanteilen der allgemeinen Finanzzuweisungen des Landes nach § 11 FAG für die Aufgaben der Kommunalaufsicht als untere Verwaltungsbehörde ergibt sich für die Kommunalaufsicht ein Nettoressourcenbedarf von 311.000 EUR.

PG_11.33 Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung

In diesem Produkt werden die Erträge (Verpachtungen landwirtschaftlicher Flächen) und Aufwendungen für die Unterhaltung (Pflege Außenanlage sowie sonstige Bewirtschaftung insbesondere Grundsteuer) der Grundstücke abgebildet. Der Nettoressourcenbedarf liegt bei rund 20.000 EUR.

THH1 **Innere Verwaltung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.615.627	3.855.800	3.362.800	3.123.900	2.725.000	2.726.100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	320.492	317.269	326.743	334.904	343.130	437.372
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	21.215	22.480	27.000	27.000	27.000	27.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	685.015	367.512	363.150	363.450	362.250	362.550
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	568.819	489.790	496.565	506.313	516.249	526.676
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	487.760	280.000	320.000	380.000	300.000	300.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	870.862	132.215	132.015	114.315	104.315	92.215
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.569.790**	**5.465.066**	**5.028.273**	**4.849.882**	**4.377.944**	**4.471.914**
12	-	Personalaufwendungen	15.997.432-	16.964.652-	17.949.104-	18.486.289-	19.040.880-	19.612.104-
13	-	Versorgungsaufwendungen	228-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.294.870-	28.967.254-	25.068.971-	23.979.789-	23.111.757-	23.223.143-
15	-	Abschreibungen	7.284.346-	4.863.558-	5.540.490-	5.312.281-	5.331.766-	8.252.129-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.094-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
17	-	Transferaufwendungen	98.844-	100.250-	99.799-	100.038-	100.290-	100.555-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.880.848-	4.250.634-	3.927.520-	3.246.019-	3.303.135-	3.304.705-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**49.575.661-**	**55.166.348-**	**52.605.883-**	**51.144.415-**	**50.907.828-**	**54.512.637-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**44.005.871-**	**49.701.282-**	**47.577.610-**	**46.294.533-**	**46.529.884-**	**50.040.724-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	53.790.687	52.807.821	53.759.458	51.753.604	51.451.303	54.104.925
22	+	Erträge aus ILV-FAG	156.484	204.683	202.027	203.403	204.779	206.155
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	7.049.899-	4.071.848-	7.753.469-	7.759.634-	7.763.933-	7.768.830-
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
26	-	Kalkulatorische Kosten	2.110.399-	2.842.533-	3.836.878-	4.011.257-	4.234.895-	4.195.071-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	487.760	280.000	320.000	380.000	300.000	300.000
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	487.760-	280.000-	320.000-	380.000-	300.000-	300.000-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**44.786.874**	**46.098.123**	**42.371.138**	**40.186.116**	**39.657.255**	**42.347.179**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**781.003**	**3.603.159-**	**5.206.472-**	**6.108.417-**	**6.872.629-**	**7.693.545-**

THH1 Innere Verwaltung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	4.209.077	4.866.682	4.380.415	0	4.133.863	3.733.699	3.733.426
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.633.959-	49.143.323-	45.773.183-	0	44.529.349-	44.217.606-	44.861.372-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**39.424.882-**	**44.276.641-**	**41.392.768-**	**0**	**40.395.485-**	**40.483.907-**	**41.127.945-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	55.100	0	458.302	0	1.290.000	3.790.000	5.000.000
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	396	0	0	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**55.496**	**0**	**458.302**	**0**	**1.290.000**	**3.790.000**	**5.000.000**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.411.857-	500.000-	4.500.000-	3.600.000-	3.600.000-	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.149.052-	38.165.000-	25.395.000-	94.570.000-	30.080.000-	34.030.000-	34.425.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.822.599-	563.000-	636.000-	70.000-	462.150-	401.758-	311.845-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	500-	600-	600-	0	600-	600-	600-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	99.684-	284.667-	340.000-	0	389.000-	298.450-	208.373-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.483.692-**	**39.513.267-**	**30.871.600-**	**98.240.000-**	**34.531.750-**	**34.730.808-**	**34.945.818-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**24.428.196-**	**39.513.267-**	**30.413.298-**	**98.240.000-**	**33.241.750-**	**30.940.808-**	**29.945.818-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**63.853.079-**	**83.789.908-**	**71.806.066-**	**98.240.000-**	**73.637.235-**	**71.424.714-**	**71.073.763-**

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Effiziente Verwaltung
2. Interregionale Partnerschaften

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

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

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

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

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.360	9.700	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.388	55.890	40.000	40.000	40.000	40.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**86.748**	**65.590**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
12	-	Personalaufwendungen	1.154.402-	1.073.036-	1.199.737-	1.236.378-	1.273.469-	1.311.674-
13	-	Versorgungsaufwendungen	11-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303.680-	481.838-	339.347-	357.347-	339.347-	357.347-
15	-	Abschreibungen	1.554-	4.554-	1.554-	1.254-	1.105-	1.105-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	404.020-	342.974-	414.371-	414.419-	414.467-	414.065-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.863.667-**	**1.902.402-**	**1.955.008-**	**2.009.397-**	**2.028.387-**	**2.084.190-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.776.919-**	**1.836.812-**	**1.910.008-**	**1.964.397-**	**1.983.387-**	**2.039.190-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.335.663	2.414.695	2.570.748	2.625.107	2.644.075	2.699.856
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	558.561-	577.429-	660.616-	660.616-	660.616-	660.616-
26	-	Kalkulatorische Kosten	185-	454-	123-	94-	72-	50-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.776.917**	**1.836.812**	**1.910.008**	**1.964.397**	**1.983.387**	**2.039.190**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Anteil an der Gesamtsteuerungsumlage (%)	23	22	22
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	1.881	1.763	1.847
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	8.293	8.316	8.898
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	2	0	0

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Digitalisierung

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

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

Zuständigkeiten:
- Landrat
- Büro des Landrats

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

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.359	7.300	8.000	8.000	8.000	8.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**12.359**	**7.300**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
12	-	Personalaufwendungen	152.672-	125.639-	185.933-	191.548-	197.294-	203.213-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.639-	22.861-	36.962-	36.962-	36.962-	36.962-
15	-	Abschreibungen	841-	0	10.097-	10.096-	10.097-	10.096-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.681-	1.819-	2.965-	2.974-	2.984-	2.907-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**157.835-**	**150.319-**	**235.956-**	**241.581-**	**247.337-**	**253.178-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**145.476-**	**143.019-**	**227.956-**	**233.581-**	**239.337-**	**245.178-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	206.741	204.600	292.691	298.114	303.667	309.307
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	61.046-	61.581-	62.429-	62.429-	62.429-	62.429-
26	-	Kalkulatorische Kosten	218-	0	2.305-	2.103-	1.902-	1.700-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**145.476**	**143.019**	**227.956**	**233.581**	**239.337**	**245.178**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Anteil an der Gesamtsteuerungsumlage (%)	3	3	4
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	170	151	211
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	749	711	1.015
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	0-	0	0

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
unterhalb Wertgrenze:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	131.254-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**131.254-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**131.254-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

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

Zuständigkeiten:
- Hauptamt
- Kämmereiamt

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

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	663	0	800	800	800	800
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**663**	**0**	**800**	**800**	**800**	**800**
12	-	Personalaufwendungen	697.332-	705.643-	835.430-	860.565-	886.381-	912.973-
13	-	Versorgungsaufwendungen	9-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	436.535-	430.722-	103.260-	103.760-	104.260-	104.760-
15	-	Abschreibungen	4.599-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	93.927-	95.000-	95.000-	95.000-	95.000-	95.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.910-	264.795-	280.159-	284.748-	289.386-	293.861-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.461.310-**	**1.496.160-**	**1.313.849-**	**1.344.072-**	**1.375.027-**	**1.406.594-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.460.647-**	**1.496.160-**	**1.313.049-**	**1.343.272-**	**1.374.227-**	**1.405.794-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.180.582	2.220.305	2.063.543	2.093.919	2.125.028	2.156.751
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	719.570-	724.039-	750.388-	750.541-	750.695-	750.852-
26	-	Kalkulatorische Kosten	140-	106-	106-	106-	106-	106-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.460.871**	**1.496.160**	**1.313.049**	**1.343.272**	**1.374.227**	**1.405.794**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**224**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Anteil an der Gesamtsteuerungsumlage (%)	35	33	31
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	1.693	1.578	1.458
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	7.467	7.446	7.022
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	224-	0	0

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

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

Zuständigkeiten:
- Stabstelle Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.13.01 Rechnungsprüfung

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
12	-	Personalaufwendungen	324.515-	280.707-	326.236-	336.277-	346.366-	356.756-
13	-	Versorgungsaufwendungen	3-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.306-	6.060-	4.085-	4.085-	4.085-	4.085-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.133-	3.586-	3.247-	3.258-	3.269-	3.178-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**333.957-**	**290.353-**	**333.568-**	**343.620-**	**353.720-**	**364.020-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**315.957-**	**272.353-**	**315.568-**	**325.620-**	**335.720-**	**346.020-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	373.385	321.344	361.145	371.197	381.297	391.597
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	57.427-	48.991-	45.577-	45.577-	45.577-	45.577-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**315.959**	**272.353**	**315.568**	**325.620**	**335.720**	**346.020**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Anteil an der Gesamtsteuerungsumlage (%)	6	5	5
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	304	241	268
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.340	1.138	1.290
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	2-	0	0

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

Produktinformationen

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

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

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

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

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

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	144.698	121.000	136.000	136.000	136.000	136.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.290	46.000	57.700	58.100	58.400	58.800
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**191.988**	**167.000**	**193.700**	**194.100**	**194.400**	**194.800**
12	-	Personalaufwendungen	604.188-	607.377-	607.119-	625.277-	644.036-	663.357-
13	-	Versorgungsaufwendungen	8-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.689-	83.148-	110.833-	110.833-	112.833-	117.833-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.044-	48.618-	48.223-	48.258-	48.393-	48.200-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**703.930-**	**739.143-**	**766.176-**	**784.369-**	**805.262-**	**829.390-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**511.941-**	**572.143-**	**572.476-**	**590.269-**	**610.862-**	**634.590-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	633.876	700.462	699.232	717.088	737.745	761.539
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	121.935-	128.319-	126.756-	126.819-	126.883-	126.949-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**511.942**	**572.143**	**572.476**	**590.269**	**610.862**	**634.590**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Anteil an der Gesamtsteuerungsumlage (%)	10	11	11
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	641	617	631
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.828	2.909	3.038
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1-	0	0

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Effiziente Verwaltung
2. Digitalisierung

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

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

Zuständigkeiten:
- Hauptamt
- Amt für Innovation und Digitalisierung

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

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.767	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.463	39.000	34.965	36.713	38.549	40.476
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**35.230**	**39.000**	**34.965**	**36.713**	**38.549**	**40.476**
12	-	Personalaufwendungen	3.091.061-	3.371.394-	3.622.644-	3.731.889-	3.843.846-	3.959.161-
13	-	Versorgungsaufwendungen	42-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.747.435-	4.964.798-	5.123.651-	5.637.705-	5.768.370-	6.026.229-
15	-	Abschreibungen	829.797-	1.071.658-	1.055.932-	673.810-	527.255-	734.483-
17	-	Transferaufwendungen	4.566-	5.250-	4.799-	5.038-	5.290-	5.555-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	678.126-	1.064.321-	855.573-	1.019.410-	1.056.607-	1.094.730-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**7.351.027-**	**10.477.421-**	**10.662.600-**	**11.067.852-**	**11.201.369-**	**11.820.159-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**7.315.797-**	**10.438.421-**	**10.627.635-**	**11.031.139-**	**11.162.820-**	**11.779.683-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	6.742.848	7.944.265	6.994.770	7.187.862	7.216.903	7.261.748
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	502.931-	679.085-	699.501-	700.054-	700.613-	701.183-
26	-	Kalkulatorische Kosten	40.599-	41.157-	29.743-	24.748-	29.418-	33.948-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**6.199.317**	**7.224.023**	**6.265.527**	**6.463.060**	**6.486.871**	**6.526.618**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.116.479-**	**3.214.398-**	**4.362.108-**	**4.568.079-**	**4.675.949-**	**5.253.065-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Anteil an der Gesamtsteuerungsumlage (%)	16	19	20
Kosten pro vernetzten PC (Euro)	4.516	5.992	5.994
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	6.098	7.929	8.024
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	26.891	37.414	38.653
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.116.479	3.214.398	4.362.108
Aufwand Organisation je Mitarbeiter (Euro)	769	913	944

THH1	**Innere Verwaltung**
PB_11	**Innere Verwaltung**
PG_11.20	**Organisation und EDV**
1120	**Organisation und EDV**
I11200010	**Organisation und EDV**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Organisation und EDV:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	476.000-	697.372-	195.000-	183.000-	0	192.150-	201.758-	211.845-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	5.831-	165.000-	210.000-	0	200.000-	100.000-	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**476.000-**	**703.203-**	**360.000-**	**393.000-**	**0**	**392.150-**	**301.758-**	**211.845-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**476.000-**	**703.203-**	**360.000-**	**393.000-**	**0**	**392.150-**	**301.758-**	**211.845-**

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

<u>Produktinformationen</u>

Handlungsfeld:
- Arbeitgeberattraktivität und Personalentwicklung

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

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

Zuständigkeiten:
- Hauptamt

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

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.478	27.300	35.300	36.400	37.500	38.600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	610	2.500	10.000	10.300	10.600	10.900
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275.855	240.900	252.700	260.300	268.100	276.200
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**296.943**	**270.700**	**298.000**	**307.000**	**316.200**	**325.700**
12	-	Personalaufwendungen	2.673.177-	3.002.728-	3.151.755-	3.243.529-	3.340.835-	3.441.060-
13	-	Versorgungsaufwendungen	56-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504.821-	588.475-	829.648-	881.598-	909.198-	937.698-
15	-	Abschreibungen	18.311-	22.881-	21.965-	22.765-	21.557-	19.187-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	473.622-	574.066-	462.700-	527.749-	543.100-	556.402-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.669.986-**	**4.188.149-**	**4.466.068-**	**4.675.641-**	**4.814.690-**	**4.954.347-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.373.043-**	**3.917.449-**	**4.168.068-**	**4.368.641-**	**4.498.490-**	**4.628.647-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	3.093.813	3.474.006	3.946.872	3.956.330	3.964.110	3.971.861
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	381.026-	363.342-	407.601-	410.544-	412.249-	414.327-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2.108-	1.926-	1.626-	1.255-	854-	477-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**2.710.679**	**3.108.738**	**3.537.645**	**3.544.532**	**3.551.007**	**3.557.057**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**662.365-**	**808.711-**	**630.423-**	**824.109-**	**947.483-**	**1.071.590-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	3.145	3.235	3.442
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	13.870	15.264	16.580
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	662.365	808.711	630.423

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Personalwesen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	17.405-	6.000-	8.000-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**17.405-**	**6.000-**	**8.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**17.405-**	**6.000-**	**8.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

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

Zuständigkeiten:
- Kämmereiamt

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

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.396	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	86.694	81.100	81.100	81.100	81.100	81.100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**90.090**	**84.300**	**84.300**	**84.300**	**84.300**	**84.300**
12	-	Personalaufwendungen	1.497.607-	1.504.874-	1.535.679-	1.581.441-	1.628.884-	1.677.751-
13	-	Versorgungsaufwendungen	20-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.889-	193.697-	27.037-	27.037-	27.037-	27.037-
15	-	Abschreibungen	17.118-	8.000-	9.427-	9.427-	9.427-	9.427-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.094-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.688-	115.274-	115.615-	115.704-	115.794-	115.042-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.890.415-**	**1.841.844-**	**1.707.758-**	**1.753.609-**	**1.801.142-**	**1.849.257-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.800.325-**	**1.757.544-**	**1.623.458-**	**1.669.309-**	**1.716.842-**	**1.764.957-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.058.942	1.866.069	2.224.691	2.224.691	2.224.691	2.224.691
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	204.321-	203.889-	199.290-	199.642-	199.999-	200.362-
26	-	Kalkulatorische Kosten	21-	0-	212-	183-	155-	126-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.854.601**	**1.662.181**	**2.025.190**	**2.024.866**	**2.024.538**	**2.024.203**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**54.275**	**95.364-**	**401.731**	**355.557**	**307.696**	**259.246**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	1.626	1.454	1.347
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	7.172	6.860	6.488
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	54.275-	95.364	401.731-
Fallzahlen Kasse (Stück)	64.387	73.368	74.780
Fallzahlen Buchhaltung (Stück)	50.470	44.163	51.000

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

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

Zuständigkeiten:
- Stabstelle Justiziariat
- Hauptamt

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

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	958	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.256	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.214**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
12	-	Personalaufwendungen	88.322-	86.379-	78.976-	80.965-	83.394-	85.896-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.611-	2.861-	3.273-	3.273-	3.273-	3.273-
15	-	Abschreibungen	0	30-	30-	90-	150-	210-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.465-	3.813-	15.234-	15.248-	15.264-	15.138-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**97.401-**	**93.083-**	**97.513-**	**99.576-**	**102.081-**	**104.517-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**92.187-**	**85.083-**	**89.513-**	**91.576-**	**94.081-**	**96.517-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	15.525	12.900	12.900	12.900	12.900	12.900
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	28.489-	24.244-	29.090-	29.105-	29.121-	29.136-
26	-	Kalkulatorische Kosten	0-	3-	3-	9-	15-	21-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**12.964-**	**11.347-**	**16.193-**	**16.214-**	**16.236-**	**16.257-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**105.151-**	**96.430-**	**105.706-**	**107.791-**	**110.316-**	**112.774-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	98	76	89
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	431	360	431
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	105.151	86.430	105.706
Ø Kosten je Schadensfall* (Euro)	440	440	440

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Justiziariat:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	500-	600-	600-	0	600-	600-	600-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**500-**	**600-**	**600-**	**0**	**600-**	**600-**	**600-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**500-**	**600-**	**600-**	**0**	**600-**	**600-**	**600-**

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Effiziente Verwaltung
2. Klimaschutz

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

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

Zuständigkeiten:
- Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

Zugeordnete Produkte:
- alle Produkte zur Produktgruppe 1124

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	234.326	916.000	200.000	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	319.523	317.183	326.657	334.818	343.044	437.286
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	21.215	22.480	27.000	27.000	27.000	27.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	618.748	314.512	307.350	307.350	305.850	305.850
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.537	37.500	38.200	38.200	38.200	38.200
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	487.760	280.000	320.000	380.000	300.000	300.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	779.833	51.115	50.915	33.215	23.215	11.115
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.509.941**	**1.938.790**	**1.270.122**	**1.120.583**	**1.037.309**	**1.119.451**
12	-	Personalaufwendungen	3.546.219-	3.985.285-	4.140.801-	4.265.266-	4.393.225-	4.525.022-
13	-	Versorgungsaufwendungen	49-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.774.810-	21.731.435-	17.445.642-	15.668.257-	14.757.459-	14.609.486-
15	-	Abschreibungen	6.341.475-	3.668.498-	4.340.800-	4.513.320-	4.678.316-	7.386.606-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	393.805-	1.300.220-	1.277.627-	412.338-	411.850-	410.075-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**29.056.358-**	**30.685.438-**	**27.204.871-**	**24.859.179-**	**24.240.850-**	**26.931.189-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**26.546.417-**	**28.746.648-**	**25.934.749-**	**23.738.596-**	**23.203.541-**	**25.811.737-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	31.303.022	31.804.343	29.204.328	26.868.340	26.433.114	28.897.033
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	749.934-	683.818-	717.905-	718.737-	719.578-	720.435-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2.050.413-	2.780.493-	3.783.855-	3.964.581-	4.184.547-	4.141.159-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	487.760	280.000	320.000	380.000	300.000	300.000
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	487.760-	280.000-	320.000-	380.000-	300.000-	300.000-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**28.502.675**	**28.340.033**	**24.702.569**	**22.185.022**	**21.528.989**	**24.035.439**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.956.258**	**406.615-**	**1.232.180-**	**1.553.575-**	**1.674.552-**	**1.776.298-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	23.520	22.494	19.945
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	103.722	106.138	96.082
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.956.258-	406.615	1.232.180

1124218-21 **Sonderschulgebäude**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.825,70	886.000	200.000	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	63.193,97	63.194	63.194	62.953	62.713	62.713
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	342,26	400	300	300	300	300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.581,47	14.500	13.000	13.000	13.000	13.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.884,92	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	189.593,66	1.115	1.715	1.115	1.115	1.115
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**274.421,98**	**965.209**	**278.209**	**77.368**	**77.129**	**77.129**
12	-	Personalaufwendungen	345.760,80-	363.288-	379.032-	390.444-	402.157-	414.222-
13	-	Versorgungsaufwendungen	4,86-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.450.286,87-	1.940.518-	1.091.530-	1.288.030-	1.293.030-	1.301.230-
15	-	Abschreibungen	320.866,50-	332.938-	849.122-	986.814-	970.806-	909.190-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.537,11-	323.481-	324.888-	24.906-	24.925-	24.768-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.151.456,14-**	**2.960.225-**	**2.644.571-**	**2.690.195-**	**2.690.918-**	**2.649.409-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.877.034,16-**	**1.995.016-**	**2.366.362-**	**2.612.827-**	**2.613.789-**	**2.572.281-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.046.472,41	2.192.218	2.384.066	2.296.119	2.294.343	2.255.704
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	66.686,98-	61.500-	62.949-	63.023-	63.097-	63.173-
26	-	Kalkulatorische Kosten	135.364,53-	135.703-	187.765-	190.415-	187.586-	190.365-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.844.420,90**	**1.995.016**	**2.133.353**	**2.042.681**	**2.043.659**	**2.002.166**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**32.613,26-**	**0**	**233.010-**	**570.146-**	**570.130-**	**570.115-**

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	157.500,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	242.738,69	242.739	242.739	242.739	251.204	345.446
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.872,50	22.080	26.700	26.700	26.700	26.700
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	361.696,58	116.100	102.250	102.250	100.750	100.750
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	738,32	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	367.058,07	50.000	44.350	31.750	21.750	10.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.150.604,16**	**437.919**	**424.039**	**411.439**	**408.404**	**490.896**
12	-	Personalaufwendungen	1.282.906,23-	1.453.959-	1.490.185-	1.534.881-	1.580.928-	1.628.355-
13	-	Versorgungsaufwendungen	18,12-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.135.798,98-	5.208.145-	5.579.806-	5.505.156-	5.522.986-	5.605.906-
15	-	Abschreibungen	1.896.665,09-	1.869.564-	1.884.990-	1.901.301-	2.151.863-	5.027.055-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.212,14-	198.271-	211.466-	211.545-	210.924-	210.258-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**8.509.600,56-**	**8.729.939-**	**9.166.447-**	**9.152.882-**	**9.466.701-**	**12.471.574-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**7.358.996,40-**	**8.292.021-**	**8.742.408-**	**8.741.443-**	**9.058.297-**	**11.980.678-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	8.602.663,65	10.429.041	11.448.322	11.650.765	12.204.603	15.088.820
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	233.789,00-	265.664-	271.023-	271.336-	271.652-	271.974-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.313.062,53-	2.051.357-	2.734.890-	2.937.985-	3.174.654-	3.136.168-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**7.055.812,12**	**8.112.021**	**8.442.408**	**8.441.443**	**8.758.297**	**11.680.678**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**303.184,28-**	**180.000-**	**300.000-**	**300.000-**	**300.000-**	**300.000-**

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	72.000,00	30.000	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.590,50	11.251	13.591	13.591	13.591	13.591
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	60.545,32	42.400	40.600	40.600	40.600	40.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.463,77	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	146.601,89	0	4.500	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**335.201,48**	**111.651**	**86.691**	**82.191**	**82.191**	**82.191**
12	-	Personalaufwendungen	591.772,87-	584.773-	594.180-	611.747-	630.100-	649.003-
13	-	Versorgungsaufwendungen	10,12-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.517.459,20-	3.282.734-	3.521.734-	3.482.834-	3.482.834-	3.523.134-
15	-	Abschreibungen	670.320,45-	653.560-	663.363-	663.672-	664.505-	664.254-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.697,54-	104.511-	65.105-	65.144-	65.185-	64.850-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.840.260,18-**	**4.625.578-**	**4.844.383-**	**4.823.398-**	**4.842.624-**	**4.901.242-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.505.058,70-**	**4.513.927-**	**4.757.692-**	**4.741.207-**	**4.760.433-**	**4.819.051-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	4.737.902,17	4.941.846	4.857.322	4.857.322	4.857.322	4.857.322
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	133.702,70-	27.702	16.677-	16.834-	16.993-	17.154-
26	-	Kalkulatorische Kosten	204.571,53-	192.314-	179.400-	166.516-	153.644-	143.778-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**4.399.627,94**	**4.777.233**	**4.661.244**	**4.673.972**	**4.686.685**	**4.696.390**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.894.569,24**	**263.305**	**96.448-**	**67.236-**	**73.749-**	**122.661-**

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	5.200	5.200	5.200	5.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	84.621,47	57.600	67.600	67.600	67.600	67.600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	57.533,20	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**142.154,67**	**57.600**	**72.800**	**72.800**	**72.800**	**72.800**
12	-	Personalaufwendungen	555.388,45-	609.214-	664.316-	684.521-	705.057-	726.209-
13	-	Versorgungsaufwendungen	7,02-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.947.984,71-	9.019.419-	4.797.141-	2.890.077-	1.966.838-	1.670.439-
15	-	Abschreibungen	3.406.196,65-	699.315-	599.826-	620.418-	525.856-	416.859-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.742,20-	573.418-	628.710-	63.239-	63.268-	63.025-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**13.000.319,03-**	**10.901.366-**	**6.689.993-**	**4.258.255-**	**3.261.020-**	**2.876.532-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**12.858.164,36-**	**10.843.766-**	**6.617.193-**	**4.185.455-**	**3.188.220-**	**2.803.732-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	13.179.743,71	11.181.463	7.085.390	4.664.154	3.676.904	3.294.478
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	87.898,54-	88.755-	96.546-	96.659-	96.774-	96.891-
26	-	Kalkulatorische Kosten	336.200,45-	323.254-	442.250-	433.002-	428.241-	430.559-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**12.755.644,72**	**10.769.454**	**6.546.593**	**4.134.492**	**3.151.890**	**2.767.029**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**102.519,64-**	**74.313-**	**70.600-**	**50.963-**	**36.330-**	**36.704-**

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
übergeordnete Projekte:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.000-	0	1.118.100-	405	75.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	3.423-	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	93.853-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**35.000-**	**0**	**1.118.100-**	**96.871-**	**75.000-**	**20.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**35.000-**	**0**	**1.118.100-**	**96.871-**	**75.000-**	**20.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	9.928-	9.928-	0	1.040-	0	0	0	0	0	0

I11241801 **Regenbogenschule Konstanz**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Regenbogenschule Konstanz:												
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	6.392	6.392	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**6.392**	**6.392**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	128.744-	128.744-	0	42.444-	1.500.000-	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**128.744-**	**128.744-**	**0**	**42.444-**	**1.500.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**122.352-**	**122.352-**	**0**	**42.444-**	**1.500.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	3.960-	3.960-	0	688-	0	0	0	0	0	0

I11241802 **Haldenwangschule Singen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Haldenwangschule Singen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.756.664-	741.664-	200.000-	656.316-	1.670.000-	45.000-	0	800.000-	500.000-	1.000.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	596.935-	140.000-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.756.664-**	**741.664-**	**200.000-**	**1.253.250-**	**1.810.000-**	**45.000-**	**0**	**800.000-**	**500.000-**	**1.000.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**4.756.664-**	**741.664-**	**200.000-**	**1.253.250-**	**1.810.000-**	**45.000-**	**0**	**800.000-**	**500.000-**	**1.000.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	57.585-	57.585-	0	31.845-	0	0	0	0	0	0

I11242502 **Hohentwiel-Gewerbeschule Singen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen:												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	396	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**396**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.247.119-	3.247.119-	0	50.710-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	3.200-	2.803-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.247.119-**	**3.247.119-**	**3.200-**	**53.513-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.247.119-**	**3.247.119-**	**3.200-**	**53.117-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	78.545-	78.545-	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Robert-Gerwig-Schule Singen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	242.624-	207.624-	0	131.862-	0	35.000-	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.483-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**242.624-**	**207.624-**	**0**	**133.345-**	**0**	**35.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**242.624-**	**207.624-**	**0**	**133.345-**	**0**	**35.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	6.243-	6.243-	0	6.215-	0	0	0	0	0	0

I11242505 **Berufsschulzentrum Radolfzell**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Berufsschulzentrum Radolfzell:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.354.000	3.354.000	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	48.563	48.563	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**3.402.563**	**3.402.563**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.987.228-	45.987.228-	0	136.330-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.516.178-	2.484.178-	0	0	10.000-	7.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**48.503.406-**	**48.471.406-**	**0**	**136.330-**	**10.000-**	**7.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**45.100.843-**	**45.068.843-**	**0**	**136.330-**	**10.000-**	**7.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	868.597-	868.597-	0	0	0	0	0	0	0	0

I11242506 **Berufsschulzentrum Stockach**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Berufsschulzentrum Stockach:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	437.694-	437.694-	0	75.046-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**437.694-**	**437.694-**	**0**	**75.046-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**437.694-**	**437.694-**	**0**	**75.046-**	**5.000-**	**5.000-**	**0**	**5.000-**	**5.000-**	**5.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	14.707-	14.707-	0	1.485-	0	0	0	0	0	0

I11242507 **Mettnau-Schule Radolfzell**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Mettnau-Schule Radolfzell:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.627-	7.627-	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	365.493-	255.493-	0	30.305-	0	110.000-	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	125.000-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**373.120-**	**263.120-**	**0**	**30.305-**	**0**	**235.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**373.120-**	**263.120-**	**0**	**30.305-**	**0**	**235.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	5.005-	5.005-	0	1.953-	0	0	0	0	0	0

I11242509 **BSZ Konstanz**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
BSZ Konstanz:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	1.290.000	3.790.000	5.000.000
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.290.000**	**3.790.000**	**5.000.000**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.992.286-	1.992.286-	30.000-	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	160.342.506-	29.142.506-	14.076.800-	16.746.120-	28.520.000-	22.510.000-	80.170.000-	26.860.000-	28.010.000-	25.300.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.000-	0	0	0	0	0	70.000-	70.000-	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**162.404.793-**	**31.134.793-**	**14.106.800-**	**16.746.120-**	**28.520.000-**	**22.510.000-**	**80.240.000-**	**26.930.000-**	**28.010.000-**	**25.300.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**162.404.793-**	**31.134.793-**	**14.106.800-**	**16.746.120-**	**28.520.000-**	**22.510.000-**	**80.240.000-**	**25.640.000-**	**24.220.000-**	**20.300.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	2.406.928-	1.026.928-	0	293.137-	180.000-	300.000-	0	300.000-	300.000-	300.000-

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Straßenmeisterei Welschingen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	550.076-	400.076-	398.100-	2.845-	150.000-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**550.076-**	**400.076-**	**398.100-**	**2.845-**	**150.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**550.076-**	**400.076-**	**398.100-**	**2.845-**	**150.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	12.540-	12.540-	0	853-	0	0	0	0	0	0

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dienstgebäude Benediktinerplatz 1:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.162-	67.162-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	5.000-	8.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**67.162-**	**67.162-**	**0**	**0**	**5.000-**	**8.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**67.162-**	**67.162-**	**0**	**0**	**5.000-**	**8.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
LRA Kantine:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.578-	1.578-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	20.000-	20.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.578-**	**1.578-**	**0**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.578-**	**1.578-**	**0**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**0**	**20.000-**	**20.000-**	**20.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	275-	275-	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Behördenzentrum Radolfzell Otto-Bl.-Str.:												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	250	250	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**250**	**250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	581.011-	281.011-	0	0	0	0	0	0	0	300.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**581.011-**	**281.011-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**300.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**580.761-**	**280.761-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**300.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	8.855-	8.855-	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Atemschutzübungsanlage:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	458.302	0	0	0	0	458.302	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**458.302**	**0**	**0**	**0**	**0**	**458.302**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.840.828-	2.865.828-	3.268.800-	2.230.114-	3.750.000-	225.000-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.840.828-**	**2.865.828-**	**3.268.800-**	**2.230.114-**	**3.750.000-**	**225.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**6.382.526-**	**2.865.828-**	**3.268.800-**	**2.230.114-**	**3.750.000-**	**233.302**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	460.870-	380.870-	0	71.539-	80.000-	0	0	0	0	0

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Neubau / Kauf Gemeinschaftsunterkunft:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	500.000-	0	3.685.700-	0	500.000-	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.487.683-	87.683-	3.147.700-	10.129-	0	100.000-	14.300.000-	2.500.000-	5.000.000-	6.800.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.987.683-**	**87.683-**	**6.833.400-**	**10.129-**	**500.000-**	**100.000-**	**14.300.000-**	**2.500.000-**	**5.000.000-**	**6.800.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**14.987.683-**	**87.683-**	**6.833.400-**	**10.129-**	**500.000-**	**100.000-**	**14.300.000-**	**2.500.000-**	**5.000.000-**	**6.800.000-**

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Gemeinschaftsunterkünfte:												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	172.500	172.500	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**172.500**	**172.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.315.182-	5.315.182-	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.043.179-	15.543.179-	680.300-	142.254-	2.000.000-	1.500.000-	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.155.877-	1.155.877-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.514.238-**	**22.014.238-**	**680.300-**	**142.254-**	**2.000.000-**	**1.500.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**25.341.738-**	**21.841.738-**	**680.300-**	**142.254-**	**2.000.000-**	**1.500.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	368.545-	328.545-	0	19.828-	20.000-	20.000-	0	0	0	0

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Notunterkünfte:												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	640.048	640.048	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**640.048**	**640.048**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	152.491-	152.491-	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.239.383-	5.239.383-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.391.874-**	**5.391.874-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**4.751.827-**	**4.751.827-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	74.415-	74.415-	0	1.595-	0	0	0	0	0	0

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Effiziente Verwaltung
2. Klimaschutz

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

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

Zuständigkeiten:
- Hauptamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.25.91 Leistungen des Fuhrparks, Fahrzeugbetreuung

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	55.370	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.768	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.335	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**92.473**	**51.000**	**51.000**	**51.000**	**51.000**	**51.000**
12	-	Personalaufwendungen	132.470-	111.199-	96.452-	99.236-	102.213-	105.279-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.003-	21.268-	32.520-	32.520-	32.520-	32.520-
15	-	Abschreibungen	13.607-	11.804-	17.108-	20.986-	25.153-	29.309-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	953-	1.307-	1.286-	1.291-	1.296-	1.255-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**165.034-**	**145.579-**	**147.367-**	**154.033-**	**161.182-**	**168.363-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**72.561-**	**94.579-**	**96.367-**	**103.033-**	**110.182-**	**117.363-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	9.319-	7.709-	7.070-	7.090-	7.109-	7.129-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.492-	1.334-	1.872-	1.875-	1.880-	1.886-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**10.811-**	**9.042-**	**8.942-**	**8.965-**	**8.990-**	**9.015-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**83.372-**	**103.621-**	**105.309-**	**111.998-**	**119.172-**	**126.378-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Leasingkosten je Fahrzeug (Euro)	5.400	6.000	6.300
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	135	109	109
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	597	514	525
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	83.372	103.621	105.309

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Fahrzeuge:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	66.490-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**66.490-**	**25.000-**	**25.000-**	**0**	**25.000-**	**25.000-**	**25.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**66.490-**	**25.000-**	**25.000-**	**0**	**25.000-**	**25.000-**	**25.000-**

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

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

Zuständigkeiten
- Hauptamt
- Amt für Geschichte und Kultur
- Ordnungsamt

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

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.215.096	2.790.000	2.990.000	2.950.000	2.550.000	2.550.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	969	86	86	86	86	86
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	500	500	500	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.844	22.000	23.000	23.000	23.000	23.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.227.910**	**2.812.586**	**3.013.586**	**2.973.586**	**2.573.586**	**2.573.586**
12	-	Personalaufwendungen	1.305.435-	1.373.635-	1.442.388-	1.485.874-	1.530.450-	1.576.362-
13	-	Versorgungsaufwendungen	18-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.019-	322.243-	847.440-	951.140-	851.140-	800.640-
15	-	Abschreibungen	56.673-	75.761-	83.205-	60.161-	58.335-	61.335-
17	-	Transferaufwendungen	351-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	447.952-	429.068-	429.370-	379.443-	379.516-	328.902-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.033.449-**	**2.200.707-**	**2.802.403-**	**2.876.618-**	**2.819.442-**	**2.767.240-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**194.461**	**611.879**	**211.183**	**96.968**	**245.856-**	**193.654-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.312.474	1.285.259	1.313.689	1.313.689	1.313.689	1.313.689
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	376.245-	379.472-	357.764-	357.967-	358.180-	358.395-
26	-	Kalkulatorische Kosten	6.705-	8.552-	8.671-	7.947-	7.599-	7.260-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**929.524**	**897.235**	**947.255**	**947.775**	**947.910**	**948.035**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.123.985**	**1.509.114**	**1.158.437**	**1.044.743**	**702.054**	**754.381**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	1.871	1.834	2.232
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	8.250	8.653	10.751
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.123.985-	1.509.114-	1.158.437-
Kosten des zentralen Einkaufs (Euro)	120.000	119.000	120.000
Aufw. Büromat.u.luK-Verbrauchsm./Mitarb. (Euro)	380	380	380
Registraturbest., Akten u.Bände (Laufm.) (Stück)	3.850	3.800	3.800

I11260010 **Zentrale Dienste**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zentrale Dienste:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	171.452-	30.000-	150.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**171.452-**	**30.000-**	**150.000-**	**0**	**30.000-**	**30.000-**	**30.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**171.452-**	**30.000-**	**150.000-**	**0**	**30.000-**	**30.000-**	**30.000-**

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zentrale Bußgeldstelle:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	129.479-	50.000-	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**129.479-**	**50.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**129.479-**	**50.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Kundenservice
2. Kreis- und Regionalentwicklung

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

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

Zuständigkeiten:
- Landrat
- Büro des Landrats

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.30.02 Internetangebot
- 1.11.30.05 Pressearbeit

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	304.986-	270.588-	314.157-	323.667-	333.377-	343.379-
13	-	Versorgungsaufwendungen	3-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.234-	103.208-	146.428-	146.428-	146.428-	146.428-
15	-	Abschreibungen	371-	371-	371-	371-	371-	371-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.907-	96.045-	16.459-	16.474-	16.489-	16.364-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**351.501-**	**470.213-**	**477.415-**	**486.941-**	**496.666-**	**506.542-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**351.501-**	**470.213-**	**477.415-**	**486.941-**	**496.666-**	**506.542-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	427.156	559.574	554.707	564.225	573.943	583.812
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	75.607-	89.321-	77.259-	77.259-	77.259-	77.259-
26	-	Kalkulatorische Kosten	48-	40-	33-	25-	18-	11-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**351.501**	**470.213**	**477.415**	**486.941**	**496.666**	**506.542**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Aufwand im Verhältnis zu Mitarbeiter (Euro)	332	398	392
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.462	1.876	1.887
Anteil an der Gesamtsteuerungsumlage (%)	5	7	7

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

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

Zuständigkeiten:
- Stabstelle Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.11.31.01 Rechtsaufsicht

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.029	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.029**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
12	-	Personalaufwendungen	425.046-	466.169-	411.797-	424.378-	437.109-	450.222-
13	-	Versorgungsaufwendungen	5-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.145-	8.040-	5.844-	5.844-	5.844-	5.844-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.541-	4.729-	4.688-	4.704-	4.721-	4.584-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**435.736-**	**478.937-**	**422.329-**	**434.926-**	**447.674-**	**460.650-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**434.707-**	**477.437-**	**420.829-**	**433.426-**	**446.174-**	**459.150-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	156.484	204.683	202.027	203.403	204.779	206.155
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	96.690-	100.495-	91.855-	92.875-	93.243-	93.795-
26	-	Kalkulatorische Kosten	0-	0-	0-	0-	0-	0-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**59.794**	**104.188**	**110.171**	**110.527**	**111.536**	**112.360**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**374.913-**	**373.249-**	**310.658-**	**322.899-**	**334.638-**	**346.790-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	14	22	26
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.492	1.606	1.437
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	374.913	373.249	310.658

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

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

Zuständigkeiten:
- Amt für Hochbau und Gebäudemanagement

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

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.201	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.201**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.054-	6.600-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.054-**	**6.600-**	**13.000-**	**13.000-**	**13.000-**	**13.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.853-**	**5.300-**	**11.700-**	**11.700-**	**11.700-**	**11.700-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	139-	117-	227-	237-	240-	246-
26	-	Kalkulatorische Kosten	8.468-	8.468-	8.330-	8.330-	8.330-	8.330-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**8.608-**	**8.585-**	**8.556-**	**8.567-**	**8.570-**	**8.575-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**11.461-**	**13.885-**	**20.256-**	**20.267-**	**20.270-**	**20.275-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	9	9	6
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	14	23	45
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	11.461	13.885	20.256

Teilhaushalt 2 Schulträgeraufgaben, Kultur, Geschichte

Teilhaushalt	2	Schulträgeraufgaben, Kultur, Geschichte

Produktinformationen

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

THH 2 – Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte
Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026

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

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

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2026 / THH 2 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
2120	Sonderpädagogische Bildungszentren	721.801 EUR	974.780 EUR	144.584 EUR	-830.195 EUR	-577.216 EUR
2130	Berufsb. Schulen	5.629.677 EUR	8.020.998 EUR	6.215.138 EUR	-1.805.860 EUR	585.462 EUR
2140	Schülerbezogene Leistungen	-2.914.793 EUR	-3.041.446 EUR	-4.386.802 EUR	-1.345.356 EUR	-1.472.009 EUR
2150	Sonst.schul.Aufgaben	-254.713 EUR	-269.113 EUR	-294.251 EUR	-25.138 EUR	-39.538 EUR
2521	Archiv	-372.219 EUR	-410.547 EUR	-493.349 EUR	-82.802 EUR	-121.130 EUR
2710	Volkshochschulen	-575.504 EUR	-579.000 EUR	-579.000 EUR	0 EUR	-3.496 EUR
2810	Sonst. Kulturpflege	-689.528 EUR	-637.849 EUR	-650.378 EUR	-12.529 EUR	39.149 EUR
THH 2 - ordentliches Ergebnis		**1.544.720 EUR**	**4.057.822 EUR**	**-44.058 EUR**	**-4.101.879 EUR**	**-1.588.777 EUR**

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
2120	Sonderpädagogische Bildungszentren	-1.479.290 EUR	-1.410.404 EUR	-2.481.243 EUR	-1.070.839 EUR	-1.001.953 EUR
2130	Berufsb. Schulen	-3.815.999 EUR	-3.809.576 EUR	-6.226.072 EUR	-2.416.496 EUR	-2.410.073 EUR
2140	Schülerbezogene Leistungen	-3.030.353 EUR	-3.189.591 EUR	-4.582.676 EUR	-1.393.086 EUR	-1.552.324 EUR
2150	Sonst.schul.Aufgaben	-276.592 EUR	-290.820 EUR	-316.542 EUR	-25.722 EUR	-39.951 EUR
2521	Archiv	-798.522 EUR	-834.260 EUR	-941.325 EUR	-107.065 EUR	-142.803 EUR
2710	Volkshochschulen	-585.946 EUR	-589.304 EUR	-589.133 EUR	171 EUR	-3.187 EUR
2810	Sonst. Kulturpflege	-861.844 EUR	-879.881 EUR	-836.864 EUR	43.017 EUR	24.979 EUR
THH 2 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**-10.848.546 EUR**	**-11.003.837 EUR**	**-15.973.857 EUR**	**-4.970.020 EUR**	**-5.125.311 EUR**

Teilergebnishaushalt 2 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	48.689	0	0	0	0	0
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	703.203	2.308.500	409.000	409.000	409.000	409.000
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	16.652.219	17.556.400	18.066.710	17.212.349	17.212.349	17.212.349
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehm	8.000	0	0	0	0	0
(2)	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**17.412.111**	**19.864.900**	**18.475.710**	**17.621.349**	**17.621.349**	**17.621.349**
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	185.037	153.839	67.240	43.263	28.304	24.823
(3)	**Aufgelöste Invest.-zuwendungen**	**185.037**	**153.839**	**67.240**	**43.263**	**28.304**	**24.823**
	33110000 Verwaltungsgebühren	7.729	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	33.603	7.100	19.100	19.100	19.100	19.100
(5)	**Öffentlich-rechtliche Entgelte**	**41.332**	**9.600**	**21.600**	**21.600**	**21.600**	**21.600**
	34210000 Erträge aus Verkauf	228.644	252.100	218.500	214.000	214.000	214.000
	34210001 Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Sozi	3.506	19.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	15.191	0	100	100	100	100
(6)	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**247.340**	**271.100**	**243.600**	**239.100**	**239.100**	**239.100**
	34810000 Erstattungen vom Land	4.201	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	38.905	103.750	53.500	53.500	53.500	53.500
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	943	2.000	0	0	0	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	166	0	0	0	0	0
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	14.009	18.600	16.050	16.050	16.050	16.050
	34880001 Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Krei	3.028	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	34880002 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenboge	12.682	12.300	15.000	15.000	15.000	15.000
	34880003 Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwan	30.843	30.000	38.000	38.000	38.000	38.000
(7)	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**104.777**	**185.650**	**141.550**	**141.550**	**141.550**	**141.550**
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	42.673	25.132	13.924	13.342	11.269	8.716
(10)	**Sonstige ordentliche Erträge**	**42.673**	**25.132**	**13.924**	**13.342**	**11.269**	**8.716**
(11)	**Anteilige ordentliche Erträge**	**18.033.269**	**20.510.221**	**18.963.624**	**18.080.204**	**18.063.172**	**18.057.138**
	40110000 Beamte	-334.521	-361.934	-416.261	-429.569	-442.456	-455.729
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-1.749.826	-1.755.357	-2.412.726	-2.488.794	-2.563.458	-2.640.361
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-142.381	-162.265	-230.300	-230.587	-237.505	-244.629
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-143.671	-156.565	-216.746	-223.582	-230.290	-237.198
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-364.571	-372.568	-528.239	-544.892	-561.239	-578.076
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-21.069	-21.975	-31.798	-30.748	-31.670	-32.620
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-26.091	-23.366	-25.722	-26.545	-27.341	-28.161
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	-32.505	-16.395	-17.500	-18.059	-18.601	-19.159
(12)	**Personalaufwendungen**	**-2.814.636**	**-2.870.425**	**-3.879.292**	**-3.992.775**	**-4.112.558**	**-4.235.934**
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.emp	-54	0	0	0	0	0
(13)	**Versorgungsaufwendungen**	**-54**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	-6.777	-19.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-128.640	-121.000	-121.118	-121.118	-121.118	-121.118
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-1.047.378	-805.420	-925.114	-739.814	-739.814	-739.814
	42220556 ILV-ZD Erwerb v.geringwert.Vermögen	-21.975	-31.886	-65.979	-65.979	-65.979	-65.979
	42220557 ILV-IT Erwerb v.geringwert.Vermögen	-17.066	-13.896	0	0	0	0
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-2.848	0	0	0	0	0
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-65.175	-121.000	-103.100	-103.100	-103.100	-103.100
	42310005 Mieten und Pachten für externen Spo	-4.960	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
	42410002 Aufwand für Gas	-143	-100	-200	-200	-200	-200
	42410006 Aufwand für Abfallbeseitigungen	-11.812	-17.900	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-689	-500	-500	-500	-500	-500
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-17.717	-15.000	-16.253	-16.253	-16.253	-16.253
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-4.945	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-18.399	-14.528	-14.382	-14.382	-14.382	-14.382
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-474	-700	-700	-700	-700	-700
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-2.980	-10.900	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-174.213	-211.400	-193.400	-188.400	-188.400	-188.400
	42710001 Aufwendungen für EDV	-424.932	-335.800	-457.905	-457.905	-457.905	-457.905
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-29.219	-31.100	-31.450	-31.150	-31.150	-31.150
	42710006 Besondere schulische Aufwendungen	-49.923	-35.900	-37.700	-37.700	-37.700	-37.700
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-1.650	-2.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-26.374	-67.746	-12.773	-12.773	-12.773	-12.773
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-253.468	-461.650	-417.717	-417.717	-417.717	-417.717
	42750000 Lernmittel	-565.269	-536.700	-603.708	-603.708	-603.708	-603.708
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-39.173	-86.600	-158.600	-83.500	-83.500	-83.500
(14)	**Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**-2.916.197**	**-2.953.925**	**-3.215.500**	**-2.949.800**	**-2.949.800**	**-2.949.800**

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	47100000 Abschreibungen	-1.175.830	-1.149.363	-1.011.160	-840.979	-699.041	-650.231
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-56	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-2.142	0	0	0	0	0
(15)	**Planmäßige Abschreibungen**	**-1.178.028**	**-1.149.363**	**-1.011.160**	**-840.979**	**-699.041**	**-650.231**
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-180.586	-199.600	-209.600	-165.000	-165.000	-165.000
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei	-28.255	-50.500	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-88.216	-88.000	0	0	0	0
	43170002 Zuschuss an Verbund	-918.918	-1.125.000	0	0	0	0
	43170011 Zuschüsse an private Unternehmen; R	0	0	-250.000	-260.000	-270.000	-280.000
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-240.000	-161.000	-156.000	-126.000	-126.000	-126.000
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich	-1.095	0	0	0	0	0
	43910000 Sonstige Transferaufwendungen	-20	0	0	0	0	0
(17)	**Transferaufwendungen**	**-1.457.090**	**-1.624.100**	**-628.600**	**-564.000**	**-574.000**	**-584.000**
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-1.615	-2.141	-2.402	-2.402	-2.402	0
	44293000 Gebühren und Entgelte	-321	0	0	0	0	0
	44293001 Postgebühren	-20.826	-20.000	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-35.589	-34.900	-36.600	-36.600	-36.600	-36.600
	44293003 Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	-1.628	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-594.596	-618.602	-598.202	-649.202	-674.202	-699.202
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-20.336	-5.000	-58.000	-8.000	-8.000	-8.000
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	-1.959.663	-1.600.000	-2.400.000	-2.450.000	-2.500.000	-2.550.000
	44295001 Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler	-2.433.257	-2.600.000	-3.650.000	-3.750.000	-3.850.000	-3.950.000
	44295002 Beförd. ohne Erst. des ÖPNV	-16.231	-9.800	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500
	44295004 Aufwendungen für Schülerbef. ext.Sp	-144	0	0	0	0	0
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-200.692	-158.900	-193.538	-193.538	-193.538	-193.538
	44310001 Dienstreisen	-4.664	-11.000	-9.200	-9.200	-9.200	-7.200
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-27.353	-10.861	-10.812	-10.812	-10.812	-10.812
	44410003 Versicherungen	-518.547	-552.600	-563.600	-563.600	-563.600	-563.600
	44410555 ILV-Versicherungen	-14.450	-15.111	-16.134	-16.134	-16.134	-16.134
	44510000 Erstattungen Land	0	-6.770	-8.342	-8.595	-8.852	-9.113
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-894.697	-700.000	-1.050.000	-1.100.000	-1.150.000	-1.200.000
	44520002 Erstattungen an andere Landkreise	-400.525	-450.000	-500.000	-530.000	-560.000	-590.000
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-390	0	0	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-963.991	-1.044.300	-1.122.800	-1.289.600	-1.319.600	-1.349.600
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke	-13.031	-12.600	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500
(18)	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**8.122.545**	**7.854.585**	**10.273.131**	**10.671.184**	**10.956.441**	**11.237.300**
(19)	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**16.488.549**	**16.452.399**	**19.007.682**	**19.018.738**	**19.291.839**	**19.657.265**
(20)	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.544.720**	**-4.057.822**	**44.058**	**938.533**	**1.228.667**	**1.600.127**
(29)	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**12.393.265**	**15.061.659**	**15.929.799**	**16.065.183**	**16.621.477**	**19.478.440**
(30)	**Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.848.546**	**11.003.837**	**15.973.857**	**17.003.716**	**17.850.144**	**21.078.566**

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

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

Die Schulbudgets umfassen im Ergebnishaushalt den Sachaufwand für den Unterrichtsbetrieb der jeweiligen Schule (im Bereich der Kostenarten 42*, 44*) und im Finanzhaushalt der Erwerb von beweglichem und immateriellem Sachvermögen (Kostenart 7831*). In das Schulbudget mit einbezogen werden die Erträge des Ergebnishaushalts (Kostenarten 31*, 33*, 34*) sowie die Einzahlungen im Finanzhaushalt (Kostenarten 6831*).

Der Sachaufwand für den Unterrichtsbetrieb berechnet sich für jede Schule aus dem Sachkostenbeitrag multipliziert mit der jeweiligen Schülerzahl nach der amtlichen Schulstatistik und der vom Kreistag beschlossenen jeweiligen Ausschüttungsquote. Die Sachkostenbeiträge werden vom Land Baden-Württemberg festgesetzt. Es wird mit folgenden Beträgen pro Schülerin bzw. Schüler und Schuljahr gerechnet:

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

Anm.: Die Sachkostenbeiträge werden jedes Jahr neu festgelegt.

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

Bei den Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren werden die Sachkostenbeiträge des Landes um rd. 227.000 EUR höher ausfallen auf rd. 2,7 Mio. EUR. Grund hierfür ist die prognostizierte Zunahme der Schülerzahlen im Schuljahr 2025/26 und die Erhöhung der Sachkostenbeiträge. Die gesamten ordentlichen Erträge werden sich voraussichtlich um rd. 100.000 EUR auf gesamt 2,8 Mio. EUR verbessern. Die gesamten ordentlichen Aufwendungen werden sich um rd. 950.000 EUR auf rd. 2,7 Mio. EUR erhöhen. Dies liegt insbesondere an gestiegenen Personalaufwendungen sowie einer durch gestiegene Sachkostenbeiträge erhöhten Ausschüttung. Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,8 Mio. EUR auf -145.000 EUR. Die Aufwendungen aus Internen Leistungen, an denen die Gebäudekostenumlage den größten Anteil hat, und die kalkulatorischen Kosten werden sich um rd. 250.000 EUR auf rd. 2,6 Mio. EUR erhöhen, sodass sich der Nettoressourcenbedarf im Vergleich zu 2025 um rd. 1,1 Mio. EUR auf rd. 2,5 Mio. EUR erhöht.

PG_21.30 Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen

Bei den beruflichen Schulen beträgt das ordentliche Ergebnis rd. 6,2 Mio. EUR. Es verschlechtert sich damit im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,8 Mio. EUR. Ursächlich hierfür sind weiterhin die gestiegenen Personalaufwendungen, eine höhere Ausschüttung aufgrund steigenden Sachkostenbeiträgen sowie die im Jahr 2025 eingegangenen Schlusszahlungen des Digitalpakt Schule. Die Aufwendungen aus Internen Leistungen, die auch die Gebäudekostenumlage enthalten, und die kalkulatorischen Kosten werden um rd. 0,6 Mio. EUR steigen. Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich somit im Vergleich zu 2025 um rd. 2,4 Mio. EUR auf rd. 6,2 Mio. EUR.

PG_21.40 Schülerbezogene Leistungen

Ordentliches Ergebnis 214001	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	-2.910.707	-3.021.446	-4.366.802

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

Nach dem Finanzausgleichsgesetz sind die Landkreise verpflichtet, die Kosten für die Schülerbeförderung zu erstatten. Der Hauptanteil der Schülerbeförderung erfolgt über den regulären Nahverkehr. Erstattungen für Beförderungen mit privaten PKW stellen eher Einzelfälle dar. Von deutlich größerer Bedeutung sind hingegen Sonderbeförderungen im freigestellten Schülerverkehr, insbesondere für Schülerinnen und Schüler an Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ) sowie für Inklusionsschüler an Regelschulen.

Zur Sicherstellung einer bedarfsgerechten Schülerbeförderung besteht für 2026 ein Zuschussbedarf von rund 4,4 Mio. EUR.

Für 2026 sind Erträge von rund 4,5 Mio. EUR eingeplant. Diese bleiben gegenüber dem Vorjahr relativ konstant. Die Erträge setzen sich zusammen aus Erstattungen für Schülerbeförderung aus dem Finanzausgleichsgesetz sowie Erstattungen der Schulträger aus der Erhebung der Eigenanteile der Beförderungskosten.

Die geplanten Aufwendungen 2026 für die Schülerbeförderung liegen rund 1,3 Mio. EUR über dem Planansatz für 2025. Der erhöhte Finanzmittelbedarf ist zurückzuführen auf die jährlich steigenden Schülerzahlen, anhaltend steigende Preise beim Abschluss von Neuverträgen und die indexbasierte Fortschreibung der Vergütung von laufenden Verträgen. Insbesondere die Neuvergabe der Beförderungen zu den SBBZ-Einrichtungen Regenbogenschule Konstanz, Haldenwangschule Singen und Sonnenlandschule Stockach in 2025 hat gegenüber den Vorjahren zu einem Anstieg der Kosten geführt.

PG_25.21 Archiv

Beim Produkt 25.21 Archiv liegen die Personalaufwendungen etwa 75.000 EUR über dem Planansatz von 2025. Hauptgrund ist eine neu geschaffene Archivar-/innen-Stelle, welche insbesondere für die kommunale Archivpflege erforderlich ist. Hier sind die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für 2025 und 2026 nur geringfügig höher. Dadurch befindet sich der Planansatz beim ordentlichen Ergebnis rund 83.000 EUR über dem von 2025.

Im Investiv-Haushalt sind für das Produkt 25.21 Archiv folgende Maßnahmen geplant:
Anschaffung eines Planschranks im Format A0
IT-Maßnahmen für den Beitritt zum Burgenportal des Landkreistags BW „unsere Burgen.de“
Der diesbezügliche Kostenaufwand beläuft sich auf rund 10.000 EUR.

PG_21.50 Sonstige schulische Einrichtungen/Aufgaben

Bei diesem Produkt wird das Kreismedienzentrum abgebildet. Hier schlagen insbesondere die Personalkosten sowie die Anschaffung und Bereitstellung von Medien für alle Schulen des Landkreises zu Buche. Das ordentliche Ergebnis beträgt rd. -294.000 EUR. Es ist rd. 25.000 EUR höher als im Vorjahr, das Delta ergibt sich aus einem Anstieg bei Personalaufwendungen und Abschreibungen.

Im investiven Bereich sind 1,1 Mio. EUR für den Erwerb von beweglichem und immateriellem Sachvermögen der Schulen sowie des Kreismedienzentrums veranschlagt. Im Vergleich zum Planansatz 2025 sind dies rd. 470.000 EUR mehr. Grund hierfür sind die in 2026 wieder gestiegenen Sachkostenbeiträge und die damit einhergehenden höheren Ausschüttungsbeträge an die Schulen sowie die Sondermittel für die Zeppelin-Gewerbeschule.

Produktbereich 27 Volkshochschulen

PG_27.10 Volkshochschulen

In diesem Produkt wird der Mitgliedsbeitrag der Volkshochschule abgebildet. Die Beiträge aller Mitglieder werden gemäß ihrer fortgeschriebenen Einwohnerzahl des Zensus 2011 berechnet. Der Mitgliedsbeitrag für den Kreis wird mit 579.000 EUR eingeplant.
Über eine Anpassung an den Zensus 2022 wird in der nächsten Mitgliederversammlung beraten.

Produktbereich 28 Sonstige Kulturpflege

PG_28.10 Sonstige Kulturpflege

Der Ansatz des ordentlichen Ergebnisses beim Produkt 1.28.10.01 Kulturförderung und Kreisarchäologie liegt aktuell gut 9.000 EUR unter dem Planansatz von 2025. Dies ist in erster Linie durch erhöhte Ausgaben im Bereich der Transferaufwendungen (freiwillige kulturelle Förderzuschüsse) begründet. Je nach Beschlussfassung des Kreistags zu den vorliegenden Förderanträgen im Bereich Kultur können sich hier noch Änderungen ergeben. Ein erhöhter Ansatz von ca. 2.000 EUR sind bei den Personalaufwendungen festzustellen.

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	17.412.111	19.864.900	18.475.710	17.621.349	17.621.349	17.621.349
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	185.037	153.839	67.240	43.263	28.304	24.823
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	41.332	9.600	21.600	21.600	21.600	21.600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	247.340	271.100	243.600	239.100	239.100	239.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.777	185.650	141.550	141.550	141.550	141.550
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	42.673	25.132	13.924	13.342	11.269	8.716
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**18.033.269**	**20.510.221**	**18.963.624**	**18.080.204**	**18.063.172**	**18.057.138**
12	-	Personalaufwendungen	2.814.636-	2.870.425-	3.879.292-	3.992.775-	4.112.558-	4.235.934-
13	-	Versorgungsaufwendungen	54-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.916.197-	2.953.925-	3.215.500-	2.949.800-	2.949.800-	2.949.800-
15	-	Abschreibungen	1.178.028-	1.149.363-	1.011.160-	840.979-	699.041-	650.231-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.457.090-	1.624.100-	628.600-	564.000-	574.000-	584.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.122.545-	7.854.585-	10.273.131-	10.671.184-	10.956.441-	11.237.300-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**16.488.549-**	**16.452.399-**	**19.007.682-**	**19.018.738-**	**19.291.839-**	**19.657.265-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.544.720**	**4.057.822**	**44.058-**	**938.533-**	**1.228.667-**	**1.600.127-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.367.497	32.736	1.568.462	1.568.462	1.568.462	1.568.462
22	+	Erträge aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	13.684.308-	15.019.674-	17.425.237-	17.565.655-	18.127.540-	20.987.791-
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
26	-	Kalkulatorische Kosten	76.454-	73.763-	73.024-	67.989-	62.398-	59.110-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**12.393.265-**	**15.060.701-**	**15.929.799-**	**16.065.183-**	**16.621.477-**	**19.478.440-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.848.546-**	**11.002.879-**	**15.973.857-**	**17.003.716-**	**17.850.144-**	**21.078.566-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	17.568.528	20.331.250	18.882.460	0	18.023.599	18.023.599	18.023.599
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.317.049-	15.286.641-	17.979.022-	0	18.159.700-	18.574.198-	18.987.875-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**2.251.480**	**5.044.609**	**903.438**	**0**	**136.101-**	**550.599-**	**964.276-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.223.821-	664.882-	1.174.100-	0	399.378-	399.378-	399.378-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9.575-	0	5.000-	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.233.396-**	**664.882-**	**1.179.100-**	**0**	**399.378-**	**399.378-**	**399.378-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**1.233.396-**	**664.882-**	**1.179.100-**	**0**	**399.378-**	**399.378-**	**399.378-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.018.083**	**4.379.727**	**275.662-**	**0**	**535.479-**	**949.977-**	**1.363.654-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	17.412.111	19.864.900	18.475.710	17.621.349	17.621.349	17.621.349
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	175.249	150.577	67.240	43.263	28.304	24.823
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.782	2.600	14.600	14.600	14.600	14.600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	247.340	271.000	243.600	239.100	239.100	239.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.777	170.650	126.550	126.550	126.550	126.550
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	42.673	25.132	13.924	13.342	11.269	8.716
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**17.999.931**	**20.484.859**	**18.941.624**	**18.058.204**	**18.041.172**	**18.035.138**
12	-	Personalaufwendungen	2.280.113-	2.338.863-	3.268.278-	3.363.254-	3.464.152-	3.568.076-
13	-	Versorgungsaufwendungen	47-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.831.390-	2.812.344-	3.061.095-	2.795.395-	2.795.395-	2.795.395-
15	-	Abschreibungen	1.157.433-	1.138.548-	1.005.783-	836.050-	694.937-	646.157-
17	-	Transferaufwendungen	1.030.590-	1.255.100-	254.600-	260.000-	270.000-	280.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.518.387-	7.254.785-	9.673.198-	10.020.223-	10.280.450-	10.536.550-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**14.817.961-**	**14.799.641-**	**17.262.954-**	**17.274.922-**	**17.504.933-**	**17.826.178-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.181.971**	**5.685.218**	**1.678.670**	**783.283**	**536.239**	**208.960**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	31.546	32.736	32.736	32.736	32.736	32.736
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	11.740.125-	14.344.388-	15.245.467-	15.383.699-	15.944.714-	18.803.477-
26	-	Kalkulatorische Kosten	75.625-	73.118-	72.473-	67.520-	62.009-	58.796-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**11.784.204-**	**14.384.769-**	**15.285.204-**	**15.418.484-**	**15.973.988-**	**18.829.537-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**8.602.234-**	**8.699.551-**	**13.606.534-**	**14.635.201-**	**15.437.749-**	**18.620.577-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	17.560.961	20.309.150	18.860.460	0	18.001.599	18.001.599	18.001.599
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.671.142-	13.647.502-	16.242.972-	0	16.424.220-	16.794.905-	17.164.476-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**3.889.819**	**6.661.648**	**2.617.488**	**0**	**1.577.379**	**1.206.694**	**837.123**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.223.821-	664.882-	1.169.600-	0	399.378-	399.378-	399.378-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9.575-	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.233.396-**	**664.882-**	**1.169.600-**	**0**	**399.378-**	**399.378-**	**399.378-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**1.233.396-**	**664.882-**	**1.169.600-**	**0**	**399.378-**	**399.378-**	**399.378-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**2.656.423**	**5.996.766**	**1.447.888**	**0**	**1.178.001**	**807.316**	**437.745**

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

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

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

Zuständigkeiten:
- Amt für Schulen und Bildung

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

Kurzbeschreibung:
- Die sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ) mit Förderschwerpunkt körperliche und motorische Entwicklung, geistige Entwicklung sowie Sprache dienen der Erziehung, Bildung und Ausbildung von Kindern und Jugendlichen mit sonderpädagogischem Förderbedarf, die in den allgemeinen Schulen nicht die ihnen zukommende Erziehung, Bildung und Ausbildung erfahren können. Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen (ohne lehrendes Personal) in Erfüllung der Aufgaben des örtlichen Schulträgers. Hierzu zählen insbesondere:
    - Schulentwicklungsplanung
    - Bereitstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen (durch den Dienstleister Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, siehe Produktgruppe 1124)
    - Bereitstellung von Ausstattung, Lehr- und Lernmitteln
    - Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
    - Bereitstellung der Mittagsverpflegung gegen Entgelt

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.249.964	2.642.400	2.717.800	2.529.139	2.529.139	2.529.139
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.893	2.595	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49.732	110.000	117.500	113.000	113.000	113.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.060	754	4.425	4.425	4.425	4.254
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.304.689**	**2.755.749**	**2.839.725**	**2.646.564**	**2.646.564**	**2.646.393**
12	-	Personalaufwendungen	865.711-	914.444-	1.741.592-	1.791.363-	1.845.104-	1.900.457-
13	-	Versorgungsaufwendungen	23-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	425.070-	503.176-	564.432-	461.832-	461.832-	461.832-
15	-	Abschreibungen	80.646-	71.109-	66.428-	65.942-	57.618-	48.861-
17	-	Transferaufwendungen	20-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	211.419-	292.239-	322.689-	439.614-	439.741-	438.680-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.582.888-**	**1.780.969-**	**2.695.140-**	**2.758.751-**	**2.804.295-**	**2.849.831-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**721.801**	**974.780**	**144.584**	**112.188-**	**157.732-**	**203.438-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.194.862-	2.379.092-	2.620.141-	2.540.150-	2.541.572-	2.507.492-
26	-	Kalkulatorische Kosten	6.229-	5.803-	5.686-	5.457-	4.877-	4.534-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**2.201.091-**	**2.384.894-**	**2.625.828-**	**2.545.607-**	**2.546.450-**	**2.512.026-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.479.290-**	**1.410.115-**	**2.481.243-**	**2.657.795-**	**2.704.181-**	**2.715.464-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	61	66	53
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	12.934	13.951	18.082
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.479.290	1.410.115	2.481.243

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	646.940,00	735.200	852.700	795.705	795.705	795.705
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	559,61	0	4.500	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	290,82	291	291	291	291	120
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**647.790,43**	**735.491**	**857.491**	**795.996**	**795.996**	**795.825**
12	-	Personalaufwendungen	341.165,85-	373.229-	881.729-	906.885-	934.092-	962.115-
13	-	Versorgungsaufwendungen	8,10-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.550,29-	106.997-	143.380-	106.580-	106.580-	106.580-
15	-	Abschreibungen	23.976,76-	22.068-	18.394-	15.540-	10.672-	10.339-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.142,32-	88.875-	120.382-	143.238-	143.295-	142.818-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**469.843,32-**	**591.169-**	**1.163.885-**	**1.172.244-**	**1.194.639-**	**1.221.852-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**177.947,11**	**144.322**	**306.395-**	**376.248-**	**398.643-**	**426.026-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	630.092,62-	682.192-	909.018-	811.786-	811.226-	778.907-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.934,01-	1.768-	1.392-	1.165-	1.036-	965-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**632.026,63-**	**683.960-**	**910.411-**	**812.950-**	**812.262-**	**779.871-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**454.079,52-**	**539.638-**	**1.216.805-**	**1.189.198-**	**1.210.905-**	**1.205.898-**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich
PB_21 Schulträgeraufgaben
PG_21.20 Bereitst./Betrieb von Sonderschulen
2120 Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren
I21200301 Regenbogenschule Konstanz

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Regenbogenschule Konstanz:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	518.199	518.199	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**518.199**	**518.199**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	2.300	57.135-	7.200-	8.500-	0	8.000-	8.000-	8.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**2.300**	**57.135-**	**7.200-**	**8.500-**	**0**	**8.000-**	**8.000-**	**8.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**518.199**	**518.199**	**2.300**	**57.135-**	**7.200-**	**8.500-**	**0**	**8.000-**	**8.000-**	**8.000-**

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.241.698,95	1.487.900	1.444.900	1.332.952	1.332.952	1.332.952
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.117,94	50.000	51.000	51.000	51.000	51.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39,77	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	769,46	464	4.134	4.134	4.134	4.134
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.259.626,12**	**1.538.364**	**1.500.034**	**1.388.086**	**1.388.086**	**1.388.086**
12	-	Personalaufwendungen	479.292,97-	497.742-	812.287-	835.532-	860.598-	886.416-
13	-	Versorgungsaufwendungen	13,44-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.674,09-	237.027-	237.886-	199.486-	199.486-	199.486-
15	-	Abschreibungen	41.462,57-	34.156-	38.924-	40.545-	37.954-	29.764-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.578,69-	175.560-	175.402-	269.467-	269.532-	268.984-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**879.021,76-**	**944.486-**	**1.264.499-**	**1.345.029-**	**1.367.571-**	**1.384.651-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**380.604,36**	**593.878**	**235.535**	**43.056**	**20.515**	**3.435**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.295.700,68-	1.351.123-	1.357.771-	1.373.191-	1.372.582-	1.369.281-
26	-	Kalkulatorische Kosten	3.410,78-	2.959-	3.487-	3.555-	3.213-	3.033-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.299.111,46-**	**1.354.082-**	**1.361.258-**	**1.376.746-**	**1.375.795-**	**1.372.314-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**918.507,10-**	**760.204-**	**1.125.723-**	**1.333.689-**	**1.355.280-**	**1.368.879-**

THH2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21	**Schulträgeraufgaben**
PG_21.20	**Bereitst./Betrieb von Sonderschulen**
2120	**Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren**
I21200302	**Haldenwangschule Singenn**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Haldenwangschule Singen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	80.100	54.311-	13.800-	108.000-	0	13.300-	13.300-	13.300-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**80.100**	**54.311-**	**13.800-**	**108.000-**	**0**	**13.300-**	**13.300-**	**13.300-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**80.100**	**54.311-**	**13.800-**	**108.000-**	**0**	**13.300-**	**13.300-**	**13.300-**

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	361.325,00	419.300	420.200	400.482	400.482	400.482
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.893,25	2.595	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.054,17	60.000	62.000	62.000	62.000	62.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**397.272,42**	**481.895**	**482.200**	**462.482**	**462.482**	**462.482**
12	-	Personalaufwendungen	45.252,32-	43.473-	47.576-	48.946-	50.414-	51.927-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1,06-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.845,53-	159.152-	183.166-	155.766-	155.766-	155.766-
15	-	Abschreibungen	15.206,26-	14.885-	9.109-	9.857-	8.992-	8.758-
17	-	Transferaufwendungen	20,00-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.698,17-	27.804-	26.905-	26.909-	26.914-	26.878-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**234.023,34-**	**245.314-**	**266.756-**	**241.478-**	**242.085-**	**243.329-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**163.249,08**	**236.580**	**215.444**	**221.004**	**220.397**	**219.153**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	269.068,22-	345.886-	353.351-	355.173-	357.765-	359.304-
26	-	Kalkulatorische Kosten	884,36-	1.076-	807-	738-	628-	537-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**269.952,58-**	**346.962-**	**354.159-**	**355.911-**	**358.393-**	**359.841-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**106.703,50-**	**110.382-**	**138.715-**	**134.908-**	**137.996-**	**140.687-**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich
PB_21 Schulträgeraufgaben
PG_21.20 Bereitst./Betrieb von Sonderschulen
2120 Sonderpäd. Bildungs-und Beratungszentren
I21200303 Sonnenlandschule Stockach

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Sonnenlandschule Stockach:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.031	11.031	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**11.031**	**11.031**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	39.400	31.722-	3.800-	15.800-	0	3.900-	3.900-	3.900-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**39.400**	**31.722-**	**3.800-**	**15.800-**	**0**	**3.900-**	**3.900-**	**3.900-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**11.031**	**11.031**	**39.400**	**31.722-**	**3.800-**	**15.800-**	**0**	**3.900-**	**3.900-**	**3.900-**

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

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

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

Zuständigkeiten:
- Amt für Schulen und Bildung

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

Kurzbeschreibung:
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs an den gewerblichen, kaufmännischen, hauswirtschaftlich-pflegerisch-sozialpädagogischen und ladwirtschaftlichen beruflichen Schulen durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen (ohne lehrender Personal) in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers. Hierzu zählen insbesondere:
    - Entwicklungsplanung
    - Bereitstellung, Unterhaltung, Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen (durch den Dienstleister Amt für Hochbau und Gebäudemanagement, siehe Produktgruppe 1124)
    - Bereitstellung von Ausstattung, Lehr- und Lernmitteln
    - Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals

- Berufsbildende Schulen im Landkreis sind:
    - Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz
    - Hohentwiel-Gewerbeschule Singen
    - Wessenberg-Schule Konstanz
    - Robert-Gerwig-Schule Singen
    - Fachschule für Landwirtschaft Stockach
    - Berufsschulzentrum Radolfzell
    - Berufsschulzentrum Stockach
    - Mettnau-Schule Radolfzell

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.491.421	12.871.700	11.407.100	10.741.400	10.741.400	10.741.400
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	171.356	147.983	67.240	43.263	28.304	24.823
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.679	2.500	14.500	14.500	14.500	14.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	197.608	161.000	126.100	126.100	126.100	126.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.228	7.850	5.050	5.050	5.050	5.050
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	41.613	24.377	9.499	8.918	6.845	4.462
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.932.905**	**13.215.410**	**11.629.489**	**10.939.231**	**10.922.199**	**10.916.335**
12	-	Personalaufwendungen	1.111.386-	1.095.287-	1.189.153-	1.224.399-	1.261.131-	1.298.964-
13	-	Versorgungsaufwendungen	19-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.301.844-	2.192.894-	2.378.684-	2.215.984-	2.215.984-	2.215.984-
15	-	Abschreibungen	1.067.785-	1.057.511-	927.474-	756.162-	622.634-	582.258-
17	-	Transferaufwendungen	1.095-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	821.100-	848.721-	919.039-	889.116-	889.194-	888.545-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.303.228-**	**5.194.412-**	**5.414.351-**	**5.085.661-**	**4.988.943-**	**4.985.751-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**5.629.677**	**8.020.998**	**6.215.138**	**5.853.570**	**5.933.256**	**5.930.584**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	9.376.900-	10.618.339-	12.375.202-	12.585.452-	13.142.249-	16.030.813-
26	-	Kalkulatorische Kosten	68.775-	56.139-	66.009-	61.386-	56.525-	53.663-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**9.445.675-**	**10.674.479-**	**12.441.210-**	**12.646.838-**	**13.198.775-**	**16.084.476-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.815.999-**	**4.736.764-**	**6.226.072-**	**6.793.268-**	**7.265.519-**	**10.153.892-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	74	78	65
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	50.262	56.869	60.519
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	3.815.999	3.809.242	6.226.072

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.135.060,00	1.453.700	1.215.600	1.200.200	1.200.200	1.200.200
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	28.892,82	18.282	11.016	10.456	10.456	9.873
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	179,00	200	200	200	200	200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.969,87	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500	500	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.603,97	1.590	1.580	1.536	1.536	1.536
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.176.705,66**	**1.484.272**	**1.238.896**	**1.222.892**	**1.222.892**	**1.222.309**
12	-	Personalaufwendungen	158.453,17-	161.343-	168.893-	173.903-	179.121-	184.494-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1,96-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.405,55-	366.429-	347.268-	342.968-	342.968-	342.968-
15	-	Abschreibungen	148.267,40-	143.913-	202.222-	230.455-	213.395-	203.208-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.076,55-	109.617-	112.684-	112.695-	112.706-	112.615-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**633.204,63-**	**781.302-**	**831.068-**	**860.022-**	**848.190-**	**843.284-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**543.501,03**	**702.970**	**407.828**	**362.871**	**374.703**	**379.025**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.043.742,44-	2.683.677-	2.572.943-	2.573.643-	2.336.998-	2.335.473-
26	-	Kalkulatorische Kosten	11.731,54-	11.534-	21.148-	23.360-	21.592-	20.129-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.055.473,98-**	**2.695.211-**	**2.594.091-**	**2.597.003-**	**2.358.590-**	**2.355.603-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**511.972,95-**	**1.992.241-**	**2.186.263-**	**2.234.132-**	**1.983.887-**	**1.976.578-**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich
PB_21 Schulträgeraufgaben
PG_21.30 Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen
2130 Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen
I21300101 Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	189.383	189.383	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	11.500	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**189.383**	**189.383**	**0**	**11.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	581.361-	266.141-	666.500-	0	37.348-	37.348-	37.348-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**581.361-**	**266.141-**	**666.500-**	**0**	**37.348-**	**37.348-**	**37.348-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**189.383**	**189.383**	**0**	**569.861-**	**266.141-**	**666.500-**	**0**	**37.348-**	**37.348-**	**37.348-**

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.925.566,00	2.332.100	2.365.300	2.084.700	2.084.700	2.084.700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	83.829,36	77.934	34.547	22.310	15.446	14.761
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.037,00	500	500	500	500	500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	71.799,33	60.000	60.100	60.100	60.100	60.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	955,00	3.000	500	500	500	500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	26.858,31	16.130	5.558	5.021	2.987	800
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.112.045,00**	**2.489.664**	**2.466.506**	**2.173.131**	**2.164.233**	**2.161.361**
12	-	Personalaufwendungen	195.457,47-	199.846-	211.256-	217.451-	223.975-	230.694-
13	-	Versorgungsaufwendungen	3,76-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	644.199,66-	628.723-	702.761-	624.161-	624.161-	624.161-
15	-	Abschreibungen	498.741,08-	464.389-	365.182-	275.232-	212.578-	192.010-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.771,05-	158.871-	183.468-	183.484-	183.499-	183.369-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.495.173,02-**	**1.451.829-**	**1.462.666-**	**1.300.328-**	**1.244.213-**	**1.230.233-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**616.871,98**	**1.037.835**	**1.003.839**	**872.803**	**920.019**	**931.128**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.414.095,15-	1.908.594-	1.886.901-	1.868.925-	1.872.109-	1.900.625-
26	-	Kalkulatorische Kosten	29.675,52-	24.403-	23.562-	19.838-	17.761-	16.671-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**2.443.770,67-**	**1.932.998-**	**1.910.463-**	**1.888.763-**	**1.889.870-**	**1.917.295-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.826.898,69-**	**895.162-**	**906.624-**	**1.015.960-**	**969.850-**	**986.167-**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich
PB_21 Schulträgeraufgaben
PG_21.30 Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen
2130 Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen
I21300102 Hohentwiel-Gewerbeschule Singen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Hohentwiel-Gewerbeschule Singen:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	837.264	837.264	0	20.000	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**837.264**	**837.264**	**0**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	113.300	299.789-	108.545-	172.400-	0	152.670-	152.670-	152.670-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**113.300**	**299.789-**	**108.545-**	**172.400-**	**0**	**152.670-**	**152.670-**	**152.670-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**837.264**	**837.264**	**113.300**	**279.789-**	**108.545-**	**172.400-**	**0**	**152.670-**	**152.670-**	**152.670-**

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.103.478,00	1.443.300	1.176.000	1.100.600	1.100.600	1.100.600
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.948,92	5.089	2.266	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	605,00	300	300	300	300	300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.900,14	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32,90	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.122.964,96**	**1.456.689**	**1.188.566**	**1.110.900**	**1.110.900**	**1.110.900**
12	-	Personalaufwendungen	127.388,11-	124.226-	121.298-	124.896-	128.643-	132.502-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2,84-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.184,60-	85.820-	170.516-	159.216-	159.216-	159.216-
15	-	Abschreibungen	30.568,42-	30.722-	25.742-	16.960-	16.652-	15.833-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.005,43-	86.176-	87.117-	87.125-	87.133-	87.067-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**521.149,40-**	**326.944-**	**404.673-**	**388.197-**	**391.644-**	**394.619-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**601.815,56**	**1.129.745**	**783.893**	**722.703**	**719.256**	**716.281**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	541.870,14-	521.344-	521.154-	518.556-	523.376-	535.861-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.633,87-	1.528-	1.559-	1.379-	1.274-	1.213-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**543.504,01-**	**522.872-**	**522.714-**	**519.935-**	**524.651-**	**537.074-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**58.311,55**	**606.873**	**261.179**	**202.768**	**194.605**	**179.207**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich
PB_21 Schulträgeraufgaben
PG_21.30 Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen
2130 Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen
I21300201 Wessenberg-Schule Konstanz

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wessenberg-Schule Konstanz:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	4.700-	28.660-	36.700-	11.800-	0	11.000-	11.000-	11.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**4.700-**	**28.660-**	**36.700-**	**11.800-**	**0**	**11.000-**	**11.000-**	**11.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**4.700-**	**28.660-**	**36.700-**	**11.800-**	**0**	**11.000-**	**11.000-**	**11.000-**

THH2 **Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21 **Schulträgeraufgaben**
PG_21.30 **Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130 **Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
1.21.30.02.02 **Robert-Gerwig-Schule Singen**

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.674.094,50	2.564.000	2.243.800	2.176.600	2.176.600	2.176.600
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	38.528,01	38.064	16.439	9.313	1.550	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.469,65	100	12.100	12.100	12.100	12.100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.125,84	18.000	22.000	22.000	22.000	22.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	100	50	50	50	50
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.745.248,00**	**2.620.264**	**2.294.389**	**2.220.063**	**2.212.300**	**2.210.750**
12	-	Personalaufwendungen	192.266,73-	175.698-	187.726-	193.311-	199.110-	205.083-
13	-	Versorgungsaufwendungen	3,06-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.283,82-	294.774-	335.363-	325.263-	325.263-	325.263-
15	-	Abschreibungen	191.010,33-	214.425-	140.331-	56.924-	17.179-	14.085-
17	-	Transferaufwendungen	1.094,80-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.547,78-	175.940-	175.028-	175.039-	175.051-	174.954-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**835.206,52-**	**860.838-**	**838.448-**	**750.538-**	**716.604-**	**719.385-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.910.041,48**	**1.759.426**	**1.455.941**	**1.469.525**	**1.495.696**	**1.491.365**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	596.821,93-	1.167.124-	1.118.417-	1.119.098-	1.124.533-	1.133.984-
26	-	Kalkulatorische Kosten	9.224,78-	11.538-	3.954-	2.220-	1.810-	1.627-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**606.046,71-**	**1.178.662-**	**1.122.371-**	**1.121.318-**	**1.126.343-**	**1.135.611-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.303.994,77**	**580.763**	**333.570**	**348.207**	**369.354**	**355.754**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich
PB_21 Schulträgeraufgaben
PG_21.30 Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen
2130 Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen
I21300202 Robert-Gerwig-Schule Singen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Robert-Gerwig-Schule Singen:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	171.116	171.116	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**171.116**	**171.116**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	431.900	3.413-	43.900-	7.400-	0	6.800-	6.800-	6.800-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	9.575-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**431.900**	**12.988-**	**43.900-**	**7.400-**	**0**	**6.800-**	**6.800-**	**6.800-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**171.116**	**171.116**	**431.900**	**12.988-**	**43.900-**	**7.400-**	**0**	**6.800-**	**6.800-**	**6.800-**

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.050,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.050,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	7.159,81-	6.655-	5.312-	5.463-	5.627-	5.796-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,13-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.448,05-	8.098-	7.900-	7.900-	7.900-	7.900-
15	-	Abschreibungen	467,41-	753-	477-	325-	425-	525-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.854,48-	3.100-	4.722-	4.723-	4.723-	4.719-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**15.929,88-**	**18.606-**	**18.412-**	**18.411-**	**18.675-**	**18.940-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**14.879,88-**	**18.606-**	**18.412-**	**18.411-**	**18.675-**	**18.940-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	61.478,62-	76.140-	78.267-	77.469-	77.653-	78.896-
26	-	Kalkulatorische Kosten	22,63-	41-	37-	41-	48-	54-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**61.501,25-**	**76.181-**	**78.303-**	**77.510-**	**77.700-**	**78.950-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**76.381,13-**	**94.787-**	**96.715-**	**95.921-**	**96.376-**	**97.890-**

THH2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21	**Schulträgeraufgaben**
PG_21.30	**Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
I21300401	**Fachschule für Landwirtschaft Stockach**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Fachschule für Landwirtschaft Stockach:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	1.200-	1.752-	0	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**1.200-**	**1.752-**	**0**	**1.000-**	**0**	**1.000-**	**1.000-**	**1.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**1.200-**	**1.752-**	**0**	**1.000-**	**0**	**1.000-**	**1.000-**	**1.000-**

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.629.363,45	2.635.700	2.298.100	2.089.700	2.089.700	2.089.700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.373,39	2.026	174	115	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.525,25	900	900	900	900	900
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	59.577,21	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.783,46	2.650	2.400	2.400	2.400	2.400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.810,33	2.152	2.021	2.021	2.021	1.826
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.710.433,09**	**2.683.428**	**2.323.595**	**2.115.136**	**2.115.021**	**2.114.826**
12	-	Personalaufwendungen	217.792,68-	211.732-	233.094-	239.998-	247.198-	254.614-
13	-	Versorgungsaufwendungen	3,83-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	433.036,95-	452.891-	466.838-	413.238-	413.238-	413.238-
15	-	Abschreibungen	106.955,56-	112.141-	109.189-	98.641-	89.493-	84.460-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.350,40-	160.776-	191.446-	161.461-	161.477-	161.348-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**914.139,42-**	**937.540-**	**1.000.567-**	**913.339-**	**911.406-**	**913.660-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**796.293,67**	**1.745.887**	**1.323.028**	**1.201.797**	**1.203.615**	**1.201.166**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.829.342,17-	3.036.607-	3.035.016-	2.972.576-	2.937.699-	2.923.306-
26	-	Kalkulatorische Kosten	8.676,39-	9.253-	8.684-	7.969-	7.621-	7.581-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**2.838.018,56-**	**3.045.860-**	**3.043.700-**	**2.980.545-**	**2.945.320-**	**2.930.887-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.041.724,89-**	**1.299.972-**	**1.720.672-**	**1.778.748-**	**1.741.705-**	**1.729.721-**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich
PB_21 Schulträgeraufgaben
PG_21.30 Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen
2130 Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen
I21309101 Berufsschulzentrum Radolfzell

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Berufsschulzentrum Radolfzell:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.297.347	2.297.347	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**2.297.347**	**2.297.347**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	156.100-	123.725-	95.794-	91.500-	0	80.422-	80.422-	80.422-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**156.100-**	**123.725-**	**95.794-**	**91.500-**	**0**	**80.422-**	**80.422-**	**80.422-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.297.347**	**2.297.347**	**156.100-**	**123.725-**	**95.794-**	**91.500-**	**0**	**80.422-**	**80.422-**	**80.422-**

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	776.734,00	1.067.000	766.900	809.000	809.000	809.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.666,87	4.843	1.794	66	66	66
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	360,00	200	200	200	200	200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.145,72	5.000	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.250,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	40,17	40	40	39	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**792.196,76**	**1.078.583**	**770.434**	**810.805**	**810.766**	**810.766**
12	-	Personalaufwendungen	83.054,54-	89.139-	81.919-	84.387-	86.918-	89.526-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1,06-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.314,26-	145.069-	120.373-	126.473-	126.473-	126.473-
15	-	Abschreibungen	51.674,69-	52.844-	47.303-	36.687-	28.495-	25.431-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.431,35-	77.301-	76.791-	76.795-	76.800-	76.764-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**342.475,90-**	**364.353-**	**326.386-**	**324.342-**	**318.685-**	**318.193-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**449.720,86**	**714.230**	**444.049**	**486.463**	**492.080**	**492.572**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.031.473,73-	683.992-	709.026-	708.864-	712.808-	719.617-
26	-	Kalkulatorische Kosten	4.428,16-	4.576-	3.087-	2.520-	2.249-	2.071-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.035.901,89-**	**688.568-**	**712.113-**	**711.384-**	**715.056-**	**721.688-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**586.181,03-**	**25.662**	**268.064-**	**224.921-**	**222.976-**	**229.116-**

THH2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich
PB_21 Schulträgeraufgaben
PG_21.30 Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen
2130 Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen
I21309102 Berufsschulzentrum Stockach

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Berufsschulzentrum Stockach:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.551	22.551	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**22.551**	**22.551**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	41.100	9.015-	31.700-	22.800-	0	23.500-	23.500-	23.500-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**41.100**	**9.015-**	**31.700-**	**22.800-**	**0**	**23.500-**	**23.500-**	**23.500-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**22.551**	**22.551**	**41.100**	**9.015-**	**31.700-**	**22.800-**	**0**	**23.500-**	**23.500-**	**23.500-**

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.247.125,50	1.375.900	1.341.400	1.280.600	1.280.600	1.280.600
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.116,49	1.745	1.004	1.004	787	123
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	503,00	300	300	300	300	300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.039,94	20.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176,60	100	100	100	100	100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.300,00	4.466	300	300	300	300
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.272.261,53**	**1.402.510**	**1.347.104**	**1.286.304**	**1.286.087**	**1.285.423**
12	-	Personalaufwendungen	129.813,74-	126.647-	179.655-	184.989-	190.539-	196.254-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1,98-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.971,25-	211.089-	227.666-	216.766-	216.766-	216.766-
15	-	Abschreibungen	40.099,86-	38.323-	37.028-	40.936-	44.416-	46.707-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.062,79-	76.940-	87.782-	87.794-	87.805-	87.709-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**545.949,62-**	**452.999-**	**532.132-**	**530.484-**	**539.526-**	**547.436-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**726.311,91**	**949.511**	**814.973**	**755.820**	**746.561**	**737.987**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	726.950,62-	655.431-	707.514-	719.141-	721.829-	734.100-
26	-	Kalkulatorische Kosten	3.382,11-	3.875-	3.978-	4.059-	4.171-	4.317-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**730.332,73-**	**659.306-**	**711.492-**	**723.200-**	**726.001-**	**738.417-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**4.020,82-**	**290.205**	**103.480**	**32.620**	**20.560**	**430-**

THH2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschich**
PB_21	**Schulträgeraufgaben**
PG_21.30	**Bereitst./Betrieb berufsb. Schulen**
2130	**Bereitst. u. Betr. v. berufsbld. Schulen**
2I21309103	**Mettnau-Schule Radolfzell**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Mettnau-Schule Radolfzell:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	65.300-	12.622-	47.302-	53.900-	0	51.438-	51.438-	51.438-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**65.300-**	**12.622-**	**47.302-**	**53.900-**	**0**	**51.438-**	**51.438-**	**51.438-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**65.300-**	**12.622-**	**47.302-**	**53.900-**	**0**	**51.438-**	**51.438-**	**51.438-**

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

Nr.		Schlüsselprodukt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	131.125,67-	1.030.583-	1.745.964-	2.027.181-	2.835.244-	5.668.950-
27	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**131.125,67-**	**1.030.583-**	**1.745.964-**	**2.027.181-**	**2.835.244-**	**5.668.950-**
28	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**131.125,67-**	**1.030.583-**	**1.745.964-**	**2.027.181-**	**2.835.244-**	**5.668.950-**

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Zukunftsorientierter Nahverkehr

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

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

Zuständigkeiten:
- Amt für Nahverkehr und Schülerbeförderung

Zugeordnete Produkte:
- 1.21.40.01 Schülerbeförderung
- 1.21.40.01.91 Innerer Schulbetrieb

Kurzbeschreibung:
- Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.670.725	4.350.800	4.350.810	4.350.810	4.350.810	4.350.810
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.509	162.800	121.500	121.500	121.500	121.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.762.234**	**4.513.600**	**4.472.310**	**4.472.310**	**4.472.310**	**4.472.310**
12	-	Personalaufwendungen	159.533-	187.513-	176.280-	181.607-	187.055-	192.667-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.527-	4.574-	2.754-	2.754-	2.754-	2.754-
15	-	Abschreibungen	49-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	1.025.390-	1.235.500-	250.000-	260.000-	270.000-	280.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.485.440-	6.107.459-	8.410.078-	8.670.086-	8.930.095-	9.190.023-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**7.672.941-**	**7.535.046-**	**8.839.112-**	**9.114.447-**	**9.389.904-**	**9.665.444-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.910.707-**	**3.021.446-**	**4.366.802-**	**4.642.137-**	**4.917.594-**	**5.193.134-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	31.546	32.736	32.736	32.736	32.736	32.736
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	147.098-	180.702-	228.604-	235.697-	238.138-	241.913-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**115.553-**	**147.966-**	**195.868-**	**202.961-**	**205.402-**	**209.177-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.026.260-**	**3.169.412-**	**4.562.670-**	**4.845.098-**	**5.122.996-**	**5.402.311-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	61	59	50
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	26.775	25.875	30.848
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	3.026.260	3.169.412	4.562.670

204

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

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

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

Zuständigkeiten:
- Amt für Schulen und Bildung

Zugeordnete Produkte:
- 1.21.40.02 Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	400-	400-	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	4.086-	19.600-	4.600-	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.086-**	**20.000-**	**20.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.086-**	**20.000-**	**20.000-**	**15.000-**	**15.000-**	**15.000-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	7-	7-	7-	7-	7-	8-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**7-**	**7-**	**7-**	**7-**	**7-**	**8-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**4.093-**	**20.007-**	**20.007-**	**15.007-**	**15.007-**	**15.008-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	14	17	17
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	4.093	5.007	5.007

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

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

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

Zuständigkeiten
- Amt für Schulen und Bildung

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

Kurzbeschreibung
- Anschaffung und Bereitstellung von geeigneten Medien nach fachlichen und medienpädagogischen Gesichtspunkten an Schulen und Vermietung an Dritte
- Erstellung von Katalogen und Medienlisten zur Kundeninformation und Pflege des Medienbestands
- Bereitstellung und Wartung von audiovisuellen Geräten
- Techn. Unterstützung im audiovisuellen Bereich bei Fortbildungs- und Informationsveranstaltungen
- Beratung von Schulen, Ämtern, Behörden, Vereinen usw. bei der Anschaffung und Nutzung von audiovisuellen Geräten und Medien
- Kurse zur Gerätebedienung und zum Umgang mit audiovisuellen Medien

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	103	100	100	100	100	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**103**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
12	-	Personalaufwendungen	143.482-	141.619-	161.253-	165.885-	170.861-	175.987-
13	-	Versorgungsaufwendungen	4-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.949-	111.300-	114.825-	114.825-	114.825-	114.825-
15	-	Abschreibungen	8.953-	9.929-	11.881-	13.946-	14.684-	15.038-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	428-	6.366-	6.392-	6.406-	6.420-	4.302-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**254.816-**	**269.213-**	**294.351-**	**301.062-**	**306.791-**	**310.152-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**254.713-**	**269.113-**	**294.251-**	**300.962-**	**306.691-**	**310.052-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	21.257-	21.095-	21.513-	22.393-	22.748-	23.252-
26	-	Kalkulatorische Kosten	621-	567-	778-	677-	607-	599-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**21.878-**	**21.662-**	**22.291-**	**23.071-**	**23.354-**	**23.851-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**276.592-**	**290.775-**	**316.542-**	**324.033-**	**330.045-**	**333.903-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	0	0	0
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	945	974	1.075
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	276.592	290.775	316.542

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Sonstige schulische Aufgaben:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	98.352-	48.352-	0	20.316-	10.000-	10.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**98.352-**	**48.352-**	**0**	**20.316-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**98.352-**	**48.352-**	**0**	**20.316-**	**10.000-**	**10.000-**	**0**	**10.000-**	**10.000-**	**10.000-**

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kultur

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

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

Zuständigkeiten
- Amt für Geschichte und Kultur

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

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9.788	3.262	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	23.550	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**33.338**	**10.262**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
12	-	Personalaufwendungen	309.857-	316.615-	391.683-	403.456-	415.560-	428.027-
13	-	Versorgungsaufwendungen	5-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.817-	85.442-	92.108-	92.108-	92.108-	92.108-
15	-	Abschreibungen	12.861-	6.245-	3.185-	3.329-	3.329-	3.329-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.017-	12.507-	13.372-	13.393-	13.414-	13.239-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**405.557-**	**420.809-**	**500.349-**	**512.287-**	**524.411-**	**536.703-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**372.219-**	**410.547-**	**493.349-**	**505.287-**	**517.411-**	**529.703-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	425.766-	423.168-	447.532-	448.846-	449.348-	450.081-
26	-	Kalkulatorische Kosten	538-	478-	444-	403-	344-	284-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**426.303-**	**423.646-**	**447.976-**	**449.250-**	**449.692-**	**450.366-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**798.522-**	**834.193-**	**941.325-**	**954.536-**	**967.103-**	**980.068-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	4	1	1
Archivbestand, Akten u. Bände(Laufmeter) (Stück)	2.550	2.600	2.600
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.846	2.830	3.225
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	798.522	834.193	941.325

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

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Archiv:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.151	39.151	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**39.151**	**39.151**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	4.500-	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.000-	0	0	0	0	5.000-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**9.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**34.151**	**39.151**	**0**	**0**	**0**	**9.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

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

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

Zuständigkeiten:
- Amt für Innovation und Digitalisierung

Zugeordnete Produkte:
- 1.27.10.91 Institutionelle Förderung

Kurzbeschreibung:
- Institutionelle Förderung der Einrichtungen

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	575.504-	579.000-	579.000-	630.000-	655.000-	680.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**575.504-**	**579.000-**	**579.000-**	**630.000-**	**655.000-**	**680.000-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**575.504-**	**579.000-**	**579.000-**	**630.000-**	**655.000-**	**680.000-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	10.441-	10.290-	10.133-	10.586-	10.740-	10.980-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**10.441-**	**10.290-**	**10.133-**	**10.586-**	**10.740-**	**10.980-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**585.946-**	**589.290-**	**589.133-**	**640.586-**	**665.740-**	**690.980-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Mitgliedsbeitrag (Euro)	575.504	612.000	605.000
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.006	1.976	2.004
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	585.946	589.290	589.133

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

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kultur

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

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

Zuständigkeiten:
- Amt für Geschichte und Kultur

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

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

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**15.100**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
12	-	Personalaufwendungen	224.666-	214.947-	219.330-	226.065-	232.847-	239.832-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.990-	56.139-	62.296-	62.296-	62.296-	62.296-
15	-	Abschreibungen	7.734-	4.570-	2.191-	1.600-	775-	745-
17	-	Transferaufwendungen	426.500-	369.000-	374.000-	304.000-	304.000-	304.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.636-	8.294-	7.561-	7.568-	7.576-	7.511-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**689.528-**	**652.949-**	**665.378-**	**601.530-**	**607.495-**	**614.384-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**689.528-**	**637.849-**	**650.378-**	**586.530-**	**592.495-**	**599.384-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	172.025-	241.827-	186.379-	186.798-	187.012-	187.527-
26	-	Kalkulatorische Kosten	292-	168-	107-	66-	45-	30-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**172.316-**	**241.995-**	**186.486-**	**186.864-**	**187.058-**	**187.557-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**861.844-**	**879.845-**	**836.864-**	**773.393-**	**779.552-**	**786.942-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Durchgeführte Rettungsgrabungen (Stück)	22	20	20
Stellungnahme zu Planverfahren (Stück)	237	240	240
Prüfung von Bauanträgen (Stück)	140	200	200
Kostendeckungsgrad (%)	0	2	2
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.950	3.001	2.908
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	861.844	879.845	836.864

Teilhaushalt 3 Soziales und Gesundheit

Teilhaushalt	3	Soziales und Gesundheit

Produktinformationen

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

THH 3 – Soziales und Gesundheit
Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026

Der THH 3 – Soziales und Gesundheit umfasst folgende Produktgruppen:

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

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2026 / THH 3 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
3110	Grundversorgung/Hilfen nach SGB XII	-25.377.654 EUR	-28.984.920 EUR	-25.814.057 EUR	3.170.863 EUR	-436.403 EUR
3120	Grundsicherung f. Arbeitssuch. nach SGB II	-6.668.660 EUR	-11.935.964 EUR	-14.240.688 EUR	-2.304.724 EUR	-7.572.027 EUR
3130	Hilfen für Flüchtlinge/Aussiedler	5.853.155 EUR	-2.224.219 EUR	159.001 EUR	2.383.220 EUR	-5.694.154 EUR
3140	Soziale Einrichtungen	10.107.549 EUR	11.223.759 EUR	12.090.119 EUR	866.360 EUR	1.982.570 EUR
3150	Leistungen Bundesversgesetz	-45.732 EUR	-25.556 EUR	-24.002 EUR	1.554 EUR	21.731 EUR
3160	Wohlfahrtspflege	-1.425.901 EUR	-1.430.643 EUR	-1.465.280 EUR	-34.638 EUR	-39.379 EUR
3170	Betreuungsleistungen	-361.917 EUR	-919.284 EUR	-896.671 EUR	22.613 EUR	-534.754 EUR
3180	Sonstige soz. Hilfen und Leistungen	-4.473.654 EUR	-4.226.440 EUR	-3.146.635 EUR	1.079.805 EUR	1.327.019 EUR
3190	Bildung und Teilhabe	-991.760 EUR	-976.117 EUR	-1.237.866 EUR	-261.748 EUR	-246.106 EUR
3210	Eingliederungshilfe	-75.546.773 EUR	-63.157.285 EUR	-73.568.723 EUR	-10.411.439 EUR	1.978.050 EUR
3620	Allg. Förderung junger Menschen	-2.303.979 EUR	-2.843.070 EUR	-3.258.301 EUR	-415.231 EUR	-954.322 EUR
3630	Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien	-53.787.903 EUR	-50.877.603 EUR	-50.758.975 EUR	118.628 EUR	3.028.928 EUR
3650	Tageseinrichtungen f. Kinder u. Kindertagespfl.	-4.151.563 EUR	-8.283.981 EUR	-7.067.035 EUR	1.216.945 EUR	-2.915.472 EUR
3680	Kooperation und Vernetzung	-412.280 EUR	-547.072 EUR	-1.553.117 EUR	-1.006.045 EUR	-1.140.836 EUR
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-2.389.404 EUR	-59.690 EUR	-990.662 EUR	-930.972 EUR	1.398.742 EUR
3710	Schwerbehindertenrecht	-1.207.182 EUR	-1.283.881 EUR	-1.315.806 EUR	-31.925 EUR	-108.623 EUR
3720	Soziales Entschädigungsrecht	-213.087 EUR	-248.075 EUR	-244.033 EUR	4.042 EUR	-30.946 EUR
4110	Krankenhäuser	-8.898.501 EUR	-9.798.190 EUR	-25.528.173 EUR	-15.729.984 EUR	-16.629.672 EUR
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-2.255.813 EUR	-2.311.767 EUR	-2.378.636 EUR	-66.870 EUR	-122.823 EUR
4210	Förderung des Sports	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
THH 3 - ordentliches Ergebnis		**-174.551.060 EUR**	**-178.909.996 EUR**	**-201.239.540 EUR**	**-22.329.544 EUR**	**-26.688.479 EUR**

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
3110	Grundversorgung/Hilfen nach SGB XII	-23.161.853 EUR	-26.942.509 EUR	-23.600.099 EUR	3.342.410 EUR	-438.245 EUR
3120	Grundsicherung f. Arbeitssuch. nach SGB II	-8.256.029 EUR	-13.571.418 EUR	-15.937.571 EUR	-2.366.152 EUR	-7.681.541 EUR
3130	Hilfen für Flüchtlinge/Aussiedler	5.427.160 EUR	-2.784.323 EUR	-381.078 EUR	2.403.245 EUR	-5.808.238 EUR
3140	Soziale Einrichtungen	-3.949.463 EUR	-779.194 EUR	4.251.853 EUR	5.031.048 EUR	8.201.316 EUR
3150	Leistungen Bundesversgesetz	-21.232 EUR	-1.553 EUR	2.420 EUR	3.973 EUR	23.652 EUR
3160	Wohlfahrtspflege	-1.437.343 EUR	-1.441.416 EUR	-1.475.212 EUR	-33.796 EUR	-37.869 EUR
3170	Betreuungsleistungen	-505.301 EUR	-1.115.026 EUR	-1.086.899 EUR	28.128 EUR	-581.597 EUR
3180	Sonstige soz. Hilfen und Leistungen	-5.885.036 EUR	-5.747.572 EUR	-4.529.368 EUR	1.218.203 EUR	1.355.668 EUR
3190	Bildung und Teilhabe	-1.033.591 EUR	-1.015.546 EUR	-1.281.874 EUR	-266.328 EUR	-248.283 EUR
3210	Eingliederungshilfe	-66.441.702 EUR	-54.623.869 EUR	-64.506.138 EUR	-9.882.269 EUR	1.935.563 EUR
3620	Allg. Förderung junger Menschen	-2.658.027 EUR	-3.274.055 EUR	-3.714.687 EUR	-440.632 EUR	-1.056.660 EUR
3630	Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien	-56.796.692 EUR	-54.223.751 EUR	-54.030.194 EUR	193.557 EUR	2.766.498 EUR
3650	Tageseinrichtungen f. Kinder u. Kindertagespfl.	-4.686.578 EUR	-8.890.285 EUR	-7.661.445 EUR	1.228.839 EUR	-2.974.867 EUR
3680	Kooperation und Vernetzung	-515.909 EUR	-648.697 EUR	-1.664.277 EUR	-1.015.579 EUR	-1.148.368 EUR
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-2.698.514 EUR	-357.385 EUR	-1.270.463 EUR	-913.078 EUR	1.428.050 EUR
3710	Schwerbehindertenrecht	-594.635 EUR	-379.621 EUR	-367.299 EUR	12.322 EUR	227.336 EUR
3720	Soziales Entschädigungsrecht	-120.370 EUR	-66.426 EUR	-40.552 EUR	25.873 EUR	79.818 EUR
4110	Krankenhäuser	-9.726.820 EUR	-10.867.418 EUR	-26.572.975 EUR	-15.705.558 EUR	-16.846.156 EUR
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-1.996.056 EUR	-1.740.180 EUR	-1.840.060 EUR	-99.880 EUR	155.995 EUR
4210	Förderung des Sports	-275.888 EUR	-277.312 EUR	-277.612 EUR	-300 EUR	-1.724 EUR
THH 3 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**-185.333.878 EUR**	**-188.747.556 EUR**	**-205.983.530 EUR**	**-17.235.975 EUR**	**-20.649.653 EUR**

Teilhaushalt 3 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	30521000 Leist.d.Land.a.d.Ums.d.4.Ges.f.mod.	3.947.385	3.500.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000
(1)	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**3.947.385**	**3.500.000**	**3.443.000**	**3.443.000**	**3.443.000**	**3.443.000**
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	58.150	6.000	53.000	44.000	42.000	42.000
	31310007 Bußgelder allgemein	62.951	60.000	62.500	57.000	57.000	57.000
	31310010 Wohnheimgebühren innerhalb Einricht	525.601	240.500	226.000	158.500	136.900	122.500
	31310011 Wohnheimgebühren außerhalb Einricht	50.786	15.800	62.300	43.700	37.700	33.700
	31310013 Wohnheimgebühren a.E. Jobcenter	632.462	29.600	25.500	17.900	15.500	13.800
	31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus	14.332	0	0	0	0	0
	31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	81.146	144.500	116.000	87.000	87.000	87.000
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	35.321.236	38.768.981	38.321.621	39.233.463	40.230.960	41.783.064
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	3.559.735	3.585.120	4.185.450	4.285.450	4.285.450	4.285.450
	31411000 Zuweis. lfd. Zwecke Land (Asyl)	10.564.306	9.227.200	7.351.040	5.000.000	4.500.000	4.000.000
	31419000 Lfd.Zuweis.zu örtl.Sozialhilfelaste	380.157	1.846.500	5.720.357	343.036	343.036	343.036
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	96.828	72.000	61.358	61.358	61.358	61.358
	31440000 Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialv	256.983	253.000	318.000	318.000	323.000	323.000
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	2.000	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grunds. f. Arbeits	30.197.030	31.363.500	33.071.978	33.733.418	34.408.086	35.096.258
(2)	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**81.803.703**	**85.712.701**	**89.695.104**	**83.502.825**	**84.647.990**	**86.368.166**
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	3.399	3.398	1.753	59	59	59
(3)	**Aufgelöste Invest.-zuwendungen**	**3.399**	**3.398**	**1.753**	**59**	**59**	**59**
	32110000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a.	1.134.346	819.000	1.100.500	1.096.900	1.104.420	1.111.062
	32111000 Kostenbeitr./Aufw.ersatz außh. Einr	228.585	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000
	32120000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	1.767.860	2.071.000	1.820.000	1.725.400	1.831.900	1.837.502
	32121000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	1.618	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträge	3.349.212	4.169.500	3.401.500	3.463.500	3.526.680	3.591.062
	32131000 Leistungen von Sozialleistungsträge	96.803	61.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	148.968	40.000	50.000	51.000	52.020	53.060
	32150000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	2.400.260	1.348.300	2.451.000	2.490.400	2.530.434	2.572.114
	32210000 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.	1.389.929	1.205.700	1.362.200	1.363.100	1.363.500	1.363.400
	32210004 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz iE	14.476	0	21.700	11.500	1.500	1.500
	32211210 Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.	158.686	40.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	32220000 Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH	36.319	14.000	65.000	65.300	65.603	65.909
	32221210 Unterh.anspr., sonst. Ersatzleistun	2.936	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträge	1.641.514	876.800	1.488.962	1.472.800	1.458.618	1.443.454
	32231210 Ersatz v. Sozialleistungsträgern i.	108.670	100.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	32250000 Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen	609.215	665.000	610.000	628.000	647.000	667.000
	32420000 Übergeleiteter Unterhaltsanspruch -	183.255	100.000	180.000	182.000	184.000	185.000
	32430000 Leistungen des Sozialhilfeträgers -	39.804	70.000	72.000	73.000	73.000	74.000
	32450000 Rückzahlung gewährter Hilfen - in b	32.374	20.000	133.000	134.000	135.000	136.000
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	12.596	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
(4)	**Sonstige Transfererträge**	**13.357.426**	**11.708.300**	**12.984.862**	**12.985.900**	**13.202.675**	**13.330.065**
	33110000 Verwaltungsgebühren	8.440	11.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	198.642	194.000	324.000	324.000	324.000	324.000
	33220000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	517.382	650.000	580.000	500.000	500.000	500.000
(5)	**Öffentlich-rechtliche Entgelte**	**724.464**	**855.500**	**914.000**	**834.000**	**834.000**	**834.000**
	34110000 Mieten und Pachten	3.567	11.000	7.440	4.000	4.000	4.000
	34210000 Erträge aus Verkauf	21.460	0	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	6.984	0	1.800	1.800	1.800	1.800
(6)	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**32.011**	**11.000**	**9.240**	**5.800**	**5.800**	**5.800**
	34800000 Erstattungen vom Bund	5.759.351	5.586.400	5.675.000	5.845.250	6.020.608	6.201.226
	34810000 Erstattungen vom Land	6.442.909	17.764.502	17.029.132	15.996.632	16.296.632	16.296.632
	34810001 Erst.Land-Betreuungskostenpauschale	1.109.580	1.873.532	1.850.743	1.259.900	1.190.200	1.195.800
	34810002 Erst.Land-Verwaltungskostenpauschal	942.106	1.848.753	1.215.600	775.000	661.500	670.700
	34810003 Erst.Land-Pauschale Liegenschaften	17.268.787	19.552.650	16.847.544	10.751.100	10.518.700	10.537.300
	34810004 Erstattungen Land UMA	4.241.248	3.000.000	4.000.000	3.500.000	3.000.000	3.000.000
	34811000 Sonstige Erstattungen Land	723.365	0	0	0	0	0
	34811200 Erstattungen vom Land (Asyl)	2.275.109	2.089.457	1.565.600	861.300	732.000	742.300
	34811210 Erstattungen vom Land (Asyl)	7.503.431	6.855.758	5.133.900	2.849.800	2.423.300	2.457.300
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.436.114	1.340.500	1.357.500	1.357.500	1.312.500	1.312.500
	34820004 Erstattungen von Stadt Konstanz (Tr	2.482.460	2.591.200	4.761.200	4.761.200	4.761.200	2.761.200
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden						
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	160	160	160	160	160
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	918	0	0	0	0	0
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	35.395	16.000	5.000	4.000	1.000	1.000
(7)	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**50.232.779**	**62.518.912**	**59.441.379**	**47.961.842**	**46.917.800**	**45.176.118**

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	36990000 Weitere sonstige Finanzerträge	35.931	5.571	5.201	4.823	1.145	0
(8)	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**35.931**	**5.571**	**5.201**	**4.823**	**1.145**	**0**
	35610010 Zwangs-/Verwarngelder	1.707	0	0	0	0	0
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	-644	0	0	0	0	0
	35820000 Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von	0	0	75.000	63.000	50.400	37.170
	35831002 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 b	168.945	1.975.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	35831003 Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 P	54.519	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	35839001 Auflösung passiver Rechnungsabgrenz	4.500.000	1.500.000	0	0	0	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	35	64.300	0	0	0	0
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	8	0	0	0	0	0
(10)	**Sonstige ordentliche Erträge**	**4.724.570**	**3.544.300**	**240.000**	**228.000**	**215.400**	**202.170**
(11)	**Anteilige ordentliche Erträge**	**154.861.668**	**167.859.682**	**166.734.538**	**148.966.249**	**149.267.869**	**149.359.377**
	40110000 Beamte	-5.347.523	-5.708.964	-5.950.739	-6.140.981	-6.325.211	-6.514.967
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-19.621.458	-21.083.427	-21.412.173	-22.087.146	-22.720.837	-23.377.712
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	84.226	91.107	52.585	40.699	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-2.707.061	-3.017.873	-3.117.306	-3.161.288	-3.256.126	-3.353.810
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-1.671.860	-1.872.743	-1.890.393	-1.949.590	-2.004.302	-2.062.197
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-3.983.461	-4.450.061	-4.727.620	-4.875.764	-5.012.890	-5.157.508
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-192.170	-201.889	-250.206	-241.941	-249.200	-256.675
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-454.149	-366.681	-361.527	-373.085	-384.277	-395.806
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	-48.660	-14.816	0	0	0	0
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	-235.894	-210.740	-207.747	-214.389	-220.820	-227.445
(12)	**Personalaufwendungen**	**-34.178.012**	**-36.836.086**	**-37.865.127**	**-39.003.484**	**-40.173.664**	**-41.346.119**
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.emp	-468	0	0	0	0	0
(13)	**Versorgungsaufwendungen**	**-468**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	42110001 Pflege Außenanlagen	-8.326	-8.000	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-6.771	-9.100	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-252.298	-338.400	-259.900	-259.400	-258.400	-258.400
	42220556 ILV-ZD Erwerb v.geringwert.Vermögen	-151.206	-176.014	-133.768	-133.768	-133.768	-133.768
	42220557 ILV-IT Erwerb v.geringwert.Vermögen	-97.799	-173.676	0	0	0	0
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-789	0	0	0	0	0
	42410007 Aufwand für Gebäudereinigung	-209.336	-270.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	-154.497	-250.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-1.600	-2.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-118.038	-94.894	-94.917	-94.917	-94.917	-94.917
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-1.770	-4.350	-4.750	-4.750	-4.750	-4.750
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-5.661	-6.000	-5.700	-5.500	-5.500	-5.500
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-172.247	-251.330	-247.570	-239.445	-230.622	-230.702
	42610003 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschä	-459	0	0	0	0	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-6.195.148	-5.546.360	-2.647.460	-2.658.676	-2.672.035	-2.685.795
	42710001 Aufwendungen für EDV	-14.331	-7.000	-661.208	-677.036	-632.545	-648.972
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-54.509	-67.500	-94.350	-82.255	-82.813	-82.824
	42710005 Aufwendungen für Dienstleistungen	-125	0	0	0	0	0
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-12.804	0	-3.700	-5.500	-5.000	-4.500
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-551.570	-703.085	-318.485	-318.485	-318.485	-318.485
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-446	0	-50	-50	-50	-50
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-219.209	-223.000	-141.750	-141.750	-141.750	-141.750
(14)	**Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**-8.228.940**	**-8.131.509**	**-4.888.908**	**-4.896.832**	**-4.855.936**	**-4.885.714**
	47100000 Abschreibungen	-36.793	-43.254	-33.531	-29.812	-26.608	-27.295
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-140	0	0	0	0	0
	47221002 befristete Niederschlagung TH3	-138.238	-110.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
	47221003 Abschreibung Ford.wegen Pauschalwer	-352.932	-570.000	-570.000	-570.000	-570.000	-570.000
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-24.203	0	0	0	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-1.923.832	-2.794.614	-3.016.813	-3.461.239	-3.970.123	-4.427.790
(15)	**Planmäßige Abschreibungen**	**-2.476.138**	**-3.517.868**	**-3.740.344**	**-4.181.050**	**-4.686.730**	**-5.145.085**
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-406.281	-427.938	-507.263	-506.000	-506.000	-506.000
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei	-7.000.000	-7.000.000	-22.500.000	-22.000.000	-23.000.000	-24.000.000
	43150002 Zuschuss an Beschäftigungsgesell. (	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000	-280.000
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-6.560.048	-6.890.102	-7.001.078	-7.259.647	-7.344.347	-7.462.841
	43181000 Zuschüsse an soziale Einrichtungen	-1.937.904	-2.111.176	-2.181.205	-2.262.450	-2.352.948	-2.447.066
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich	-134.350.479	-138.961.876	-148.303.194	-153.401.735	-157.897.065	-161.953.460
	43310004 Soz.Leist.a.nat.Pers.außer.Einricht	-254.054	-150.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
	43311000 Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB XII a.E	-6.903.849	-8.461.800	-6.434.200	-4.385.900	-1.419.000	-1.419.000
	43320000 Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtun	-38.892.761	-41.782.094	-39.324.145	-40.558.746	-41.288.104	-42.053.189
	43320004 Soz.Leist.a.nat.Pers.i.Einrichtunge	-4.692.822	-4.000.000	-4.000.000	-3.500.000	-3.000.000	-3.000.000
	43321200 Hilfe bei Krankheit, vorbeugende un	-1.754.984	0	0	0	0	0
	43321210 Hilfe zum Lebensunterhalt (Asyl)	-4.882.664	-5.384.200	-3.541.900	-3.380.700	-3.614.900	-3.485.100
	43340000 Grundsicherung 4. SGB XII i.b.W.	-3.806.353	0	-3.920.544	-4.077.366	-4.240.460	-4.410.079
(17)	**Transferaufwendungen**	**-211.722.200**	**-215.449.186**	**-238.093.528**	**-241.712.544**	**-245.042.824**	**-251.116.735**
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-25.110	-19.669	-18.904	-18.904	-18.904	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-73.559	-115.830	-105.780	-106.480	-105.380	-105.480
	44292000 Lizenzen und Konzessionen	0	-1.350	-154.220	-148.720	-142.720	-140.720

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-7.458	-8.465	-10.217	-10.217	-10.217	-10.217
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-149.764	-169.450	-221.150	-178.490	-173.837	-174.191
	44294001 Befundscheine	-198.393	-183.500	-222.000	-232.000	-242.000	-252.000
	44294002 Gutachten	-8.669	-26.000	-8.000	-7.000	-7.000	-7.000
	44294003 Fallgutachter	-96.635	-180.000	-133.000	-133.000	-133.000	-133.000
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-31.643	-41.000	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-11.200	-65.710	-97.590	-86.690	-86.690	-86.790
	44310001 Dienstreisen	-99.160	-153.050	-132.330	-133.861	-135.393	-135.426
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-186.683	-130.700	-130.770	-130.770	-130.770	-130.770
	44410555 ILV-Versicherungen	-131.638	-135.752	-145.858	-145.858	-145.858	-145.858
	44500000 Erstattungen an den Bund	-2.491.140	-2.381.000	-2.519.500	-2.595.085	-2.672.938	-2.753.126
	44510000 Erstattungen Land	-83.055	-64.197	-120.639	-122.635	-69.651	-71.710
	44511200 Erstattungen an das Land für Kranke	-118.167	0	0	0	0	0
	44511210 Erstattungen an das Land für Leistu	-955.804	-7.234.746	-4.043.649	-2.814.540	-2.814.500	-2.814.500
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-3.141.716	-1.027.564	-1.869.900	-1.894.668	-1.919.468	-1.944.301
	44520003 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-1.442.668	-1.284.000	-1.435.000	-1.485.000	-1.535.000	-1.585.000
	44520004 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-16.613.176	-17.526.000	-17.066.000	-17.266.000	-17.566.000	-18.066.000
	44520005 Erstattungen an die Stadt Konstanz	-3.577.619	-3.580.000	-3.634.000	-3.634.000	-3.634.000	-3.634.000
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-114	0	0	0	0	0
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.188.076	-2.556.170	-2.736.286	-2.880.725	-2.931.497	-2.978.641
	44610000 Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss	-42.169.249	-45.950.876	-48.534.377	-49.467.665	-50.419.618	-51.390.610
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	-6.274	0	0	0	0	0
(18)	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-72.806.970**	**-82.835.028**	**-83.386.170**	**-83.539.307**	**-84.941.439**	**-86.606.339**
(19)	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-329.412.728**	**-346.769.677**	**-367.974.078**	**-373.333.217**	**-379.700.594**	**-389.099.991**
(20)	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-174.551.060**	**-178.909.996**	**-201.239.540**	**-224.366.969**	**-230.432.725**	**-239.740.614**
(29)	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-10.782.817**	**-9.837.560**	**-4.743.991**	**-2.838.834**	**-2.274.743**	**-2.688.553**
(30)	**Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-185.333.877**	**-188.747.556**	**-205.983.530**	**-227.205.803**	**-232.707.467**	**-242.429.166**

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

Teilhaushalt 3 gesamt

THH 3	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz EUR	Differenz %
Ordentliche Erträge	167.859.681,68 €	166.734.538,10 €	-1.125.143,58 €	-0,67%
Ordentliche Aufwendungen	-346.769.677,25 €	-367.974.077,68 €	-21.204.400,43 €	-6,11%
Ordentliches Ergebnis	-178.909.995,57 €	-201.239.539,58 €	-22.329.544,01 €	-12,48%
kalkulatorisches Ergebnis	-9.847.637,54 €	-4.770.967,14 €	5.076.670,40 €	51,55%
Nettoressourcenbedarf	-188.757.633,11 €	-206.010.506,72 €	-17.252.873,61 €	-9,14%

Das ordentliche Ergebnis des Teilhaushaltes 3 verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahr um rund -22,3 Mio. EUR. Davon entfallen rund 10,4 Mio. EUR auf den Produktbereich 32 – Eingliederungshilferecht, 15,8 Mio. EUR auf den Produktbereich 41 – Gesundheitsdienste und 1,0 Mio. EUR auf den Produktbereich 36 – Kinder, Jugend und Familienhilfe. Beim Produktbereich 31 – Soziale Hilfen hingegen ist eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um 4,9 Mio. EUR zu verzeichnen.

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushaltes 3 erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 17,2 Mio. EUR. Hiervon entfallen rund 9,9 Mio. auf den Produktbereich 32 – Eingliederungshilferecht, 15,9 Mio. EUR auf den Produktbereich 41 – Gesundheitsdienste und 1 Mio. EUR auf den Produktbereich 36 – Kinder, Jugend und Familienhilfe. Für den Produktbereich 31 – Soziale Hilfen ergibt sich eine Verbesserung des Nettoressourcenbedarfs um 9,3 Mio. EUR.

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

PB 31 – Soziale Hilfen

PB 31	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz EUR	Differenz %
Ordentliche Erträge	126.736.280,02 €	121.443.999,35 €	-5.292.280,67 €	-4,18%
Ordentliche Aufwendungen	-166.235.663,10 €	-156.020.077,96 €	10.215.585,14 €	6,15%
Ordentliches Ergebnis	-39.499.383,08 €	-34.576.078,61 €	4.923.304,47 €	12,46%
kalkulatorisches Ergebnis	-13.884.202,97 €	-9.461.748,05 €	4.422.454,92 €	31,85%
Nettoressourcenbedarf	-53.383.586,05 €	-44.037.826,66 €	9.345.759,39 €	17,51%

PB 32 – Eingliederungshilferecht

PB 32	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz EUR	Differenz %
Ordentliche Erträge	20.285.357,32 €	-21.167.235,00 €	-41.452.592,32 €	-204,35%
Ordentliche Aufwendungen	-83.442.641,91 €	-94.735.958,10 €	-11.293.316,19 €	-13,53%
Ordentliches Ergebnis	-63.157.284,59 €	-73.568.723,10 €	-10.411.438,51 €	-16,48%
kalkulatorisches Ergebnis	8.534.194,83 €	-9.062.584,93 €	-17.596.779,76 €	206,19%
Nettoressourcenbedarf	-54.623.089,76 €	-64.506.138,17 €	-9.883.048,41 €	-18,09%

PB 36 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

PB 36	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz EUR	Differenz %
Ordentliche Erträge	20.609.094,00 €	23.871.390,00 €	3.262.296,00 €	15,83%
Ordentliche Aufwendungen	-83.220.509,92 €	-87.499.479,29 €	-4.278.969,37 €	-5,14%
Ordentliches Ergebnis	-62.611.415,92 €	-63.628.089,29 €	-1.016.673,37 €	-1,62%
kalkulatorisches Ergebnis	-4.779.432,17 €	-4.712.977,33 €	66.454,84 €	1,39%
Nettoressourcenbedarf	-67.390.848,09 €	-68.341.066,62 €	-950.218,53 €	-1,41%

PB 41 – Gesundheitsdienste

PB 41	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz EUR	Differenz %
Ordentliche Erträge	228.891,51 €	-251.854,93 €	-480.746,44 €	-210,03%
Ordentliche Aufwendungen	-12.338.848,02 €	-28.158.664,56 €	-15.819.816,54 €	-128,21%
Ordentliches Ergebnis	-12.109.956,51 €	-27.906.809,63 €	-15.796.853,12 €	-130,45%
kalkulatorisches Ergebnis	-457.471,86 €	-533.202,49 €	-75.730,63 €	-16,55%
Nettoressourcenbedarf	-12.567.428,37 €	-28.440.012,12 €	-15.872.583,75 €	-126,30%

Produktbereich 31 Soziale Hilfen

Das Budget 3.3. umfasst folgende Produkte:
Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch XII (311001 – 311008)
Leistungen nach den Sozialgesetzbuch II (312001-312006)
Förderung der Wohlfahrtspflege (3160)
Sonstige soziale Hilfen (318001-318005, 318008)
Leistungen für Bildung und Teilhabe (3190)
Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch IX (3210 – Eingliederungshilfe)

Es weist ein ordentliches Ergebnis von rd. 117,6 Mio. EUR auf.

Budget 3.3	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
ordentliche Erträge	-102.697.329,62	-104.732.905,00	-2.035.575,38

ordentliche Aufwendungen	210.560.961,46	222.360.195,07	11.799.233,61
ordentliches Ergebnis	107.863.631,84	117.627.290,07	9.763.658,23

Die ordentlichen Aufwendungen im Bereich des Sozialamtes werden bestimmt durch die Transferaufwendungen (Leistungsausgaben) und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen, in denen u. a. auch die Transferleistungen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) II enthalten sind. 93,7 Prozent aller ordentlichen Aufwendungen entfallen auf die Transferaufwendungen.

Budget 3.3	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Ordentliche Aufwendungen insgesamt:	**210.561.556**	**222.360.195**	**11.798.639**
davon			
Transferaufwendungen/sonstige ordentliche Aufwendungen (=SGB II)	197.505.342	208.425.172	10.919.829
davon			
Produkt 31.10 Hilfen nach Sozialgesetzbuch XII	65.260.683	62.382.585	-2.878.098
Produkt 31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	1.383.913	1.423.365	39.452
Produkt 31.80 sonstige soziale Hilfen	512.184	517.038	4.854
Produkt 31.90 Leistungen Bildung und Teilhabe § 6 BKGG	840.000	1.070.000	230.000
Produkt 31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II	43.500.000	45.720.000	2.220.000
Produkt 31.20.02 Eingliederungsleistungen SGB II	820.876	944.377	123.501
Produkt 31.20.03 einmalige Leistungen SGB II	330.000	370.000	40.000
Produkt 31.20.06 Leistungen Bildung und Teilhabe SGB II	1.300.000	1.500.000	200.000
Produkt 32.10 Eingliederungshilfe nach Sozialgesetzbuch IX	80.042.610	90.995.205	10.949.595
Anteil an den ordentlichen Aufwendungen	92,1%	93,7%	

Der Planansatz für die Transferaufwendungen im Budget 3.3 liegt mit 8,3 Mio. EUR über dem Planansatz des Vorjahres. Dies entspricht einer Steigerung von 5,6 Prozent. Ursächlich sind vor allem die BTHG-bedingten Mehrkosten in der Eingliederungshilfe sowie steigende Kosten der Unterkunft im SGB II (Bürgergeld). Im Einzelnen siehe Erläuterung zu den einzelnen Produkten.

Die restlichen 13,9 Mio. EUR (6,3 Prozent) teilen sich wie folgt auf:

	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.691.095	13.267.748	576.653
Sach- und Dienstleistungen	325.125	632.002	306.877

Abschreibungen	39.397	35.271	-4.126
Insgesamt	**13.055.618**	**13.935.022**	**879.404**

Bei den Personalaufwendungen ergeben sich gegenüber dem Vorjahr Mehrkosten von rund 580.000 EUR. Die Mehraufwendungen ergeben sich zum einen aus der Tarifsteigerung.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergibt sich eine Steigerung um rund 300.000 EUR. Ursächlich hierfür ist die Verbuchung der EDV- Kosten im Budget 3.3 anstatt bisher im zentralen Budget der IT.

Sach- und Dienstleistungen	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Erwerb geringfügiger Vermögensgegenstände	0	65.000	65.000
ILV Erwerb geringfügiger Vermögensgegenstände	54.317	51.324	-2.993
Fortbildungen	56.340	56.470	130
EDV- Kosten		234.000	234.000
ILV-EDV Kosten	210.180	221.019	10.839
Sonstiges	4.290	4.189	-101
Gesamt	**325.127**	**632.002**	**306.875**

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rund 222 Mio. EUR werden mit Erträgen von rund 100.000 Mio. EUR gedeckt. Das sind 49 Prozent der Ausgaben. Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich Mindererträge von insgesamt rund 7 Mio. EUR.

Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Budget 3.3	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	**3.500.000**	**3.443.000**	**-57.000**
Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II-Empfänger	3.500.000	3.500.000	0
Zuweisungen und Zuwendungen	**69.452.553**	**73.700.573**	**4.248.020**
- Soziallastenausgleich	1.731.483	5.409.512	3.678.029
- Erstattung Land Rechtskreiswechsel Ukraine	0	0	0
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	35.475.070	34.334.083	-1.140.987
- Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft SGB II	31.363.500	33.071.978	1.708.478
- Erstattung des Landes nach § 136 SGB XII	98.000	100.500	2.500
- Ausgleichszahlung des Landes zu den Aufwendungen schulischer Inklusion	771.000	771.000	0
- Erstattung vom Land für IBB-Stelle	13.500	13.500	0
Sonstige Transfererträge	**8.257.500**	**10.010.200**	**1.752.700**
- SGB XII	3.273.200	4.705.200	1.432.000

- SGB II	400.000	350.000	-50.000
- SGB IX	4.582.000	4.950.000	368.000
- Leistungen zur Bildung und Teilhabe	2.300	5.000	2.700
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**19.921.902**	**17.579.132**	**-2.342.770**
- Personalkostenerstattung SGB II	5.586.400	5.675.000	88.600
- Kostenerstattung in Frauenhausfällen	250.000	250.000	0
- Kostenerstattung KVJS	178.000	175.000	-3.000
- Erstattungen Land Bundesteilhabegesetz	13.907.502	11.479.132	2.428.370
Sonstige ordentliche Erträge/ aufgelöste Investitionsaufwendungen	**1.564.300**	**0**	**-1.564.300**
- Auflösung passive Rechnungsabgrenzung	1.500.000	0	-1.500.000
- Auflösung von Wertberichtigungen	0	0	0
- Verrechnung psychosoziale Betreuungskosten	64.300	0	-64.300
ordentliche Erträge insgesamt:	**102.697.329**	**104.732.905**	**2.035.575**

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

PG_31.10 Hilfen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) XII

Die Produktgruppe 3110 enthält die Aufwendungen für die Sozialleistungen, für die der Landkreis nach dem SGB XII zuständig ist, d. h. für
Hilfe zur Pflege - 31.10.01
Hilfen zur Gesundheit - 31.10.03
Hilfen für blinde Menschen - 31.10.04
Hilfe zum Lebensunterhalt - 31.10.05
Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage - 31.10.06
Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - 31.10.07
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung – 31.10.08
sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.

Das ordentliche Ergebnis für diese Produktgruppe beläuft sich auf -25,8 Mio. EUR.

Produktgruppe 31.10	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
ordentliche Erträge	39.878.167	40.361.387	483.220
ordentliche Aufwendungen gesamt	68.863.208	66.175.443	-2.687.765
ordentliches Ergebnis	**-28.985.041**	**-25.814.057**	**3.170.984**

Den Hauptanteil an den ordentlichen Aufwendungen nehmen die Transferleistungen ein.

Art der Leistung/Produkt - 31.10	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Hilfe zur Pflege - 31.10.01	18.070.000	16.050.000	-2.020.000

Hilfen zur Gesundheit - 31.10.03	2.150.000	2.150.000	0
Hilfe für blinde Menschen - 31.10.04	800.000	790.000	-10.000
Hilfe zum Lebensunterhalt - 31.10.05	5.150.000	5.200.000	50.000
sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage - 31.10.06	266.000	280.000	14.000
Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten - 31.10.07	1.769.613	1.773.502	3.889
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - 31.10.08	37.055.070	36.139.083	-915.987
Gesamt:	**65.260.683**	62.382.585	**-2.878.098**

Der Planansatz für die Transferaufwendungen sinkt im Vergleich zum Vorjahr um rund 2,9 Mio. EUR. Im Einzelnen siehe Erläuterungen zu den jeweiligen Produkten.

Ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ertrag Plan 2025 EUR	 Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Zuweisungen und Zuwendungen	**35.994.422**	**35.481.187**	**-513.235**
- Bundesbeteiligung Grundsicherung im Alter	35.475.070	34.334.083	-1.140.987
- Erstattung des Landes nach § 136 SGB XII	98.000	100.500	2.500
- Soziallastenausgleich	421.352	131.280	-290.072
Sonstige Transfererträge	**3.273.200**	**4.705.200**	**1.432.000**
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**178.000**	**175.000**	**-3.000**
- Kostenerstattung KVJS	178.000	175.000	-3.000
Sonstige ordentliche Erträge/Auflösung Sonderposten	**432.545**	**0**	**-432.545**
- Auflösung passive Rechnungsabgrenzung	432.150	0	-432.150
- Auflösung von Wertberichtigungen	0	0	0
- Auflösung Sonderposten	395	0	-395
ordentliche Erträge insgesamt:	**39.878.167**	**40.361.387**	**-483.220**

Im Einzelnen siehe Erläuterungen zu den jeweiligen Produkten.

311001 – Hilfe zur Pflege

Das ordentliche Ergebnis liegt bei einem Bedarf von rund 14,7 Mio. EUR.

Transferaufwendungen

Hilfe zur Pflege Produkt 31.10.01	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Gesamt			
Transfererträge	1.237.683	940.000	1.759.500
Transferaufwendungen	15.819.446	18.070.000	16.050.000

Zuschussbedarf	14.581.763	17.130.000	14.290.500
davon			
ambulante Hilfen			
Transfererträge	202.241	206.000	112.500
Transferaufwendungen	1.441.585	1.500.000	1.800.000
Zuschussbedarf	1.239.344	1.294.000	1.687.500
Anzahl Fälle	90	112	94
Zuschussbedarf/Fall	13.770	11.554	17.952
stationäre Hilfen			
Transfererträge	1.035.442	734.000	1.397.000
Transferaufwendungen	14.373.601	16.570.000	14.250.000
Zuschussbedarf	13.338.159	15.836.000	12.853.000
Anzahl Fälle	888	928	892
Zuschussbedarf/Fall	15.020	17.065	14.409

Die Kalkulation der Transferaufwendungen für die ambulanten Hilfen orientiert sich am Rechnungsergebnis 2024 sowie an der Prognose für das Haushaltsjahr 2025 (Stand 31.05.2025).

Die Kalkulation der Transferaufwendungen für die stationären Hilfen 2026 basiert ebenfalls auf dem tatsächlichen Rechnungsergebnis 2024 sowie dem kalkulierten Rechnungsergebnis 2025 (Stand 31.05.2025).

Im Vergleich zum Vorjahr sinken die Aufwendungen um 2 Mio. EUR. Grund dafür ist, dass die Planung des Vorjahres noch höhere Belastungen durch das Gesetz zur Weiterentwicklung der Gesundheitsversorgung (GVWG) beinhaltete, insbesondere durch neue Zuschläge für zusätzliche Betreuung und Aktivierung in stationären Einrichtungen sowie steigende Personalkosten aufgrund eines neuen Personalbemessungssystems. Diese erwarteten Auswirkungen traten jedoch bis zur Planung für 2026 nicht in dem erwarteten Umfang ein. Zusätzlich konnten höhere Transfererträge erzielt werden. Diese positiven Entwicklungen wurden in der Planung für 2026 berücksichtigt und führten zu einer Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Jahr 2026 um 60.000 EUR höher veranschlagt als im Vorjahr. Dies liegt insbesondere daran, dass die Aufwendungen für EDV ab 2026 nicht mehr zentral, sondern bei den Produkten des Fachamtes geplant werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten insbesondere:

Die Kostenerstattung an die Stadt Konstanz als Delegationsnehmer. Die Festsetzung basiert auf § 4 der Satzung über die Durchführung der Sozialhilfe nach SGB XII in Verbindung mit der hierzu ergangenen

Vereinbarung. Danach erstattet der Landkreis Konstanz der Großen Kreisstadt Konstanz die 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. Danach ist für 2026 mit einer Verwaltungskostenerstattung von insgesamt 701.000 EUR zu rechnen.
Rechts- und Beratungskosten von 45.000 EUR. Diese umfassen die Aufwendungen in Zusammenhang mit dem Abschluss von Vergütungsvereinbarungen der Hilfe zur Pflege, sowie Anwalts- und Gerichtskosten, die in Zusammenhang mit Widersprüchen und Klagen entstehen. Zudem sind die Kosten enthalten, die in Zusammenhang mit der Feststellung der Pflegebedürftigkeit bzw. des Pflegebedarfs im Rahmen der Hilfe zur Pflege anfallen. Die Aufwendungen liegen mit 18.000 EUR über dem Niveau des Vorjahres.
Geschäftsaufwendungen werden auf Basis des Vorjahres kalkuliert.

Ordentliche Erträge
Die ordentlichen Erträge von rund 1,87 Mio. EUR, die rund 860.000 EUR über dem Planansatz des Vorjahres liegen, umfassen im Wesentlichen delegierte Aufgaben auf folgende Produkte aufgeteilt:

	Planansatz 2025 EUR	Planansatz 2026 EUR
Hilfe zur Pflege 31.10.01	118.000	121.000
HLU - 31.10.05	90.000	55.000
Bestattungskosten 31.10.06	32.000	42.000
Grundsicherung 31.10.08	485.000	483.000
Gesamt	725.000	701.000

- Die, gegenüber dem Vorjahr, um 819.500 EUR höheren Transfererträge mit 1.759.500 EUR. Die Transfererträge wurden in Höhe des voraussichtlichen Rechnungsergebnisses 2025 (Stand 31.5.2025) veranschlagt. Die Transfererträge im Bereich der Hilfe zur Pflege lassen sich verlässlich nur schwer kalkulieren, da sich neben der Zahl der Leistungsempfänger verschiedene Faktoren (z. B. Einkommens- und Vermögensverhältnisse der Leistungsberechtigten, bestehende vorrangige Ansprüche etc.) auf die Höhe der Transfererträge auswirken. Da die Leistungsdauer im Bereich der Hilfe zur Pflege naturgemäß begrenzt ist, d.h. die Fallkonstellationen ständig wechseln, sind bei den Transfererträgen regelmäßig Schwankungen zu verzeichnen.

- die Ansprüche auf Erstattung der Kosten für Leistungen nach SGB XII gegenüber dem überörtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) nach § 106 SGB XII und § 108 SGB XII in Höhe von 55.000 EUR. Die Höhe ist abhängig von der Zahl der Erstattungsfälle und den damit verbundenen Aufwendungen. Da diese schwanken, ist eine verlässliche Planung nur schwer möglich. Allerdings handelt es sich dabei um haushaltsneutrale Erträge, da die Kosten für die Leistungen nach SGB XII mit Erstattungsansprüchen in gleicher Höhe in den Transferleistungen enthalten sind. Der Planansatz wurde im Hinblick auf das Rechnungsergebnis 2024 für die Planung 2026 um 12.000 EUR reduziert.

311003 – Hilfe zur Gesundheit
Transferaufwendungen/Transfererträge

Hilfen zur Gesundheit Produkt 31.10.03	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Gesamt			
Transfererträge	5.712	7.000	7.000
Transferaufwendungen	2.593.590	2.150.000	2.150.000
Zuschussbedarf	2.587.878	2.143.000	2.143.000
davon			
Erstattungen § 264 SGB V	2.585.269	2.100.000	2.100.000
Hilfen zur Gesundheit nach SGB XII	8.321	50.000	50.000

Das Produkt Hilfen zur Gesundheit enthält insbesondere 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, sowie den Krankenhilfeaufwand für den Personenkreis, der weder versichert ist, noch nach § 264 SGB V von einer Krankenkasse betreut wird. Da sich die Zahl der Leistungsberechtigten - insbesondere auch durch den weiteren Zuzug von Ukraine-Flüchtlingen - und die jeweiligen Fallkonstellationen (Art, Dauer und Therapie) nicht vorhersehen lassen, ist die Planung mit Unsicherheiten verbunden. Die leistungsauslösenden Faktoren sind durch das Sozialamt nicht steuerbar.

Zum Zeitpunkt der Kalkulation für 2026 ergab die Hochrechnung für das Jahr 2025 ein deutlich geringerer Aufwand als im Vorjahr. Da die Krankenhilfeaufwendungen jedoch nicht regelmäßig anfallen, können diese grundsätzlich nicht linear hochgerechnet werden. Die Kalkulation für 2026 erfolgte daher auf Basis der Vorjahresplanung. Danach ergab sich entsprechend dem Vorjahr ein Jahresaufwand von rund 2,1 Mio. EUR. Dieser Betrag wurde für 2026 veranschlagt.

Ordentliche Erträge
Die ordentlichen Erträge umfassen im Wesentlichen
den Soziallastenausgleich
die Transfererträge mit 7.000 EUR.
die Ansprüche auf Erstattung der Kosten für Leistungen nach SGB XII gegenüber dem überörtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) nach § 106 SGB XII und § 108 SGB XII in Höhe von 5.000 EUR. Die Höhe ist abhängig von der Zahl der Erstattungsfälle und den damit verbundenen Aufwendungen. Da diese schwanken, ist eine verlässliche Planung nur schwer möglich. Die Kosten für die Leistungen nach SGB XII mit Erstattungsansprüchen sind in gleicher Höhe in den Transferleistungen enthalten.

311004 - Hilfe für blinde Menschen
Transferaufwendungen/Transfererträge

Blindenhilfe Produkt 31.10.04	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Gesamt			
Transfererträge	12.596	19.000	19.000
Transferaufwendungen	785.603	800.000	790.000

Zuschussbedarf	773.006	741.000	771.000
davon			
Blindenhilfe § 72 SGB XII			
Transfererträge	0	1.000	1.000
Transferaufwendungen	77.457	75.000	80.000
Zuschussbedarf	77.457	74.000	79.000
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	18	22	20
Zuschussbedarf/Fall	4.303	3.364	3.950
Landesblindenhilfe			
Transfererträge	12.596	18.000	18.000
Transferaufwendungen	708.146	725.000	710.000
Zuschussbedarf	695.549	667.000	692.000
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	198	208	200
Zuschussbedarf/Fall	3.513	3.207	3.460

Die Blindenhilfe nach dem SGB XII und die Landesblindenhilfe sind Bestandteile dieses Produkts.
Die Leistungspauschalen der Blindenhilfe und der Landesblindenhilfe steigen entsprechend der Rentenerhöhung. Für 2026 wurde mit einer Erhöhung von 4 Prozent kalkuliert. Grundlage bildete das voraussichtliche Rechnungsergebnis 2025 (Stand 30.04.2025). Gleichzeitig wurde jedoch berücksichtigt, dass die Antragszahlen in beiden Bereichen seit dem Jahr 2023 rückläufig sind, so dass für 2026 insgesamt ein etwas niedrigeres Ergebnis im Vergleich zum Rechnungsergebnis 2024 geplant wurde.

311005 – Hilfe zum Lebensunterhalt
Transferaufwendungen

Hilfe zum Lebensunterhalt Produkt 31.10.05.01	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Gesamt			
Transfererträge	770.763	720.000	840.000
Transferaufwendungen	5.101.659	5.150.000	5.200.000
Zuschussbedarf	4.330.896	4.430.000	4.360.000
davon			
außerhalb von Einrichtungen			
Transfererträge	491.072	450.000	590.000
Transferaufwendungen	3.634.673	3.600.000	3.600.000
Zuschussbedarf	3.143.601	3.150.000	3.010.000
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	236	290	250
Zuschussbedarf/Fall	13.320	10.862	12.040
in Einrichtungen			
Transfererträge	279.691	270.000	250.000
Transferaufwendungen	1.466.986	1.550.000	1.600.000

Zuschussbedarf	1.187.295	1.280.000	1.350.000

Die Kalkulation der Transferaufwendungen außerhalb von Einrichtungen basiert auf dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis für 2025 (Stand: 31.03.2025). Der Rückgang des Zuschussbedarfs ist nachvollziehbar, da im Jahr 2025 die ursprünglich einkalkulierte Regelsatzerhöhung entfällt und die Anzahl der Leistungsberechtigten im Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt zurückgegangen ist. Der Rückgang der Fallzahlen im Jahr 2024 ist auf niedrigere Zugangszahlen ukrainischer Flüchtlinge sowie einen verstärkten Wechsel in das Wohngeldrecht zurückzuführen.

Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung die Fallzahlen wieder leicht angestiegen sind und davon ausgegangen wird, dass in 2026 eine Regelsatzerhöhung in Höhe des Inflationsausgleichs erfolgen wird, wurde auf die prognostizierten Aufwendungen eine Steigerung von 3 Prozent einkalkuliert.

Die Planung für das Jahr 2026 entspricht damit in etwa dem Ergebnis aus dem Jahr 2024.

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

Die Transferaufwendungen in Einrichtungen umfassen insbesondere den Barbetrag und die Bekleidungsbeihilfen für Personen in stationären Einrichtungen vor allem im Bereich der Hilfe zur Pflege. Zusätzlich zum voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2025 wurde auch hier eine Barbetragsanhebung in Höhe eines angenommenen Inflationsausgleichs von 3 Prozent berücksichtigt. Da die Fallzahlen in den vergangenen Jahren relativ konstant waren, wurde keine Fallzahlensteigerung einkalkuliert.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Kosten für Sach- und Dienstleistungen überschreiten den Planansatz des Vorjahres geringfügig um 1.000 EUR und entsprechen den zu erwartenden Ausgaben für Fortbildung und Ausstattung von neuen Mitarbeitenden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entsprechen den Planungen des Vorjahres.

Ordentliche Erträge
Die ordentlichen Erträge, liegen mit rund 106.000 EUR über dem Vorjahresansatz.

Bezeichnung 311005	Ertrag Plan 2025 EUR	 Plan 2026 EUR	Abweichung 2025/2024 EUR
Zuweisungen und Zuwendungen	**176.246**	**100.500**	**-75.746**
- Soziallastenausgleich	78.246		-78.246
- Erstattung Land Rechtskreiswechsel Ukraine	0		0
- Erstattung des Landes nach § 136 SGB XII	98.000	100.500	2.500
Sonstige Transfererträge	**720.000**	**926.000**	**206.000**
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**65.000**	**75.000**	**10.000**

- Kostenerstattung KVJS	65.000	75.000	10.000
Sonstige ordentliche Erträge/Auflösung Sonderposten	**112.071**		**-112.071**
- Auflösung passive Rechnungsabgrenzung	112.050		-112.050
- Sonstiges	21		-21
ordentliche Erträge insgesamt:	**1.073.317**	**1.101.500**	**28.183**

Eine passive Rechnungsabgrenzung der ordentlichen Erträge entfällt für das Jahr 2026.
Die Transfererträge wurden in Höhe des voraussichtlichen Rechnungsergebnisses 2025 (Stand 31.5.2025) veranschlagt.
Die Kosten für Leistungen nach SGB XII gegenüber dem überörtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) nach § 106 SGB XII und § 108 SGB XII liegen mit 10.000 EUR über dem Ansatz des Vorjahres. Die Höhe ist abhängig von der Zahl der Erstattungsfälle und den damit verbundenen Aufwendungen. Da diese schwanken, ist eine verlässliche Planung nur schwer möglich. Allerdings handelt es sich dabei um haushaltsneutrale Erträge, da die Kosten für die Leistungen nach SGB XII mit Erstattungsansprüchen in gleicher Höhe in den Transferleistungen enthalten sind. Der Planansatz entspricht dem zu erwartenden Rechnungsergebnis 2025.
Zum Ausgleich von Mehrkosten in der Eingliederungshilfe infolge des Inkrafttretens der 1. Stufe des Bundesteilhabegesetzes erstattet der Bund den Landkreisen nach § 136 a SGB XII einen Teil des Barbetrages für Empfänger von Grundsicherung in stationären Einrichtungen. Die Auszahlung des Erstattungsbetrags erfolgt zeitlich versetzt d.h. im Jahr 2026 erfolgt die Erstattung für 2025. Da die Höhe des Erstattungsbetrages noch nicht feststeht, erfolgt die Planung auf der Datenbasis des Vorjahres zuzüglich Steigerungsrate. Danach ist in 2026 mit einem Erstattungsbetrag von 105.000 EUR zu rechnen.

311006 – sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage
Transferleistungen

Sonstige Leistungen Produkt 31.10.06	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Transferaufwendungen			
Bestattungskosten	200.210	190.000	213.000
Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	31.959	29.000	34.000
Hilfe in sonstigen Lebenslagen § 73 SGB XII	45.541	47.000	49.000
Gesamt	**277.710**	**266.000**	**296.000**
Transfererträge	**19.680**	**2.700**	**19.200**
Zuschussbedarf	**258.030**	**263.300**	**276.800**

Zu den sonstigen Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage gehört unter anderem die Übernahme von Bestattungskosten durch den Sozialhilfeträger. Die Anzahl der Fälle und die damit verbundenen Aufwendungen für das Jahr 2026 sind schwer kalkulierbar. Für 2026 wurden deshalb Aufwendungen in Höhe von 213.000 EUR eingeplant.
Die Planansätze für die Hilfen zur Weiterführung des Haushalts sowie für Hilfen in sonstigen Lebenslagen basieren auf dem Rechnungsergebnis aus 2024, ergänzt um eine Steigerungsrate für Pflegesatz- bzw. Leistungserhöhungen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen von insgesamt 44.300 EUR nimmt die Kostenerstattung an die Stadt Konstanz als Delegationsnehmer mit 42.000 EUR den größten Anteil ein. Im Einzelnen s. Erläuterungen zu Produkt 311001. Daneben sind Aufwendungen für Rechts- und Beratungskosten, Dienstreisen, Versicherungen und Geschäftsaufwendungen mit 1.400 EUR enthalten.

Ordentliche Erträge
Die ordentlichen Erträge für 2026 liegen mit rund 24.000 EUR deutlich über dem Vorjahresniveau. Dies ist auf einen höheren Planansatz bei den Transfererträgen und höheren Zuweisungen zurückzuführen, die von verschiedenen, regelmäßig schwankenden Faktoren beeinflusst werden. Die Planung für 2026 basiert auf dem Rechnungsergebnis von 2024.

311007 – Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
Transferaufwendungen/Transfererträge
Für alleinstehende Wohnungslose ist im Jahr 2026 für das im Landkreis Konstanz vorhandene Hilfeangebot mit einem Aufwand von rund 1,2 Mio. EUR zu rechnen. Die Kalkulation geht von einer vollen Auslastung der Angebote aus.

Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten Produkt 31.10.07	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Transfererträge	8	4.500	4.500
Transferaufwendungen	1.240.920	1.221.400	1.216.800
Zuschussbedarf	1.240.912	1.216.900	1.212.300
davon			
außerhalb von Einrichtungen			
Transfererträge	748	2.500	2.500
Transferaufwendungen	179.792	348.400	332.800
Zuschussbedarf	179.045	345.900	330.300
in Einrichtungen			
Transfererträge	-739	2.000	2.000
Transferaufwendungen	1.061.127	873.000	884.000
Zuschussbedarf	1.061.867	871.000	882.000

Zudem sind die Zuschüsse des Landeswohlfahrtverbandes, die nach dessen Auflösung in die Zuständigkeit der Landkreise übergegangen sind, in Höhe von 556.700 EUR als Transferaufwendungen veranschlagt. Im Einzelnen sind dies:

Zuschuss für die Tagesstätten in Höhe von rund 122.600 EUR.
Zuschuss für die Fachberatungsstellen in Höhe von rund 377.800 EUR.
Zuschuss für den Bezirksverein soziale Rechtspflege in Höhe von rund 56.300 EUR.

Die Zuschüsse der sozialen Einrichtungen und Dienste im Landkreis Konstanz wurden mit einem vorläufigen Index von 3,3 Prozent fortgeschrieben. Der finale Index basiert auf Daten des Statistischen

Landesamts (StaLa), die zum Zeitpunkt der Planung noch nicht veröffentlicht waren. Nach Veröffentlichung erfolgte eine Anpassung auf 3,88 Prozent über die Änderungsliste.

Daneben ist noch der Verwaltungskostenzuschuss an die AGJ für die Auszahlung der SGB II und SGB XII Leistungen an die wohnungslosen Menschen in Höhe von 12.075 EUR veranschlagt.
Nach § 5 der Vereinbarung zwischen dem Jobcenter Landkreis Konstanz, dem Landkreis Konstanz und der AGJ erhält die AGJ Verwaltungskosten in Höhe einer 0,5 Stelle der Vergütungsgruppe EG 5 zuzüglich 20 Prozent für Sachkosten. Der Zuschuss wird entsprechend des Anteils der Klienten nach SGB II und SGB XII auf das Jobcenter und den Landkreis aufgeteilt.

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

Ordentliche Erträge
Die Planung der ordentlichen Erträge entspricht dem Vorjahr. Die ordentlichen Erträge umfassen im Wesentlichen den Soziallastenausgleich, der zum Zeitpunkt der Planung nur übergeordnet gebucht wurde. Die Transfererträge mit rund 4.500 EUR, die Ansprüche auf Erstattung der Kosten für Leistungen nach SGB XII gegenüber dem überörtlichen Sozialhilfeträger (KVJS) nach § 106 SGB XII und § 108 SGB XII in Höhe von 25.000 EUR. Die Höhe ist abhängig von der Zahl der Erstattungsfälle und den damit verbundenen Aufwendungen. Da diese schwanken, ist eine verlässliche Planung nur schwer möglich. Allerdings handelt es sich dabei um haushaltsneutrale Erträge, da die Kosten für die Leistungen nach SGB XII mit Erstattungsansprüchen in gleicher Höhe in den Transferleistungen enthalten sind.

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

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung Produkt 31.10.08	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Gesamt			
Transfererträge	1.800.340	1.580.000	1.805.000
Transferaufwendungen	35.086.489	37.055.070	36.139.083
Zuschussbedarf	33.286.149	35.475.070	34.334.083
davon			
außerhalb von Einrichtungen			
Transfererträge	1.369.617	1.285.000	1.007.000
Transferaufwendungen	28.054.266	32.657.976	28.895.894
Zuschussbedarf	26.684.650	31.372.976	27.888.894
Anzahl Fälle (Stichtag 31.12.)	3.242	3.245	3.300
Zuschussbedarf/Fall	8.231	9.668	8.451
in Einrichtungen			
Transfererträge	430.723	295.000	416.000
Transferaufwendungen	3.225.869	4.397.094	3.322.645
Zuschussbedarf	2.795.146	4.102.094	2.906.645

in besonderen Wohnformen			
Transfererträge	0	0	382.000
Transferaufwendungen	3.806.353	0	3.920.544
Zuschussbedarf	3.806.353	0	3.538.544

Bis zum Jahr 2024 wurden die Leistungen der Grundsicherung lediglich in die Kostenarten innerhalb und außerhalb von Einrichtungen unterteilt. Im Jahr 2025 führte der Bund für diese Kostenart eine neue Kontierung ein, so dass in der Planung für das Jahr 2026 erstmals auch noch nach der Kostenart Grundsicherung in besonderen Wohnformen unterschieden wird. Diese Kostenart stellt eine ambulante Leistung dar und mindert somit den bisherigen Planansatz bei Leistungen außerhalb von Einrichtungen.

Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung (30.04.2025) die Hochrechnung der zu erwartenden Transferaufwendungen für das Jahr 2025 ein um fast 3,5 Millionen EUR niedrigeres Ergebnis ausgewiesen hat und es für die Reduzierung der Aufwendungen keinen nachvollziehbaren Grund gab, erfolgte die Haushaltsplanung für das Jahr 2026 auf Grundlage des Rechnungsergebnisses 2024 zuzüglich eines Zuschlages von 3 Prozent für die im Jahr 2026 zu erwartende Regelsatzerhöhung zum Ausgleich der Inflationsrate.
Im Jahr 2025 wurde eine Regelsatzerhöhung durch den Gesetzgeber ausgesetzt, so dass die hierfür im Planansatz 2025 zunächst berücksichtigte Erhöhung nicht zum Tragen kam. Der Planansatz 2026 ist daher wieder etwas niedriger, als der Planansatz für das Jahr 2025.

Zum Zeitpunkt der Planung waren 3.210 Leistungsberechtigte zu verzeichnen. Gegenüber dem Vorjahr wurde mit einer Fallzahlensteigerung von 2 Prozent kalkuliert. Gleichzeitig wird jedoch davon ausgegangen, dass nach wie vor leistungsbeziehende Personen, denen nur ein geringer Betrag zur Deckung des notwendigen Lebensunterhaltes fehlt, in den Leistungsbezug nach dem Wohngeldgesetz wechseln. Eine zusätzliche Steigerung der Transferaufwendungen wurde hierfür daher nicht berücksichtigt.

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

Bei der Grundsicherung in Einrichtungen erfolgte die Planung ebenfalls auf Grundlage des Rechnungsergebnisses 2024 zuzüglich einer Steigerung von 3 Prozent für den zu erwartenden Ausgleich der Inflationsrate im Rahmen einer Regelsatzerhöhung.

Da die Spezifizierung der Aufwendungen für die Grundsicherung in besonderen Wohnformen erst im Jahr 2024 eingeführt wurde, gab es zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2026 noch keine validen Daten aus dem Vorjahr hierzu. Die Planung erfolgte daher auf Grundlage der Hochrechnung für das Jahr 2025 zuzüglich einer Kostensteigerung von 3 Prozent.

Die Kalkulation der Einnahmen ist aufgrund von Erfahrungswerten erfolgt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Jahr 2026 um 84.000 EUR höher veranschlagt als im Vorjahr. Dies liegt insbesondere daran, dass die Aufwendungen für EDV ab 2026 nicht mehr zentral, sondern bei den Produkten des Fachamtes geplant werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen mit 5.000 EUR über dem Planansatz 2025.

Ordentliche Erträge
Bei den Zuweisungen und Zuwendungen handelt es sich um die Bundeserstattung. Diese liegt mit 750.000 EUR unter dem Vorjahresansatz. Es handelt sich dabei aber nicht um echte Mindererträge, da sich in gleicher Höhe geringere Aufwendungen bei den Transferleistungen ergeben. Der Bund erstattet die Nettoaufwendungen zu 100 Prozent.
Der Planansatz für die Transfererträge basiert auf dem nach den Werten zum 31. März 2025 prognostizierten Rechnungsergebnis 2025.

PG_31.20 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
Die Produktgruppe 3120 enthält die Aufwendungen für die Leistungen, für die der Landkreis nach dem SGB II zuständig ist, d. h. die Leistungen für Unterkunft und Heizung, die einmaligen Leistungen, die sonstigen Eingliederungsleistungen nach § 16 Abs. 2 SGB II (z. B. die Schuldnerberatung für Bürgergeld-Empfänger, Psychosoziale Betreuung, Kernzeitbetreuung von Kindern) und die Leistungen für Bildung und Teilhabe, sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.

312001 - Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II
Sonstige ordentliche Aufwendungen
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten:

Sonstige ordentliche Aufwendungen - 312001	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Gesamt	45.455.165	47.789.129	2.333.964
davon			
Kosten der Unterkunft	43.500.000	45.720.000	2.220.000
Verwaltungskostenerstattung an den Bund	1.904.800	2.015.500	110.700
Verwaltungskostenerstattung an Gemeinden	26.400	28.500	2.100
Sonstiges	23.965	25.129	1.164

Ausgaben für Kosten der Unterkunft und Heizung (KdU) Produkt 31.20.01	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Transferaufwendungen	39.756.810	43.500.000	45.720.000
Transfererträge	396.025	400.000	350.000
Nettoaufwendungen	39.360.785	43.100.000	45.370.000
Zahl der Bedarfsgemeinschaften (BG)	6.573	6.560	6.646
KdU/BG/Jahr	5.988	6.570	6.827
KdU/BG/Monat	499	548	569

Der Haushaltsansatz für die Kosten der Unterkunft und Heizung basiert auf der Grundlage der durchschnittlichen Aufwendungen nach Bedarfsgemeinschaften nach der Statistik der Bundesagentur für Arbeit für Januar 2025, die zum Ausgleich steigender Miet- und Nebenkosten um 2,5 Prozent erhöht wurden. Zur Berechnung der voraussichtlichen Kosten wurde ein Jahresdurchschnitt von 6646 Bedarfsgemeinschaften zu Grunde gelegt. Es ist davon auszugehen, dass die Zahl der Bedarfsgemeinschaften durch Integrationen von Geflüchteten aus der Ukraine in den Ausbildungs- und Arbeitsmarkt die steigenden Zugangszahlen aus dem Übergang aus Arbeitslosengeld I wegen der Wirtschaftsentwicklung ausgleichen wird und stabil bleiben wird.

Auf dieser Grundlage ist in 2026 mit Aufwendungen für Unterkunft und Heizung von monatlich 3,8 Mio. EUR und für Kaution, Mietschulden etc. von monatlich rund 8.300 EUR zu rechnen.

Verwaltungskostenerstattung

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

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

Die Personal- und Sachkosten für die kommunalen Aufgaben d. h. für die Gewährung der Kosten der Unterkunft, der einmaligen Leistungen und der Leistungen zur Bildung und Teilhabe sind vom Landkreis zu tragen. Sie werden an die Bundesagentur für Arbeit erstattet. Auf Basis der voraussichtlichen Personalkosten und einem kommunalen Kostenanteil von 5,81 Prozent ergibt sich für 2026 ein Betrag von 2,52 Mio. EUR. Davon entfallen auf:

Erstattung an die Bundesagentur für Arbeit davon entfallen auf		
Produkt 31.20.01	80%	2.015.500
Produkt 31.20.03	10%	252.000
Produkt 31.20.06	10%	252.000

Bei der Erstattung an Gemeinden handelt es sich um die Erstattung von Personalkosten für im Rahmen der Amtshilfe in die gE eingebrachte Mitarbeitenden.

Die Erstattung an Gemeinden teilt sich auf folgende Produkte auf:

Erstattung an Gemeinden		35.510
davon		
Produkt 31.20.01	80%	28.500
Produkt 31.20.03	10%	3.550
Produkt 31.20.06	10%	3.550

Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge liegen mit rund 558.000 EUR über denen des Vorjahres.

Im Einzelnen stellen sich die ordentlichen Erträge wie folgt dar:

Bezeichnung 312001	Ertrag Plan 2025 EUR	 Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	**3.500.000**	**3.443.000**	**-57.000**

Weitergabe Entlastung Land durch Wegfall Wohngeld für SGB II - Empfänger	3.500.000	3.443.000	-57.000
Zuweisungen und Zuwendungen	**31.542.538**	**33.283.734**	**1.741.196**
- Beteiligung des Bundes an den KdU	31.363.500	33.071.978	1.708.478
- Soziallastenausgleich	179.038	211.756	32.718
- Sonstiges			
Transfererträge	400.000	350.000	-50.000
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**4.469.000**	**5.925.000**	**1.456.000**
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	4.469.000	5.675.000	1.206.000
- Erstattungen von Gemeinden	0	250.000	
Sonstige ordentliche Erträge	944.550	0	-944.550
- Auflösung passive Rechnungsabgrenzung	944.550	0	-944.550
- Sonstiges	0		
- Aufgelöste Sonderposten aus Zuweisungen	0		
ordentliche Erträge insgesamt:	**40.856.088**	**43.001.734**	**2.145.646**

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben handelt es sich um die Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für Bürgergeld-Empfänger. Der auf den Landkreis Konstanz entfallende Anteil wurde auf Basis der Daten für 2024 ermittelt

Die gegenüber dem Vorjahr um 1,7 Mio. EUR höhere Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft SGB II ergibt sich aus einem höheren Planansatz für die Kosten der Unterkunft und der Erhöhung der Bundesbeteiligung auf 72,5 Prozent im Jahr 2025. Die Planung der Beteiligungsquote des Bundes erfolgte auf Basis der Bundesbeteiligungsfestlegungs-Verordnung 2025, die eine Quote von 72,5 Prozent vorsieht.

Die Transfererträge entsprechen dem zu erwartenden Rechnungsergebnis 2025 (Stand Mai 2025).

Der Bund erstattet dem Landkreis die Personalkosten für die Mitarbeitenden, die der Landkreis der gemeinsamen Einrichtung (gE) Jobcenter Landkreis Konstanz zugewiesen hat. Die Verwaltungskostenabrechnung mit der gemeinsamen Einrichtung erfolgt nach der Verwaltungskostenfeststellungsverordnung (VKFV). Auf Basis der voraussichtlichen Personalkosten ergibt sich für 2026 ein Erstattungsbetrag von 5,6 Mio. EUR. Davon entfallen auf:

Personalkostenerstattung Bund davon entfallen auf:		
Produkt 31.20.01	80%	4.540.000
Produkt 31.20.03	10%	567.500
Produkt 31.20.06	10%	567.500
Gesamt	100%	5.675.000

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

psychosoziale Betreuung
Schuldnerberatung
Betreuung minderjähriger Kinder

312002 Kommunale Eingliederungsleistungen SGB II	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen	**755.186**	**1.014.315**	**995.077**
davon			
sonstige Eingliederungsleistungen nach SGB II	755.186	970.876	994.377
davon			
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern	471.674	550.300	624.240
- psychosoziale Betreuung in Frauenhäusern außerhalb des Landkreis	0	150.000	50.000
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt DELTA)	50.000	53.000	53.000
- sonstige psychosoziale Betreuung (Projekt SINUS)	76.872	86.400	86.400
			0
- Schuldnerberatung	123.870	128.176	177.737
- Kosten für Kinderbetreuung	32.770	3.000	3.000

Für die kommunalen Eingliederungsleistungen SGB II wurden Kosten von insgesamt 994,377 EUR einkalkuliert. Davon entfallen

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

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

Für die psychosozialen Projekte DELTA und SINUS, die im Vorjahr gefördert wurden, liegen für das Jahr 2026 Förderanträge vor, die den Kreisgremien im Rahmen der Haushaltsberatung zur Entscheidung vorgelegt werden. Für Delta wurden bereits 53.000 EUR eingeplant und für das Projekt Sinus 86,400 EUR, dies entspricht den Förderbeträgen aus dem Jahr 2024.

Für die Schuldnerberatung wurden 177.737 EUR veranschlagt. Die Finanzierung der Schuldnerberatung wird aktuell für 2026 noch verhandelt.

Zu den kommunalen Eingliederungsleistungen gehören auch Kosten der Kinderbetreuung, wenn Sie zur Eingliederung in Arbeit erforderlich sind und eine Erstattung über die Jugendhilfe nicht möglich ist oder bei der Einkommensanrechnung berücksichtigt werden kann. Für Kosten der Kinderbetreuung wurden 3.000 EUR eingeplant.

Ordentliche Erträge

Bezeichnung 312002	Ertrag Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Zuweisungen und Zuwendungen	**6.706**	**6.696**	**-10**
- Soziallastenausgleich	6.696	6.696	0
- Sonstiges	10		
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**250.000**	**250.000**	**0**
Kostenerstattung in Frauenhausfällen	250.000	250.000	0
Sonstige ordentliche Erträge	64.300	0	-64.300
Verrechnung Personalkosten	64.300	0	-64.300
ordentliche Erträge insgesamt:	**321.006**	**256.696**	**-64.310**

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

312003 - Einmalige Leistungen SGB II

Ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten:

Sonstige ordentliche Aufwendungen 312003	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Gesamt	**574.322**	**628.532**	**54.210**
davon			
einmalige Leistungen	330.000	370.000	40.000
Verwaltungskostenerstattung an den Bund	238.100	252.000	13.900
Verwaltungskostenerstattung an Gemeinden	3.482	3.550	68
Sonstiges	2.740	2.982	242

<u>Einmalige Leistungen</u>

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

<u>Verwaltungskostenerstattung</u>

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

Ordentliche Erträge

Bezeichnung 312003	Ertrag Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Zuweisungen und Zuwendungen	**6.121**	**6.121**	**0**

- Soziallastenausgleich	0	6.121	6.121
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**558.700**	**567.500**	**8.800**
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	558.700	567.500	8.800
Sonstige ordentliche Erträge	**57.600**	**0**	**-57.600**
- Auflösung passive Rechnungsabgrenzung	57.600	0	-57.600
ordentliche Erträge insgesamt:	**622.421**	**573.621**	**-48.800**

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

312006 - Leistungen für Bildung und Teilhabe SGB II
Ordentliche Aufwendungen
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten:

Sonstige ordentliche Aufwendungen 312006	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Gesamt	**1.544.632**	**1.758.742**	**214.111**
Leistungen für Bildung und Teilhabe	1.300.000	1.500.000	200.000
Verwaltungskostenerstattung an den Bund	238.100	252.000	13.900
Verwaltungskostenerstattung an Gemeinden	3.482	3.550	68
Sonstiges	3.050	3.192	143

Leistungen zur Bildung und Teilhabe
Der Planansatz für die Aufwendungen des Bildungspakets orientiert sich am Rechnungsergebnis 2024.

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

Ordentliche Erträge

Bezeichnung 312006	Ertrag Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Zuweisungen und Zuwendungen	**19.901**	**19.901**	**0**
- Soziallastenausgleich	19.901	19.901	0
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**558.700**	**567.500**	**8.800**
- Verwaltungskostenerstattung vom Bund	558.700	567.500	8.800
Sonstige ordentliche Erträge	**65.700**	**0**	**-65.700**

- Auflösung passive Rechnungsabgrenzung	65.700	0	-65.700
ordentliche Erträge insgesamt:	**644.301**	**587.401**	**-56.900**

Der Bund erstattet dem Landkreis die Personalkosten für die Mitarbeitenden, die der Landkreis der gemeinsamen Einrichtung (gE) Jobcenter Landkreis Konstanz zugewiesen hat. Siehe Erläuterung unter 312001 Ordentliche Erträge.
Erträge aus der Auflösung passiver Rechnungsabgrenzung zur Kostenerstattung des Landes für Aufwendungen der Ukraine Flüchtlinge infolge des Rechtskreiswechsels entfallen im Jahr 2026.

PG_31.30 Hilfen für Flüchtlinge / Aussiedler

Die Haushaltsplanung für die Produkte/Produktgruppen 31.30, 31.40, 31.80.09, 31.08.10 und 31.08.10.01 basiert auf der Annahme, dass im Jahr 2026 461 Personen in den Landkreis Konstanz kommen werden. Von der Entwicklung der Flüchtlingszahlen hängen insbesondere die Aufwendungen für die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) und die Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) ab. Ebenso wird hierdurch der Bedarf an Unterkunftsplätzen sowie an Personal mitbestimmt.

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

Nach § 15 FlüAG erstattet das Land den Landkreisen, für die im Rahmen der vorläufigen Unterbringung entstehenden Ausgaben, für jeden Asylbewerbenden einmalig eine Pauschale. Diese Pauschalen sind im Haushalt 2026 mit rund 12,2 Mio. EUR angesetzt und haben in allen folgenden Produktbereichen eine Auswirkung. Ergänzend zu den über diese Pauschale erstatteten Kosten der vorläufigen Unterbringung erfolgt seit dem Jahr 2014 eine Spitzabrechnung der Kosten durch das Land.
Im Haushaltsplan 2026 wurde die Endabrechnung der Spitzabrechnung des Jahres 2022 als Ertrag mit 1,9 Mio. EUR, die Vorgriffszahlung (60%) für das Jahr 2025 mit einer Summe von 6,6 Mio. € und eine 20%ige Zahlung i.H.v. 1,86 Mio. € im Anschluss an die Vorprüfung der Spitzabrechnung 2023 eingeplant. Die Pauschalenzahlungen bei Zuweisungen werden nach festgelegter Größe auf die verschiedenen Bereiche aufgeteilt, im Rahmen der Spitzabrechnung wird der tatsächliche Aufwand in den Produktbereichen erhoben und unter den Produktgruppen an die tatsächliche Situation angepasst. Daher wird aufgrund einer internen Verrechnung die Spitzabrechnung in den Bereichen 314006 und 3180 als Ertrag ausgewiesen und im Bereich 313001 als Aufwand verbucht.
Das Land Baden-Württemberg hat mit dem Städte- und Landkreistag eine Vereinbarung über die Beteiligung des Landes an den Netto-Ist-Aufwendungen der Landkreise und Stadtkreise für nicht mehr im Rechtssinne vorläufig untergebrachte AsylbLG-Leistungsempfänger getroffen (Konnexitätsgrundsatz). Die Erstattung im Rahmen des Konnexitätsgrundsatzes wurden mit rund 7,35 Mio. EUR im Haushalt 2026 eingeplant. Dieser Betrag betrifft ausschließlich den Bereich 313001 Hilfen für Flüchtlinge nach dem AsylbLG.

313001 Hilfen für Flüchtlinge

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

	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung EUR
Ordentliche Erträge	20.427.185	15.787.985	-4.639.200
Ordentliche Aufwendungen	-22.651.404	-15.628.984	7.022.419
Ordentliches Ergebnis	**-2.224.219**	**159.001**	**2.383.219**
Kalkulatorisches Ergebnis	-560.104	-540.079	20.025
Nettoressourcenbedarf	**-2.784.322**	**-381.078**	**2.403.245**

Die Ertragsseite ist geprägt von den Kostenerstattungen durch das Land. Die Pauschalen, die das Land im Rahmen der vorläufigen Unterbringung zahlt, sinken im Haushaltsjahr 2026 um bis zu 2,4 Mio. EUR im Vergleich zum Haushaltsjahr 2025. Der Grund hierfür sind die geringeren prognostizierten Zugangszahlen im Jahr 2026. Die Erstattungen der Nettoaufwendungen für Personen, die Leistungen nach dem AsylbLG beziehen und im Rechtssinn nicht mehr vorläufig untergebracht sind (Konnexität) werden ab dem Haushaltsjahr 2021 spitz abgerechnet. Zur Kalkulation wurde der Erhebungsbogen mit den geplanten anrechenbaren Erträgen und Aufwendungen herangezogen. Im Haushaltsjahr 2026 wurde eine Erstattung in Höhe von rund 7,35 Mio. EUR eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahr sinkt die geplante Erstattung um rund 1,88 Mio. EUR.

Die Transferaufwendungen im Rahmen des AsylbLG sinken im Vergleich zum Planansatz des Vorjahres um rund 3,87 Mio. EUR. Die Kalkulationsgrundlage sind neben den Zu- und Abgängen der Leistungsberechtigten auch die Transferaufwendungen von 2024. Der Jahresaufwand pro Kopf steigt im Vergleich zur Planung 2025, allerdings sinkt die Anzahl an Leistungsbeziehenden im Durchschnitt um rund 460 Personen pro Monat. Im Bereich der Leistungsberechtigten, die rechtlich anschlussuntergebracht sind, steigt der planungsrelevante Aufwand pro Person und Jahr im Vergleich zur Planung 2025 ebenfalls. Zudem sinkt auch die Anzahl der Leistungsbeziehenden im Vergleich zur Vorjahresplanung im Schnitt um 500 Personen pro Monat. Durch die sinkenden Zugangszahlen im Jahr 2026 fallen auch die Transferaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr geringer aus.

Die Erstattungen bei den Pauschalen sowie der Konnexität fallen im Haushaltsjahr 2026 geringer aus. Aufgrund der sinkenden Zugangszahlen werden zudem auch die Transferaufwendungen deutlich geringer ausfallen. Im Ergebnis verbessert sich das ordentliche Ergebnis im Produktbereich 31.30.01 für das Haushaltsjahr 2026 um bis zu 2,4 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr.

PG_31.40 Soziale Einrichtungen

314006 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen

Der Produktbereich 314006 enthält die Aufwendungen für die Verwaltung und den Betrieb von Einrichtungen für Asylbewerbende, Flüchtlinge sowie Spätaussiedlerinnen und Spätaussiedler. Hierunter fällt die Anmietung, Einrichtung und der Betrieb von Gemeinschaftsunterkünften sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten. Im Haushaltsjahr 2026 wird mit 14 Unterkünften geplant.

	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung EUR
Ordentliche Erträge	20.179.350	17.362.306	2.817.044
Ordentliche Aufwendungen	-8.955.591	-5.272.187	-3.683.404
Ordentliches Ergebnis	**11.223.759**	**12.090.119**	**-866.360**
Kalkulatorisches Ergebnis	-12.002.100	-7.838.266	-4.163.834
Nettoressourcenbedarf	**-778.341**	**4.251.853**	**-5.030.194**

Die Erträge fallen im Vergleich zur letztjährigen Haushaltsplanung um rund 2,8 Mio. EUR geringer aus. Dies liegt vor allem an den sinkenden Zugangszahlen und der damit verbundenen geringeren Erträge im Rahmen der Pauschalen. Insgesamt wurden Landeserstattungen in Höhe von circa 16,85 Mio. EUR im Produkt 31.40.06 veranschlagt. Die personenbezogenen Pauschalen nach dem FlüAG sinken im Haushaltsjahr 2026. Im Haushaltsplan 2025 waren für den Bereich Unterbringung etwa 3,75 Mio. EUR Erträge durch die Pauschalen nach dem FlüAG veranschlagt, im Haushaltsplan 2026 sind es rund 2,92 Mio. EUR.
Im Haushaltsjahr 2026 geht das Amt für Migration und Integration von 461 Geflüchteten aus, die in den Landkreis Konstanz kommen. Aufgrund der sinkenden Anzahl an Geflüchteten im Vergleich zur Vorjahresplanung, sinken die Aufwendungen im Vergleich zur Planung 2025 um etwa 3,7 Mio. EUR.

Im Haushaltsplan 2026 sind Erträge aus Wohnheimgebühren von rund 314.000 EUR eingeplant. Die Ukrainischen Geflüchteten haben bereits nach kurzer Zeit Anspruch auf Jobcenter-Leistungen und wohnen zu diesem Zeitpunkt noch in den Gemeinschaftsunterkünften. Das Jobcenter erstattet in diesem Fall Wohnheimgebühren an das Amt für Migration und Integration. Dies stellt ein Teil der Erträge aus Wohnheimgebühren dar.

Die Geflüchteten erhalten bei Ankunft in der Unterkunft Hausratspakete und frische Matratzen, die beim Auszug mitgenommen werden. Der Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenstände wurde mit 190.000 EUR im Haushaltsplan 2026 veranschlagt. Im Vergleich zur Vorjahresplanung entspricht dies einer Senkung von etwa 140.000 EUR.

Die Aufwendungen für die Securitykräfte werden im Jahr 2026 mit rund 2,1 Mio. EUR veranschlagt. Dies bedeutet eine Senkung von rund 2,9 Mio. EUR im Vergleich zur Vorjahresplanung. Dies ist ebenfalls auf die sinkenden Zugangszahlen und auf den Auszug der Bewohnenden aus allen Notunterkünften im Jahr 2025 zurückzuführen.

Da die Aufwendungen im Haushaltsjahr 2026 stark sinken werden im Vergleich zum Vorjahr, verbessert sich das ordentliche Ergebnis in diesem Produktbereich um rund 0,87 Mio. EUR.

PG_31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Das Produkt 31.60 enthält die Förderzuschüsse des Landkreises an die Träger der freien Wohlfahrtspflege.
Die Zuschüsse wurden zunächst mit einem vorläufigen Index von 3,3 Prozent fortgeschrieben. Der finale Index basiert auf Daten des Statistische Landesamts, die zum Zeitpunkt der Planung noch nicht veröffentlicht waren. Nach Veröffentlichung erfolgt eine Anpassung über die Änderungsliste.

Außerdem ist ein Betriebskostenzuschuss für die Beschäftigungsgesellschaft Landkreis Konstanz mit 280.000 EUR veranschlagt.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich um den Beitrag für die Mitgliedschaft im Deutschen Verein für öffentliche und private Fürsorge mit rund 1.000 EUR. Dem Beitritt hat der Verwaltungs- und Finanzausschuss am 26.05.2014 zugestimmt.

PG_31.70 Betreuungsleistungen

Die Haushaltsansätze kommen weitgehend denen der Vorjahre gleich. Eine Ausnahme hiervon bilden die Zuschüsse an übrige Bereiche, da bei der Förderung der Betreuungsvereine eine kontinuierliche Erhöhung der Aufwendungen zu erwarten ist. Entsprechend sind für das Jahr 2026 30 TEUR und für die Folgejahre jeweils 5 TEUR mehr als im jeweiligen Vorjahr eingeplant. Zudem werden für 2026 Abschlagszahlungen des Landes zur Erstattung von Mehraufwendungen durch das Betreuungsorganisationsgesetz (BtOG) in Höhe von 145 TEUR erwartet. Gleichzeitig sind für die Jahre 2026 und 2027 Teilrückzahlungen der Abschläge (Erstattungen Land) in Höhe von rd. 56 TEUR als Aufwendungen eingeplant.

PG_31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Die Produktgruppe weist ein ordentliches Ergebnis von rund -3,1 Mio. EUR aus.
Davon entfallen rund -1,2 Mio. EUR auf das Budget des Sozialamtes mit folgenden Produkten:
Gewährung von Wohngeld (31.80.01)
Freiwillige Hilfen (31.80.02.02)
Schuldenregulierung (31.80.03)
Leistungen nach BAföG und AFBG (31.80.05)

1.31.80.01 Gewährung von Wohngeld

Das ordentliche Ergebnis liegt bei rund -373.000 EUR und damit rund 80.000 EUR höher als im Vorjahr.

31.80.01	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
ordentliche Erträge	87.593	175.000	87.407
ordentliche Aufwendungen			
- Personalaufwendungen	508.351	516.596	8.245
-Sach- und Dienstleistungen	25.724	25.274	-450
-sonstige ordentliche Aufwendungen	6.850	6.577	-273
ordentliches Ergebnis	-453.332	-373.447	79.858

1.31.80.02 freiwillige Hilfen

Das Produkt enthält die Transferaufwendungen für das Modellprojekt „Übernahme der Kosten für ärztlich verordnete empfängnisverhütende Mittel für bedürftige Frauen als Freiwilligkeitsleistung des Landkreises“ für das der Kreistag mit Beschluss vom 01.02.2016 für die Jahre 2016 ff. ein Betrag in Höhe von 20.000 EUR zur Verfügung gestellt hat.
Daneben sind die, mit der Umsetzung des Projekts verbundenen Personalkosten in Höhe von rund 12.000 EUR enthalten.

1.31.80.03 Schuldenregulierung

Unter diesem Produkt ist die Vergütung des Landkreises an den Caritasverband und das Diakonische Werk für die Durchführung der Schuldnerberatung, mit Ausnahme der Aufwendungen für Bürgergeld-Empfänger veranschlagt. Es wurden rund 457.000 EUR als Transferaufwendungen veranschlagt.

1.31.80.05 Leistungen nach BAföG und AFBG Leistungen nach BAföG und AFBG

Das ordentliche Ergebnis beläuft sich auf rund 393.000 EUR und liegt mit rund 20.000 EUR über dem Vorjahresansatz.

31.80.05	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
ordentliche Erträge	71	0	-71
ordentliche Aufwendungen			
-Personalaufwendungen	345.424	356.000	10.576
-Sach- und Dienstleistungen	20.981	31.314	10.333
-sonstige ordentliche Aufwendungen	5.648	5.331	-317
ordentliches Ergebnis	372.053	392.645	20.592

Der höhere Bedarf im ordentlichen Ergebnis resultiert insbesondere aus höheren Personalaufwendungen von rund 16.000 EUR.

1.31.80.07 - Pflegestützpunkte

Die Plandaten für das Jahr 2026 liegen größtenteils auf dem Niveau der Haushaltsansätze und Erfahrungswerte der Vorjahre. Jedoch wird aufgrund der Echtzahlen der Vorjahre ab 2026 für Zuweisungen der gesetzlichen Sozialversicherung mit 60 TEUR mehr an Erträgen gerechnet. Gleichzeitig ist für die Aufwendungen an die Außenstellen des Pflegestützpunktes (Erstattungen an übrige Bereiche) eine Erhöhung um 50 TEUR gegenüber dem Vorjahr eingeplant.

31.80.08 - Beratung und Angebote für ältere Menschen

Das Produkt enthält im Wesentlichen die Aufwendungen für die Sozialplanung (Seniorenplan), sowie die Anerkennung der Angebote zur Unterstützung im Alltag nach § 45 a SGB XI.

Es weist ein ordentliches Ergebnis von rund 47.000 EUR aus und liegt damit etwas über dem Vorjahresniveau.

31.80.08	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
ordentliche Erträge	5	0	-5
ordentliche Aufwendungen			
- Personalaufwendungen	36.033	43.830	-7.797
- Sach- und Dienstleistungen	1.948	2.158	-210
- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.430	1.240	190
ordentliches Ergebnis	39.406	47.228	-7.822

1.31.80.09 Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der vorläufigen Unterbringung
1.31.80.10 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung EUR
Ordentliche Erträge	3.407.769	4.208.039	800.270
Ordentliche Aufwendungen	-6.096.034	-5.902.619	193.415
Ordentliches Ergebnis	**-2.688.265**	**-1.694.580**	**993.685**
Kalkulatorisches Ergebnis	-1.073.130	-955.779	117.351
Nettoressourcenbedarf	**-3.761.395**	**-2.650.359**	**1.111.036**

Der Produktbereich 3180 enthält im Amt für Migration und Integration die Haushaltsplanung des Sozialen Dienstes, des Integrationsmanagements und des Referates Integration (31.80.09, 31.80.10, 31.80.10.01). Insgesamt hat sich das ordentliche Ergebnis um rund 1 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr verbessert.

Im Bereich des Sozialen Dienstes gibt es im Vergleich zur letztjährigen Planung eine minimale Verbesserung. Abweichungen ergeben sich insbesondere im Bereich der Personalaufwendungen mit insgesamt rund 0,42 Mio. EUR. Die Personalkosten für den Sozialen Dienst werden über die Spitzabrechnung des Jahres 2026 erstattet, allerdings mit zeitlichem Verzug.

Das Integrationsmanagement wird auch im Haushaltsjahr 2026 fortgeführt. Hier steigt die Fördersumme auf etwa 2,1 Mio. EUR. Dies bedeutet eine Verbesserung um rund 0,8 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr. Seit dem Jahr 2025 erfolgt eine Rahmenförderung durch das Land. Vor dem Jahr 2025 wurde die Förderung stellenbezogen berechnet. Die Förderung wird anteilig nach den Stellenanteilen an die LIGA der Wohlfahrtsverbände weitergeleitet. Die Sachkostenpauschale der Städte und Gemeinden an den Landkreis sinkt auf ca. 61.000 EUR.
Im Bereich des Integrationsmanagements wird auch die Pauschale an die Gemeinden nach § 18 Absatz 4 FlüAG gebucht. Pro zugewiesene Person erhalten die Gemeinden etwa 159,00 EUR. Insgesamt wurden etwa 45.000 EUR im Haushaltsjahr 2026 veranschlagt.

Die Hauptaufgabe des Referats Integration liegt in der Steuerung und Koordination der integrativen Themen im Landkreis, insbesondere die Umsetzung der Maßnahmen im Integrationskonzept. Dies kann nur mit einem ausreichenden Personalschlüssel abgedeckt werden. Auch in der Sozialstrategie für den Landkreis Konstanz wird die Integration von Menschen mit Migrationshintergrund als wesentliches Ziel festgelegt.
Neben den zum Teil geförderten Personalkosten fallen insbesondere Kosten für die Durchführung von Projekten oder Veranstaltungen für die Zielgruppen des Referats an. Hierunter zählen beispielsweise die Sprachkurse nach der Verwaltungsvorschrift Deutsch, das Projekt der Lerntandems, die Integrationskonferenz, die Helferkonferenzen, die Netzwerktreffen der verschiedenen Handlungsfelder oder Integrationskurse mit Kinderbetreuung. Einige dieser Projekte sind durch Förderungen ganz oder teilweise gegenfinanziert. Die Aufwendungen für die laufenden Projekte sowie für Sonderprojekte steigen um etwa 43.000 €. Der nachfolgenden Übersicht können die geplanten Projekte für das Jahr 2026 mit Priorisierung entnommen werden.

PG_31.90 Leistungen für 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.

Das ordentliche Ergebnis 2024 beläuft sich auf 847.378 EUR und hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich erhöht. Auch die Hochrechnung zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung für das Jahr 2026 ergab eine weitere Steigerung der Aufwendungen auf 1.070.000 EUR.

Bildungs- und Teilhabeleistungen Produkt 31.90	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Transferaufwendungen	847.378	840.000	1.070.000
Transfererträge	4.530	2.300	5.000
Zuschussbedarf	842.848	837.700	1.065.000

Die Transferleistungen für das Bildungspaket wurden mit 1.070.000 EUR veranschlagt. Der gegenüber dem Vorjahr um 230.000 EUR höhere Planansatz resultiert aus gestiegenen Antragszahlen. So lag die Zahl der Anträge im Jahr 2022 bei 3.007, im Jahr 2023 bei 4.063 und im Jahr 2024 bei 5505. Der Anstieg resultiert vor allem aus den durch die Wohngeldreform ausgelösten Rechtskreiswechsel aus dem SGB II und dem SGB XII in das Wohngeld.

Produktbereich 32 Förderung der Teilhabe von Menschen mit Behinderungen

PG_32.10 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung nach SGB IX

Das Produkt enthält alle Aufwendungen für die Leistungen nach dem SGB IX, sowie die mit der Durchführung dieser Leistungen verbundenen Personal- und Sachkosten.
Das ordentliche Ergebnis für diese Produktgruppe beläuft sich auf 73,57 Mio. EUR.

Ordentliche Aufwendungen

Den Hauptanteil an den ordentlichen Aufwendungen nehmen die Transferleistungen ein.

Art der Leistung/Produkt - 32.10	2025 EUR	2026 EUR	Abweichung 2026/2025
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	78.400.000	89.300.000	10.900.000
Förderzuschüsse	1.642.610	1.695.205	52.595
Gesamt	80.042.610	90.995.205	10.952.595

Unter Berücksichtigung der Erträge ergibt sich folgender Zuschussbedarf:

Eingliederungshilfe 32.10	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Gesamt			
Transfererträge	4.943.296	4.582.000	4.950.000
Transferaufwendungen	80.193.124	80.042.610	90.995.205
Zuschussbedarf	75.249.828	75.460.610	86.045.205

Die Kalkulation der Aufwendungen der Eingliederungshilfe für das Jahr 2026 basiert auf dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2025 (Stand 31.05.2025) zuzüglich einer Kostensteigerung und Fallzahlensteigerung von insgesamt 4 Prozent. Die Kostensteigerungen wurden mit 4 Prozent veranschlagt.
Die Verhandlungen mit dem Land zur Erstattung der BTHG-bedingten Mehraufwendungen laufen. Wann und mit welchem Ergebnis zu rechnen ist, steht derzeit noch nicht fest. Die Planung ist daher mit großen Unsicherheiten verbunden.

Neben den Leistungsausgaben sind die Zuschüsse des Landeswohlfahrtverbandes (LWV), die nach dessen Auflösung in die Zuständigkeit der Landkreise übergingen sowie sonstige Zuschüsse der Eingliederungshilfe, als Transferaufwendungen veranschlagt. Im Einzelnen sind dies:

Zuschuss an die Tagesstätten für psychisch Kranke in Höhe von 372.558 EUR
Zuschuss an die Suchtberatungsstellen in Höhe von 982.907 EUR
Zuschuss des Projekts „Supported Employment“ in Höhe von 70.702 EUR.
Zuschuss für das Projekt Ruhestandslotse in Höhe von 78.221 EUR
Zuschuss für die Autismusberatungsstelle in Höhe von 96.060 EUR
Erstattung von Beförderungskosten für den Schulkindergarten „Arche“ von 29.498 EUR
Projekt „Frauen stärken“ in Höhe von 65.259 EUR

Die Zuschüsse der sozialen Einrichtungen und Dienste im Landkreis Konstanz wurden mit einem vorläufigen Index von 3,3 Prozent fortgeschrieben. Der finale Index basiert auf Daten des Statistischen Landesamts (StaLa), die zum Zeitpunkt der Planung noch nicht veröffentlicht waren. Nach Veröffentlichung erfolgte eine Anpassung auf 3,88 Prozent über die Änderungsliste.

Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungen Produkt 32.10	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	23.711	32.200	8.489
Fortbildungen	21.800	20.000	-1.800
EDV Kosten		113.000	113.000
EDV Kosten ILV	94.356	102.690	
Sonstiges	1.342	24.538	23.196
			0
Gesamt	141.209	292.428	142.885

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Jahr 2026 um 143.000 EUR höher veranschlagt als im Vorjahr. Dies liegt insbesondere daran, dass die Aufwendungen für EDV ab 2026 nicht mehr zentral, sondern bei den Produkten des Fachamtes geplant werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden im Vergleich zum Vorjahr rund 22.000 EUR weniger Mittel benötigt. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

sonstige ordentliche Aufwendungen Produkt 32.10	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Abweichung 2026/2025 EUR
Rechts- und Beratungskosten	25.400	17.000	8.400
Dienstreisen	35.000	24.150	10.850
Geschäftsaufwendungen (ILV)	11.185	11.575	-390
Aufwand ehrenamtl. Tätigkeit in der IBB- Stelle	14.500	14.500	0
Versicherungen	6.044	6.693	-649

Sonstiges	15.487	11.517	3.970
Gesamt	107.616	85.435	22.181

Der Planansatz Rechts- und Beratungskosten beinhaltet die Kosten, die in Zusammenhang mit Anwalts- und Gerichtskosten bei Widersprüchen und Klagen entstehen. Die Aufwendungen liegen mit rund 17.000 EUR unter dem Vorjahresniveau. Bis 2024 waren hier noch Kosten für einen externen Vergütungsverhandler enthalten. Seit 2025 fallen diese Kosten an der Stelle nicht mehr an.

Die Aufwendungen für die Dienstreisen liegen mit rund 11.000 EUR unter dem Vorjahresniveau, da die Umsetzung des BTHG, insbesondere die zusätzlich erforderlichen Bedarfsermittlung und Gesamt- und Teilhabeplanungen, zum großen Teil erfolgt ist.

Der Aufwand für die ehrenamtliche Tätigkeit in der IBB-Stelle ist haushaltsneutral, da in gleicher Höhe eine Erstattung des Landes erfolgt (vgl. ordentliche Erträge).

Ordentliche Erträge
Die ordentlichen Erträge liegen mit 21,2 Mio. EUR um 0,9 Mio. EUR über denen des Vorjahres.

Im Einzelnen stellen sich die ordentlichen Erträge wie folgt dar:

	Ertrag		Abweichung
	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	2026/2025 EUR
Zuweisungen und Zuwendungen	**1.882.875**	**4.913.103**	**-3.030.228**
- Ausgleichszahlung des Landes zu Aufw. schulischer Inklusion	771.000	784.500	13.500
- Erstattung vom Land für IBB-Stelle	13.500		-13.500
- Soziallastenausgleich	1.098.375	0	-1.098.375
Sonstige Transfererträge	**4.582.000**	**4.950.000**	**368.000**
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	**13.820.000**	**11.304.132**	**-2.515.868**
- Erstattung Land für BTHG-bedingte Mehraufwendungen	13.820.000	11.304.132	-2.515.868
Sonstige ordentliche Erträge/Auflösung Sonderposten	**482**	**0**	**-482**
- Auflösung von Wertberichtigungen	0	0	0
- Auflösung Sonderposten	482	0	-482
ordentliche Erträge insgesamt:	**20.285.357**	**21.167.235**	**881.878**

Die Planung des Soziallastenausgleichs orientiert sich am Rechnungsergebnis 2024.

Das Land hat sich verpflichtet, die durch das Bundesteilhabegesetz verursachten Mehraufwendungen zu erstatten. Der Erstattungsbetrag wurde zum Zeitpunkt der Planung hochgerechnet.
Für 2026 liegt der Planwert um 2,5 Mio. EUR unter dem Vorjahreswert, da die BTHG bedingten Mehraufwendungen genauer konkretisiert wurden und der Planansatz im Vorjahr zu hoch angesetzt war.

Produktbereich 36 Kinder- Jugend und Familienhilfe

In der Sozialstrategie sind neun Themen enthalten, die dem Amt für Kinder, Jugend und Familie direkt zugeschrieben sind. Die Umsetzung dieser wurde bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2026 berücksichtigt. Im Fokus steht, ausreichend und bedarfsgerechte Angebote bei den Hilfen zur Erziehung im Landkreis Konstanz zu schaffen, eine kollegiale, transparente und effiziente Zusammenarbeit mit der Stadt Konstanz sowie die Etablierung des ab 2026 greifenden Ganztagesförderungsgesetzes (GaFöG).

PG_36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

1.36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit

Innerhalb des Produktes Kinder- und Jugendarbeit werden die Angebote zur Förderung der Entwicklung junger Menschen, von Verbänden, den freien Trägern und des Jugendamtes nach §§ 11, 12, 14 SGB VIII, insbesondere auch die Tätigkeit des Kreisjugendreferates im Landkreis abgebildet. Dazu zählen auch die Zuschüsse für soziale Brennpunktarbeit in Engen (76.739 EUR) und Radolfzell (75.266 EUR), die Zuschüsse an den Kreisjugendring (118.081 EUR) sowie der Zuschuss an die Stadt Singen für die Time-Out-School (71.014 EUR) und die regionale Anlaufstelle des Demokratiezentrums Konstanz.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 952.000 EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2025: 755.000 EUR

36.20.02.01 Jugendsozialarbeit

Dieses Produkt beinhaltet die Aufwendungen für die Förderung von jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind. Hier finden sich die Transferaufwendungen, wie die stationäre Unterbringung nach §13 (220.000 EUR), sowie die sozialen Gruppen im ambulanten Leistungsbereich (100.000 EUR) wieder.

Nach den gültigen Richtlinien zur Förderung der Schulsozialarbeit bezuschusst der Landkreis die Schulträger. Die Gesamtfördersumme 2026 (voraussichtlich rd. 414.000 EUR) findet sich an dieser Stelle wieder.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 870.000 EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2025: 815.000 EUR

36.20.02.02 Jugendberufsbegleiter

An den Personalaufwendungen für die Jugendberufsbegleitung beteiligten sich bisher das Kultusministerium Baden-Württemberg sowie die Agentur für Arbeit und das Job-Center. Aufgrund unklarer Aussagen zur Förderung über das Schuljahr 2025/26 hinaus wurde diese für das Jahr 2026 vorerst reduziert eingeplant und nur 28.000 EUR eingestellt. An den Personalaufwendungen der Schulsozialarbeit beteiligt sich das Sozialministerium Baden-Württemberg. Der Zuschuss für das Jahr 2025 beträgt in Summe rd. 227.000 EUR.

Die ordentlichen Aufwendungen betragen rd. 0,6 Mio. EUR, insbesondere aufgrund höherer Personalaufwendungen. Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rd. 100.000 EUR auf rd. -0,64 Mio. EUR. Der Aufwand aus den Internen Leistungsverrechnungen und den kalkulatorischen Kosten entspricht mit rd. 67.000 EUR dem Vorjahreswert. Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich somit um rd. 122.000 EUR auf rd. 0,7 Mio. EUR.

36.20.03 Beteiligung und Interessenvertretung

Im Rahmen der Beteiligung und Interessenvertretung sollen die Interessen von Kindern und Jugendlichen z.B. durch Mitwirken auf allen Ebenen der kommunalen Verwaltung, in kommunalen Gremien und an „Runden Tischen“ gewährleistet werden.

Dieses Produkt beinhaltet auch 10.000 EUR für die Umsetzung der Jugendbeteiligung auf Kreisebene und den Beitrag für den Ring politischer Jugend in Höhe von 2.500 EUR. Durch das Ende des Förderprojekts des Landwirtschaftsministeriums „Beteiligung – wo wir zu Hause sind: Gemeinde.Kreis.Beteiligung.“ entfallen im Jahr 2026 Einnahmen in Höhe von 10.000 EUR. Zudem sind im Jahr 2026 rund 15.000 EUR für den Versand der Wahlunterlagen zum Jugendkreisrat eingeplant.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 42.500 EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2025: 7.000 EUR

PG_36.30 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

36.30.01 Lebensberatung, Beratung vor Hilfe zur Erziehung

Sozial- und Lebensberatung soll dazu beitragen, positive Lebensbedingungen für Familien und junge Menschen zu schaffen oder zu erhalten. Dazu gehören insbesondere die Trennungs- und Scheidungsberatung, die Beratung Alleinerziehender sowie die allgemeine Familienberatung. Hier sind darüber hinaus die Zuschüsse abgebildet, die im Rahmen der allgemeinen Lebensberatung gewährt werden.
Die Zuschüsse wurden zunächst mit einem Index in Höhe von 3,3% veranschlagt. Über die endgültige Zuschusshöhe wurde im Kreisjugendhilfeausschuss am 17.November 2025 beraten. Die Entscheidung erging im Kreistag in der Sitzung am 09. Dezember 2025. Der endgültige Index beträgt 3,88 %.

Diese sind im Wesentlichen:

	Beschluss 2025 EUR	**Ansatz 2026 EUR**
Kita Einstieg	94.251	97.908
Skipsy – Angebot für psychisch kranker Kinder	100.666	104.572
AUFWIND	69.100	71.781
Interdisziplinäre Frühförderstelle	205.818	213.803
Elternsprechstunde am ZfP	19.831	20.600
Vertrauensstelle für sex. Missbrauch	189.499	196.851
Pflegeelternarbeit	22.088	22.945
Trägerverbund Schwangerschaftskonfliktberatung	103.241	107.247

Für die Stadt Konstanz sind geschätzte Personalkostenerstattungen in Höhe von ca. 291.000 EUR eingeplant.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 1,66 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2025: 1,55 Mio. EUR

36.30.02 Erziehungsförderung in der Familie

Die allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie soll dazu beitragen, dass Mütter und Väter in ihrer Erziehungsverantwortung gestärkt werden.
Hier sind neben den Leistungen nach § 16 (Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie) und den §§ 19, 20 SGB VIII (Gemeinsame Unterbringung Mütter/Väter mit Kindern bzw. Betreuung/Versorgung des Kindes in Notsituationen) auch die Aufwendungen für den begleiteten Umgang von Kindern in Sorgerechtsstreitigkeiten nach § 18 SGB VIII abgebildet.

Für die Stadt Konstanz sind Transferaufwendung in Höhe von insgesamt 633.000 EUR und geschätzte Personalkostenerstattungen in Höhe von 218.000 EUR eingeplant.

Außerdem sind in diesem Produkt die Fördersummen für die Familienberatung in Höhe von rund 100.000 EUR sowie für die Kindergartenfallberatung in Höhe von rund 60.000 EUR enthalten.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 2,36 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2025: 2,46 Mio. EUR

1.36.30.03 Individuelle Hilfen

Der Kernbereich des Handelns des Amtes stellt das Produkt Individuelle Hilfen dar. Hier sind die Aufwendungen für die Leistungsbereiche Hilfe zur Erziehung nach §§ 27 ff, die Eingliederungshilfe nach § 35a, die Hilfen für junge Volljährige nach § 41 und die Vorläufigen Maßnahmen nach § 42 SGB VIII zusammengefasst. Diese Hilfen sind notwendige und geeignete Leistungsangebote für junge Menschen und ihre Eltern zur Überwindung von individuellen Problemlagen, auf die ein Rechtsanspruch besteht. Die Transferaufwendungen 2026 orientieren sich an den Fallzahlen sowie den Erfahrungswerten der Vorjahre.

Im Bereich der ambulanten Hilfen sind steigende Fallzahlen zu verzeichnen, insbesondere im schulischen Bereich der Eingliederungshilfe. Aus diesem Grund wurde der Ansatz in diesem Bereich um 1,5 Mio. EUR auf insgesamt 10,5 Mio. EUR erhöht.

Zum Zeitpunkt der Planung waren die Fallzahlen im Bereich der unbegleiteten, minderjährigen Ausländer (UmA) hoch, sodass in diesem Bereich 4 Mio. EUR eingestellt wurden. Aufgrund der hohen Fallzahlen erhöhen sich auch die Erstattungen durch das Land. Daher wurde im Jahr 2026 der Erstattungsbetrag um 1 Mio. EUR auf 4 Mio. EUR erhöht.

Wenn andere Hilfesettings aufgrund des Fachkräftemangels zunehmend weniger zur Verfügung stehen, muss zunehmend auf individuelle Hilfen zurückgegriffen werden. Besonders im Bereich der Eingliederungshilfe ist weiterhin mit einem deutlichen Anstieg der Fallzahlen und Kosten zu rechnen.

Planansatz außerhalb Einrichtungen 2026: 10,50 Mio. EUR
Planansatz außerhalb Einrichtungen 2025: 9,00 Mio. EUR

Hilfeart	**Ansatz 2025 EUR**	**Ansatz 2026 EUR**
§ 27 Andere Hilfen zur Erziehung	2.760.000	3.000.000
§ 29 Soziale Gruppenarbeit	1.000.000	1.000.000
§ 30 Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer	550.000	600.000

§ 31 Sozialpädagogische Familienhilfe	1.600.000	1.600.000
§ 34 Schulgeld	130.000	150.000
§ 35a Schulbegleitung	2.200.000	3.200.000
§ 35a Eingliederungshilfe	450.000	600.000
§§ 41, 30 Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer	200.000	200.000
§§ 41 Ambulante Hilfen	10.000	50.000
§§ 41, 35a Eingliederungshilfe	100.000	100.000
SUMME	**9.000.000**	**10.500.000**

Planansatz in Einrichtungen 2026: 18,50 Mio. EUR
Planansatz in Einrichtungen 2025: 17,50 Mio. EUR

Hilfeart	**Ansatz 2025 EUR**	**Ansatz 2026 EUR**
§ 32 Tagesgruppe	2.000.000	2.500.000
§ 33 Vollzeitpflege	2.300.000	2.500.000
§ 34 Heimerziehung	6.950.000	6.950.000
§ 34 BJW	100.000	100.000
§ 34 Hilfe in Erziehungsstellen	100.000	100.000
§ 34 Individuelle Zusatzleistungen	200.000	200.000
§ 34 Schulgeld	50.000	50.000
§ 35 ISE	42.500	42.500
§ 42 Inobhutnahmen	500.000	800.000
§ 35a Heimerziehung	2.300.000	2.300.000
§ 35a Eingliederungshilfe	1.142.500	1.142.500
§ 35a Vollzeitpflege	200.000	200.000
§ 35a Heimerziehung	960.000	960.000
§ 41, 35a BJW	125.000	125.000
§ 41, 35a Eingliederungshilfe	530.000	530.000
SUMME	**17.500.000**	**18.500.000**

In diesem Produkt ist zudem mit geringeren Einnahmen aus Kostenbeiträgen zu rechnen, da unter anderem die Kostenbeteiligung junger Menschen entfällt.

Für die Stadt Konstanz sind geschätzte Personalkostenerstattungen in Höhe von 2,07 Mio. EUR eingeplant. Die Erstattungen für Transferleistungen zum Produkt Individuelle Hilfen belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 11,8 Mio. EUR. Weiter sind 85.000 EUR Integrationslastenausgleichszahlungen an die Stadt Konstanz zu zahlen.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 43,38 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2025: 43,34 Mio. EUR

36.30.04 Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren

Die Mitwirkung im gerichtlichen Verfahren ist eine Pflichtaufgabe, die von den örtlichen Jugendhilfeträgern wahrgenommen werden muss. Sie gewinnt in der Arbeit des Sozialen Dienstes zunehmend an

Bedeutung. Ebenfalls diesem Produkt zuzurechnen sind die Aufgaben der Jugendhilfe im Strafverfahren sowie der Adoptionsvermittlungsstelle. Der Aufgabenbereich wird daher im Wesentlichen durch Personalkosten geprägt.
Einzige Transferleistung ist der Zuschuss für die Durchführung der ambulanten Maßnahmen nach § 10 Jugendgerichtsgesetz an die AWO in Höhe von 109.000 EUR zuzüglich der Leistungsaufwendungen für ein entsprechendes Anti-Gewalt-Training.
Für die Stadt Konstanz sind geschätzte Personalkostenerstattungen in Höhe von 254.000 EUR eingeplant.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 1,48 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2025: 1,47 Mio. EUR

36.30.05 Beistandschaft, Amtsvormundschaft

Die Aufgaben des Beistandes/Vormundes sind in §§ 52a ff SGB VIII geregelt. Daneben informiert, berät und unterstützt der Beistand die Anspruchsberechtigten nach § 18 Abs. 1,2,4 SGB VIII bei der Ausübung der Personensorge und der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen. Immer größeren Stellenwert und zunehmende Fallzahlen verzeichnet der Fachbereich bei den Beurkundungen. Transferleistungen werden in diesem Bereich nicht erbracht.

Für die Stadt Konstanz sind Personalkostenerstattungen in Höhe von geschätzten 545.000 EUR im Haushalt vorgesehen.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 1,87 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2025: 1,91 Mio. EUR

PG_36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kinderpflege

36.50.02 Kindertagespflege

Die Tagespflege ist ein wichtiger Bestandteil des bedarfsgerechten Ausbaus der Kindertagesbetreuung. Die fachliche Begleitung der Tagespflegepersonen erfolgt sowohl durch das Amt für Kinder, Jugend und Familie als auch durch den Kindertagespflege Landkreis Konstanz e.V., mit dem eine entsprechende Leistungsvereinbarung hinsichtlich der Qualifizierung von Tagesmüttern/-vätern und der Vermittlung in Tagespflege abgeschlossen wurde. Die Anforderungen an die Qualitätsstandards in der Tagespflege wurden im Pakt für gute Bildung und Betreuung neu geregelt und bringen erhöhte Anforderungen mit sich.

Die Aufwendungen des Landkreises für die Förderung und Vermittlung in Tagespflege, inklusive des Zuschusses an den Kindertagespflege Landkreis Konstanz e.V. in Höhe von insgesamt 2,7 Mio. EUR, sind in diesem Produkt aufgeführt, ebenso die zur Kostenbeteiligung zugewiesenen FAG-Leistungen.
Es wird weiterhin eine hohe Nachfrage in diesem Bereich erwartet. Allerdings zeigen die aktuellen Zahlen, dass aufgrund des Personalmangels die Angebote nicht in vollem Umfang bereitgestellt werden können und dementsprechend von einem verringerten Ansatz in diesem Produkt ausgegangen wird.
An die Stadt Konstanz sind die ihr zustehenden Mittel aus dem FAG in Höhe von erwarteten 1,35 Mio. EUR weiter zu leiten.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 0,54 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2025: 1,42 Mio. EUR

1.36.50.03 Finanzielle Förderung i. KiTa/Tagespflege

Die Übernahme von Teilnahmebeiträgen für Leistungen nach §§ 22-24 SGB VIII ist in § 90 SGB VIII geregelt. Hier sind die Transferaufwendungen für die Übernahme der Kindergartenbeiträge und der Tagespflege aufgeführt. Die Fallzahlen für die Übernahme der Kindergärtenbeiträge werden vermutlich aufgrund der aktuellen Entwicklungen weiterhin hoch bleiben, sodass in diesem Bereich 2,5 Mio. EUR eingestellt wurden.

Für das Jahr 2026 sind für die Erstattungen von Transferaufwendungen an die Stadt Konstanz insgesamt 4,6 Mio. EUR eingeplant.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 6,52 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2025: 6,85 Mio. EUR

PG_36.80 Kooperation und Vernetzung

Die Zuweisung des Landes im Rahmen der Bundesinitiative Netzwerke Frühe Hilfen beträgt 2026 voraussichtlich wieder 87.000 EUR. Innerhalb dieses Produktes sind die Mittel für die Ehrenamtsprojekte, den Einsatz der Familienhebammen, Familien-, Gesundheits- und Kinderkrankenpflegerinnen, die Hebammensprechstunde sowie die Zuschüsse an das Babyforum zur Durchführung präventiver Erfassung psychosozialer Risiken am Hegau-Klinikum Singen mittels evaluiertem Risikofragebogen enthalten.
Nach wie vor ist der Beratungsbedarf im Bereich der Frühen Hilfen sowie der Einsatz von Familienhebammen immer noch stark nachgefragt.

Die Mehrkosten in Höhe von über 1 Mio. EUR resultieren aus einer organisatorischen Änderung in der Kostenplanung. Personalkosten, die bisher als Gemeinkostenstelle ausgewiesen und auf alle Produkte des Amtes verteilt wurden, sind nun diesem spezifischen Produkt direkt zugeordnet. Zudem wurden im Bereich der EDV-Planung Anpassungen vorgenommen: Eigene Softwarelösungen und fachamtsspezifische Aufwendungen werden künftig direkt hier veranschlagt.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 1,55 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2025: 0,45 Mio. EUR

PG_36.90 Unterhaltsvorschussgesetz

Hier sind die Aufwendungen für die Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes abgebildet. Die Fallzahlen sind weiter steigend. Darüber hinaus haben sich die Auszahlungsbeträge für die Berechtigten erhöht. Aufgrund der aktuellen Lage ist davon auszugehen, dass im Rückgriff weniger Erträge generiert werden können.

Ansatz ordentliches Ergebnis 2026: 0,99 Mio. EUR
Ansatz ordentliches Ergebnis 2025: 0,05 Mio. EUR

Produktbereich 37 Schwerbehindertenrecht und soziales Entschädigungsrecht

PG_37.10 Schwerbehindertenrecht

Im Bereich Schwerbehindertenrecht beträgt das veranschlagte ordentliche Ergebnis rd. 28 TEUR mehr als im Ansatz 2025. Dies resultiert zum einen aus den höheren Personalaufwendungen. Zum anderen

steigen die ordentlichen Aufwendungen für die Erstellung von ärztlichen Befundscheinen aufgrund weiterhin steigender Fallzahlen auch im nächsten Jahr nochmal an.

PG_37.20 Soziales Entschädigungsrecht

Das veranschlagte ordentliche Ergebnis verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahresansatz um rd. 20 TEUR. Grund hierfür sind in erster Linie höhere Personalaufwendungen.

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

PG_41.10 Krankenhäuser

Unter dieser Produktgruppe werden die Aufwendungen für die Beteiligung Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH (GLKN gGmbH) dargestellt. Im Hinblick auf die strategische Haushaltssteuerung ist es Ziel, eine wirtschaftliche und qualitativ hochwertige stationäre Gesundheitsversorgung im Landkreis nachhaltig sicherzustellen. Hierfür sichert der Landkreis Konstanz zur Erfüllung der Gesundheitsversorgung im Rahmen seines Sicherstellungsauftrags und in seiner Funktion als Gesellschafter die Liquidität der GLKN gGmbH.

Für das ordentliche Ergebnis wird im Ansatz 2026 mit -25,5 Mio. EUR gerechnet. Dies bedeutet gegenüber dem Ansatz 2025 (-9,8 Mio. EUR) eine Veränderung des ordentlichen Ergebnisses um rund -15,7 Mio. EUR. Diese Veränderung resultiert im Wesentlichen aus einem für 2026 eingeplanten Betriebsmittelzuschuss für den GLKN-Verbund in Höhe von 22,5 Mio. EUR. Zu diesem Zweck waren in 2025 7 Mio. EUR vorgesehen, da zur Liquiditätsunterstützung in 2025 Restmittel aus 2024 in Höhe von 2 Mio. EUR verwendet werden konnten. Darüber hinaus konnten von Seiten des GLKN zusätzliche Liquiditätsmittel aus nachverrechneten Krankenkassenbeiträgen zur Liquiditätsstabilisierung beitragen. In 2026 kommt es zu einer erneuten, leichten Erhöhung der Abschreibungen. Diese resultiert aus den bis einschließlich 2026 vorgesehenen Aktivierungen der Investitionskostenzuschüsse für den Masterplan IT, für den Masterplan BAU sowie die weiteren GLKN-IT-Förderungen ab 2024.

Im investiven Bereich ist für den GLKN in 2026 ein Zuschuss in Höhe von insgesamt rund 6,6 Mio. EUR eingeplant. Dieser Zuschuss betrifft mit 3 Mio. EUR anteilige Planungskosten für den anstehenden Krankenhausneubau GLKN sowie darüber hinaus im Wirtschaftsplan des GLKN vorgesehene Aus- und Umbauarbeiten an den Standorten in Konstanz sowie Singen in Höhe von 2 Mio. EUR. Weitere Kosten für den Krankenhausneubau sind in den Folgejahren mit 1 Mio. EUR (2027), 3 Mio. EUR (2028) sowie 10 Mio. EUR (2029) entsprechend berücksichtigt. Ebenso eingeplant sind in 2026 1,6 Mio. EUR für erforderliche IT-Investitionen entsprechend des Kreistagsbeschlusses im Mai 2024. Diese sind für die Jahre 2027 und 2028 jeweils mit rund 1 Mio. EUR fortgeschrieben.

PG_41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege

1.41.40.91 Gesundheitsförderung / Gesundheitskonferenz

Die Plandaten für das Jahr 2026 orientieren sich an den Haushaltsansätzen und Erfahrungswerten des Vorjahres. Das ordentliche Ergebnis bleibt dabei weitestgehend unverändert. Den hierbei noch nennenswertesten Unterschied zum Vorjahr stellen die um 10 TEUR erhöhten Geschäftsaufwendungen aufgrund von geplanten Veranstaltungen und Projekten im Bereich Gesundheitsförderung und Prävention dar.

1.41.40.92 Kinder- und Jugenduntersuchung;
1.41.40.93 Schuleingangsuntersuchung;
1.41.40.96 Schulzahnärztl. Dienst
Das veranschlagte ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um rd. 23 TEUR zum Ansatz des Vorjahres. Dies resultiert nahezu allein aussteigenden Personalaufwendungen in Höhe von 20 TEUR. Zudem entfallen Landeserstattungen.

1.41.40.94.05 Amtsärztl. Dienst
Die Plandaten für das Jahr 2026 orientieren sich an den Haushaltsansätzen und Erfahrungswerten des Vorjahres. Das veranschlagte ordentliche Ergebnis bleibt dabei unverändert.

1.41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz
Das veranschlagte ordentliche Ergebnis verbessert sich im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres um rd. 19 TEUR. Zwar steigen die ordentlichen Aufwendungen leicht (26 TEUR), aufgrund der Einführung eines neuen Fachprogrammes für den Öffentlichen Gesundheitsdienst sowie erhöhten Rechts- und Beratungskosten im Rahmen der Durchführung der Masernimpfpflicht. Jedoch steigen auch die Erträge (45 TEUR mehr als im Planansatz 2025), durch vermehrte Gebühreneinnahmen für Hygienebelehrungen, Wasserproben sowie für Bescheide in Bezug auf das Masernschutzgesetz.

1.41.91.02 Suchtprävention;
1.41.91.04 Pflegekonferenz;
1.41.40.91.05 Koordinierung Pflegeausbildung
Beim Produkt Suchtprävention (41.40.91.02) wird mit rund 34.000 EUR Erträgen und rund 60.000 EUR Aufwendungen geplant. Demnach ergibt sich ein ordentliches Ergebnis von rund 26.000 EUR, was einer deutlichen Verbessrung zum Vorjahr – rund 17.000 EUR – entspricht.
Für die Pflegekonferenz (41.40.91.04) wird mit 20.000 EUR Zuweisungen durch das Land und rund 25.000 EUR Aufwendungen geplant. Demnach ergibt sich ein ordentliches Ergebnis von rund 5.000 EUR. Im Vergleich zum Vorjahr entspricht dies einer Verbesserung um rund 13.000 EUR.
Beim Produkt Koordinierung Pflegeausbildung (41.40.91.05) wird mit 120.000 EUR Erträgen und rund 144.000 EUR Aufwendungen geplant. Demnach ergibt sich ein ordentliches Ergebnis von rund 24.000 EUR. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich ein Anstieg um rund 14.000 EUR, der insbesondere aus einer Anpassung der internen Leistungsverrechnung resultiert

Produktbereich 42 Sport und Bäder
PG_42.10 Förderung des Sports
Die unentgeltliche Überlassung der Sporthallen an Dritte (Budget 1.8 Hochbau und Gebäudemanagement) spiegelt sich hier aufwandsseitig mit fast unverändert rd. 277.000 EUR wider, jedoch nur im kalkulatorischen Ergebnis.

THH3 Soziales und Gesundheit

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.947.385	3.500.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	81.803.703	85.712.701	89.695.104	83.502.825	84.647.990	86.368.166
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.399	3.398	1.753	59	59	59
4	+	Sonstige Transfererträge	13.357.426	11.708.300	12.984.862	12.985.900	13.202.675	13.330.065
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	724.464	855.500	914.000	834.000	834.000	834.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.011	11.000	9.240	5.800	5.800	5.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.232.779	62.518.912	59.441.379	47.961.842	46.917.800	45.176.118
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	35.931	5.571	5.201	4.823	1.145	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.724.570	3.544.300	240.000	228.000	215.400	202.170
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**154.861.668**	**167.859.682**	**166.734.538**	**148.966.249**	**149.267.869**	**149.359.377**
12	-	Personalaufwendungen	34.178.012-	36.836.086-	37.865.127-	39.003.484-	40.173.664-	41.346.119-
13	-	Versorgungsaufwendungen	468-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.228.940-	8.131.509-	4.888.908-	4.896.832-	4.855.936-	4.885.714-
15	-	Abschreibungen	2.476.138-	3.517.868-	3.740.344-	4.181.050-	4.686.730-	5.145.085-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	211.722.200-	215.449.186-	238.093.528-	241.712.544-	245.042.824-	251.116.735-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.806.970-	82.835.028-	83.386.170-	83.539.307-	84.941.439-	86.606.339-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**329.412.728-**	**346.769.677-**	**367.974.078-**	**373.333.217-**	**379.700.594-**	**389.099.991-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**174.551.060-**	**178.909.996-**	**201.239.540-**	**224.366.969-**	**230.432.725-**	**239.740.614-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	7.653.973	0	8.150.745	8.150.745	8.150.745	8.150.745
22	+	Erträge aus ILV-FAG	16.410.079	16.938.418	17.680.289	17.680.289	17.680.289	17.680.289
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	252	0	1.848	1.848	1.848	1.848
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	34.163.954-	25.874.096-	29.696.980-	27.629.456-	26.827.329-	26.613.069-
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
26	-	Kalkulatorische Kosten	683.167-	911.960-	879.893-	1.042.261-	1.280.296-	1.908.366-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**10.782.817-**	**9.847.638-**	**4.743.991-**	**2.838.834-**	**2.274.743-**	**2.688.553-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**185.333.877-**	**188.757.633-**	**205.983.530-**	**227.205.803-**	**232.707.467-**	**242.429.166-**

THH3 Soziales und Gesundheit

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	142.762.508	164.376.284	166.492.786	0	148.738.190	149.052.410	149.157.149
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	329.074.912-	342.464.979-	363.372.484-	0	368.249.817-	374.042.522-	382.954.425-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**186.312.404-**	**178.088.695-**	**196.879.698-**	**0**	**219.511.627-**	**224.990.112-**	**233.797.276-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	162.728	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**162.728**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.163-	58.000-	5.500-	0	2.000-	2.000-	2.000-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.674.978-	11.938.000-	6.624.000-	0	5.024.000-	6.024.000-	12.000.000-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.682.141-**	**11.998.000-**	**6.631.500-**	**0**	**5.028.000-**	**6.028.000-**	**12.004.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**2.519.413-**	**11.998.000-**	**6.631.500-**	**0**	**5.028.000-**	**6.028.000-**	**12.004.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**188.831.817-**	**190.086.695-**	**203.511.198-**	**0**	**224.539.627-**	**231.018.112-**	**245.801.276-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.947.385	3.500.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	76.600.642	79.029.532	79.482.951	77.411.375	78.558.540	80.278.716
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	592	596	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	5.952.863	4.306.300	5.471.162	5.492.900	5.518.695	5.543.085
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.440	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.520	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.956.635	38.325.552	33.036.887	22.858.350	22.017.308	22.275.626
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.505.636	1.564.300	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**126.995.711**	**126.736.280**	**121.443.999**	**109.215.625**	**109.547.543**	**111.550.427**
12	-	Personalaufwendungen	17.434.344-	18.593.917-	18.269.746-	18.820.803-	19.385.427-	19.966.988-
13	-	Versorgungsaufwendungen	229-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.373.768-	7.037.767-	3.835.561-	3.856.878-	3.853.358-	3.866.252-
15	-	Abschreibungen	237.860-	66.008-	58.166-	56.688-	55.583-	55.715-
17	-	Transferaufwendungen	77.916.931-	82.202.780-	75.759.088-	75.848.084-	74.899.220-	76.966.609-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.417.153-	58.335.192-	58.097.517-	57.939.433-	58.987.727-	60.103.193-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**150.380.285-**	**166.235.663-**	**156.020.078-**	**156.521.886-**	**157.181.315-**	**160.958.757-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**23.384.574-**	**39.499.383-**	**34.576.079-**	**47.306.261-**	**47.633.772-**	**49.408.330-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	3.194.577	3.090.261	3.251.454	3.251.454	3.251.454	3.251.454
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	18.620.327-	16.962.355-	12.702.282-	10.461.759-	9.530.710-	9.215.852-
26	-	Kalkulatorische Kosten	12.364-	12.110-	10.921-	9.977-	9.075-	8.179-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**15.438.114-**	**13.884.203-**	**9.461.748-**	**7.220.281-**	**6.288.330-**	**5.972.576-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**38.822.689-**	**53.383.586-**	**44.037.827-**	**54.526.542-**	**53.922.103-**	**55.380.906-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**

PB_31 **Soziale Hilfen**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	113.330.675	125.235.684	121.443.999	0	109.215.625	109.547.543	111.550.427
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.575.776-	165.486.394-	155.203.164-	0	155.668.628-	156.263.345-	160.014.783-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**41.245.102-**	**40.250.710-**	**33.759.165-**	**0**	**46.453.003-**	**46.715.802-**	**48.464.356-**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.163-	55.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.163-**	**55.000-**	**2.000-**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**7.163-**	**55.000-**	**2.000-**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**41.252.265-**	**40.305.710-**	**33.761.165-**	**0**	**46.455.003-**	**46.717.802-**	**48.466.356-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311001	**Hilfe zur Pflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Sozialstrategie – Wirksamkeit
2. Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
1. Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.
2. Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Ab 2024 soll die häusliche Lebenssituation von älteren Menschen mit sich ankündigendem oder tatsächlichem Pflegebedarf und/oder psychosozialen Schwierigkeiten weiter stabilisiert werden. (zu Nr. 1)
- Menschen in Pflege-Wohngemeinschaften und die zuständigen Träger haben eine höhere Sicherheit, dass die Wohnsituation von Dauer ist. (zu Nr. 2)
- Im Landkreis stehen bedarfsgerechte stationäre Lang- und Kurzzeitpflegeplätze zur Verfügung. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.01 Hilfe zur Pflege
- 1.31.10.01.01 Pflegegeld bei erheblicher Pflegebedürftigkeit
- 1.31.10.01.02 Pflegegeld bei schwerer Pflegebedürftigkeit
- 1.31.10.01.03 Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit
- 1.31.10.01.04 Andere Leistungen der häuslichen Pflege
- 1.31.10.01.05 Teilstationäre Pflege
- 1.31.10.01.06 Vollstationäre Pflege
- 1.31.10.01.07 Kurzzeitpflege
- 1.31.10.01.10 Pflegegeld
- 1.31.10.01.20 Häusliche Pflegehilfe
- 1.31.10.01.30 Entlastungsbetrag
- 1.31.10.01.41 Verhinderungspflege (64c SGB XII)
- 1.31.10.01.42 Pflegehilfsmittel (§64d SGB XII)
- 1.31.10.01.43 Verbesserung des Wohnumfeldes (§64eSGBXII)
- 1.31.10.01.44 Andere Lst.(§64f(1)SGBXII)-Beiträge Alterssicher.
- 1.31.10.01.45 Andere Lst.(§64f(2)SGBXII)-Beratung
- 1.31.10.01.46 Andere Lst.(§64f(3)SGBXII)-Arbeitgebermodell
- 1.31.10.01.47 Trägerübergreifendes pers. Budget (§63(3)
- 1.31.10.01.48 Persönliches Budget (§63 (3) SGB XII)
- 1.31.10.01.60 Teilstationäre Pflege (inkl. Fahrtkosten)
- 1.31.10.01.70 Kurzzeitpflege
- 1.31.10.01.80 Stationäre Pflege

Kurzbeschreibung
- Sämtliche individuellen Leistungen nach dem SGB XII, welche die notwendige Pflege für die Hilfesuchenden sicherstellen, die Beschwerden des Hilfesuchenden erleichtern sowie die Pflegebereitschaft der Pflegeperson erhalten
- Beratungen und Unterstützung von Leistungsberechtigten

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.10 **Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311001 **Hilfe zur Pflege**
311001 **Hilfe zur Pflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	55.682	263.648	751.425	56.000	56.000	56.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	145	148	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	1.237.683	940.000	1.759.500	1.772.500	1.786.500	1.800.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.415	67.000	55.000	55.000	55.000	55.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.432	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.361.356**	**1.270.796**	**2.565.925**	**1.883.500**	**1.897.500**	**1.911.500**
12	-	Personalaufwendungen	805.679-	929.792-	925.678-	953.591-	982.199-	1.011.665-
13	-	Versorgungsaufwendungen	11-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.210-	44.374-	100.399-	100.399-	100.399-	100.399-
15	-	Abschreibungen	6.820-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	15.819.446-	18.070.000-	16.050.000-	16.531.500-	17.027.445-	17.538.269-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	165.061-	155.045-	177.314-	181.361-	184.408-	188.015-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**16.828.227-**	**19.199.211-**	**17.253.391-**	**17.766.851-**	**18.294.451-**	**18.838.347-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**15.466.871-**	**17.928.415-**	**14.687.466-**	**15.883.351-**	**16.396.951-**	**16.926.847-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.347.060	1.303.074	1.371.044	1.371.044	1.371.044	1.371.044
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	435.867-	492.700-	474.112-	498.370-	513.836-	523.019-
26	-	Kalkulatorische Kosten	83-	67-	65-	65-	65-	65-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**911.110**	**810.306**	**896.866**	**872.609**	**857.143**	**847.960**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**14.555.761-**	**17.118.109-**	**13.790.600-**	**15.010.742-**	**15.539.808-**	**16.078.888-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	9	11	20
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	57.617	64.386	58.696
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	14.555.761	17.118.109	13.790.600

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311002	**Eingliederungshilfe für behinderte Menschen**

Produktinformationen

Ziele:
- Verhütung einer drohenden Behinderung
- Beseitigung/Milderung einer vorhandenen Behinderung oder deren Folgen
- Integration der Behinderten in die Gesellschaft
- Wirtschaftliche Sicherstellung der notwendigen Eingliederungsleistungen

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.02 Eingliederungshilfe nach SGB IX

Kurzbeschreibung:
- Gewährung der notwendigen Leistungen und Hilfen
- Sicherstellen des Vorrangs der offenen Hilfen
- Förderung und Unterstützung ambulanter Dienste und sonstiger ambulanter Angebote
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

Erläuterungen:
- Ab Haushaltsplan 2020 unter PC 3210 dargestellt.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.10 **Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311002 **Eingliederungshilfe für behinderte Menschen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	243.893	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	136.898	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.614	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	39	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**388.445**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	8.903-	0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**8.903-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**379.542**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**379.542**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311003	**Hilfen zur Gesundheit**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Erhaltung und Wiederherstellung der Gesundheit
- Unterstützung der Familienplanung

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.03 Hilfe zur Gesundheit
- 1.31.10.03.01 Hilfen zur Gesundheit
- 1.31.10.03.01.10 Vorbeugende Gesundheitshilfe (§ 47 SGBXII)
- 1.31.10.03.01.20 Hilfe bei Krankheit (§ 48 SGB XII)
- 1.31.10.03.01.30 Hilfe zur Familienplanung (§ 49 SGB XII)
- 1.31.10.03.01.40 Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft (§ 50 SGB XII)
- 1.31.10.03.01.50 Hilfe bei Sterilisationen (§ 51 SGB XII)
- 1.31.10.03.02 Erstattungen an Krankenkassen nach § 267 Abs. 7 SGB V
- 1.31.10.03.03 Krankenversorgung nach § 276 LAG

Kurzbeschreibung:
- Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII,
  - die den Eintritt einer Erkrankung oder eines sonstigen Gesundheitsschadens abwenden (einschl. Leistungen nach § 264 SGB V)
  - die eine eigenverantwortliche Familienplanung ermöglichen,
  - die im Zusammenhang mit der Schwangerschaft oder der Entbindung stehen.
- Sämtliche Leistungen nach § 276 LAG,- die der Heilung, der Besserung oder der Linderung einer Krankheit dienen.
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

311003 Hilfen zur Gesundheit

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.979	33.300	133.208	30.000	30.000	30.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12	12	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	5.712	7.000	7.000	7.000	7.000	6.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.991	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	960.527	320.100	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**973.221**	**366.412**	**145.208**	**42.000**	**42.000**	**41.500**
12	-	Personalaufwendungen	76.098-	79.622-	88.284-	90.943-	93.672-	96.482-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.344-	2.870-	3.462-	3.462-	3.462-	3.462-
17	-	Transferaufwendungen	2.593.590-	2.150.000-	2.150.000-	2.150.000-	1.540.000-	1.230.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.579-	572-	4.988-	4.992-	4.997-	4.959-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.674.611-**	**2.233.065-**	**2.246.733-**	**2.249.397-**	**1.642.130-**	**1.334.902-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.701.390-**	**1.866.654-**	**2.101.525-**	**2.207.397-**	**1.600.130-**	**1.293.402-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	22.520-	22.906-	26.508-	26.805-	26.933-	27.109-
26	-	Kalkulatorische Kosten	5-	5-	6-	6-	6-	6-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**22.525-**	**22.911-**	**26.514-**	**26.812-**	**26.939-**	**27.116-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.723.916-**	**1.889.564-**	**2.128.039-**	**2.234.209-**	**1.627.069-**	**1.320.518-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311004	**Hilfen für blinde Menschen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Ausgleich der durch Blindheit bedingten Mehraufwendungen

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.04 Hilfe für blinde Menschen
- 1.31.10.04.01 Blindenhilfe nach § 72 SGB XII
- 1.31.10.04.02 Landesblindenhilfe

Kurzbeschreibung:
- Gewährung von Blindenhilfe nach § 72 SGB XII und ggfs. In Verbindung mit Leistungen der Kriegsopferfürsorge.
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten.
- Landesblindenhilfe

311004 Hilfen für blinde Menschen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.146	15.600	40.496	15.380	15.380	15.380
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4	4	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	12.596	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.753**	**34.604**	**59.496**	**34.380**	**34.380**	**34.380**
12	-	Personalaufwendungen	29.457-	27.205-	31.957-	32.924-	33.912-	34.929-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	794-	1.648-	1.854-	1.854-	1.854-	1.854-
17	-	Transferaufwendungen	785.603-	800.000-	790.000-	800.300-	810.799-	843.232-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	256-	1.589-	2.029-	2.031-	2.032-	2.019-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**816.110-**	**830.443-**	**825.840-**	**837.109-**	**848.597-**	**882.035-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**799.356-**	**795.839-**	**766.344-**	**802.729-**	**814.217-**	**847.655-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	585.255	566.144	595.676	595.676	595.676	595.676
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	8.130-	7.621-	8.899-	9.001-	9.044-	9.104-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2-	2-	2-	2-	2-	2-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**577.123**	**558.522**	**586.775**	**586.672**	**586.629**	**586.569**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**222.233-**	**237.317-**	**179.570-**	**216.056-**	**227.588-**	**261.086-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Blindenhilfe nach § 72 SGB XII (Personen)	18	22	20
Empfänger von Landesblindenhilfe (Personen)	195	212	200

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311005	**Hilfe zum Lebensunterhalt**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie - Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.

Ziele:
- Personen, denen der Verlust der Wohnung durch Kündigung oder Räumungsklage droht, werden ab 2024/2025 dabei unterstützt, das Wohnverhältnis zu erhalten.

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.05 Hilfe zum Lebensunterhalt
  und untergeordnete Produkte

Kurzbeschreibung:
- Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII 3. Kapitel zur Sicherstellung des Lebensunterhalts und zur Förderung der Unabhängigkeit von sozialen Hilfen einschließlich der zum 01.04.2011 neu eingeführten Leistungen für Bildung und Teilhabe nach §§ 34 f. SGB XII
- Beratung, Aktivierung und Unterstützung von Leistungsberechtigten
- Materielle und persönliche Hilfen für Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 34 SGB XII)

311005 Hilfe zum Lebensunterhalt

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	115.452	176.246	140.207	100.500	100.500	100.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22	21	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	770.763	720.000	926.000	936.700	947.475	958.325
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.055	65.000	75.000	75.000	30.000	30.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	337.271	112.050	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.300.564**	**1.073.317**	**1.141.207**	**1.112.200**	**1.077.975**	**1.088.825**
12	-	Personalaufwendungen	145.738-	152.115-	158.076-	162.870-	167.755-	172.788-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.670-	10.754-	11.055-	11.055-	11.055-	11.055-
15	-	Abschreibungen	47.762-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	5.101.659-	5.150.000-	5.200.000-	5.440.000-	5.691.520-	5.955.136-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.072-	96.948-	61.604-	63.611-	64.619-	66.557-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.357.903-**	**5.409.817-**	**5.430.735-**	**5.677.536-**	**5.934.949-**	**6.205.537-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.057.340-**	**4.336.500-**	**4.289.528-**	**4.565.336-**	**4.856.974-**	**5.116.712-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	43.626-	43.837-	43.853-	44.389-	44.613-	44.928-
26	-	Kalkulatorische Kosten	9-	10-	10-	10-	10-	10-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**43.636-**	**43.846-**	**43.863-**	**44.399-**	**44.623-**	**44.938-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**4.100.975-**	**4.380.346-**	**4.333.391-**	**4.609.735-**	**4.901.598-**	**5.161.650-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Anzahl BG Hilfe zum Lebensunterhalt (Personen)	236	290	250
*Grundsicherung im Alter u. Erwerbsmind. (Personen)	3.242	3.360	3.300
Kostendeckungsgrad (%)	24	20	21
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	18.494	18.289	18.624
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	4.100.975	4.380.346	4.333.391

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311006	**Sonstige Leistungen zur Sicherung der Le**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Sicherstellung der Versorgung von Haushaltsangehörigen
- Vermeidung, Überwindung und Milderung von altersbedingten Schwierigkeiten bzw. Erhalt der Möglichkeit, am Leben in der Gemeinschaft teilzunehmen

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.06 Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage nach SGB XII
- 1.31.10.06.01 Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (§70 SGB XII)
- 1.31.10.06.02 Altenhilfe (§ 71 SGB XII)
- 1.31.10.06.03 Bestattungskosten (§74 SGB XII)
- 1.31.10.06.04 Hilfe in sonstigen Lebenslagen (§73 SGB XII)

Kurzbeschreibung:
- Hilfe zur Weiterführung des Haushalts nach § 70 SGB XII (Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII, die der Sicherstellung der Versorgung von Haushaltsangehörigen dienen, wenn keiner der Haushaltsangehörigen die erforderliche Haushaltsführung übernehmen kann)
- Altenhilfe nach § 71 SGB XII
- Hilfe in sonstigen Lebenslagen nach § 73 SGB XII
- Bestattungskosten nach § 74 SGB XII
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.10 **Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311006 **Sonstige Leistungen zur Sicherung der Le**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.346	4.935	1.014	4.900	4.900	4.900
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12	11	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	19.680	2.700	19.200	19.200	19.200	19.200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	19	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**21.056**	**7.646**	**20.214**	**24.100**	**24.100**	**24.100**
12	-	Personalaufwendungen	85.008-	87.205-	137.634-	141.821-	146.076-	150.458-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.300-	4.591-	6.435-	6.435-	6.435-	6.435-
17	-	Transferaufwendungen	277.710-	266.000-	280.000-	288.400-	297.052-	305.963-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.997-	34.437-	44.301-	45.307-	47.313-	48.263-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**406.016-**	**392.232-**	**468.370-**	**481.963-**	**496.876-**	**511.119-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**384.959-**	**384.587-**	**448.156-**	**457.863-**	**472.776-**	**487.019-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	23.585-	22.332-	35.802-	36.240-	36.423-	36.680-
26	-	Kalkulatorische Kosten	5-	5-	8-	8-	8-	8-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**23.590-**	**22.337-**	**35.810-**	**36.248-**	**36.432-**	**36.689-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**408.549-**	**406.923-**	**483.967-**	**494.112-**	**509.208-**	**523.708-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	5	2	4
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.471	1.390	1.715
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	408.549	406.923	483.967

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311007	**Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Gesellschaftliche Integration

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.07 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
- 1.31.10.07.01 Aufnahmehaus - BetrPausch a.LstErb
- 1.31.10.07.02 Betreutes Wohnen - BetrPausch a.LstErb

Kurzbeschreibung:
- Hilfe bei besonderen sozialen Schwierigkeiten nach § 67 SGB XII (z. B. Nichtsesshafte)
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.10 **Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311007 **Hilfen zur Überwindung besonderer sozial**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.909	25.623	80.754	25.000	25.000	25.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	19	20	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	8	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.758	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	30	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**59.723**	**70.143**	**125.254**	**69.500**	**69.500**	**69.500**
12	-	Personalaufwendungen	134.720-	151.064-	124.271-	128.029-	131.871-	135.826-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.832-	6.520-	6.162-	6.162-	6.162-	6.162-
17	-	Transferaufwendungen	1.753.022-	1.769.613-	1.773.502-	1.829.820-	1.890.485-	1.953.195-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.150-	2.471-	1.957-	1.963-	1.969-	1.919-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.893.725-**	**1.929.668-**	**1.905.892-**	**1.965.974-**	**2.030.486-**	**2.097.102-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.834.002-**	**1.859.526-**	**1.780.638-**	**1.896.474-**	**1.960.986-**	**2.027.602-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	457.361	442.426	465.504	465.504	465.504	465.504
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	46.427-	53.299-	48.898-	50.779-	51.944-	52.693-
26	-	Kalkulatorische Kosten	8-	9-	8-	8-	8-	8-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**410.926**	**389.118**	**416.598**	**414.717**	**413.552**	**412.803**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.423.076-**	**1.470.407-**	**1.364.040-**	**1.481.757-**	**1.547.434-**	**1.614.799-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	25	24	28
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	6.484	6.471	6.484
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.423.076	1.470.407	1.364.040

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.10	**Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311008	**Grundsicherung im Alter/Erwerbsminderung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie - Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.

Ziele:
- Personen, denen der Verlust der Wohnung durch Kündigung oder Räumungsklage droht, werden ab 2024/2025 dabei unterstützt, das Wohnverhältnis zu erhalten.

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.10.08 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
  und untergeordnete Produkte

Kurzbeschreibung:
- Finanzielle Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes im Alter und bei dauerhafter Erwerbsminderung nach SGB XII 4.Kapitel einschließlich der zum 01.04.2011 neu eingeführten Leistungen für Bildung und Teilhabe (§ 42 Nr. 3 SGB XII)
- Beratung, Aktivierung und Unterstützung von Leistungsberechtigen
- Materielle und persönliche Hilfen für Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 34 SGB XII)

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.10 **Grundvers./Hilfen nach SGB XII**
311008 **Grundsich. Alter/Erwerbsminderung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	33.575.890	35.475.070	34.334.083	35.761.597	37.246.281	38.791.861
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	183	180	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	1.800.340	1.580.000	1.970.000	1.988.000	2.009.020	2.029.060
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	291	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**35.376.704**	**37.055.250**	**36.304.083**	**37.749.597**	**39.255.301**	**40.820.921**
12	-	Personalaufwendungen	1.183.120-	1.249.460-	1.266.416-	1.304.775-	1.343.918-	1.384.236-
13	-	Versorgungsaufwendungen	14-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.449-	50.221-	128.226-	128.226-	128.226-	128.226-
15	-	Abschreibungen	104.288-	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	35.086.489-	37.055.070-	36.139.083-	37.584.647-	39.088.032-	40.651.554-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	479.620-	513.900-	510.758-	524.817-	539.876-	555.378-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**36.889.981-**	**38.868.651-**	**38.044.482-**	**39.542.465-**	**41.100.053-**	**42.719.394-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.513.276-**	**1.813.401-**	**1.740.399-**	**1.792.868-**	**1.844.752-**	**1.898.473-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	764.585	739.619	778.198	778.198	778.198	778.198
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	358.115-	365.321-	358.209-	362.604-	364.440-	367.017-
26	-	Kalkulatorische Kosten	79-	82-	82-	82-	82-	82-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**406.392**	**374.216**	**419.907**	**415.512**	**413.676**	**411.099**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.106.885-**	**1.439.185-**	**1.320.493-**	**1.377.355-**	**1.431.076-**	**1.487.374-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	97	96	97
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	126.305	130.348	129.427
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.106.885	1.439.185	1.320.493

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.20	**Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312001	**Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie - Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.

Ziele:
- Personen, denen der Verlust der Wohnung durch Kündigung oder Räumungsklage droht, werden ab 2024/2025 dabei unterstützt, das Wohnverhältnis zu erhalten.

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung SGB II
- 1.31.20.01.01 Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II
- 1.31.20.01.02 Wohnraumbeschaffung, Mietkaution, Umzugskosten (§ 22 Abs. 3 SGB II)
- 1.31.20.01.05 Mietschulden (§ 22 Abs. 5 SGB II)
- 1.31.20.01.07 Unterkunft und Heizung an Berechtigte nach § 22 Abs. 7 SGB II

Kurzbeschreibung:
- Sämtliche Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes
- für eine angemessene Unterkunft und der damit verbundenen Heizungskosten (§ 22 Abs. 1 SGB II und Abs. 2 SGB II)
- einschließlich der eventuell erforderlichen Wohnungsbeschaffungskosten, Mietkautionen und Umzugskosten (§ 22 Abs. 6 SGB II) und
- materielle und persönliche Hilfen an Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 22 Abs.8 SGB II)

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.20 **Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312001 **Leistungen Unterkunft und Heizung SGB II**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.947.385	3.500.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000	3.443.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	30.197.030	31.542.538	33.228.591	33.912.456	34.587.124	35.275.296
4	+	Sonstige Transfererträge	396.025	400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.605.666	4.469.000	4.540.000	4.676.200	4.816.486	4.960.981
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.833.510	944.550	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**41.979.616**	**40.856.088**	**41.561.591**	**42.381.656**	**43.196.610**	**44.029.277**
12	-	Personalaufwendungen	4.567.870-	4.628.772-	4.870.360-	5.017.602-	5.168.130-	5.323.174-
13	-	Versorgungsaufwendungen	57-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.805-	4.098-	4.100-	4.100-	4.100-	4.100-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.801.767-	45.455.149-	47.789.129-	48.765.083-	49.761.168-	50.775.583-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**46.371.499-**	**50.088.019-**	**52.663.588-**	**53.786.785-**	**54.933.398-**	**56.102.857-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.391.883-**	**9.231.931-**	**11.101.997-**	**11.405.129-**	**11.736.788-**	**12.073.580-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.385.159-	1.409.990-	1.476.953-	1.529.659-	1.548.972-	1.577.893-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.385.159-**	**1.409.990-**	**1.476.953-**	**1.529.659-**	**1.548.972-**	**1.577.893-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**5.777.042-**	**10.638.920-**	**12.578.950-**	**12.934.789-**	**13.285.760-**	**13.651.473-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Anzahl Bedarfsgemeinschaft zum Stichtag (Stück)	6.623	6.560	6.181
Aufwand je Bedarfsgemeinschaft (Euro)	6.003	6.631	7.397
Kostendeckungsgrad (%)	88	79	77
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	163.511	172.691	184.183
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	5.777.042	10.638.920	12.578.950

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.20	**Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312002	**Eingliederungsleistungen SGB II**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Integration in den Arbeitsmarkt
- Unabhängigkeit der Leistungsberechtigten von Transferleistungen
- Dauerhafte Stabilisierung sowie Erreichen und Erhalten der eigenständigen sozialen Handlungsfähigkeit
- Wirtschaftliche Sanierung bzw. Stabilisierung von ver- und überschuldeten Personen/Familien
- Unabhängigkeit von öffentlichen Hilfen
- Einzelfallüberschreitende Prävention, Information und Aufklärung
- Beseitigung von Vermittlungshemmnissen
- Wiedererlangung der Vermittelbarkeit in das Erwerbsleben

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.20.02 Kommunale Eingliederungsleistungen
- 1.31.20.02.01 Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder/häusl. Pflege von Angehörigen
- 1.31.20.02.02 Schuldnerberatung (§ 16 Abs. 2 Nr. 2 SGB II)
- 1.31.20.02.03 Psychosoziale Betreuung (§ 16 Abs. 2 Nr. 3 SGB II)
- 1.31.20.02.04 Suchtberatung (§ 16 Abs. 2 Nr. 4 SGB II)

Kurzbeschreibung:
- Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder oder häusliche Pflege von Angehörigen nach § 16 a Nr. 1 SGB II
- Schuldnerberatung im Rahmen von § 16 a Nr. 2 SGB II
- Psychosoziale Betreuung nach § 16 a Nr. 3 SGB II
- Sucht- und Drogenhilfe, Beratung

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.20 **Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312002 **Eingliederungsleistungen SGB II**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.766	6.696	27.926	6.696	6.696	6.696
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	10	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.435	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	64.300	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**216.201**	**321.006**	**277.926**	**256.696**	**256.696**	**256.696**
12	-	Personalaufwendungen	0	39.312-	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2.913-	350-	350-	350-	350-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	755.186-	972.087-	995.077-	1.013.965-	1.033.230-	1.052.880-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**755.186-**	**1.014.312-**	**995.427-**	**1.014.315-**	**1.033.580-**	**1.053.230-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**538.985-**	**693.306-**	**717.501-**	**757.619-**	**776.884-**	**796.534-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	17.382-	37.125-	17.361-	18.139-	18.404-	18.816-
26	-	Kalkulatorische Kosten	0	5-	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**17.382-**	**37.129-**	**17.361-**	**18.139-**	**18.404-**	**18.816-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**556.368-**	**730.435-**	**734.862-**	**775.757-**	**795.288-**	**815.351-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	28	31	27
Nettoaufw. für Betreuungsleist. insges. (Euro)	541.752	523.300	694.377
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.645	352.605	3.445
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	556.368	730.435	734.862

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.20	**Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312003	**Einmalige Leistungen SGB II**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele
- Sicherung des in den Regelleistungen nicht enthaltenen Lebensunterhalts auch für Berechtigte, die keine laufenden Leistungen nach SGB II erhalten

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.20.03 Einmalige Leistungen SGB II
- 1.31.20.03.01 Erstausstattung für die Wohnung inkl. Haushaltsgeräte
- 1.31.20.03.02 Erstausstattung für Bekleidung inkl. Schwangerschaft und Geburt
- 1.31.20.03.04 Anschaffung und Reparatur von orthopädischen Schuhen, Reparatur und Miete von therapeutischen Geräten

Kurzbeschreibung:
- Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende gemäß § 24 Abs. 3 SGB II für
    - Erstausstattungen für die Wohnung einschließlich der Haushaltsgeräte
    - Erstausstattung für Bekleidung einschließlich bei Schwangerschaft und Geburt
    - Anschaffung und Reparaturen von orthopädischen Schuhen, Reparaturen von therapeutischen Geräten und Ausrüstungen sowie die Miete von therapeutischen Geräten

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.20 **Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312003 **Einmalige Leistungen SGB II**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.292	6.121	1.846	6.121	6.121	6.121
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	575.708	558.700	567.500	584.525	602.061	620.123
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	172.890	57.600	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**749.891**	**622.421**	**569.346**	**590.646**	**608.182**	**626.244**
12	-	Personalaufwendungen	571.957-	578.714-	608.805-	627.210-	646.026-	665.407-
13	-	Versorgungsaufwendungen	7-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226-	551-	550-	550-	550-	550-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	613.201-	574.320-	628.532-	636.228-	644.154-	652.040-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.185.391-**	**1.153.585-**	**1.237.888-**	**1.263.988-**	**1.290.731-**	**1.317.997-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**435.500-**	**531.164-**	**668.542-**	**673.342-**	**682.549-**	**691.754-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	86.344-	85.793-	91.429-	93.841-	94.832-	96.234-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**86.344-**	**85.793-**	**91.429-**	**93.841-**	**94.832-**	**96.234-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**521.844-**	**616.957-**	**759.971-**	**767.184-**	**777.381-**	**787.988-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	59	50	43
erbrachte Geldleistung je Bedarfsgemeins (Euro)	55	101	56
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.354	4.156	4.522
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	521.844	616.957	759.971

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.20	**Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312006	**Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Ermöglichung des Zugangs zu Bildung und der Teilnahme an Aktivitäten aller Gleichaltrigen für bedürftige Kinder

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.20.06 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
- 1.31.20.06.01 Schul-/KiTa-Ausflüge, eintägige Fahrten (§ 28 (2) Ziff.1 SGB II)
- 1.31.20.06.02 Schul-/KiTa-Ausflüge, mehrtäg.Fahrten (§28 (2) Ziff. 2 SGB II)
- 1.31.20.06.03 Schulbedarf (§ 28 (3) SGB II)
- 1.31.20.06.04 Schülerbeförderung (§ 28 (4) SGB II)
- 1.31.20.06.05 Lernförderung (§ 28 (5) SGB II)
- 1.31.20.06.06 Mittagsverpflegung (§ 28 (6) SGB II)
- 1.31.20.06.07 Soziale /kulturelle Teilhabe (§ 28 (7) SGB II)
- 1.31.20.06.08 Mittagsverpflegung f.Schül.in Tageseinricht.(§ 28 (6) i.V.m. § 77 (11) SGB II)

Kurzbeschreibung:
- Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende gemäß § 28 Abs. 2 bis 7 SGB II
  - Für Schulausflüge und mehrtägige Klassenfahrten
  - Schulbedarf
  - Schülerbeförderung
  - Lernförderung
  - Mittagsverpflegung
  - Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.20 **Grundsicherung f. Arbeitssuch. SGB II**
312006 **Leistungen für Bildung und Teilhabe § 28**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.299	19.901	47.920	19.901	19.901	19.901
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	575.708	558.700	567.500	584.525	602.061	620.123
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	196.910	65.700	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**776.917**	**644.301**	**615.420**	**604.426**	**621.962**	**640.024**
12	-	Personalaufwendungen	571.957-	578.714-	608.805-	627.210-	646.026-	665.407-
13	-	Versorgungsaufwendungen	7-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226-	521-	520-	520-	520-	520-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.507.020-	1.544.630-	1.758.742-	1.766.438-	1.774.364-	1.782.250-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.079.209-**	**2.123.865-**	**2.368.068-**	**2.394.169-**	**2.420.911-**	**2.448.177-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.302.292-**	**1.479.564-**	**1.752.648-**	**1.789.743-**	**1.798.949-**	**1.808.154-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	98.484-	103.100-	111.140-	114.436-	115.727-	117.597-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**98.484-**	**103.100-**	**111.140-**	**114.436-**	**115.727-**	**117.597-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.400.776-**	**1.582.564-**	**1.863.788-**	**1.904.178-**	**1.914.677-**	**1.925.751-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	36	27	25
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	7.456	7.832	8.434
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.400.776	1.711.099	1.863.788

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.30	**Hilfen für Flüchtlinge/Aussiedler**
313001	**Hilfen für Flüchtlinge (AsylbLG)**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Wirtschaftliche und soziale Sicherstellung der Lebensgrundlage der Betroffenen während ihres Aufenthalts in Deutschland
- Aufnahme, wirtschaftliche und soziale Sicherstellung und Integration der Personen während ihrer vorläufigen staatlichen Unterbringung

Zuständigkeiten:
- Amt für Migration und Integration

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.30.01 Hilfen für Flüchtlinge
- 1.31.30.01.01 Leistungen in besonderen Fällen
- 1.31.30.01.02 Grundleistungen
- 1.31.30.01.03 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt
- 1.31.30.01.04 Arbeitsgelegenheiten
- 1.31.30.01.05 Sonstige Leistungen

Kurzbeschreibung:
- Versorgung und Betreuung von Asylbewerbern, Bürgerkriegsflüchtlingen und Flüchtlingen mit Leistungsanspruch Asylbewerberleistungsgesetz / Flüchtlingsaufnahmegesetz, Rückkehrberatung
- Betreuung, vorübergehende Unterbringung und Integration von Aussiedlern Bundesvertriebenengesetz
- Hinweis: Zur Förderung und Bereitstellung von Einrichtungen siehe Produktgruppe 31.40.06

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.30 **Hilfen für Flüchtlinge/Aussiedler**
313001 **Hilfen für Flüchtlinge (AsylbLG)**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.604.243	9.342.217	7.661.885	5.000.000	4.500.000	4.000.000
4	+	Sonstige Transfererträge	607.529	291.000	211.000	211.000	211.000	211.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.040	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.723.914	10.793.968	7.915.100	4.486.100	3.816.800	3.870.300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	644-	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**21.937.081**	**20.427.185**	**15.787.985**	**9.697.100**	**8.527.800**	**8.081.300**
12	-	Personalaufwendungen	1.382.754-	1.489.433-	1.515.922-	1.561.611-	1.608.459-	1.656.713-
13	-	Versorgungsaufwendungen	20-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.659-	51.443-	60.013-	60.013-	60.013-	60.013-
15	-	Abschreibungen	13-	14-	16-	16-	16-	16-
17	-	Transferaufwendungen	13.537.444-	13.846.000-	9.976.100-	7.766.600-	5.033.900-	4.904.100-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.099.036-	7.264.514-	4.076.933-	2.847.901-	2.847.939-	2.847.289-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**16.083.926-**	**22.651.404-**	**15.628.984-**	**12.236.141-**	**9.550.327-**	**9.468.131-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**5.853.155**	**2.224.219-**	**159.001**	**2.539.041-**	**1.022.527-**	**1.386.831-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	425.993-	559.558-	540.077-	548.284-	551.524-	556.197-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2-	2-	1-	1-	1-	0-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**425.995-**	**559.559-**	**540.079-**	**548.285-**	**551.524-**	**556.197-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**5.427.160**	**2.783.778-**	**381.078-**	**3.087.326-**	**1.574.051-**	**1.943.028-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	133	88	98
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	56.527	77.703	54.869
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	5.427.160-	2.745.269	342.569
Nettoaufwand je LE innerhalb Einrichtung (Euro)	6.338	5.016	5.909
Nettoaufwand je LE außerhalb Einrichtung (Euro)	9.579	7.088	9.234

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
PG_31.40	**Soziale Einrichtungen**
314006	**Soz. Einr. für Flüchtl. und Asyl vorl.U.**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Der Landkreis Konstanz stellt eine menschenwürdige Unterbringung geflüchteter Menschen sicher.

Zuständigkeiten:
- Amt für Migration und Integration

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.40.06 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/innen (Vorläufige Unterbringung durch Stadt- und Landkreise)

Kurzbeschreibung:
- Verwaltung und Betrieb von Einrichtungen für Aussiedler/innen und Ausländer/innen
- Anmietung, Einrichtung und Betrieb von Übergangswohnheimen für Spätaussiedler/innen und von Gemeinschaftsunterkünften für Asylbewerber/innen

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.40 **Soziale Einrichtungen**
314006 **Soz. Einr. für Flüchtl. und Asyl vorl.U.**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.208.849	285.900	313.800	220.100	190.100	170.000
4	+	Sonstige Transfererträge	944.782	339.800	199.962	180.000	160.000	140.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.480	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.272.029	19.553.650	16.848.544	10.752.100	10.519.700	10.538.300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	43	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**19.447.183**	**20.179.350**	**17.362.306**	**11.152.200**	**10.869.800**	**10.848.300**
12	-	Personalaufwendungen	2.518.067-	2.698.774-	2.378.942-	2.450.462-	2.523.975-	2.599.695-
13	-	Versorgungsaufwendungen	33-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.701.229-	6.155.657-	2.800.549-	2.804.113-	2.796.028-	2.795.527-
15	-	Abschreibungen	39.527-	26.543-	22.828-	21.732-	20.639-	20.771-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.778-	74.615-	69.867-	69.993-	70.120-	69.058-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**9.339.633-**	**8.955.591-**	**5.272.187-**	**5.346.299-**	**5.410.761-**	**5.485.051-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**10.107.549**	**11.223.759**	**12.090.119**	**5.805.901**	**5.459.039**	**5.363.249**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	14.055.220-	11.999.767-	7.836.368-	5.477.541-	4.494.261-	4.117.556-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.792-	2.333-	1.897-	1.653-	1.450-	1.253-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**14.057.012-**	**12.002.100-**	**7.838.266-**	**5.479.194-**	**4.495.710-**	**4.118.809-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.949.463-**	**778.341-**	**4.251.853**	**326.707**	**963.328**	**1.244.441**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	83	96	132
Produktkosten je Bewohner (Euro)	2.707	1.372	4.756-
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	80.100	70.275	44.595
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	3.949.463	778.341	4.251.853-

I31400600 **Soziale Einrichtungen Flüchtlinge**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Soziale Einrichtungen Flüchtlinge:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	7.163-	55.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**7.163-**	**55.000-**	**2.000-**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**7.163-**	**55.000-**	**2.000-**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
3150	**Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Sicherung des Lebensunterhalts nach dem BVG und den entsprechenden Nebengesetzen

Zuständigkeiten:
- Amt für Gesundheit und Versorgung

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.50.01 Fürsorgeleistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
- 1.31.50.01.1 Kriegsopferfürsorge einschl. HHG
- 1.31.50.01.2 Soldatenversorgungsgesetz (SVG) und Zivildienstgesetz (ZDG)
- 1.31.50.01.3 Gesetz über die Entschädigung für Opfer von Gewalttaten (OEG)
- 1.31.50.01.4 Infektionsschutzgesetz (IfSG)
- 1.31.50.01.82 ZivildienstG
- 1.31.50.01.92 HäftlingshilfeG
- 1.31.50.01.5 StrRehaG und VwRehaG
- 1.31.50.01.6 BerRehaG

Kurzbeschreibung:
- Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG) und den entsprechenden Nebengesetzen

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.50 **Leistungen nach Bundesversorgungsgesetz**
3150 **Leistungen n. d. Bundesversorgungsgesetz**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5	4	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	16.316	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.527	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**20.854**	**4**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	23.337-	21.497-	22.395-	23.065-	23.757-	24.470-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.137-	3.393-	1.222-	1.222-	1.222-	1.222-
15	-	Abschreibungen	1-	1-	1-	0-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	40.658-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	455-	669-	384-	385-	387-	376-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**66.587-**	**25.559-**	**24.002-**	**24.673-**	**25.366-**	**26.068-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**45.732-**	**25.556-**	**24.002-**	**24.673-**	**25.366-**	**26.068-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	40.315	38.998	41.032	41.032	41.032	41.032
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	15.812-	14.723-	14.609-	14.689-	14.724-	14.772-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2-	2-	2-	2-	2-	2-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**24.501**	**24.274**	**26.422**	**26.341**	**26.306**	**26.258**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**21.232-**	**1.282-**	**2.420**	**1.668**	**941**	**190**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	68	99	110
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	228	86	82
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	21.232	261	2.420-

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
3160	**Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Förderung gemeinwesensorientierter Projekte im Rahmen der Daseinsvorsorge
- Förderung innovativer Projekte, die sich mit aktuellen sozialpolitischen Herausforderungen auseinandersetzen
- Unterstützung der freien Träger bei der Erfüllung von sozialen Aufgaben

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.60.01 Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege

Kurzbeschreibung:
- Förderung der freien Wohlfahrtspflege

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.60 **Förderung Träger der Wohlfahrtspflege**
3160 **Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	5.324-	5.833-	5.144-	5.296-	5.455-	5.618-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	39.397-	39.397-	35.271-	34.897-	34.897-	34.897-
17	-	Transferaufwendungen	1.381.177-	1.383.913-	1.423.365-	1.464.080-	1.511.443-	1.560.700-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2-	1.499-	1.500-	1.500-	1.501-	1.498-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.425.901-**	**1.430.643-**	**1.465.280-**	**1.505.773-**	**1.553.296-**	**1.602.714-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.425.901-**	**1.430.643-**	**1.465.280-**	**1.505.773-**	**1.553.296-**	**1.602.714-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.154-	1.271-	1.182-	1.232-	1.251-	1.278-
26	-	Kalkulatorische Kosten	10.288-	9.500-	8.750-	8.052-	7.354-	6.656-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**11.442-**	**10.771-**	**9.932-**	**9.283-**	**8.604-**	**7.934-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.437.343-**	**1.441.414-**	**1.475.212-**	**1.515.056-**	**1.561.900-**	**1.610.648-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Gesamtfördersumme (Euro)	1.381.177	1.383.913	1.439.109
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.886	4.802	4.989
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.437.343	1.442.685	1.475.212

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
3170	**Betreuungsleistungen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Schutz der Betroffenen
- Nutzung aller Möglichkeiten die Krankheit oder Behinderung der Betreuten zu beseitigen, zu verbessern, ihre Verschlimmerung zu verhüten oder ihre Folgen zu mindern
- Reduzierung oder Verhinderung der Betreuung

Zuständigkeiten:
- Amt für Gesundheit und Versorgung

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Kurzbeschreibung:
- Gewinnung, Beratung und Unterstützung von ehrenamtlichen Betreuern, Berufsbetreuern sowie gemeinnützigen und freien Organisationen
- Unterstützung der Vormundschaftsgerichte in Betreuungs- und Unterbringungsverfahren einschließlich Planungsaufgaben
- Mitwirkung bei und Durchführung von angeordneten Unterbringungen
- Unterschriftbeglaubigung bei Vollmachten und Beratung von Bevollmächtigten

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.70 **Betreuungsleistungen**
3170 **Betreuungsleistungen**
3170 **Betreuungsleistungen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.440	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	482.845	0	145.000	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**491.285**	**10.000**	**155.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
12	-	Personalaufwendungen	421.652-	534.497-	566.518-	583.707-	601.218-	619.255-
13	-	Versorgungsaufwendungen	5-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.396-	23.890-	14.053-	13.153-	13.153-	13.153-
15	-	Abschreibungen	11-	12-	12-	7-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	348.375-	360.000-	390.000-	395.000-	400.000-	405.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.764-	10.885-	81.088-	81.114-	26.139-	25.926-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**853.203-**	**929.284-**	**1.051.671-**	**1.072.980-**	**1.040.510-**	**1.063.333-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**361.917-**	**919.284-**	**896.671-**	**1.062.980-**	**1.030.510-**	**1.053.333-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	143.383-	190.300-	190.227-	191.989-	192.735-	193.776-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1-	1-	0-	0-	0-	0-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**143.384-**	**190.301-**	**190.227-**	**191.990-**	**192.736-**	**193.776-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**505.301-**	**1.109.585-**	**1.086.899-**	**1.254.970-**	**1.223.246-**	**1.247.109-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	49	1	12
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.412	3.755	4.225
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	505.301	1.109.585	1.086.899

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
3180 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Sozialstrategie – Wirksamkeit
2. Sozialstrategie – Soziale Teilhabe
3. Sozialstrategie – Arbeiten im Netzwerk

Strategischer Leitsatz:
1. Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.
2. Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.
3. Wir sind gemeinsam erfolgreich. Wir arbeiten im Netzwerk mit Politik, Verwaltung und Trägern. Bürgerschaftliches Engagement fördern wir und binden es partnerschaftlich ein.

Ziele:
- Die nötigen Rahmenbedingungen für die Integration aller Eingewanderten im Landkreis werden verbessert. Dazu gehören die Integration in den Arbeits- und Wohnungsmarkt, sprachliche Befähigung sowie soziale Teilhabe durch Vereinskultur o.ä.. (zu Nr. 1)
- Die integrativen Schritte von Menschen mit Migrationshintergrund werden aktiv begleitet. (zu Nr. 2)
- Die demographische Entwicklung führt zu einem steigenden Pflegeberatungsbedarf im Landkreis, weshalb die Stellenanteile der Beratenden ausgebaut werden sollen.
  Die Pflegestützpunkte (PSP) nach § 7c Sozialgesetzbuch (SGB) XI stellen seit 2010 eine wichtige Anlaufstelle zur Pflegeberatung für gesetzlich versicherte Pflegebedürftige und deren Angehörige dar. Im Landkreis Konstanz besteht der Pflegestützpunkt aus den beiden Außenstellen bei den Stadtverwaltungen in Konstanz und Singen, die jeweils für das gesamte Stadtgebiet zuständig sind, sowie aus dem Hauptstandort in Radolfzell (Landkreis), welcher das restliche Kreisgebiet abdeckt. (zu Nr. 2)
- Das Integrationskonzept aus dem Jahr 2018 wird überarbeitet, um Menschen, die neu im Landkreis sind, die Integration zu erleichtern (durch gezielte Angebote, Unterstützung und einem niedrigschwelligen Zugang). (zu Nr. 3)

Zuständigkeiten:
- Sozialamt
- Amt für Gesundheit und Versorgung
- Amt für Migration und Integration

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.80.01 Gewährung von Wohngeld
- 1.31.80.02.01 Spenden und Stiftungsmittel
- 1.31.80.02.02 Freiwillige Hilfen
- 1.31.80.02.90 Unterstützungen an Katastrophengeschädigte
- 1.31.80.03 Schuldenregulierung im Rahmen der Insolvenzordnung (Verbraucherinsolvenz)
- 1.31.80.05 Leistungen nach BAFöG und AFBG
- 1.31.80.06 Leistungen im Rahmen der allgemeinen Daseinsvorsorge
- 1.31.80.07 Pflegestützpunkte nach § 92c SGB XI
- 1.31.80.08 Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren- und Altenarbeit) außerhalb SGB XII
- 1.31.80.09 Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der Vorläufigen Unterbringung
- 1.31.80.10 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben
- 1.31.80.10.01 Kommunale Integrationsförderung

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
3180	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

Kurzbeschreibung:

- Erstellung und Fortschreibung eines kommunalen Integrationskonzeptes, zentrale Ansprech- und Koordinierungsstelle für den Bereich Integration (Integrationsbeauftragter), Aufbau und Koordinierung kommunaler Netzwerke, Förderung und Unterstützung von Integrationsprozessen in den Gemeinden, Steuerung und Unterstützung des Integrationskonzeptes Bund und Land auf Landkreisebene, Maßnahmen zur interkulturellen Öffnung der Verwaltung, Erschließung von Projektmitteln, Beratung von Multiplikatoren
- Koordination, Vernetzung und Förderung des bürgerschaftlichen Engagements, der Selbsthilfe und Kommunalen Kriminalprävention
- Entwicklung und Planung von Maßnahmen und Veranstaltungen zur Förderung der Integration der Einwohner/innen mit Migrationshintergrund.
- Erarbeitung und Verbreitung von Fachinformationen.
- Initiativen zum Abbau von Diskriminierung und zur Bekämpfung von Rassismus und Fremdenfeindlichkeit.
- Gewährung von einkommensabhängigem Wohngeld als Miet- und Lastenzuschuss
- Schuldnerberatung
- Leistungen zur Sicherung des Unterhalts der zum Wehrdienst/ Zivildienst oder zu Wehrübungen einberufenen Person und ihrer Angehörigen
- Allgemeine Sozial- und Lebensberatung sowie Unterstützung alter
- Menschen bei der Teilnahme am Leben in der Gesellschaft
- Pflegestützpunkt
- Leistungen für Leistungsberechtigte, die im Produktbereich 31 nicht separat beschrieben sind
- Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in den Gemeinschaftsunterkünften des Landkreises sowie Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.80 **Sonst. soz. Hilfen und Leistungen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	576.865	1.831.737	2.719.796	2.252.724	1.770.537	1.777.061
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	169	167	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.296.970	1.963.534	2.028.243	1.349.900	1.280.200	1.285.800
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	268	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.874.272**	**3.795.438**	**4.748.039**	**3.602.624**	**3.050.737**	**3.062.861**
12	-	Personalaufwendungen	4.768.014-	5.211.254-	4.807.825-	4.952.360-	5.100.931-	5.253.959-
13	-	Versorgungsaufwendungen	68-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	494.429-	668.274-	678.895-	697.548-	702.113-	715.508-
15	-	Abschreibungen	40-	40-	38-	35-	31-	31-
17	-	Transferaufwendungen	335.475-	512.184-	517.038-	517.038-	517.038-	517.038-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	749.900-	1.630.125-	1.890.878-	1.930.301-	1.981.061-	2.026.794-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.347.926-**	**8.021.878-**	**7.894.674-**	**8.097.282-**	**8.301.174-**	**8.513.329-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.473.654-**	**4.226.440-**	**3.146.635-**	**4.494.658-**	**5.250.437-**	**5.450.468-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.411.304-	1.516.426-	1.382.657-	1.399.261-	1.406.333-	1.416.172-
26	-	Kalkulatorische Kosten	78-	79-	76-	76-	75-	74-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.411.382-**	**1.516.505-**	**1.382.733-**	**1.399.337-**	**1.406.408-**	**1.416.246-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**5.885.036-**	**5.742.945-**	**4.529.368-**	**5.893.994-**	**6.656.845-**	**6.866.714-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	24	40	51
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	26.566	31.987	31.561
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	5.885.036	5.742.945	4.529.368
Produktkosten je Wohngeldantrag (Euro)	322	253	286
Produktkosten je BAföG-Antrag (Euro)	529	536	549

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_31	**Soziale Hilfen**
3190	**Leistungen Bildung u. Teilhabe § 6b BKGG**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele
- Ermöglichung des Zugangs zu Bildungs- und Teilhabeangeboten
- Erhöhung der Chancengleichheit

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.31.90.01 Leistungen Bildung und Teilhabe an Kinderzuschlagsempfänger
- 1.31.90.02 Leistungen Bildung und Teilhabe an Wohngeldempfänger

Kurzbeschreibung:
- Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6 b BKGG an Kinderzuschlags- und Wohngeldempfänger
    - Schulausflüge und mehrtägige Klassenfahrten
    - Schulbedarf
    - Schülerbeförderung
    - Lernförderung
    - Mittagsverpflegung
    - Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_31 **Soziale Hilfen**
PG_31.90 **Leistung für Bildung u Teilhabe §6b BKGG**
3190 **Leistungen Bildung u. Teilhabe § 6b BKGG**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22	20	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	4.530	2.300	5.000	5.000	5.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	35	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.588**	**2.320**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
12	-	Personalaufwendungen	143.593-	130.654-	152.714-	157.327-	162.047-	166.908-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.065-	6.047-	17.716-	17.716-	17.716-	17.716-
17	-	Transferaufwendungen	847.378-	840.000-	1.070.000-	1.080.700-	1.091.507-	1.102.422-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.310-	1.737-	2.436-	2.443-	2.451-	2.388-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**996.347-**	**978.437-**	**1.242.866-**	**1.258.186-**	**1.273.721-**	**1.289.434-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**991.760-**	**976.117-**	**1.237.866-**	**1.253.186-**	**1.268.721-**	**1.284.434-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	41.822-	39.388-	43.998-	44.499-	44.713-	45.010-
26	-	Kalkulatorische Kosten	10-	9-	10-	10-	10-	10-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**41.832-**	**39.397-**	**44.008-**	**44.510-**	**44.724-**	**45.021-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.033.591-**	**1.015.514-**	**1.281.874-**	**1.297.696-**	**1.313.444-**	**1.329.455-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	0	0	0
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.555	3.413	4.378
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.033.591	1.015.514	1.281.874

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_32	**Eingliederungshilferecht**
3210	**Eingliederungshilferecht**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Sozialstrategie- Soziale Teilhabe
2. Sozialstrategie – Arbeiten im Netzwerk

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

Ziele:
- Der Landkreis ermöglicht Menschen mit einer geistigen/körperlichen Behinderung einen möglichst hohen Grad an gesellschaftlicher Teilhabe. (zu Nr. 1)
- Der Landkreis fördert aktiv Inklusion und ermöglicht Menschen mit chronischer psychischer Erkrankung einen möglichst hohen Grad an gesellschaftliche Teilhabe. (zu Nr. 1)
    - Arbeit: Menschen mit seelischer Behinderung erhalten Chancen auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt. Bedarfsgerechte Weiterentwicklung von Angeboten und Projekten, die den Übergang auf den allgemeinen Arbeitsmarkt nachhaltig unterstützen.
    - Sozialpsychiatrie: Stärkung und Qualifizierung der Regelsysteme, Verbesserung der sozialpsychiatrischen Grundversorgung, bessere Vernetzung der angrenzenden Hilfesysteme.
    - Wohnen: gemeindenahe Wohnangebote, die in den Sozialraum eingebettet sind, Schaffung von bezahlbarem Wohnraum.
- Ab 1. Januar 2024 erhalten Menschen mit Behinderung personenzentrierte Leistungen im Sinne des BTHG. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Sozialamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.32.10 Eingliederungshilfe nach SGB IX
- 1.32.10.01 Medizinische Rehabilitation (§ 102 Abs.1 Nr.1 i.V.m. §§ 109, 110 SGB IX)
- 1.32.10.02 Teilhabe am Arbeitsleben
- 1.32.10.03 Teilhabe an der Bildung (§ 102 Abs. 1 Nr. 3 i.V.m. § 112 SGB IX)
- 1.32.10.04 Leistungen zur sozialen Teilhabe (Teil 2, Kapitel 6 SGB IX)
- 1.32.10.05 Eingliederungshilfe für Deutsche im Ausland nach § 101 SGB IX

  Und alle untergeordneten Produkte

Kurzbeschreibung:
- Gewährung der notwendigen Leistungen und Hilfen
- Sicherstellen des Vorrangs der offenen Hilfen
- Förderung und Unterstützung ambulanter Dienste und sonstiger ambulanter Angebote
- Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

Erläuterungen
Bis Haushaltsplan 2019 unter Produkt 1.31.10.02 dargestellt

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_32 **Eingliederungshilferecht**
PG_32.10 **Eingliederungshilferecht**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	709.618	1.882.875	4.913.103	784.500	784.500	784.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	487	482	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	4.943.296	4.582.000	4.950.000	5.049.000	5.149.980	5.252.980
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.062.094	13.820.000	11.304.132	11.304.132	11.304.132	11.304.132
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	767	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7.716.262**	**20.285.357**	**21.167.235**	**17.137.632**	**17.238.612**	**17.341.612**
12	-	Personalaufwendungen	2.915.544-	3.151.206-	3.362.890-	3.464.428-	3.568.361-	3.675.412-
13	-	Versorgungsaufwendungen	38-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.027-	141.209-	292.428-	292.428-	292.428-	292.428-
17	-	Transferaufwendungen	80.193.124-	80.042.610-	90.995.205-	93.738.050-	96.567.782-	99.483.109-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.303-	107.616-	85.435-	86.441-	87.455-	86.410-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**83.263.036-**	**83.442.642-**	**94.735.958-**	**97.581.346-**	**100.516.026-**	**103.537.360-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**75.546.773-**	**63.157.285-**	**73.568.723-**	**80.443.714-**	**83.277.414-**	**86.195.748-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	10.706.976	10.357.352	10.897.608	10.897.608	10.897.608	10.897.608
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.601.693-	1.822.938-	1.834.791-	1.937.613-	2.003.857-	2.042.162-
26	-	Kalkulatorische Kosten	211-	219-	231-	231-	231-	231-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**9.105.072**	**8.534.195**	**9.062.585**	**8.959.763**	**8.893.519**	**8.855.214**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**66.441.702-**	**54.623.090-**	**64.506.138-**	**71.483.951-**	**74.383.894-**	**77.340.535-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.421.286	4.586.394	5.065.050	5.087.450	5.087.450	5.087.450
4	+	Sonstige Transfererträge	2.461.268	2.820.000	2.563.700	2.444.000	2.534.000	2.534.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	716.024	845.500	904.000	824.000	824.000	824.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.567	11.000	7.440	4.000	4.000	4.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.200.817	10.366.200	15.091.200	13.791.200	13.591.200	11.591.200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	218.167	1.980.000	240.000	228.000	215.400	202.170
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**20.021.129**	**20.609.094**	**23.871.390**	**22.378.650**	**22.256.050**	**20.242.820**
12	-	Personalaufwendungen	10.786.079-	11.903.269-	12.926.235-	13.315.500-	13.715.041-	14.093.737-
13	-	Versorgungsaufwendungen	144-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.358-	618.068-	528.046-	534.003-	507.826-	524.810-
15	-	Abschreibungen	349.372-	693.412-	703.086-	703.527-	701.767-	702.373-
17	-	Transferaufwendungen	46.612.145-	46.203.796-	48.839.235-	50.126.410-	50.575.822-	50.667.017-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.891.159-	23.801.965-	24.502.878-	24.810.540-	25.164.109-	25.708.719-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**83.066.257-**	**83.220.510-**	**87.499.479-**	**89.489.980-**	**90.664.565-**	**91.696.656-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**63.045.128-**	**62.611.416-**	**63.628.089-**	**67.111.330-**	**68.408.515-**	**71.453.836-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	4.307.340-	4.776.419-	4.710.217-	4.760.206-	4.812.769-	4.861.972-
26	-	Kalkulatorische Kosten	3.251-	3.013-	2.760-	2.533-	2.337-	2.163-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**4.310.591-**	**4.779.432-**	**4.712.977-**	**4.762.740-**	**4.815.105-**	**4.864.135-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**67.355.719-**	**67.390.848-**	**68.341.067-**	**71.874.070-**	**73.223.620-**	**76.317.971-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**

PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	21.160.567	18.629.094	23.631.390	0	22.150.650	22.040.650	20.040.650
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.099.666-	82.461.159-	86.729.922-	0	88.717.856-	89.892.144-	90.921.509-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**54.939.099-**	**63.832.065-**	**63.098.532-**	**0**	**66.567.206-**	**67.851.494-**	**70.880.859-**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	2.000	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**2.000**	**2.000-**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**2.000-**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**54.939.099-**	**63.834.065-**	**63.100.532-**	**0**	**66.569.206-**	**67.853.494-**	**70.882.859-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.20	**Allg. Förderung junger Menschen**
362001	**Kinder- und Jugendarbeit**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Kinder- und Jugendarbeit
    - vermittelt als eigenständige Sozialisations- und Bildungsinstanz persönliche, soziale und kulturelle Kompetenz
    - entwickelt und fördert ein positives Lebensgefühl
    - trägt zur Entwicklung der geschlechtsspezifischen Identität bei
    - entwickelt und fördert Eigenverantwortung und gesellschaftliche Mitverantwortung
    - gewährleistet verlässliche und gestaltbare Orte und Räume im Sozialraum und fördert soziale Netzwerke
    - mischt sich im Interesse von und unter Beteiligung der Kinder und Jugendlichen ein (Partizipation)

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit
- 1.36.20.01.01 Außerschulische Jugendarbeit
- 1.36.20.01.02 Kinder- und Jugenderholung
- 1.36.20.01.03 Internationale Jugendarbeit
- 1.36.20.01.04 Mitarbeiterfortbildung
- 1.36.20.01.05 Sonstige Jugendarbeit
- 1.36.20.01.06 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Kurzbeschreibung:
- Förderung der Entwicklung junger Menschen durch Angebote der Kinder- und Jugendarbeit öffentlicher Träger, Verbände und anderer freier Träger nach §§ 11, 12, 14 SGB VIII.
- Offene Kinder- und Jugendarbeit durch die Kommune und freie Träger, z. B.
    - Kinder- und Jugendkulturarbeit
    - außerschulische Kinder- und Jugendbildung
    - internationale Jugendbegegnung
    - Ferienmaßnahmen
    - Medienarbeit
    - erlebnisorientierte Projekte und Sport
    - mobile spielpädagogische Angebote
    - Jugendberatung
    - interkulturelle Arbeit
    - geschlechtsspezifische Angebote für Mädchen und Jungen
- Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz ist u. a. im Produkt Kinder- und Jugendarbeit enthalten. Der Grundgedanke des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes ist jedoch darüber hinaus in allen Produkten und Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe immanent.
- Förderung der verbandlichen Kinder- und Jugendarbeit

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.20 **Allg. Förderung junger Menschen**
362001 **Kinder- und Jugendarbeit**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.842	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**41.842**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	234.020-	334.497-	480.976-	496.348-	511.315-	493.900-
13	-	Versorgungsaufwendungen	4-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.813-	37.252-	31.092-	31.092-	31.092-	31.092-
15	-	Abschreibungen	74-	98-	119-	109-	3-	0
17	-	Transferaufwendungen	283.521-	364.298-	406.099-	416.321-	428.810-	441.675-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.015-	25.047-	33.762-	35.285-	35.309-	35.112-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**548.447-**	**761.193-**	**952.048-**	**979.156-**	**1.006.529-**	**1.001.779-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**506.605-**	**761.193-**	**952.048-**	**979.156-**	**1.006.529-**	**1.001.779-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	172.819-	237.253-	264.166-	276.306-	284.061-	288.648-
26	-	Kalkulatorische Kosten	19-	23-	26-	24-	23-	22-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**172.837-**	**237.277-**	**264.192-**	**276.329-**	**284.083-**	**288.671-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**679.442-**	**998.470-**	**1.216.240-**	**1.255.486-**	**1.290.612-**	**1.290.450-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	6	0	0
Anteil Kosten für Kinder u Jugendarbeit (%)	1	1	1
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.470	3.348	4.137
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	679.442	998.470	1.216.240

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.20	**Allg. Förderung junger Menschen**
362002	**Jugendsozialarbeit**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

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

Ziele:
- Die eigenständige Existenzsicherung und die soziale Integration sind sichergestellt
- Gewährleistung von bedarfsgerechten Angeboten
- Abbau von Benachteiligungen durch Vermittlung von Schlüsselqualifikationen und Lebenskompetenz
- Kooperation und Vernetzung erreichen und weiterentwickeln zwischen Kommune und Wirtschaft, Kammern, Arbeitsamt, Schule, öffentlichen und freien Trägern, Ehrenamtlichen
- Unterstützung der Schülerinnen und Schüler durch Schulsozialarbeit
- Individuelle Unterstützung und Beratung der Jugendlichen bei der Suche nach einem Ausbildungsplatz bzw. bei der Berufsplanung.
- Aufbau, Teilhabe und Pflege eines Netzwerkes aller an der beruflichen Bildung Beteiligten.
- Unterstützung und Beratung der Jugendlichen in persönlichen Krisensituationen zur Förderung der schulischen und beruflichen Ausbildung sowie der sozialen Integration.
- Die Vermittlungsquote von Vorqualifizierungsjahr Arbeit/Beruf-, Berufseinstiegsjahr- und Kooperationsklassen-Schülern in einen Ausbildungsberuf soll zum 30.09. jeden Jahres für das vorangegangene Schuljahr bei insgesamt 30 % liegen.

Zuständigkeiten:
- Amt für Schulen und Bildung
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.20.02 Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII
- 1.36.20.02.01 Jugendsozialarbeit
- 1.36.20.02.02 Jugendberufshelfer
- 1.36.20.02.03 Schulsozialarbeiter

Kurzbeschreibung
- Förderung von jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind nach § 13 SGB VIII. Im Rahmen der Jugendhilfe werden ihnen lebensweltbezogene und lebenslageorientierte sozialpädagogische Hilfen angeboten, die ihre schulische und berufliche Ausbildung, Eingliederung in die Arbeitswelt und ihre soziale Integration fördern. Dazu werden ihnen bei Bedarf Unterhaltssicherung und Krankenhilfe angeboten.
- Mobile Jugendarbeit ist ein niederschwelliges Kontakt- und Hilfsangebot. Sie sucht junge Menschen auf, deren Sozialisation überwiegend im Lebensraum Straße stattfindet. Diese jungen Menschen sind z. B. von sozialer Benachteiligung, Ausgrenzung, Stigmatisierung, Kriminalisierung oder Suchtproblematik betroffen und werden nicht oder nur unzureichend von anderen Angeboten erreicht.
- Schulsozialarbeit unterstützt die individuelle schulische und soziale Entwicklung der Schülerinnen und Schüler im Sozialraum Schule. Sie fördert die Kooperation zwischen Jugendhilfe, Schule und Eltern sowie anderen Institutionen und Initiativen.
- Die Jugendberufsbegleiter unterstützen direkt benachteiligte Jugendliche (insbesondere des Vorqualifizierungsjahres Arbeit/Beruf, des Berufseinstiegsjahres sowie der Kooperations-Klassen) beim Übergang von der Schule in den Beruf.
- Die Schulsozialarbeiter an den beruflichen Schulen leisten Einzelfallhilfe in persönlichen Krisensituationen und vermitteln den/die Jugendliche/n ggf. weiter an das bereits vorhandene Beratungsnetz.
- Die Schulsozialarbeiter für die VABO*-Klassen unterstützen und begleiten die Jugendlichen in der sozialen Integration und fördern diese am Übergang Schule/Beruf.

*Vorqualifizierungsjahr Arbeit / Beruf mit Schwerpunkt Erwerb von Deutschkenntnissen.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.20 **Allg. Förderung junger Menschen**
362002 **Jugendsozialarbeit**
362002 **Jugendsozialarbeit**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	200.678	247.300	211.600	170.000	170.000	170.000
4	+	Sonstige Transfererträge	26.371	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.465	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**236.514**	**272.300**	**236.600**	**195.000**	**195.000**	**195.000**
12	-	Personalaufwendungen	1.473.559-	1.602.752-	1.687.294-	1.737.451-	1.789.574-	1.843.261-
13	-	Versorgungsaufwendungen	26-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.334-	30.669-	40.943-	43.832-	37.277-	36.871-
15	-	Abschreibungen	105-	994-	828-	1.479-	2.056-	2.722-
17	-	Transferaufwendungen	523.428-	687.758-	744.160-	736.000-	736.000-	736.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.672-	25.019-	27.128-	24.232-	24.338-	23.454-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.031.123-**	**2.347.191-**	**2.500.352-**	**2.542.994-**	**2.589.246-**	**2.642.309-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.794.609-**	**2.074.891-**	**2.263.752-**	**2.347.994-**	**2.394.246-**	**2.447.309-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	181.104-	998.470-	191.461-	197.723-	200.276-	203.890-
26	-	Kalkulatorische Kosten	13-	43-	36-	54-	73-	93-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**181.117-**	**193.192-**	**191.497-**	**197.777-**	**200.350-**	**203.984-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.975.727-**	**2.268.083-**	**2.455.249-**	**2.545.771-**	**2.594.596-**	**2.651.293-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	11	11	9
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	7.574	8.519	9.157
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.975.727	2.268.083	2.455.249
Stellenanteil geförd. Schulsozialarbeit (Stück)	25	25	25

THH3 Soziales und Gesundheit
PB_36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
PG_36.20 Allg. Förderung junger Menschen
362002 Jugendsozialarbeit

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Jugendsozialarbeit:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**0**	**2.000-**	**2.000-**	**2.000-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.20	**Allg. Förderung junger Menschen**
362003	**Beteiligung und Interessenvertretung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Die Interessen von Kindern und Jugendlichen werden vertreten
- Es werden Rahmenbedingungen und Strukturen für eine alters- und interessengerechte Beteiligung der Kinder und Jugendlichen geschaffen
- Kinder und Jugendliche gestalten ihre Lebensräume eigenverantwortlich

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.20.03 Beteiligungen und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen

Kurzbeschreibung:
- Unterstützung von Kindern und Jugendlichen bei der Wahrnehmung ihrer Interessen
- Förderung der Partizipation von Kindern und Jugendlichen und Schaffung verbindlicher Strukturen in der Kinder- und Jugendhilfe, in der Kommunalverwaltung und Kommunalpolitik, z. B. durch Förderung von Projekten, die Kinder und Jugendliche selbst durchführen, lebensraumorientierte Beteiligungsprojekte, Zukunftswerkstatt, Kinder- und Jugendhearings, Jugendgemeinderat, selbstverwaltete Jugendzentren, Beteiligung in kommunalen Planungsbereichen und an “Runden Tischen”.
- Vertretung der Interessen von Kindern und Jugendlichen z. B. durch Mitwirkung auf allen Ebenen der kommunalen Verwaltung, in kommunalen Gremien und an “Runden Tischen”; Zusammenarbeit mit Ämtern, Institutionen und Initiativen.
- Anlaufstelle, Vermittlungsinstanz und Info-Börse für alle Bereiche, die Kinder- und Jugendinteressen betreffen
- Die Beteiligung von Kindern und Jugendlichen ist darüber hinaus in allen Produkten und Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe immanent.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.20 **Allg. Förderung junger Menschen**
362003 **Beteiligung und Interessenvertretung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	9.974	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.000**	**9.974**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.412-	1.460-	13.000-	5.000-	5.000-	5.000-
17	-	Transferaufwendungen	1.026-	12.500-	2.500-	2.575-	2.652-	2.732-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	326-	3.000-	27.000-	15.000-	15.000-	15.000-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.764-**	**16.960-**	**42.500-**	**22.575-**	**22.652-**	**22.732-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.764-**	**6.986-**	**42.500-**	**22.575-**	**22.652-**	**22.732-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	94-	79-	698-	729-	740-	756-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**94-**	**79-**	**698-**	**729-**	**740-**	**756-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.858-**	**7.065-**	**43.198-**	**23.304-**	**23.392-**	**23.488-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	41	59	0
Anteil Kosten d.Produkts an den Gesamtk. (%)	0	0	0
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	17	57	147
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	2.858	7.064	43.198

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30	**Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363001	**Lebensberatung, Beratung vor HzE**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Fachlich-qualifizierte Abklärung des Bedarfs unter umfassender Beteiligung der jungen Menschen und ihrer Familien und des sozialen Umfelds (persönliche und/oder wirtschaftliche Hilfe)
- Ausschöpfung der Ressourcen der jungen Menschen und ihrer Familien und ihres sozialen Umfelds sowie intensive Nutzung der infrastrukturellen Angebote und der ehrenamtlichen Potenziale
- Stärkung der Erziehungskompetenz der Mütter, Väter und anderer Erziehungsberechtigter
- Bei Trennung und Scheidung: Schaffung der Bedingungen für eine dem Wohl des Kindes oder Jugendlichen förderliche Wahrnehmung der Elternverantwortung
- Hilfe bei der Bewältigung von Konflikt- und Krisensituationen in der Familie
- Integration statt Ausgrenzung durch bedarfsgerechte Versorgung im sozialen Umfeld
- Umfassende Bereitstellung von Information an die ratsuchenden Bürger/innen, an die Institutionen und an die Sozial- und Jugendhilfeplanung

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder. Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.30.01 Sozial- und Lebensberatung und Beratung vor Inanspruchnahme von Hilfe zur Erziehung

Kurzbeschreibung:
- Sozial- und Lebensberatung
  - Sozial- und Lebensberatung soll dazu beitragen, positive Lebensbedingungen für Familien und junge Menschen zu schaffen oder zu erhalten (z. B. Trennungs- und Scheidungsberatung, Beratung Alleinerziehender, allgemeine Familienberatung, Beratung von Kindern und Jugendlichen - ggf. ohne Kenntnis der Personensorgeberechtigten-).
  - Die Beratung kann umfassen: Information, Klärung der Frage-/Problemstellung, Vermittlung/Überweisung an andere Stellen, Prozessorientierte Beratung, Unterstützung bei akuten Krisen (nicht: Inobhutnahme), Vermittlung und Koordination verschiedener Hilfen außerhalb HzE (z. B. Suchtberatung, Berufsberatung, Schuldnerberatung), Initiieren und Durchführen von Angeboten für bestimmte Fragestellungen/Zielgruppen, Beratung von Dritten/Institutionen (z. B. Nachbarn, Angehörige, Lehrkräfte, Erzieherinnen), Analyse der Schwachstellen der sozialen Infrastruktur und Weitergabe dieser Erkenntnisse an die Sozial- und Jugendhilfeplanung.

- Beratung vor Inanspruchnahme von Hilfen zur Erziehung
  - Der/die Personensorgeberechtigte und das Kind oder der Jugendliche sind vor einer Entscheidung über die Inanspruchnahme einer Hilfe zu beraten und auf die möglichen Folgen für die Entwicklung des Kindes oder Jugendlichen hinzuweisen. Hieraus ergibt sich vor dem Hintergrund der Vorgaben und Intentionen des SGB VIII die umfassende Verpflichtung des Jugendamtes, alle Ressourcen der Betroffenen und des sozialen Umfeldes einzufordern, zu vernetzen und zu nutzen. Bevor über die Gewährung einer individuellen Hilfe entschieden werden kann, sind nach Möglichkeit die konkreten Ressourcen der Betroffenen, der Erziehungsberatungsstellen, der Tageseinrichtungen, der Jugendarbeit sowie anderer Institutionen im sozialen Umfeld (z.B. Schulen) zur Milderung oder Beseitigung des Hilfebedarfs abzuklären. Diese Beratungsleistungen sind originäre Aufgaben des örtlichen Trägers der öffentlichen Jugendhilfe.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30 **Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363001 **Lebensberatung, Beratung vor HzE**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.694	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**22.694**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	336.721-	434.610-	453.639-	467.266-	481.284-	495.722-
13	-	Versorgungsaufwendungen	5-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.276-	28.938-	15.192-	9.942-	9.942-	9.942-
15	-	Abschreibungen	101-	115-	117-	108-	3-	0
17	-	Transferaufwendungen	787.775-	792.224-	891.544-	913.162-	940.557-	968.774-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	289.409-	298.211-	303.616-	304.139-	304.162-	303.967-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.430.286-**	**1.554.099-**	**1.664.108-**	**1.694.617-**	**1.735.947-**	**1.778.405-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.407.592-**	**1.554.099-**	**1.664.108-**	**1.694.617-**	**1.735.947-**	**1.778.405-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	131.359-	165.634-	167.528-	169.267-	169.992-	171.010-
26	-	Kalkulatorische Kosten	25-	27-	26-	23-	22-	22-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**131.384-**	**165.662-**	**167.553-**	**169.290-**	**170.014-**	**171.033-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.538.976-**	**1.719.760-**	**1.831.661-**	**1.863.906-**	**1.905.962-**	**1.949.438-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	1	0	0
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.347	5.757	6.231
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.538.976	1.719.760	1.831.661

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30	**Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363002	**Erziehungsförderung in der Familie**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Stärkung der Erziehungskompetenz der Mütter, Väter und anderen Erziehungsberechtigten
- Schaffung der Bedingungen für eine dem Wohl des Kindes oder Jugendlichen förderliche Wahrnehmung der Elternverantwortung z.B. bei Trennung und Scheidung
- Berücksichtigung der Ressourcen der jungen Menschen und ihrer Familien und ihres sozialen Umfeldes, sowie Nutzung der infrastrukturellen Angebote und der ehrenamtlichen Potenziale
- Unterstützung bei der (gewaltfreien) Bewältigung von Konflikt- und Krisensituationen in der Familie durch vorbeugende Angebote
- Schaffung gemeinsamer Wohn- und Lebensformen für Mütter oder Väter, die alleine für ein Kind zu sorgen haben und aufgrund ihrer Persönlichkeitsentwicklung dieser Hilfe bedürfen
- Bei Notsituationen der Familie: Gewährleistung der Betreuung und Versorgung von Kindern im elterlichen Haushalt
- Bereitstellung von Information an die ratsuchenden Bürger/-innen, an die Institutionen und an die Sozial- und Jugendhilfeplanung

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.30.02 Förderung der Erziehung in der Familie
- 1.36.30.02.01 Allg. Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16 SGB VIII)
- 1.36.30.02.02 Beratung Partnerschaft/ Trennung/ Scheidung/ Personensorge (§§ 17,18 SGB VIII)
- 1.36.30.02.03 Gemeinsame Unterbringung Mütter/Väter mit Kindern (§ 19 SGB VIII)
- 1.36.30.02.04 Betreuung/Versorgung des Kindes in Notsituationen (§ 20 SGB VIII)
- 1.36.30.02.05 Unterstützung b. notw. Unterbring. z. Erfüllung d. Schulpflicht (§ 21 SGB VIII)

Kurzbeschreibung:
- Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie:
- Die allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie soll dazu beitragen, dass Mütter, Väter und andere Erziehungsberechtigte ihre Erziehungsverantwortung besser wahrnehmen und Konflikte in der Familie gewaltfrei lösen können. Die Förderung kann umfassen:
    - Familienbildung (Qualifizierung, Wissensvermittlung)
    - Anregung, Begleitung, Unterstützung von Familienselbsthilfeprojekten
    - Angebote der Familienfreizeit und Familienerholung
    - Analyse der Schwachstellen der sozialen Infrastruktur und Weitergabe dieser Erkenntnisse an die Sozial- und Jugendhilfeplanung
- Gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder (§ 19 SGB VIII):
  Mütter oder Väter, die allein für ein Kind unter 6 Jahren zu sorgen haben, sollen gemeinsam mit dem Kind in einer geeigneten Wohnform betreut und umfassend unterstützt werden, wenn und solange sie aufgrund ihrer Persönlichkeitsentwicklung der Hilfe bei der Pflege und Erziehung des Kindes bedürfen.
- Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen (§ 20 SGB VIII):
  Fällt der Elternteil, der die überwiegende Betreuung des Kindes übernommen hat, für die Wahrnehmung dieser Aufgabe aus, so soll der andere Elternteil bei der Betreuung und Versorgung des im Haushalt lebenden Kindes unterstützt werden.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30 **Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363002 **Erziehungsförderung in der Familie**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Sonstige Transfererträge	8.935	15.000	17.000	17.500	17.500	17.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.313	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**14.248**	**16.200**	**18.200**	**18.700**	**18.700**	**18.700**
12	-	Personalaufwendungen	528.013-	619.928-	631.341-	650.337-	669.846-	689.942-
13	-	Versorgungsaufwendungen	7-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.819-	31.359-	5.636-	5.636-	5.636-	5.636-
15	-	Abschreibungen	155-	160-	160-	147-	4-	0
17	-	Transferaufwendungen	710.667-	995.180-	883.103-	960.000-	980.000-	1.010.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	803.845-	843.970-	862.647-	862.679-	862.710-	862.446-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.060.505-**	**2.490.598-**	**2.382.887-**	**2.478.798-**	**2.518.197-**	**2.568.024-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.046.257-**	**2.474.398-**	**2.364.687-**	**2.460.098-**	**2.499.497-**	**2.549.324-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	206.322-	238.285-	235.764-	238.480-	239.586-	241.158-
26	-	Kalkulatorische Kosten	39-	38-	35-	32-	30-	30-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**206.361-**	**238.323-**	**235.798-**	**238.512-**	**239.617-**	**241.188-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.252.618-**	**2.712.721-**	**2.600.485-**	**2.698.610-**	**2.739.113-**	**2.790.512-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	1	1	1
Anteil Kosten d.Produkts an den Gesamtk. (%)	3	3	3
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	7.761	9.151	8.908
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	2.252.618	2.712.721	2.600.485

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30	**Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363003	**Individuelle Hilfen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Sozialstrategie – Soziale Teilhabe
2. Sozialstrategie – Arbeiten im Netzwerk

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

Ziele:
- Wir reagieren auf steigende Bedarfe und unterstützen so viele Familien, Kinder und junge Menschen in erzieherischen, persönlichen oder sozialen Problemlagen wie möglich. (zu Nr. 1)
- Wir fördern Inklusion und unterstützen mehr Teilhabe von jungen Menschen mit Beeinträchtigung und deren Familie dabei, schnell und reibungslos die benötigten Hilfen zu bekommen, auch bei einem Rechtskreiswechsel. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.30.03 Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien einschl. Krisenintervention
- 1.36.30.03.01 Hilfe zur Erziehung
- 1.36.30.03.02 Hilfe für junge Volljährige, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder/Jugendliche

  und untergeordnete Produkte

Kurzbeschreibung:
- Hilfe zur Erziehung; Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche gem. § 35a Abs. 3 i.V.m. Abs. 1 SGB VIII; Hilfe für junge Volljährige; Inobhutnahme
- Die Ausgestaltung der Leistungen kann erfolgen durch: Erziehungsberatung, Soziale Gruppenarbeit, Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer, Sozialpädagogische Familienhilfe, Erziehung in einer Tagesgruppe/ Familienpflege, Vollzeitpflege, Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen, Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung, weitere Formen der Hilfe.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30 **Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363003 **Individuelle Hilfen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	318.768	405.120	325.450	325.450	325.450	325.450
4	+	Sonstige Transfererträge	944.711	900.000	921.700	911.500	901.500	901.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.567	11.000	7.440	4.000	4.000	4.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.688.380	5.890.000	9.060.000	8.560.000	8.060.000	6.060.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	44.612	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**9.000.038**	**7.206.120**	**10.314.590**	**9.800.950**	**9.290.950**	**7.290.950**
12	-	Personalaufwendungen	4.468.795-	4.985.425-	5.062.875-	5.215.225-	5.371.682-	5.532.833-
13	-	Versorgungsaufwendungen	57-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.743-	275.730-	98.662-	100.562-	100.062-	99.562-
15	-	Abschreibungen	14.503-	1.428-	1.280-	1.177-	29-	0
17	-	Transferaufwendungen	32.344.227-	30.859.329-	33.448.268-	33.957.059-	33.967.771-	33.978.804-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.116.139-	14.511.771-	15.083.508-	15.287.960-	15.588.514-	16.086.391-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**56.148.464-**	**50.633.683-**	**53.694.593-**	**54.561.983-**	**55.028.058-**	**55.697.590-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**47.148.426-**	**43.427.563-**	**43.380.003-**	**44.761.033-**	**45.737.108-**	**48.406.640-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.935.010-	2.136.032-	2.095.182-	2.071.285-	2.082.610-	2.098.884-
26	-	Kalkulatorische Kosten	348-	302-	279-	254-	243-	242-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.935.359-**	**2.136.334-**	**2.095.461-**	**2.071.539-**	**2.082.852-**	**2.099.126-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**49.083.785-**	**45.563.897-**	**45.475.464-**	**46.832.571-**	**47.819.960-**	**50.505.766-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	16	14	18
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	198.868	176.966	189.793
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	49.083.785	45.563.897	45.475.464

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30	**Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363004	**Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele
- Benachteiligungen vermeiden und abbauen
- Kinder und Jugendliche und junge Volljährige bis 21 Jahre vor Gefahren für ihr Wohl schützen
- Angemessene Betreuung bei Gerichts- und Strafverfahren
- Prävention und Integration
- Integration des Kindes in die neue Familie auf Dauer als eigenes Kind
- Gewährleistung des Schutzes des Kindes
- Einvernehmliche Lösungen bei Trennung/Scheidung zum Wohl des Kindes
- Klärung/Vertretung der Bedürfnisse Minderjähriger im Gerichtsverfahren
- Abwendung einer Gefährdung Minderjähriger durch die Einschaltung eines Gerichts
- Sicherstellung des Rechts des Kindes auf Umgang
- Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.30.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren
- 1.36.30.04.01 Mitwirkung in Verfahren vor Vormundschafts- und Familiengerichten
- 1.36.30.04.02 Adoptionsvermittlung
- 1.36.30.04.03 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz

Kurzbeschreibung:
- Mitwirkung nach JGG
- Annahme als Kind
- Adoptionsvermittlung
- Mitwirkung beim Familiengericht

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30 **Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363004 **Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	1.500	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.473	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.473**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	950.098-	1.039.619-	1.059.961-	1.091.950-	1.124.708-	1.158.450-
13	-	Versorgungsaufwendungen	11-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.260-	50.478-	12.206-	12.206-	12.206-	12.206-
15	-	Abschreibungen	254-	253-	255-	235-	6-	0
17	-	Transferaufwendungen	118.169-	127.329-	129.476-	132.760-	136.143-	139.627-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	254.465-	271.560-	273.276-	273.927-	274.477-	274.154-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.354.257-**	**1.489.240-**	**1.475.175-**	**1.511.077-**	**1.547.540-**	**1.584.437-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.347.784-**	**1.487.740-**	**1.475.175-**	**1.511.077-**	**1.547.540-**	**1.584.437-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	322.885-	358.582-	358.420-	361.940-	363.428-	365.504-
26	-	Kalkulatorische Kosten	64-	60-	56-	51-	48-	48-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**322.949-**	**358.642-**	**358.476-**	**361.991-**	**363.476-**	**365.552-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.670.733-**	**1.846.382-**	**1.833.651-**	**1.873.068-**	**1.911.017-**	**1.949.989-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	0	0	0
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.742	6.197	6.238
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.670.733	1.846.382	1.833.651

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30	**Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363005	**Beistandschaft, Amtsvormundschaft**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Die Beratung, Unterstützung und Vertretung von Kindern alleinerziehender Elternteile und Mündeln ist dauerhaft sichergestellt.
- Die in § 55 Abs. 2 SGB VIII gesetzlich vorgeschriebene Anzahl von Vormundschaften wird nicht überschritten.
- Persönliche Mündelkontakte finden in der Regel einmal monatlich statt.
- Stärkung der Elternautonomie durch Beratung nicht verheirateter oder alleinerziehender Eltern.

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.30.05 Beistandschaft/Amtsvormundschaft

Kurzbeschreibung:
- Beistandschaft:
  - Beratung, Unterstützung und gesetzliche Vertretung eines Kindes zur Feststellung der Vaterschaft und der Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen.
  - Personenrechtliche und sorgerechtliche Beurkundungen.
- Amtsvormundschaften:
  - Beratung, Unterstützung, Begleitung, Betreuung und gesetzliche Vertretung von Kindern in Ergänzung oder anstelle eines oder beider Elternteile.
  - Persönliche Förderung und Gewährleistung der Pflege und Erziehung von Mündeln.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.30 **Hilfen f. jg. Menschen u. ihre Familien**
363005 **Beistandschaft, Amtsvormundschaft**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.176	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.176**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	1.221.843-	1.302.160-	1.286.262-	1.325.239-	1.364.997-	1.405.946-
13	-	Versorgungsaufwendungen	14-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.883-	70.317-	20.649-	20.649-	20.649-	20.649-
15	-	Abschreibungen	325-	311-	291-	267-	7-	0
17	-	Transferaufwendungen	504-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	572.450-	561.016-	567.801-	569.058-	569.216-	568.834-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.839.020-**	**1.933.804-**	**1.875.002-**	**1.915.213-**	**1.954.868-**	**1.995.429-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.837.844-**	**1.933.804-**	**1.875.002-**	**1.915.213-**	**1.954.868-**	**1.995.429-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	412.654-	444.785-	413.867-	418.142-	419.926-	422.431-
26	-	Kalkulatorische Kosten	82-	74-	63-	58-	55-	55-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**412.736-**	**444.859-**	**413.931-**	**418.199-**	**419.981-**	**422.486-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.250.580-**	**2.378.663-**	**2.288.933-**	**2.333.413-**	**2.374.849-**	**2.417.916-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	0	0	0
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	7.709	7.977	7.787
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	2.250.580	2.378.663	2.288.933

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.50	**Tageseinrichtung für Kinder u. Kinderpfl**
365002	**Kindertagespflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Durch ausreichende Plätze für Kindertagespflege tragen wir dazu bei, Fachkräftemangel entgegenzuwirken und Chancengleichheit am Arbeitsmarkt sowie Vereinbarkeit zwischen Familie und Beruf zu verbessern.

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.50.02 Kindertagespflege
- 1.36.50.02.01 Förd./Vermittl. von Kindern 0-6-Jährige
- 1.36.50.02.02 Förd./Vermittl. von Kindern 7-14-Jährige

Kurzbeschreibung:
- Förderung der Entwicklung des Kindes durch Betreuung, Bildung und Erziehung des Kindes.
- Vermittlung von Kindern in Tagespflegeplätze
- Förderung der Zusammenarbeit zwischen Tagespflegepersonen und Personensorgeberechtigten.
- Werbung, Auswahl, Schulung, Beratung und Begleitung der Pflegepersonen/-stellen.
- Finanzierung von Tagespflege

365002 Kindertagespflege

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.417.678	3.447.000	4.051.000	4.115.000	4.115.000	4.115.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	716.024	844.000	904.000	824.000	824.000	824.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	332	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.253	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.135.287**	**4.291.000**	**4.955.000**	**4.939.000**	**4.939.000**	**4.939.000**
12	-	Personalaufwendungen	98.017-	150.882-	165.671-	170.710-	175.832-	181.106-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.119-	8.079-	8.328-	9.328-	9.828-	9.828-
15	-	Abschreibungen	2.526-	18-	18-	16-	0-	0
17	-	Transferaufwendungen	3.197.990-	3.210.533-	2.967.938-	3.130.000-	3.100.000-	3.100.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.952.234-	2.341.616-	2.354.666-	2.504.672-	2.554.680-	2.604.621-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.255.887-**	**5.711.128-**	**5.496.620-**	**5.814.727-**	**5.840.339-**	**5.895.554-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.120.601-**	**1.420.128-**	**541.620-**	**875.727-**	**901.339-**	**956.554-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	224.498-	268.833-	265.984-	289.284-	304.227-	312.714-
26	-	Kalkulatorische Kosten	5-	4-	4-	4-	3-	3-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**224.504-**	**268.837-**	**265.988-**	**289.287-**	**304.230-**	**312.717-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.345.105-**	**1.688.966-**	**807.608-**	**1.165.014-**	**1.205.569-**	**1.269.271-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	75	72	86
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	18.764	20.054	19.604
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.345.105	1.688.966	807.608
Anzahl vermittelter Kinder bis 14 Jahre* (Personen)	489	540	550
Anzahl vermittelter Kinder bis 14 Jahre* (Personen)	47	55	60

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.50	**Tageseinrichtung für Kinder u. Kinderpfl**
365003	**Finanz.Förd. Kinder i. Tageseinrichtungen/Tagespflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Vermeidung unzumutbarer Belastung von Eltern und ihren Kindern durch Übernahme von Teilnahmebeiträgen oder Gebühren nach § 90 SGB VIII.

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.50.03 Finanz. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege, Übernahme von Teilnahmebeiträgen
- 1.36.50.03.11 Finanz. Förd. Kd. 0-6 Jahre i. Tageseinr.
- 1.36.50.03.12 Finanz. Förd. Kd. 7-14 Jahre i. Tageseinr.
- 1.36.50.03.20 Finanz. Förd. Kd. i. Tagespflege

Kurzbeschreibung:
- Übernahme von Teilnahmebeiträgen nach § 90 SGB VIII: Prüfung der Voraussetzungen, Berechnung der zustehenden Leistung nach § 90 SGB VIII und Festsetzung des Eigenanteils der Eltern/des Elternteils, Erteilung eines rechtsmittelfähigen Bescheids, Prüfung, Berechnung und Festsetzung öffentlich-rechtlicher Kostenbeiträge.

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.50 **Tageseinrichtung für Kinder u. Kinderpfl**
365003 **Finanz.Förd.Kinder i.Tageseinr./Tagespfl**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	387.333	390.000	390.000	390.000	390.000	390.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	881.893	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	679	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.269.906**	**990.000**	**990.000**	**990.000**	**990.000**	**990.000**
12	-	Personalaufwendungen	440.299-	419.058-	398.787-	410.749-	423.071-	435.763-
13	-	Versorgungsaufwendungen	5-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.629-	20.915-	3.766-	3.766-	3.766-	3.766-
15	-	Abschreibungen	9.778-	9.760-	9.757-	9.749-	9.653-	9.650-
17	-	Transferaufwendungen	2.281.471-	2.800.000-	2.500.000-	2.900.000-	2.900.000-	2.900.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.554.685-	4.603.658-	4.603.105-	4.603.126-	4.603.147-	4.602.970-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.300.868-**	**7.853.392-**	**7.515.415-**	**7.927.389-**	**7.939.637-**	**7.952.149-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.030.962-**	**6.863.392-**	**6.525.415-**	**6.937.389-**	**6.949.637-**	**6.962.149-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	307.938-	334.806-	326.244-	341.759-	350.651-	357.018-
26	-	Kalkulatorische Kosten	2.573-	2.374-	2.179-	1.983-	1.789-	1.596-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**310.511-**	**337.181-**	**328.422-**	**343.743-**	**352.441-**	**358.614-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.341.473-**	**7.200.573-**	**6.853.838-**	**7.281.132-**	**7.302.077-**	**7.320.764-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	28	12	13
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	15.780	27.460	26.677
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	3.341.473	7.200.573	6.853.838
Finanz. Förd. KD 0-6 Jahre i Tageseinric (Personen)	2.000	1.100	2.200
Finanz. Förd. KD 7-14Jahre i Tageseinric (Personen)	174	70	90

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3680 **Kooperation und Vernetzung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Sozialstrategie - Wirksamkeit
2. Sozialstrategie – Arbeiten im Netzwerk

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.
- Wir sind gemeinsam erfolgreich. Wir arbeiten im Netzwerk mit Politik, Verwaltung und Trägern. Bürgerschaftliches Engagement fördern wir und binden es partnerschaftlich ein.

Ziele:
- Die Wirksamkeit unserer Leistungsvereinbarungen soll transparent und nachvollziehbar gemacht werden, um eine bessere Steuerung der Förderungen als Antwort auf Bedarfe sicherzustellen. (zu Nr. 1)
- Die Netzwerkarbeit in der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe wird weiter ausgebaut, um den Bedürfnissen, Wünschen und Interessen von jungen Menschen und Familien im jeweiligen Sozialraum noch besser entsprechen zu können. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.80.01 Kooperation und Vernetzung

Kurzbeschreibung:
- Verbuchung der Erträge und Aufwendungen der Bundesinitiative Netzwerke Frühe Hilfen und Familienhebammen
- Kooperation und Vernetzung im Bereich Früher Hilfen ausbauen und weiterentwickeln insbesondere zwischen Einrichtungen und Diensten der öffentlichen und freien Jugendhilfe und anderen vgl. § 80 SGB VIII, § 81 SGB VIII
- Beförderung Früher Hilfen durch den Einsatz von Familienhebammen
- Information der Eltern über Unterstützungsangebote in Fragen der Kindesentwicklung
- Unterstützung von Selbsthilfe, bürgerschaftlichem Engagement und ehrenamtlicher Arbeit, Erschließung von Ressourcen im Jugendhilfebereich
- Unterstützung und Initiierung von wohngebietsbezogenen Arbeitsgemeinschaften und Regionalkonferenzen
- Wahrnehmen sozialer und struktureller Entwicklungen im Gemeinwesen
- Initiierung/ Durchführung von Projekten und Regelangeboten zu sozialen Problemen im Gemeinwesen

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.80 **Kooperation und Vernetzung**
3680 **Kooperation und Vernetzung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	96.828	87.000	87.000	87.000	87.000	87.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.420	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**98.248**	**87.000**	**87.000**	**87.000**	**87.000**	**87.000**
12	-	Personalaufwendungen	232.352-	232.468-	943.125-	971.144-	1.000.278-	1.030.286-
13	-	Versorgungsaufwendungen	4-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.936-	19.897-	266.927-	280.345-	260.723-	278.613-
15	-	Abschreibungen	83-	73-	71-	65-	2-	0
17	-	Transferaufwendungen	246.154-	354.645-	366.148-	378.533-	383.889-	389.406-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.000-	26.989-	63.846-	25.902-	25.959-	25.487-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**510.528-**	**634.072-**	**1.640.117-**	**1.655.989-**	**1.670.850-**	**1.723.791-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**412.280-**	**547.072-**	**1.553.117-**	**1.568.989-**	**1.583.850-**	**1.636.791-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	103.608-	101.542-	111.145-	112.321-	112.992-	113.819-
26	-	Kalkulatorische Kosten	21-	17-	16-	14-	13-	13-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**103.629-**	**101.559-**	**111.160-**	**112.335-**	**113.005-**	**113.832-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**515.909-**	**648.631-**	**1.664.277-**	**1.681.324-**	**1.696.855-**	**1.750.624-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	16	12	5
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.103	2.467	5.958
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	515.909	648.631	1.664.277

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3690	**Unterhaltsvorschussleistungen**

<u>Produktinformationen</u>

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
- Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Nachteile alleinerziehender Eltern und Kinder durch den Ausfall des unterhaltspflichtigen Elternteils werden ausgeglichen.
- Sicherung des Kindesunterhalts durch Leistung von Unterhaltsvorschuss
- Geltendmachung der Ansprüche gegenüber den Unterhaltspflichtigen

Zuständigkeiten:
- Amt für Kinder, Jugend und Familie

Zugeordnete Produkte:
- 1.36.90.01 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Kurzbeschreibung:
- Bearbeitung von Anträgen nach UVG sowie Heranziehung der Unterhaltspflichten:
    - Beratung von alleinerziehenden Elternteilen
    - Prüfung der Anspruchsvoraussetzungen, Bescheiderteilung
    - Abwicklung der lfd. Auszahlungen und Überwachung der Einnahmen
    - Heranziehung der Unterhaltspflichtigen mit / ohne Rückübertragung

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
PG_36.90 **Unterhaltsvorschussleistungen**
3690 **Unterhaltsvorschussleistungen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
4	+	Sonstige Transfererträge	1.481.251	1.880.000	1.600.000	1.490.000	1.590.000	1.590.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.539.830	3.875.000	5.430.000	4.630.000	4.930.000	4.930.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	171.623	1.980.000	240.000	228.000	215.400	202.170
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.192.704**	**7.735.000**	**7.270.000**	**6.348.000**	**6.735.400**	**6.722.170**
12	-	Personalaufwendungen	802.363-	781.870-	756.303-	779.082-	802.454-	826.528-
13	-	Versorgungsaufwendungen	10-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.132-	42.512-	11.646-	11.646-	11.646-	11.646-
15	-	Abschreibungen	321.469-	680.201-	690.190-	690.175-	690.004-	690.000-
17	-	Transferaufwendungen	6.117.213-	6.000.000-	6.500.000-	6.600.000-	7.000.000-	7.000.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	309.920-	290.107-	302.522-	304.559-	306.597-	306.282-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**7.582.107-**	**7.794.690-**	**8.260.662-**	**8.385.462-**	**8.810.702-**	**8.834.457-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.389.404-**	**59.690-**	**990.662-**	**2.037.462-**	**2.075.302-**	**2.112.287-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	309.050-	297.440-	279.760-	282.972-	284.280-	286.139-
26	-	Kalkulatorische Kosten	60-	48-	41-	38-	36-	36-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**309.110-**	**297.487-**	**279.802-**	**283.009-**	**284.316-**	**286.175-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.698.514-**	**357.178-**	**1.270.463-**	**2.320.471-**	**2.359.618-**	**2.398.462-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	66	96	85
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	27.018	27.137	29.054
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	2.698.514	357.178	1.270.463

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_37 **Schwerbehindertenrecht, etc.**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	59.168-	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	59	59	59	59	59	59
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**59.110-**	**59**	**59**	**59**	**59**	**59**
12	-	Personalaufwendungen	950.276-	1.031.596-	1.081.235-	1.113.839-	1.147.255-	1.181.672-
13	-	Versorgungsaufwendungen	13-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.242-	49.585-	27.311-	23.461-	21.211-	21.111-
15	-	Abschreibungen	1.453-	1.447-	1.447-	335-	102-	102-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	348.176-	449.387-	449.905-	453.459-	457.513-	465.059-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.361.160-**	**1.532.014-**	**1.559.898-**	**1.591.094-**	**1.626.080-**	**1.667.943-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.420.270-**	**1.531.955-**	**1.559.839-**	**1.591.035-**	**1.626.021-**	**1.667.884-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.112.735	1.427.645	1.556.175	1.556.175	1.556.175	1.556.175
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	407.392-	411.008-	404.165-	407.893-	409.473-	411.675-
26	-	Kalkulatorische Kosten	78-	50-	22-	4-	2-	1-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**705.265**	**1.016.587**	**1.151.988**	**1.148.278**	**1.146.699**	**1.144.498**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**715.005-**	**515.369-**	**407.851-**	**442.757-**	**479.322-**	**523.386-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_37 **Schwerbehindertenrecht, etc.**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	0	0	0	0	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.375.050-	1.524.210-	1.552.055-	0	1.584.158-	1.619.180-	1.660.839-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**1.375.050-**	**1.524.210-**	**1.552.055-**	**0**	**1.584.158-**	**1.619.180-**	**1.660.839-**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.375.050-**	**1.524.210-**	**1.552.055-**	**0**	**1.584.158-**	**1.619.180-**	**1.660.839-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_37	**Schwerbehindertenrecht, etc.**
3710	**Schwerbehindertenrecht**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Zügige, qualitativ hochwertige und fristgerechte Verfahrensdurchführung
- Information und Unterstützung behinderter Menschen bei der Geltendmachung ihrer Rechte sowie umfassende Öffentlichkeitsarbeit
- Nachprüfung der Verhältnisse mittels Gutachten

Zuständigkeiten:
- Amt für Gesundheit und Versorgung

Zugeordnete Produkte:
- 1.37.10.01 Schwerbehindertenrecht

Kurzbeschreibung:
- Feststellungsverfahren nach dem Schwerbehindertenrecht
- Ausstellung von Ausweisen, Beiblättern (= Berechtigung zur unentgeltlichen Beförderung schwerbehinderter Menschen im öffentlichen Personennahverkehr) und Bescheinigungen zur Vorlage bei den Finanzämtern oder anderen leistungserbringenden Stellen
- Nachprüfung der Verhältnisse
- Abhilfeverfahren, Widerspruchsverfahren
- Aufklärung und Beratung

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_37 **Schwerbehindertenrecht, etc.**
PG_37.10 **Schwerbehindertenrecht**
3710 **Schwerbehindertenrecht**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	59.168-	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**59.168-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	762.972-	842.942-	885.304-	912.024-	939.384-	967.566-
13	-	Versorgungsaufwendungen	12-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.373-	37.964-	20.190-	18.690-	17.690-	17.690-
15	-	Abschreibungen	1.343-	1.341-	1.341-	231-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	339.315-	401.635-	408.972-	414.015-	418.059-	425.693-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.148.014-**	**1.283.881-**	**1.315.806-**	**1.344.959-**	**1.375.133-**	**1.410.948-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.207.182-**	**1.283.881-**	**1.315.806-**	**1.344.959-**	**1.375.133-**	**1.410.948-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	913.831	1.245.991	1.278.005	1.278.005	1.278.005	1.278.005
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	301.212-	332.332-	329.480-	332.645-	333.973-	335.832-
26	-	Kalkulatorische Kosten	72-	45-	18-	1-	0-	0-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**612.548**	**913.614**	**948.507**	**945.360**	**944.032**	**942.173**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**594.635-**	**370.267-**	**367.299-**	**399.599-**	**431.101-**	**468.775-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	59	71	72
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.931	4.306	4.476
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	476.298	370.267	367.299

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_37	**Schwerbehindertenrecht, etc.**
3720	**Soziales Entschädigungsrecht**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Sozialstrategie – Wirksamkeit

Strategischer Leitsatz:
- Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein von Fallzahlen fest.

Ziele:
- Gewährleistung einer zeitgerechten Zahlung der Rentenansprüche sowie rechtmäßige Feststellung der Grund- und Leistungsansprüche
- Zeitnahe Zahlung der Versorgungsleistung einschließlich der Heil- und Krankenbehandlung sowie der orthopädischen Versorgung
- Anzahl der Widersprüche reduzieren
- Zügige, qualitativ hochwertige und fristgerechte Verfahrensdurchführung
- Nachprüfung der Verhältnisse

Zuständigkeiten:
- Amt für Gesundheit und Versorgung

Zugeordnete Produkte:
- 1.37.20.01 Kriegsopferfürsorge
- 1.37.20.02.01 sonstiges soziales Entschädigungsrecht
- 1.37.20.02.02 Leistungen nach dem Opferentschädigungsgesetz

Kurzbeschreibung:
- Kriegsopfer, sonstiges soziales Entschädigungsrecht sowie Leistungen nach dem Opferentschädigungsgesetz:
- Feststellung des Grund- und Leistungsanspruchs
- Berechnung der einzelnen Versorgungsleistungen und deren laufende Anpassung
- Versorgung und Betreuung des anspruchsberechtigten Personenkreises mit Leistungen der Heil- und Krankenbehandlung sowie orthopädischer Versorgung
- Abhilfe und Widerspruchsverfahren
- Regressverfahren und besondere Rechtsangelegenheiten

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_37 **Schwerbehindertenrecht, etc.**
PG_37.20 **Soziales Entschädigungsrecht**
3720 **Soziales Entschädigungsrecht**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	59	59	59	59	59	59
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**59**	**59**	**59**	**59**	**59**	**59**
12	-	Personalaufwendungen	187.304-	188.654-	195.932-	201.816-	207.871-	214.106-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.870-	11.621-	7.121-	4.771-	3.521-	3.421-
15	-	Abschreibungen	110-	107-	107-	105-	102-	102-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.861-	47.752-	40.933-	39.443-	39.454-	39.366-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**213.146-**	**248.134-**	**244.092-**	**246.135-**	**250.947-**	**256.995-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**213.087-**	**248.075-**	**244.033-**	**246.076-**	**250.888-**	**256.936-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	198.904	181.654	278.170	278.170	278.170	278.170
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	106.180-	78.676-	74.685-	75.249-	75.500-	75.843-
26	-	Kalkulatorische Kosten	6-	5-	4-	3-	2-	1-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**92.717**	**102.973**	**203.481**	**202.918**	**202.667**	**202.326**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**120.370-**	**145.102-**	**40.552-**	**43.158-**	**48.221-**	**54.610-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	44	42	83
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	730	832	830
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	120.370	145.102	40.552

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_41 **Gesundheitsdienste**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	131.326	213.900	234.000	219.500	217.500	217.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.261	2.261	1.694	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.924	0	1.800	1.800	1.800	1.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.233	7.160	9.160	8.160	5.160	5.160
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	35.931	5.571	5.201	4.823	1.145	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**187.675**	**228.892**	**251.855**	**234.283**	**225.605**	**224.460**
12	-	Personalaufwendungen	2.091.768-	2.156.098-	2.225.022-	2.288.914-	2.357.581-	2.428.309-
13	-	Versorgungsaufwendungen	44-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.545-	284.881-	205.563-	190.063-	181.113-	181.113-
15	-	Abschreibungen	1.887.453-	2.757.002-	2.977.644-	3.420.500-	3.929.279-	4.386.895-
17	-	Transferaufwendungen	7.000.000-	7.000.000-	22.500.000-	22.000.000-	23.000.000-	24.000.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.179-	140.868-	250.436-	249.434-	244.635-	242.959-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**11.341.990-**	**12.338.848-**	**28.158.665-**	**28.148.912-**	**29.712.609-**	**31.239.275-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**11.154.315-**	**12.109.957-**	**27.906.810-**	**27.914.629-**	**29.487.003-**	**31.014.815-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.395.791	2.063.160	1.975.052	1.975.052	1.975.052	1.975.052
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	252	0	1.848	1.848	1.848	1.848
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.297.340-	1.624.064-	1.617.168-	1.633.627-	1.642.163-	1.653.051-
26	-	Kalkulatorische Kosten	667.263-	896.568-	865.959-	1.029.515-	1.268.651-	1.897.791-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**568.561-**	**457.472-**	**506.226-**	**686.242-**	**933.914-**	**1.573.942-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**11.722.875-**	**12.567.428-**	**28.413.036-**	**28.600.871-**	**30.420.917-**	**32.588.757-**

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_41 **Gesundheitsdienste**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	198.127	226.631	250.161	0	234.283	225.605	224.460
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.466.466-	9.569.223-	25.169.319-	0	24.716.336-	25.770.892-	26.839.569-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**16.268.339-**	**9.342.593-**	**24.919.158-**	**0**	**24.482.053-**	**25.545.286-**	**26.615.109-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	162.728	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**162.728**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	3.000-	3.500-	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.674.978-	11.938.000-	6.624.000-	0	5.024.000-	6.024.000-	12.000.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.674.978-**	**11.941.000-**	**6.627.500-**	**0**	**5.024.000-**	**6.024.000-**	**12.000.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**2.512.250-**	**11.941.000-**	**6.627.500-**	**0**	**5.024.000-**	**6.024.000-**	**12.000.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**18.780.589-**	**21.283.593-**	**31.546.658-**	**0**	**29.506.053-**	**31.569.286-**	**38.615.109-**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_41	**Gesundheitsdienste**
4110	**Krankenhäuser**

<u>Produktinformationen</u>

Handlungsfeld:
- Der Landkreis Konstanz als Gesundheitslandkreis

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis Konstanz steht für eine bedarfsgerechte, wohnortnahe und wirtschaftliche Gesundheitsversorgung in hoher medizinischer und pflegerischer Qualität.
- Das Ziel der stationären Gesundheitspolitik ist die Erhaltung der kommunalen Trägerschaft des Gesundheitsverbundes im Landkreis Konstanz.

Ziele:
- Nachhaltige Sicherung einer wirtschaftlichen und qualitativ hochwertigen stationären Gesundheitsversorgung im Landkreis Konstanz

Zuständigkeiten:
- Dezernat für Verwaltung und Digitalisierung

Zugeordnete Produkte:
- 1.41.10.91 Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz

Kurzbeschreibung:
- Mehrheitsbeteiligung des Landkreises mit 52% der Anteile an einer gemeinsamen Krankenhausträgerschaft
- Gemeinsame Trägerschaft mit :
    a. Spitalstiftung Konstanz (24% der Anteile)
    b. Fördergesellschaft Hegau-Bodensee-Klinikum mbH (24% der Anteile)
- Konsortialvertrag vom 26.07.2012

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_41 **Gesundheitsdienste**
PG_41.10 **Krankenhäuser**
4110 **Krankenhäuser**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	160	160	160	160	160
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	35.931	5.571	5.201	4.823	1.145	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**35.931**	**5.731**	**5.361**	**4.983**	**1.305**	**160**
12	-	Personalaufwendungen	59.578-	58.262-	61.547-	63.433-	65.336-	67.296-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	1.874.784-	2.745.566-	2.971.891-	3.416.691-	3.925.575-	4.383.242-
17	-	Transferaufwendungen	7.000.000-	7.000.000-	22.500.000-	22.000.000-	23.000.000-	24.000.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70-	92-	96-	98-	101-	82-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**8.934.432-**	**9.803.920-**	**25.533.535-**	**25.480.223-**	**26.991.012-**	**28.450.620-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**8.898.501-**	**9.798.190-**	**25.528.173-**	**25.475.240-**	**26.989.706-**	**28.450.460-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	161.716-	173.068-	179.229-	184.379-	187.940-	192.015-
26	-	Kalkulatorische Kosten	666.602-	896.088-	865.573-	1.029.169-	1.268.360-	1.897.553-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**828.318-**	**1.069.156-**	**1.044.802-**	**1.213.548-**	**1.456.300-**	**2.089.568-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**9.726.820-**	**10.867.346-**	**26.572.975-**	**26.688.788-**	**28.446.006-**	**30.540.028-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	0	0	0
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	31.144	33.458	87.473
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	9.726.820	10.867.346	26.572.975

THH3 Soziales und Gesundheit
PB_41 Gesundheitsdienste
PG_41.10 Krankenhäuser
4110 Krankenhäuser
I41100010 Gesundheitsverbund Landkr. Konstanz

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Gesundheitsverbund Landkr. Konstanz:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	162.728	162.728	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**162.728**	**162.728**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	88.059.028-	46.449.028-	13.139.000-	2.674.978-	11.938.000-	6.624.000-	0	5.024.000-	6.024.000-	12.000.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**88.059.028-**	**46.449.028-**	**13.139.000-**	**2.674.978-**	**11.938.000-**	**6.624.000-**	**0**	**5.024.000-**	**6.024.000-**	**12.000.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**87.896.300-**	**46.286.300-**	**13.139.000-**	**2.674.978-**	**11.938.000-**	**6.624.000-**	**0**	**5.024.000-**	**6.024.000-**	**12.000.000-**

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_41 **Gesundheitsdienste**
4140 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Sozialstrategie – Wirksamkeit
2. Sozialstrategie – Soziale Teilhabe

Strategischer Leitsatz:
1. Wir machen Wirksamkeit zur Grundlage unseres Handelns – nach innen und nach außen. Wir schätzen den Wert von Prävention und machen Erfolg nicht allein an Fallzahlen fest.
2. Wir kümmern uns. Mit transparenten Angeboten und proaktiver Beratung ermöglichen wir soziale Teilhabe in allen Lebenslagen in Einklang mit unserem gesetzmäßigen Auftrag.

Ziele:
- Die Maßnahmen im Bereich der Gesundheitsförderung (GF) und Prävention werden bedarfsgerecht geplant und entfalten eine hohe Wirksamkeit. (zu Nr. 1)
- Die Gesundheitskompetenz der Bevölkerung im Landkreis soll durch Informations- und Aufklärungsangebote verbessert werden. Zeitgleich wirken wir damit auf eine gesundheitliche Chancengleichheit hin. (zu Nr. 2)
- Bevölkerung im Landkreis bezüglich gesundheitlicher Themen/Aspekte im Zusammenhang mit dem Klimawandel (bspw. Hitzewellen) stärker unterstützen. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Dezernat für Soziales und Gesundheit
- Amt für Gesundheit und Versorgung

Zugeordnete Produkte:
- 1.41.40.91.01 Gesundheitsförderung/Prävention - allgemein
- 1.41.40.91.02 Suchtprävention
- 1.41.40.91.03 Gesundheitskonferenz
- 1.41.40.91.04 Pflegekonferenz
- 1.41.40.92 Untersuchung im Kindes-/Jugendalter
- 1.41.40.93 Schuleingangsuntersuchung
- 1.41.40.94.04 Bestattungsgesetz/2. Leichenschau
- 1.41.40.94.05 Amtsärztlicher Dienst
- 1.41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz
- 1.41.40.96 Schulzahnärztlicher Dienst
- 1.41.40.97 Kreisimpfzentrum (KIZ)
- 1.41.40.98 Test- und Impfkampagne

Kurzbeschreibung:
- Hinwirkung auf präventivorientierte und gesundheitsförderliche Struktur- und Prozessentwicklung im institutionellen und öffentlichen Raum im Landkreis Konstanz
- Gesundheitsförderung / Prävention:
  - Projektmanagement und Prozessbegleitung
  - Netzwerkbildung
  - Information- und Öffentlichkeitsarbeit
  - Qualifizierungsmaßnahmen
- Gesundheitsberichterstattung und Planung Aufgaben:
  - Beobachten und Erfassen von Informationen zur gesundheitlichen Lage der Bevölkerung
  - Beratung von Gremien und Organisationen
  - Mitwirkung bei der Planung der medizinischen Versorgungsstrukturen des Landkreises
  - Informationsvermittlung, Öffentlichkeitsarbeit

THH 3 **Soziales und Gesundheit**
PB_41 **Gesundheitsdienste**
4140 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**

- Untersuchung im Kindes- und Jugendalter:
  - Beratung, Untersuchung und Gutachtenerstellung
  - Mitarbeit in Arbeitskreisen und Projekten
  - Beratung von Gremien und Organisatoren, Informationsvermittlung, Öffentlichkeitsarbeit
  - Schuleingangsuntersuchung Schritt 1 und 2
  - Zahnärztliche Untersuchung und Begutachtung in Amtshilfeverfahren
  - Schulzahnärztliche Reihenuntersuchung und Beratung
- Amts- und gerichtsärztlicher Dienst:
  - Amts- und gerichtsärztliche Begutachtung
  - Überprüfung der ärztlichen Angaben im vertraulichen Teil der Todesbescheinigung und Datenübermittlung incl. Führen des Krebsregister BW
  - 2. Leichenschau vor Feuerbestattung
- Infektionsschutz:
  - Hygienische Überwachung von Einrichtungen (z. B. Krankenhäuser, Heimen, ambulanten heilberuflichen Einrichtungen, Piercingstudios, etc.), Mitwirkung bei der Heimaufsicht
  - Monitoring übertragbarer Erkrankungen, Maßnahmen zur Verhinderung einer Weiterverbreitung
  - Beratung / Untersuchung besonderer Personengruppen inkl. Impfberatung
  - Überwachung von Trinkwasseranlagen, Frei- und Hallenbädern, Badegewässern
- Umwelthygiene:
  - Fachliche Stellungnahmen für andere Behörden zu Fragen der Umwelthygiene (z. B. zu Planungsvorhaben, Sanierungsmaßnahmen, Umweltverträglichkeitsprüfung)
  - Fachliche Stellungnahmen zu gesundheitlichen Auswirkungen von Umwelteinflüssen und Noxen auf die Bevölkerung, Beratung zu umweltbezogenen Erkrankungen

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_41 **Gesundheitsdienste**
PG_41.40 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	131.326	213.900	234.000	219.500	217.500	217.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.261	2.261	1.694	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.924	0	1.800	1.800	1.800	1.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.233	7.000	9.000	8.000	5.000	5.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**151.744**	**223.161**	**246.494**	**229.300**	**224.300**	**224.300**
12	-	Personalaufwendungen	2.032.190-	2.097.835-	2.163.474-	2.225.481-	2.292.245-	2.361.013-
13	-	Versorgungsaufwendungen	44-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.545-	284.881-	205.563-	190.063-	181.113-	181.113-
15	-	Abschreibungen	12.670-	11.435-	5.753-	3.809-	3.704-	3.653-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.109-	140.776-	250.340-	249.336-	244.534-	242.877-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.407.557-**	**2.534.928-**	**2.625.130-**	**2.668.689-**	**2.721.597-**	**2.788.655-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.255.813-**	**2.311.767-**	**2.378.636-**	**2.439.389-**	**2.497.297-**	**2.564.355-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.395.791	2.063.160	1.975.052	1.975.052	1.975.052	1.975.052
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	252	0	1.848	1.848	1.848	1.848
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.135.624-	1.450.996-	1.437.939-	1.449.248-	1.454.223-	1.461.036-
26	-	Kalkulatorische Kosten	661-	480-	385-	346-	291-	238-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**259.757**	**611.684**	**538.576**	**527.306**	**522.386**	**515.626**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.996.056-**	**1.700.083-**	**1.840.060-**	**1.912.083-**	**1.974.910-**	**2.048.729-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	17	33	30
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	8.243	8.501	8.931
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.996.056	1.700.083	1.840.060

THH3 Soziales und Gesundheit
PB_41 Gesundheitsdienste
PG_41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege
4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege
I41400010 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Maßnahmen der Gesundheitspflege:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	3.000-	3.500-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.000-**	**3.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.000-**	**3.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 3	**Soziales und Gesundheit**
PB_42	**Sport und Bäder**
4210	**Förderung des Sports**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Bildung

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

Ziele:
- Bürgerorientierte Sportentwicklung sowie Sicherstellung eines bedarfsgerechten und attraktiven Veranstaltungsangebots.

Zuständigkeiten:
- Amt für Schulen und Bildung

Zugeordnete Produkte:
- 1.42.10.01 Sportförderung

Kurzbeschreibung:
- Förderung des Sports durch unentgeltliche Bereitstellung von schulischen Einrichtungen und Sportstätten

THH3 **Soziales und Gesundheit**
PB_42 **Sport und Bäder**
PG_42.10 **Förderung des Sports**
4210 **Förderung des Sports**
4210 **Förderung des Sports**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	275.888-	277.312-	277.612-	277.612-	277.612-	277.612-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**275.888-**	**277.312-**	**277.612-**	**277.612-**	**277.612-**	**277.612-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**275.888-**	**277.312-**	**277.612-**	**277.612-**	**277.612-**	**277.612-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	945	930	944
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	275.888	277.312	277.612

Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt	4	Sicherheit und Ordnung

Produktinformationen

Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppen	1210	Statistik und Wahlen
	1220	Ordnungswesen
	1221	Verkehrswesen
	1222	Einwohnerwesen
	1223	Personenstandswesen
	1226	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen
	1260	Brandschutz
	1280	Katastrophenschutz

THH 4 – Sicherheit und Ordnung
Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026

Der THH 4 – Sicherheit und Ordnung umfasst die Bereiche:

- PG_12.10 Statistik und Wahlen
- PG_12.20 Ordnungswesen
- PG_12.21 Verkehrswesen
- PG_12.22 Einwohnerwesen
- PG_12.23 Personenstandswesen
- PG_12.26 Verbraucherschutz, LMÜ, Veterinärwesen
- PG_12.60 Brandschutz
- PG_12.80 Katastrophenschutz

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2026 / THH 4 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
1210	Statistik und Wahlen	-185.366 EUR	-59.346 EUR	-72.599 EUR	-13.253 EUR	112.767 EUR
1220	Ordnungswesen	-993.326 EUR	-1.017.661 EUR	-1.062.225 EUR	-44.563 EUR	-68.899 EUR
1221	Verkehrswesen	163.454 EUR	48.149 EUR	-134.201 EUR	-182.350 EUR	-297.655 EUR
1222	Einwohnerwesen	-1.183.181 EUR	-1.416.722 EUR	-1.600.070 EUR	-183.348 EUR	-416.889 EUR
1223	Personenstandswesen	-63.217 EUR	-68.592 EUR	-82.269 EUR	-13.677 EUR	-19.052 EUR
1225	Sozialversicherung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1226	Verbraucherschutz	-1.748.600 EUR	-2.175.101 EUR	-2.341.780 EUR	-166.679 EUR	-593.181 EUR
1260	Brandschutz	-1.176.371 EUR	-1.678.699 EUR	-2.081.157 EUR	-402.457 EUR	-904.786 EUR
1280	Katastrophenschutz	-304.553 EUR	-360.972 EUR	-399.512 EUR	-38.541 EUR	-94.959 EUR
THH 4 - ordentliches Ergebnis		**-5.491.159 EUR**	**-6.728.944 EUR**	**-7.773.812 EUR**	**-1.044.868 EUR**	**-2.282.653 EUR**

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
1210	Statistik und Wahlen	-190.690 EUR	-61.603 EUR	-76.091 EUR	-14.487 EUR	114.599 EUR
1220	Ordnungswesen	-768.659 EUR	-532.723 EUR	-599.326 EUR	-66.602 EUR	169.333 EUR
1221	Verkehrswesen	-1.300.980 EUR	-1.385.709 EUR	-1.607.874 EUR	-222.165 EUR	-306.894 EUR
1222	Einwohnerwesen	-1.405.145 EUR	-1.551.787 EUR	-1.816.065 EUR	-264.278 EUR	-410.921 EUR
1223	Personenstandswesen	-42.946 EUR	-39.523 EUR	-55.441 EUR	-15.917 EUR	-12.495 EUR
1225	Sozialversicherung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
1226	Verbraucherschutz	-725.396 EUR	-524.710 EUR	-680.875 EUR	-156.165 EUR	44.520 EUR
1260	Brandschutz	-1.092.182 EUR	-1.531.167 EUR	-2.553.337 EUR	-1.022.170 EUR	-1.461.155 EUR
1280	Katastrophenschutz	-307.425 EUR	-342.481 EUR	-378.721 EUR	-36.240 EUR	-71.296 EUR
THH 4 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**-5.833.423 EUR**	**-5.969.705 EUR**	**-7.767.730 EUR**	**-1.798.025 EUR**	**-1.934.307 EUR**

Teilergebnishaushalt 4 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	4.997.924	5.101.500	5.096.900	5.086.900	5.091.900	5.101.900
	31310007 Bußgelder allgemein	73.561	68.500	64.000	64.000	64.000	64.000
	31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus	8.570	0	0	0	0	0
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	98.961	83.500	86.000	0	0	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	360	0	0	0	0	0
(2)	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**5.179.376**	**5.253.500**	**5.246.900**	**5.150.900**	**5.155.900**	**5.165.900**
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	17.727	46.388	6.492	7.267	6.364	3.666
(3)	**Aufgelöste Invest.-zuwendungen**	**17.727**	**46.388**	**6.492**	**7.267**	**6.364**	**3.666**
	33110000 Verwaltungsgebühren	0	0	0	0	0	0
(5)	**Öffentlich-rechtliche Entgelte**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	7.780	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
(6)	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**7.780**	**8.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
	34800000 Erstattungen vom Bund	5.121					
	34810000 Erstattungen vom Land	461.052	313.000	355.500	333.500	333.500	333.500
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	8.824	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	83	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
(7)	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**478.581**	**327.000**	**373.500**	**351.500**	**351.500**	**351.500**
	35110000 Konzessionsabgaben	16.334	0	0	0	0	0
	35610010 Zwangs-/Verwarngelder	28.414	19.700	23.700	23.700	23.700	23.700
(10)	**Sonstige ordentliche Erträge**	**44.748**	**19.700**	**23.700**	**23.700**	**23.700**	**23.700**
(11)	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.728.212**	**5.654.588**	**5.655.592**	**5.538.367**	**5.542.464**	**5.549.766**
	40110000 Beamte	-1.578.676	-1.887.720	-1.967.574	-2.030.475	-2.091.390	-2.154.132
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-4.605.493	-4.596.369	-5.060.011	-5.217.578	-5.372.825	-5.534.010
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	34.800	34.473	7.607	1.792	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-597.021	-761.418	-795.235	-805.008	-829.158	-854.032
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-394.241	-405.579	-447.368	-461.121	-474.786	-489.030
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-926.819	-971.732	-1.108.682	-1.142.809	-1.176.696	-1.211.996
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-50.774	-52.285	-70.334	-68.010	-70.050	-72.152
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-118.131	-115.226	-118.957	-122.760	-126.443	-130.236
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	-5.817	-228	0	0	0	0
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	-68.384	-52.990	-55.715	-57.496	-59.221	-60.998
(12)	**Personalaufwendungen**	**-8.310.556**	**-8.809.074**	**-9.616.270**	**-9.903.465**	**-10.200.570**	**-10.506.586**
	41310000 Beitr. Soz.vers. Beamte	-31	0	0	0	0	0
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.emp	-126	0	0	0	0	0
(13)	**Versorgungsaufwendungen**	**-158**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-19.268	-10.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-5.858	-21.500	-25.800	-24.000	-24.000	-24.000
	42220555 ILV-Erwerb v.geringwert.Vermögensge	-75	0	0	0	0	0
	42220556 ILV-ZD Erwerb v.geringwert.Vermögen	-40.802	-72.717	-63.351	-63.351	-63.351	-63.351
	42220557 ILV-IT Erwerb v.geringwert.Vermögen	-51.219	-73.272	0	0	0	0
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	0	0	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
	42410000 Bew. d. Grundstücke u. baulich. Anl						
	42410001 Aufwand für Strom	-2.735	-1.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-21.039	-14.000	-27.000	-19.500	-19.500	-19.500
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-97.318	-86.483	-86.833	-86.833	-86.833	-86.833
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-97	0	0	0	0	0
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-9.465	-18.600	-20.600	-20.600	-20.600	-20.600
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-44.815	-54.900	-73.700	-64.700	-73.700	-63.700
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-13.694	-47.600	-22.400	-22.600	-22.500	-22.400
	42710001 Aufwendungen für EDV	-29.581	-63.000	-526.800	-510.800	-510.800	-510.800
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-15.479	-18.350	-17.800	-17.000	-17.000	-17.000
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	-1.490	0	0	0	0	0
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-440.210	-527.176	-19.115	-19.115	-19.115	-19.115
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-100	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-28.368	-26.000	-31.500	-31.500	-31.500	-31.500
	42910001 Ersatzvornahmen	-12.307	-32.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
(14)	**Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**-833.920**	**-1.068.298**	**-1.164.099**	**-1.129.199**	**-1.138.099**	**-1.127.999**
	47100000 Abschreibungen	-130.672	-291.119	-413.715	-451.015	-442.387	-424.456
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-964	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-27.838	0	0	0	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-39.131	-36.848	-10.458	0	0	0
(15)	**Planmäßige Abschreibungen**	**-198.605**	**-327.967**	**-424.174**	**-451.015**	**-442.387**	**-424.456**
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	-222.702	-246.000	-252.150	-258.000	-265.000	-271.000
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	0	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-484.500	-779.500	-718.500	-724.500	-724.500	-724.500
(17)	**Transferaufwendungen**	**-707.202**	**-1.025.500**	**-985.650**	**-997.500**	**-1.004.500**	**-1.010.500**
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-6.507	-12.494	-13.614	-13.614	-13.614	-8.300
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-15.973	-39.000	-39.500	-38.000	-38.000	-38.000
	44292000 Lizenzen und Konzessionen	-686	0	0	0	0	0
	44293002 Fernmelde- und Rundfunkgebühren	-23.439	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-230	-230	-240	-240	-240	-240
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-97.960	-128.250	-127.750	-127.250	-127.250	-127.250
	44294002 Gutachten	-51.409	-70.000	-100.000	-95.000	-95.000	-95.000
	44294003 Fallgutachter	-3.836	-1.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	44294004 Außergerichtliche Kosten	-990	-4.200	-17.000	-5.000	-5.000	-5.000
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-591.927	-418.200	-447.450	-417.450	-407.350	-407.350
	44310001 Dienstreisen	-26.680	-32.800	-36.750	-36.250	-36.750	-36.250
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-77.836	-65.045	-65.770	-65.770	-65.770	-65.770
	44410003 Versicherungen	-107.743	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000
	44410555 ILV-Versicherungen	-26.460	-28.117	-31.687	-31.687	-31.687	-31.687
	44510000 Erstattungen Land	-2.749	-214.108	-216.951	-222.012	-225.079	-230.658
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-104.649	0	0	0	0	0
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-29.856	0	-750	-750	-750	-750
	44910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigke	0	-750	-750	-750	-750	-750
(18)	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-1.168.929**	**-1.152.694**	**-1.239.212**	**-1.194.773**	**-1.188.240**	**-1.188.004**
(19)	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-11.219.371**	**-12.383.532**	**-13.429.405**	**-13.675.952**	**-13.973.795**	**-14.257.545**
(20)	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-5.491.159**	**-6.728.944**	**-7.773.812**	**-8.137.585**	**-8.431.332**	**-8.707.779**
(29)	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-342.263**	**759.239**	**6.082**	**13.038**	**15.838**	**12.219**
(30)	**Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-5.833.423**	**-5.969.705**	**-7.767.730**	**-8.124.548**	**-8.415.493**	**-8.695.561**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

PG_12.10 Statistik und Wahlen

1.12.10.03.03 Landtagswahl

Unter dem Produkt werden die Aufwendungen für die am 8. März 2026 stattfindenden Landtagswahlen abgebildet. Das veranschlagte ordentliche Ergebnis wird neben Personalaufwendungen im Wesentlichen durch die Kosten für den Druck und die Verteilung von Wahlunterlagen bestimmt.

PG_12.20 Ordnungswesen

Das ordentliche Ergebnis erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rund 45.000 EUR. Grund hierfür sind u.a. Erhöhungen bei den Personalaufwendungen von rund 44.000 EUR.

1.12.20.02.02 Heimaufsicht

Die Plandaten für das Jahr 2026 und der mittelfristigen Finanzplanung orientieren sich grundsätzlich an den Haushaltsansätzen und Erfahrungswerten der Vorjahre. Bei den FAG-Zuweisungen wird mittelfristig mit jährlich um gut 1.000 EUR steigenden (§ 11 Abs. 1) und mit konstant bleibenden Erträgen (§ 11 Abs. 4) gerechnet.

PG_12.21 Verkehrswesen

Das ordentliche Ergebnis verzeichnet eine Verschlechterung im Vergleich zum Ansatz für das Jahr 2025, wobei im Vergleich zum ordentlichen Ergebnis des Jahres 2024 eine deutliche Verbesserung von knapp 300.000 EUR zu erwarten ist.

In der Summe sind die Gebühreneinnahmen relativ konstant, wobei die Personalaufwendungen einen Anstieg zu verzeichnen haben. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Vergleich zum Ansatz 2025 etwas zurückgegangen, Post- und EDV-Gebühren befinden sich auf einem hohen, konstanten Niveau.

Für 2026 wird auf der Ertragsseite ein ähnlich hohes Resultat wie im Vorjahr prognostiziert. Dies ist insbesondere dem konstant hohen Fahrzeugbestand in der Bevölkerung geschuldet.

Etwaige konjunkturelle Veränderungen, insbesondere auch in Elektromobilitätsangelegenheiten, sind weiterhin nicht abschätz-, bzw. planbar. Für die Schifffahrt, sowie den Bereich Fahrerlaubnis wird von einem anhaltend hohen Niveau ausgegangen.

Der Nettoressourcenbedarf verschlechtert sich zum Ansatz vom Vorjahr und aufgrund der oben genannten Punkte von knapp 1,4 Mio. EUR auf ca. 1,6 Mio. EUR.

PG_12.22 Einwohnerwesen

Das ordentliche Ergebnis erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rund 183.000 EUR. Dies resultiert im Wesentlichen aus den um rund 34.000 EUR niedrigeren Zuweisungen und Zuwendungen und den um rund 194.000 EUR erhöhten Personalaufwendungen.

PG_12.23 Personenstandswesen:

Das ordentliche Ergebnis erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rund 14.000 EUR. Der Nettoressourcenbedarf steigt um rund 16.000 EUR. Grund hierfür sind die um rund 16.000 EUR höheren Personalaufwendungen sowie rund 3.000 EUR geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

PG_12.26 Verbraucherschutz, Lebensmittel-Überwachung, Veterinärwesen und Ernährung

Es werden mit der Produktgruppe 1226 die Aufgaben des Veterinäramtes bestehend aus vier Referate abgebildet (25.1 Lebensmittelüberwachung, 25.2 Fleischhygiene, 25.3 Tierschutz und Tierarzneimittel sowie 25.4 Tiergesundheit, Tierseuchenbekämpfung und Tierische Nebenprodukte).

Das ordentliche Ergebnis der Produktgruppe 1226 verschlechtert sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 166.000 EUR. Dies ergibt sich trotz Mehrerträge von rund 11.000 EUR und Minderaufwendungen bei Sach- und Dienstleistungen von rund 21.000 EUR
hauptursächlich aus Mehrausgaben bei

- Personalaufwendungen trotz gleichbleibender Personalstand in Höhe von rund 187.000 EUR,
- Zuweisungen an Zweckverbände (ZTN-Süd) von rund 6.000 EUR

Aufgrund Umbauten im Veterinäramt wird im Bereich der investiven Planung zur Anschaffung von mehreren Einrichtungsgegenständen 36.500 EUR und für die Anschaffung einer Fahrzeugdesinfektionsschleuse 60.000 EUR veranschlagt. Die Nutzungsdauer hierfür wird jeweils auf 10 Jahre angesetzt.

PG 12.60 Brandschutz

Die Produktgruppe 12.60 - Brandschutz beinhaltet die der unteren Baurechtsbehörde zugeordneten Aufgaben im Bereich des vorbeugenden Brandschutzes (Produkt 1.12.60.03) und die Aufgaben des abwehrenden Brandschutzes (Feuerwehrwesen) im Zuständigkeitsbereich des Kreisbrandmeisters inklusive der Leistungen für den Betrieb der Integrierten Leitstelle (Produkt 1.12.60.92).

Das für das Haushaltsjahr 2026 veranschlagte ordentliche Ergebnis beträgt rund -2,08 Mio. EUR und liegt rund 0,9 Mio. EUR unter dem Ergebnis 2024 (1,18 Mio. EUR) und rund 0,4 Mio. EUR unter dem Planansatz 2025 (1,68 Mio. EUR).

Der veranschlagte Nettoressourcenbedarf 2026 beträgt rund 2,55 Mio. EUR und liegt somit rund 1,46 Mio. EUR über dem Ergebnis des Jahres 2024 (1,09 Mio. EUR) und rund 1,02 EUR über dem Planansatz 2025 (1,53 Mio. EUR).

Die Personalaufwendungen werden für das Haushaltsjahr 2026 mit rund 532.000 EUR angesetzt. Somit liegen diese um rund 67.000 EUR über dem Planansatz 2025 (465.000 EUR) und rund 175.000 EUR über dem Ergebnis 2024 (rund 357.000 EUR).

Die Transferaufwendungen (anteilige Betriebskosten der Integrierten Leitstelle - ILS) für das Jahr 2026 sind mit 729.000 EUR eingeplant und liegen um 46.000 EUR unter dem Planansatz 2025 (775.000 EUR) und um 249.000 EUR über dem Ergebnis des Jahres 2024 (480.000 EUR). Die Steigerung gegenüber dem HH-Jahr 2024 ist vor allem durch höhere Personalkosten begründet (höherer Personalstand der ILS und Tarifanpassungen). Diese Betriebskosten der ILS werden jährlich mit dem Landkreis abgerechnet und sind von diesem zu 50 % zu tragen.

Im Bereich Brandschutz sind mehrere Investitionen geplant. Im HH-Jahr 2026 muss bei der Integrierten Leitstelle eine UCRI-Schnittstelle zu anderen Leitstellen (Anteil Landkreis: 10.000 EUR) eingerichtet werden. Zudem muss eine neue Einsatzleitstellen-Software (Anteil Landkreis: 100.000 EUR) installiert und ab 2030 in Betrieb genommen werden; mit den hierfür notwendigen Planungsleistungen muss allerdings bereits im Jahr 2026 begonnen werden.

Außerdem muss für die Digitale Alarmierung der Servicevertrag verlängert werden. Hierfür sind ab dem Jahr 2026 jährlich 22.000 EUR eingeplant. Ferner muss eine Notstromversorgung für die Digitale Alarmierung vorgehalten werden (45.000 EUR). Weitere Investitionen werden im Zusammenhang mit dem Betrieb der Atemschutzübungsanlage (ASÜ) erforderlich (Ausbildungsmanagement-Software: 50.000 EUR; Fernmeldebetriebsstelle: 15.000 EUR; Atemschutzausstattung: 370.000 EUR; Elektropumpe: 25.000 EUR). Auch der Abrollbehälter Gefahrstoffe muss von Zeit zu Zeit wieder befüllt werden (Absaugeinrichtung, Atemschutz, Leckabdichtung); hierfür sind rund 30.000 EUR eingeplant.

Für das Haushaltsjahr 2027 ist eine Neubeschaffung des Kommandowagens des Kreisbrandmeisters vorgesehen (80.000 EUR).

PG 12.80 Katastrophenschutz

Das Produkt bildet die Aufgaben des Bevölkerungsschutzes ab. Das für das Haushaltsjahr 2026 veranschlagte ordentliche Ergebnis beträgt rund 400.000 EUR und liegt 95.000 EUR über dem Ergebnis 2024 (305.000 EUR) und rund 39.000 EUR über dem Planansatz 2025 (361.000 EUR).

Der veranschlagte Nettoressourcenbedarf 2026 beträgt 379.000 EUR und liegt somit 72.000 EUR über dem Ergebnis des Jahres 2024 (307.000 EUR) und 16.000 EUR über dem Planansatz 2025 (363.000 EUR).

Die Personalaufwendungen werden für das Haushaltsjahr 2026 mit rund 272.000 EUR angesetzt und liegen somit um 9.000 EUR über dem Ergebnis 2024 (263.000 EUR) und 11.000 EUR über dem Planansatz 2025 (261.000 EUR).

Im Bereich Katastrophenschutz ist für das Jahr 2026 eine Investition i. H. v. 16.000 EUR für die Beschaffung von Redundanz-Digitalfunkgeräten für die untere Katastrophenschutzbehörde vorgesehen.

THH4 Sicherheit und Ordnung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.179.376	5.253.500	5.246.900	5.150.900	5.155.900	5.165.900
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	17.727	46.388	6.492	7.267	6.364	3.666
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.780	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	478.581	327.000	373.500	351.500	351.500	351.500
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	44.748	19.700	23.700	23.700	23.700	23.700
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.728.212**	**5.654.588**	**5.655.592**	**5.538.367**	**5.542.464**	**5.549.766**
12	-	Personalaufwendungen	8.310.556-	8.809.074-	9.616.270-	9.903.465-	10.200.570-	10.506.586-
13	-	Versorgungsaufwendungen	158-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	833.920-	1.068.298-	1.164.099-	1.129.199-	1.138.099-	1.127.999-
15	-	Abschreibungen	198.605-	327.967-	424.174-	451.015-	442.387-	424.456-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	707.202-	1.025.500-	985.650-	997.500-	1.004.500-	1.010.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.168.929-	1.152.694-	1.239.212-	1.194.773-	1.188.240-	1.188.004-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**11.219.371-**	**12.383.532-**	**13.429.405-**	**13.675.952-**	**13.973.795-**	**14.257.545-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**5.491.159-**	**6.728.944-**	**7.773.812-**	**8.137.585-**	**8.431.332-**	**8.707.779-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.910.161	0	2.990.717	2.990.717	2.990.717	2.990.717
22	+	Erträge aus ILV-FAG	3.435.673	4.615.973	4.625.877	4.640.823	4.655.768	4.670.717
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	1.307	4.788	3.988	3.988	3.988	3.988
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	6.656.145-	3.808.539-	7.558.452-	7.565.920-	7.579.756-	7.599.841-
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
26	-	Kalkulatorische Kosten	33.259-	47.348-	56.048-	56.570-	54.878-	53.362-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**342.263-**	**764.874**	**6.082**	**13.038**	**15.838**	**12.219**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**5.833.423-**	**5.964.070-**	**7.767.730-**	**8.124.548-**	**8.415.493-**	**8.695.561-**

THH4 Sicherheit und Ordnung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	5.553.862	5.608.200	5.649.100	0	5.531.100	5.536.100	5.546.100
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.931.462-	12.036.820-	12.957.123-	0	13.169.233-	13.472.187-	13.772.091-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**5.377.600-**	**6.428.620-**	**7.308.023-**	**0**	**7.638.133-**	**7.936.087-**	**8.225.991-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	101.797-	167.000-	745.500-	0	80.000-	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.685-	26.500-	72.000-	0	22.000-	22.000-	22.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**115.482-**	**193.500-**	**817.500-**	**0**	**102.000-**	**22.000-**	**22.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**115.482-**	**193.500-**	**817.500-**	**0**	**102.000-**	**22.000-**	**22.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**5.493.082-**	**6.622.120-**	**8.125.523-**	**0**	**7.740.133-**	**7.958.087-**	**8.247.991-**

THH 4	**Sicherheit und Ordnung**
PB_12	**Sicherheit und Ordnung**
1210	**Statistik und Wahlen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

Ziele:
- Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen unter Beachtung der jeweiligen Spezialgesetze, Durchführungsverordnungen und Verwaltungsvorschriften.

Zuständigkeiten:
- Landrat
- Büro des Landrats

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.10.01 Staatliche Statistiken
- 1.12.10.03 Wahlen und Abstimmungen
- 1.12.10.03.01 Europawahl
- 1.12.10.03.02 Bundestagswahl
- 1.12.10.03.03 Landtagswahl
- 1.12.10.03.04 Kreistagswahl
- 1.12.10.03.05 Vorbereitung und Abstimmungen von Wahlen

Kurzbeschreibung:
- Vorbereitung und Durchführung der Europa-, Bundestags-, Landtags-und Kreistagswahlen.
- Funktion des Kreiswahlleiters bei Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kreistagswahlen.

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.10 **Statistik und Wahlen**
1210 **Statistik und Wahlen**
1210 **Statistik und Wahlen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	131.830	0	22.000	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**131.830**	**0**	**22.000**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	30.442-	26.696-	56.212-	57.941-	59.679-	61.470-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93-	1.400-	6.757-	6.257-	6.257-	6.257-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	286.661-	31.250-	31.630-	132-	134-	118-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**317.197-**	**59.346-**	**94.599-**	**64.329-**	**66.070-**	**67.844-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**185.366-**	**59.346-**	**72.599-**	**64.329-**	**66.070-**	**67.844-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	5.324-	2.253-	3.492-	3.646-	3.701-	3.784-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**5.324-**	**2.253-**	**3.492-**	**3.646-**	**3.701-**	**3.784-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**190.690-**	**61.598-**	**76.091-**	**67.976-**	**69.771-**	**71.628-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	41	0	22
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.104	207	334
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	190.690	61.598	76.091

THH 4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
1220 **Ordnungswesen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

Ziele:
- Die Bevölkerung ist vor den Folgen unrechtmäßigen Handelns Einzelner geschützt.

Zuständigkeiten:
- Amt für Gesundheit und Versorgung
- Ordnungsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.20.02.01 Allgemeine Angelegenheiten der Gefahrenabwehr
- 1.12.20.02.02 Heimaufsicht
- 1.12.20.03.91 Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten
- 1.12.20.03.92 Jagd- und Fischereiwesen
- 1.12.20.05 Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen
- 1.12.20.07 Sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse
- 1.12.20.08 Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen
- 1.12.20.91 OWi-Verfahren Ordnungswesen

Kurzbeschreibung:
- Heimaufsicht
  - Aufgaben und Maßnahmen nach dem LHeimG zum Schutz der Interessen und Bedürfnisse der Heimbewohner, z.B. Sicherung der Wohn- und Betreuungsqualität
  - Prüfungsbegehungen zur Gewährleistung der Einhaltung der dem Heimträger obliegenden Pflichten
  - Beratung
  - Baumaßnahmen
  - Kapitalverträge u.a.
- Ordnungswesen
  - Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, soweit es sich nicht um Maßnahmen anderer Produkte handelt
  - Maßnahmen zur Reduktion der potenziellen Gefahr, die durch die Existenz oder den Einsatz von Waffen- und Sprengstoffen für Dritte besteht
  - Aufgaben der unteren Jagdbehörde und der Fischerei
  - Sämtliche Tätigkeiten (ohne Überwachung) vor und während spezieller Erlaubnisverfahren, die erlaubnispflichtige Gewerbebetriebe oder Veranstaltungen einer einzelfallbezogenen behördlichen Prüfung unterziehen
  - Alle Maßnahmen, die auf die ordnungsgemäße Führung anzeige- oder erlaubnispflichtiger Betriebe hinzielen, indem sie diese (direkt oder indirekt) überwachen und ggfs. in Maßnahmen zur Wiederherstellung ordnungsgemäßer Zustände münden
- Gaststättenwesen
  - Sämtliche Tätigkeiten, die Gaststätten als potentiell besonders störende Gewerbebetriebe einer einzelfallbezogenen behördlichen Prüfung unterziehen
  - Sperrzeitverkürzungen, Gestattungen

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.20 **Ordnungswesen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	180.045	173.000	166.000	166.000	166.000	166.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.485	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	807	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**182.337**	**173.000**	**166.000**	**166.000**	**166.000**	**166.000**
12	-	Personalaufwendungen	1.043.336-	1.052.972-	1.096.849-	1.129.537-	1.163.423-	1.198.326-
13	-	Versorgungsaufwendungen	47-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.490-	92.530-	83.041-	77.741-	77.741-	77.741-
15	-	Abschreibungen	4.820-	3.017-	4.665-	4.662-	4.657-	4.657-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.969-	42.143-	43.669-	43.735-	43.802-	43.247-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.175.663-**	**1.190.661-**	**1.228.225-**	**1.255.675-**	**1.289.623-**	**1.323.970-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**993.326-**	**1.017.661-**	**1.062.225-**	**1.089.675-**	**1.123.623-**	**1.157.970-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	681.534	939.110	925.987	928.511	931.036	933.561
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	3.794-	2.102-	6.148-	6.148-	6.148-	6.148-
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	452.265-	447.260-	456.228-	460.203-	461.793-	464.066-
26	-	Kalkulatorische Kosten	807-	680-	712-	657-	603-	548-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**224.667**	**489.068**	**462.899**	**461.503**	**462.492**	**462.799**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**768.659-**	**528.594-**	**599.326-**	**628.172-**	**661.131-**	**695.172-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	35	56	51
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.025	3.993	4.178
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	768.659	528.594	599.326
Anz. ert/verl. waffenrechtl. Erlaubnisse (Stück)	554	500	600
Anzahl ert/verl. Jagdscheine (Stück)	501	610	620
Anzahl ert/verl. Fischerkarten (Stück)	1.309	1.230	1.400
Anzahl son. gewerberechtl. Verfahren (Stück)	93	90	90
Anzahl Gaststättenerlaubnis* (Stück)	67	60	60

THH4	**Sicherheit und Ordnung**
PB_12	**Sicherheit und Ordnung**
PG_12.20	**Ordnungswesen**
1220	**Ordnungswesen**
1220	**Ordnungswesen**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ordnungswesen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	38.500-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**38.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**38.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
1221 **Verkehrswesen (inkl. Schiffsverkehr)**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

Ziele:
- Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs auf öffentlichen Straßen sowie auf öffentlichen Gewässern.

Zuständigkeiten:
- Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.21.93.01 Verkehrslenkung und -regelung
- 1.12.21.93.05 Zulassung/Abmeldung von Fahrzeugen
- 1.12.21.93.06 Überwachungsmaßnahmen Fahrzeuge
- 1.12.21.93.07 Bearbeitung von Fahrerlaubnissen
- 1.12.21.93.08 Ordnungsbehördliche Maßnahmen, Überwachung der Fahrerlaubnisinhaber
- 1.12.21.93.09 Personen-/Güterbeförderung
- 1.12.21.94.01 Schiffsverkehr allgemein
- 1.12.21.94.05 Zulassung/Abmeldung von Fahrzeugen zum Schiffsverkehr
- 1.12.21.94.07 Zulassung von Personen zum Schiffsverkehr
- 1.12.21.94.11 Bereitstellung und Betrieb eines Bauhofs

Kurzbeschreibung:
- Straßenverkehr
  - Sämtliche Maßnahmen, die vorbereitend, planend, anordnend oder ausführend zur Aufstellung oder Änderung von Verkehrszeichen und -einrichtungen führen und den Verkehr sichern sollen
  - Sämtliche behördlichen Erlaubnisse, Genehmigungen, Befreiungen u.ä., die abgrenzbare Personenkreise von allgemeinen Geboten oder Verboten usw. ausnehmen (vor allem Verbote mit Erlaubnisvorbehalt) incl. Kontrolle/Überwachung der erteilten Genehmigungen
  - Zulassung von Fahrzeugen für den öffentlichen Straßenverkehr sowie Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen
  - Beratung und Auskünfte
  - Sämtliche Maßnahmen, die zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit und des Versicherungsschutzes gegen die Fahrzeughalter gerichtet sind incl. Verfügungen und Vollstreckungsersuchen
  - Zulassung von Personen im Straßenverkehr sowie alle Maßnahmen zur Zulassung von Fahrschulen und Fahrlehrern
  - Sämtliche Maßnahmen zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit, die gegen Fahrerlaubnisinhaber und gegen Personen, die ohne Fahrerlaubnis am Straßenverkehr teilnehmen, gerichtet sind
- Schifffahrt
  - Anordnungen und Zulassungen im Bereich der Schifffahrt zur Lenkung und Regelung des Verkehrs auf dem Wasser
  - Zulassung von Fahrzeugen und Personen zum Schiffsverkehr
  - Erteilung von Abgastypenprüfbescheinigungen für Motorenhersteller, Erteilung und Versagung von Ausnahmegenehmigungen
  - Erteilung und Versagung von Genehmigungen für Veranstaltungen nach BSO
  - Unterhaltung eines Bauhofs zur Verkehrssicherung

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.21 **Verkehrswesen**
1221 **Verkehrswesen (inkl. Schiffsverkehr)**
1221 **Verkehrswesen (inkl. Schiffsverkehr)**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.173.938	4.203.500	4.269.500	4.269.500	4.269.500	4.269.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.001	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.929	290.000	315.000	315.000	315.000	315.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	496	700	700	700	700	700
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.490.364**	**4.497.200**	**4.588.200**	**4.588.200**	**4.588.200**	**4.588.200**
12	-	Personalaufwendungen	3.534.637-	3.543.505-	3.803.222-	3.917.679-	4.035.210-	4.156.266-
13	-	Versorgungsaufwendungen	47-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.082-	411.914-	394.126-	414.126-	414.126-	414.126-
15	-	Abschreibungen	37.421-	6.755-	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-	4.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	514.223-	482.377-	520.553-	515.751-	515.951-	514.281-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.326.910-**	**4.449.051-**	**4.722.401-**	**4.852.056-**	**4.969.787-**	**5.089.174-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**163.454**	**48.149**	**134.201-**	**263.856-**	**381.587-**	**500.974-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	132.659	173.519	171.267	172.434	173.600	174.767
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	3.607	3.794	5.816	5.816	5.816	5.816
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.600.416-	1.610.494-	1.650.756-	1.663.643-	1.668.802-	1.676.168-
26	-	Kalkulatorische Kosten	284-	36-	1-	1-	1-	1-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.464.435-**	**1.433.217-**	**1.473.674-**	**1.485.394-**	**1.489.386-**	**1.495.586-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.300.980-**	**1.385.068-**	**1.607.874-**	**1.749.250-**	**1.870.973-**	**1.996.559-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	78	76	74
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	19.841	19.726	21.079
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.300.980	1.385.068	1.607.874

THH4 Sicherheit und Ordnung
PB_12 Sicherheit und Ordnung
PG_12.21 Verkehrswesen
1221 Verkehrswesen (inkl. Schiffsverkehr)
1221 Verkehrswesen (inkl. Schiffsverkehr)

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Verkehrswesen (inkl. Schiffsverkehr):												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	12.840-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**12.840-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**12.840-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 4	**Sicherheit und Ordnung**
PB_12	**Sicherheit und Ordnung**
1222	**Einwohnerwesen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

Ziele:
- Die Gesetzmäßigkeit des Verwaltungshandelns und die einheitliche Rechtsanwendung im Einwohnerwesen ist sichergestellt.

Zuständigkeiten:
- Ordnungsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.22.05.01 Einbürgerung
- 1.12.22.05.02 Staatsangehörigkeit
- 1.12.22.91 Aufenthaltsregelungen für Ausländer

Kurzbeschreibung:
- Aufenthaltsregelungen für EU-Ausländer
- Aufenthaltsregelungen für Nicht-EU-Ausländer
- Aufenthaltsbeendende Maßnahmen
- Prüfung und Entscheidung von Anträgen auf Verleihung der deutschen Staatsangehörigkeit (Einbürgerung)
- Verfahren zur Feststellung der Staatsangehörigkeit
- Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.22 **Einwohnerwesen**
1222 **Einwohnerwesen**
1222 **Einwohnerwesen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	577.836	550.000	516.000	410.000	410.000	410.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**577.836**	**550.000**	**516.000**	**410.000**	**410.000**	**410.000**
12	-	Personalaufwendungen	1.441.628-	1.692.281-	1.886.505-	1.943.262-	2.001.560-	2.061.607-
13	-	Versorgungsaufwendungen	21-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.683-	143.026-	81.054-	76.254-	76.154-	76.054-
15	-	Abschreibungen	7.340-	6.490-	9.885-	9.716-	9.716-	9.716-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.344-	124.925-	138.626-	126.224-	116.224-	115.392-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.761.016-**	**1.966.722-**	**2.116.070-**	**2.155.457-**	**2.203.655-**	**2.262.769-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.183.181-**	**1.416.722-**	**1.600.070-**	**1.745.457-**	**1.793.655-**	**1.852.769-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	354.149	463.230	457.219	460.333	463.447	466.562
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	574.687-	596.691-	671.728-	677.774-	680.105-	683.494-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.425-	1.308-	1.486-	1.371-	1.258-	1.144-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**221.964-**	**134.769-**	**215.995-**	**218.812-**	**217.916-**	**218.076-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.405.145-**	**1.551.492-**	**1.816.065-**	**1.964.269-**	**2.011.571-**	**2.070.845-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	29	26	22
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	6.785	7.043	7.928
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.403.746	1.551.492	1.816.065
Anzahl eingegang. Einbürgerungsanträge (Stück)	2.273	2.400	2.300
Anzahl erfolgter Einbürgerungen (Stück)	1.014	1.100	1.150
Zahl Fälle oh.Antragstellung nach Beratu (Stück)	400	500	400
Sonst. Anträge Staatsangehörigkeitsangel (Stück)	12	13	12
Ausländer Zuständigkeitsberei.ABH LRA KN (Personen)	19.127	19.300	19.300
a) davon Nicht-EU-Ausländer (Personen)	9.724	9.700	9.800
b) davon EU-Ausländer + CH (Personen)	9.403	9.600	9.500

THH 4	**Sicherheit und Ordnung**
PB_12	**Sicherheit und Ordnung**
1223	**Personenstandswesen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

Ziele:
- Die Gesetzmäßigkeit des Verwaltungshandelns und die einheitliche Rechtsanwendung im Personenstandswesen, insbesondere im internationalen Privatrecht, ist sichergestellt.

Zuständigkeiten:
- Ordnungsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.23.91 Personenstandswesen

Kurzbeschreibung
- Standesamtsaufsicht
- Namensänderungen

Erläuterungen:
Die Zuständigkeit für die Lebenspartnerschaften ist auf die Standesämter der Städte und Gemeinden übergegangen.

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.23 **Personenstandswesen**
1223 **Personenstandswesen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	646	1.500	900	900	900	900
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**646**	**1.500**	**900**	**900**	**900**	**900**
12	-	Personalaufwendungen	53.923-	59.231-	74.909-	77.125-	79.439-	81.822-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.149-	8.388-	5.624-	5.624-	5.624-	5.624-
15	-	Abschreibungen	1.009-	984-	1.160-	1.160-	1.160-	1.160-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	779-	1.489-	1.476-	1.481-	1.486-	1.444-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**63.863-**	**70.092-**	**83.169-**	**85.390-**	**87.709-**	**90.050-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**63.217-**	**68.592-**	**82.269-**	**84.490-**	**86.809-**	**89.150-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	46.769	61.174	60.380	60.792	61.203	61.614
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	26.336-	31.935-	33.406-	33.692-	33.803-	33.964-
26	-	Kalkulatorische Kosten	162-	156-	146-	127-	108-	89-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**20.271**	**29.084**	**26.828**	**26.973**	**27.292**	**27.561**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**42.946-**	**39.508-**	**55.441-**	**57.517-**	**59.517-**	**61.588-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	33	44	33
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	219	235	283
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	42.946	39.508	55.441

THH 4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
1226 **Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Anlassbezogene und risikoorientierte Tierschutzkontrollen in landwirtschaftlichen, gewerblichen und privaten Tierhaltungen sowie beim Transport; Genehmigungsverfahren für gewerblichen Tierhaltung; Tierschutzüberwachung bei der Schlachtung;
- Schlachttier- und Fleischuntersuchung einschl. Hygieneüberwachung.
- Risikoorientierte Betriebskontrollen von Nutztierbetrieben; Tierseuchenüberwachung im innergemeinschaftlichen und internationalen Handel von Nutztieren und Heimtieren; Monitoringuntersuchungen; Etablierung und Fortschreibung von Bekämpfungskonzepten; Überwachung von Biosicherheitsmaßnahmen;
- Risikoorientierte Überwachung von Produkten und Betrieben im Bereich Lebensmittel, Kosmetika, Tabakerzeugnisse, Wein und Bedarfsgegenstände; Betriebszulassungen nach EU-Verordnung; Probenahmen nach AVVRÜb.

Zuständigkeiten:
- Veterinäramt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.26.03.01 Überwachung Schlachthof Singen
- 1.12.26.03.03 Hygieneüberwachung Zerlegebetriebe
- 1.12.26.03.04 Ambulante Schlachtungen
- 1.12.26.92 Tiergesundheit/Tierseuchen
- 1.12.26.93 Zweckverband ZTN-Süd
- 1.12.26.95 Überwachung Lebensmittelbetriebe und Erzeugnisse

Kurzbeschreibung:
- Überwachung von Produkten und Betrieben sowie Erzeugern in den Bereichen Lebensmittel, Wein, Tabakwaren, Bedarfsgegenstände und Kosmetika nach Risikobewertung und auf besondere Veranlassung.
- Probenahme von Lebensmitteln, Wein, Tabakerzeugnissen, Bedarfsgegenständen und Kosmetika nach Planung oder aus besonderen Anlässen.
- Information, Schulung und Beratung von Einzelpersonen, Gruppen, Vereinen, Gewerbetriebenden oder Veranstaltern in Fragen des gesundheitlichen Verbraucherschutzes.
- Mitwirkung bei Baugenehmigungsverfahren.
- Schlachttier- und Fleischuntersuchung einschließlich Hygiene- und Tierschutzüberwachung von gewerblichen Schlacht-, Zerlegungs- und sonstigen Betrieben sowie bei Ambulantschlachtungen.
- Probenahme im Rahmen des nationalen Rückstandskontrollplanes, der TSE- und Trichinen- sowie der bakteriologischen Untersuchung.
- Gebührenkalkulation im Rahmen des Schlachtaufwandes.
- Überwachung der Ein-, Durch- und Ausfuhr von Tieren und Waren
- Überwachung und Beratung privater und gewerblicher Tierhaltungen und Tiertransporte.
- Genehmigungsverfahren für Tierhaltungen nach Tierschutzgesetz sowie Wesensprüfungen von gefährlichen Hunden
- Sachkundeprüfungen von Tierhaltern
- Mitwirkungen bei Genehmigungen von Tierversuchen und Überwachung der Versuchstierhaltungen.
- Prophylaktische Tätigkeiten zum Schutz vor Tierseuchen und Zooanthroponosen
- Einleitung und Steuerung besonderer Maßnahmen zur Tilgung aufgetretener Tierseuchen
- Cross compliance Kontrollen
- Überwachung der Beseitigung von Tierkörpern und des Verkehrs mit tierischen Nebenprodukten inkl. erforderlicher Maßnahmen und risikobasierte Kontrolle von zugelassenen oder registrierten TNP-Betrieben.
- Überwachung des Tierarzneimittelverkehrs und der Tierarzneimittellagerung beim Tierhalter.
- Unterhaltung eines Qualitätsmanagementsystems nach DIN EN 45020:2007-03 in Verbindung mit DIN EN ISO 9000:2015

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.26 **Verbraucherschutz, LMÜ, Veterinärwesen**
1226 **Verbr.schutz,LM-überw. Veterinärwesen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	234.626	180.000	194.500	204.500	209.500	219.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.133	4.133	4.133	4.133	3.235	550
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.294	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.282	23.000	18.500	18.500	18.500	18.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	27.110	19.000	23.000	23.000	23.000	23.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**287.446**	**231.133**	**242.133**	**252.133**	**256.235**	**263.550**
12	-	Personalaufwendungen	1.586.577-	1.707.701-	1.894.286-	1.949.494-	2.007.980-	2.068.219-
13	-	Versorgungsaufwendungen	29-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.203-	201.319-	180.242-	180.242-	180.242-	179.242-
15	-	Abschreibungen	20.360-	17.369-	20.877-	21.570-	19.189-	14.391-
17	-	Transferaufwendungen	222.702-	246.000-	252.150-	258.000-	265.000-	271.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.173-	233.845-	236.358-	241.007-	243.657-	247.404-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.036.045-**	**2.406.234-**	**2.583.913-**	**2.650.313-**	**2.716.067-**	**2.780.255-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.748.600-**	**2.175.101-**	**2.341.780-**	**2.398.180-**	**2.459.832-**	**2.516.705-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.846.118	2.489.163	2.527.603	2.532.039	2.536.475	2.540.912
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	1.494	3.096	4.320	4.320	4.320	4.320
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	822.892-	839.797-	869.192-	877.606-	880.860-	885.581-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.516-	1.668-	1.826-	1.757-	1.587-	1.460-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.023.204**	**1.650.794**	**1.660.905**	**1.656.997**	**1.658.348**	**1.658.191**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**725.396-**	**524.307-**	**680.875-**	**741.184-**	**801.484-**	**858.514-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	64	78	74
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	6.971	8.069	8.790
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	725.396	524.307	680.875

THH4 Sicherheit und Ordnung
PB_12 Sicherheit und Ordnung
PG_12.26 Verbraucherschutz, LMÜ, Veterinärwesen
1226 Verbr.schutz,LM-überw. Veterinärwesen
I12260000 Lebensmittelüberwachung und Veterinär

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Lebensmittelüberwachung und Veterinär:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.751-	42.751-	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	20.000-	0	27.000-	96.500-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**42.751-**	**42.751-**	**20.000-**	**0**	**27.000-**	**96.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**42.751-**	**42.751-**	**20.000-**	**0**	**27.000-**	**96.500-**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 4	**Sicherheit und Ordnung**
PB_12	**Sicherheit und Ordnung**
1260	**Brandschutz**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- nichtpolizeiliche Gefahrenabwehr / Bevölkerungsschutz

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis unterstützt die Städte und Gemeinden bei der Sicherstellung einer leistungsfähigen Feuerwehr und kooperiert mit den im Landkreis vertretenen Hilfsorganisationen.

Ziele:
- Im Landkreis besteht ein leistungsfähiges Feuerwehrwesen, das durch motivierte, ehrenamtliche Kräfte getragen wird und für die Bevölkerung, die Umwelt und die Unternehmen eine größtmögliche Sicherheit bietet.

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.60.03 Beratungen und Brandschutzverhütungsschauen außerhalb des Bereichs Bauordnungsrecht
- 1.12.60.92 Sonstige Leistungen des Brandschutzes

Kurzbeschreibung:
- Aufgaben des Kreisbrandmeisters
- Dienst- und Fachaufsicht über die Gemeindefeuerwehren
- Förderung des Feuerwehrwesens
- Bereitstellung und Betrieb einer Feuerwehrleitstelle durch Beteiligung an der Leitstelle Radolfzell (integrierte Leitstelle)
- Brandschutzsachverständiger des Landkreises

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.60 **Brandschutz**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.752	145.500	100.000	100.000	100.000	100.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.585	42.246	26	26	22	12
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.020	14.000	18.000	18.000	18.000	18.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	16.334	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**40.690**	**201.746**	**118.026**	**118.026**	**118.022**	**118.012**
12	-	Personalaufwendungen	357.262-	465.315-	532.046-	547.859-	564.295-	581.223-
13	-	Versorgungsaufwendungen	8-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.016-	127.677-	316.333-	298.033-	307.033-	298.033-
15	-	Abschreibungen	115.905-	279.010-	358.540-	370.868-	368.944-	355.989-
17	-	Transferaufwendungen	480.000-	775.000-	729.000-	735.000-	735.000-	735.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	151.869-	233.444-	263.264-	263.297-	263.330-	263.050-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.217.062-**	**1.880.445-**	**2.199.183-**	**2.215.057-**	**2.238.602-**	**2.233.295-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.176.371-**	**1.678.699-**	**2.081.157-**	**2.097.031-**	**2.120.580-**	**2.115.283-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	292.967	383.203	378.231	380.807	383.383	385.960
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	181.180-	194.052-	801.421-	776.291-	777.271-	778.870-
26	-	Kalkulatorische Kosten	27.598-	41.511-	48.989-	48.477-	47.197-	46.009-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**84.189**	**147.640**	**472.180-**	**443.961-**	**441.086-**	**438.919-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.092.182-**	**1.531.059-**	**2.553.337-**	**2.540.991-**	**2.561.666-**	**2.554.202-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	13	20	4
Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (Euro)	3.645	5.135	8.686
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.167	6.303	8.921
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.064.682	1.531.059	2.553.337

THH4 Sicherheit und Ordnung
PB_12 Sicherheit und Ordnung
PG_12.60 Brandschutz
1260 Brandschutz
I12600010 Zentrale Rettungsleitstelle Radolfzell

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zentrale Rettungsleitstelle Radolfzell:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	695.400-	66.574-	20.000-	110.000-	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**695.400-**	**66.574-**	**20.000-**	**110.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**695.400-**	**66.574-**	**20.000-**	**110.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH4 Sicherheit und Ordnung
PB_12 Sicherheit und Ordnung
PG_12.60 Brandschutz
1260 Brandschutz
I12600020 Brandschutz

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Brandschutz:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	277.618	277.618	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**277.618**	**277.618**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	62.200-	22.383-	95.000-	484.500-	0	80.000-	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	13.685-	26.500-	72.000-	0	22.000-	22.000-	22.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**62.200-**	**36.068-**	**121.500-**	**556.500-**	**0**	**102.000-**	**22.000-**	**22.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**277.618**	**277.618**	**62.200-**	**36.068-**	**121.500-**	**556.500-**	**0**	**102.000-**	**22.000-**	**22.000-**

THH 4	**Sicherheit und Ordnung**
PB_12	**Sicherheit und Ordnung**
1280	**Katastrophenschutz**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- nichtpolizeiliche Gefahrenabwehr / Bevölkerungsschutz

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis unterstützt die Städte und Gemeinden bei der Sicherstellung einer leistungsfähigen Feuerwehr und kooperiert mit den im Landkreis vertretenen Hilfsorganisationen.

Ziele:
- Die Bevölkerung und alle Rechtsgüter sind vor Gefahrenlagen geschützt; die Katastrophenschutzarbeit wird laufend evaluiert.
- Ständige Einsatzbereitschaft

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.12.80.91 Katastrophenabwehr / Bevölkerungsschutz

Kurzbeschreibung:
- Die Katastrophenabwehr umfasst alle Maßnahmen des Einsatzes im Katastrophenfall einschließlich der Führung. Katastrophenabwehr ist auch die Bekämpfung von außerordentlichen Schadensereignissen im Spannungs- und Verteidigungsfall.
- Bevölkerungsschutz umfasst alle Maßnahmen, die dem Schutz der Zivilbevölkerung im Spannungs- und Verteidigungsfall einerseits und der Krisen- und Notfallversorgung andererseits dienen.

THH4 **Sicherheit und Ordnung**
PB_12 **Sicherheit und Ordnung**
PG_12.80 **Katastrophenschutz**
1280 **Katastrophenschutz**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.533	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10	9	2.333	3.108	3.107	3.104
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.519	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**17.062**	**9**	**2.333**	**3.108**	**3.107**	**3.104**
12	-	Personalaufwendungen	262.750-	261.373-	272.241-	280.567-	288.984-	297.653-
13	-	Versorgungsaufwendungen	3-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.202-	82.045-	96.922-	70.922-	70.922-	70.922-
15	-	Abschreibungen	11.750-	14.342-	29.046-	43.039-	38.721-	38.543-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.911-	3.221-	3.636-	3.146-	3.657-	3.069-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**321.615-**	**360.981-**	**401.846-**	**397.675-**	**402.284-**	**410.187-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**304.553-**	**360.972-**	**399.512-**	**394.567-**	**399.177-**	**407.084-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	81.478	106.574	105.191	105.907	106.624	107.340
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	82.883-	86.057-	81.511-	82.350-	82.703-	83.196-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.466-	1.989-	2.888-	4.180-	4.125-	4.112-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**2.872-**	**18.528**	**20.791**	**19.378**	**19.795**	**20.033**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**307.425-**	**342.444-**	**378.721-**	**375.189-**	**379.382-**	**387.051-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	5	6	6
Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner/Jahr (Euro)	1.053	1.148	1.288
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	1.106	1.211	1.367
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	307.425	342.444	378.721

THH4 Sicherheit und Ordnung
PB_12 Sicherheit und Ordnung
PG_12.80 Katastrophenschutz
1280 Katastrophenschutz

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Katastrophenschutz:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	5.800-	0	25.000-	16.000-	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**5.800-**	**0**	**25.000-**	**16.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**5.800-**	**0**	**25.000-**	**16.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 5 Umwelt, Infrastruktur, Wirtschaft

Teilhaushalt	5	Umwelt, Infrastruktur, Wirtschaft

Produktinformationen

Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppen	5110	Kreisentwicklung
	5111	Flächen und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen
	5112	Flurneuordnung
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppen	5210	Bauordnung
	5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
	5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppen	5420	Kreisstraßen
	5430	Landesstraßen
	5440	Bundesstraßen
	5450	Straßenreinigung/Winterdienst
	5470	Verkehrsbetriebe/ÖPNV
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppen	5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
	5520	Gewässerschutz/ öffentliche Gewässer/ wasserbaul. Anlagen
	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
	5550	Forstwirtschaft
	5551	Landwirtschaft
Produktbereich	**56**	**Umweltschutz**
Produktgruppen	5610	Umweltschutzmaßnahmen
	5620	Arbeitsschutz
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppen	5710	Wirtschaftsförderung
	5750	Tourismus

THH 5 – Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026

Der THH 5 – Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft umfasst folgende Produktgruppen

- PG_51.10 Kreisentwicklung
- PG_51.11 Flächen-/grdst.bez.Daten/Grundlagen
- PG_52.10 Bauordnung
- PG_52.20 Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung
- PG_52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege
- PG_54.20 Kreisstraßen
- PG_54.30 Landesstraßen
- PG_54.40 Bundesstraßen
- PG_54.50 Straßenreinigung/Winterdienst
- PG_54.70 Verkehrsbetriebe/ÖPNV
- PG_55.10 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
- PG_55.20 Gewässerschutz/öffentl. Gewässer/Anlagen
- PG_55.40 Naturschutz und Landschaftspflege
- PG_55.50 Forstwirtschaft
- PG_55.51 Landwirtschaft
- PG_56.10 Umweltschutzmaßnahmen
- PG_56.20 Arbeitsschutz
- PG_57.10 Wirtschaftsförderung
- PG_57.50 Tourismus

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2026 / THH 5 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
5110	Kreisentwicklung	-629.993 EUR	-687.368 EUR	-766.884 EUR	-79.516 EUR	-136.890 EUR
5111	Flächen/Grundstücke	-1.175.300 EUR	-1.402.023 EUR	-1.469.652 EUR	-67.629 EUR	-294.353 EUR
5112	Flurneuordnung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
5210	Bauordnung	-34.780 EUR	11.723 EUR	72.202 EUR	60.479 EUR	106.982 EUR
5220	Wohnungsbauförderung	-39.483 EUR	-46.251 EUR	-46.697 EUR	-446 EUR	-7.214 EUR
5230	Denkmalschutz	-26.752 EUR	-30.394 EUR	-29.467 EUR	927 EUR	-2.715 EUR
5420	Kreisstraßen	-1.810.789 EUR	-2.571.227 EUR	-3.059.617 EUR	-488.390 EUR	-1.248.828 EUR
5430	Landesstraßen	71.652 EUR	-161.782 EUR	-297.479 EUR	-135.697 EUR	-369.131 EUR
5440	Bundesstraßen	-22.890 EUR	-446.495 EUR	-124.155 EUR	322.340 EUR	-101.266 EUR
5450	Str./Winterdienst	-1.213.538 EUR	-883.167 EUR	-938.001 EUR	-54.834 EUR	275.537 EUR
5470	Verkehrsbetrieb/ÖPNV	-10.271.693 EUR	-12.663.320 EUR	-13.069.075 EUR	-405.754 EUR	-2.797.381 EUR
5510	Öff.Grün/Landschaft	-133.572 EUR	-149.094 EUR	-153.335 EUR	-4.241 EUR	-19.763 EUR
5520	Gewässerschutz	-1.233.397 EUR	-1.304.413 EUR	-1.367.609 EUR	-63.196 EUR	-134.212 EUR
5540	Naturschutz	-782.696 EUR	-822.240 EUR	-815.063 EUR	7.177 EUR	-32.368 EUR
5550	Forstwirtschaft	-405.987 EUR	-503.481 EUR	-647.254 EUR	-143.773 EUR	-241.267 EUR
5551	Landwirtschaft	-1.997.742 EUR	-2.029.293 EUR	-2.015.232 EUR	14.061 EUR	-17.490 EUR
5610	Umweltschutzmaßn.	-714.357 EUR	-1.169.734 EUR	-723.342 EUR	446.392 EUR	-8.985 EUR
5620	Arbeitsschutz	-727.450 EUR	-681.761 EUR	-726.292 EUR	-44.531 EUR	1.157 EUR
5710	Wirtschaftsförderung	-758.332 EUR	-787.338 EUR	-832.740 EUR	-45.402 EUR	-74.408 EUR
5750	Tourismus	-598.283 EUR	-662.025 EUR	-623.376 EUR	38.649 EUR	-25.094 EUR
THH 5 - ordentliches Ergebnis		**-22.505.382 EUR**	**-26.989.683 EUR**	**-27.633.071 EUR**	**-643.387 EUR**	**-5.127.689 EUR**

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
5110	Kreisentwicklung	-674.973 EUR	-747.137 EUR	-823.959 EUR	-76.821 EUR	-148.986 EUR
5111	Flächen/Grundstücke	-1.344.999 EUR	-1.405.475 EUR	-1.429.155 EUR	-23.680 EUR	-84.156 EUR
5112	Flurneuordnung	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
5210	Bauordnung	-176.832 EUR	-75.086 EUR	-70.553 EUR	4.533 EUR	106.280 EUR
5220	Wohnungsbauförderung	-34.069 EUR	-37.101 EUR	-36.988 EUR	112 EUR	-2.919 EUR
5230	Denkmalschutz	-34.337 EUR	-38.448 EUR	-37.985 EUR	463 EUR	-3.648 EUR
5420	Kreisstraßen	-2.837.904 EUR	-3.683.380 EUR	-4.409.123 EUR	-725.743 EUR	-1.571.218 EUR
5430	Landesstraßen	-139.527 EUR	-383.669 EUR	-554.637 EUR	-170.967 EUR	-415.110 EUR
5440	Bundesstraßen	-219.354 EUR	-682.267 EUR	-368.968 EUR	313.298 EUR	-149.615 EUR
5450	Str./Winterdienst	-871.420 EUR	-297.202 EUR	-218.080 EUR	79.122 EUR	653.340 EUR
5470	Verkehrsbetrieb/ÖPNV	-10.671.871 EUR	-13.103.771 EUR	-13.542.829 EUR	-439.058 EUR	-2.870.958 EUR
5510	Öff.Grün/Landschaft	-95.817 EUR	-102.958 EUR	-107.014 EUR	-4.055 EUR	-11.197 EUR
5520	Gewässerschutz	20.616 EUR	524.391 EUR	480.045 EUR	-44.347 EUR	459.429 EUR
5540	Naturschutz	-917.604 EUR	-900.975 EUR	-856.677 EUR	44.298 EUR	60.926 EUR
5550	Forstwirtschaft	-16.774 EUR	156.183 EUR	53.205 EUR	-102.977 EUR	69.979 EUR
5551	Landwirtschaft	-1.371.049 EUR	-918.098 EUR	-823.664 EUR	94.434 EUR	547.385 EUR
5610	Umweltschutzmaßn.	-884.514 EUR	-1.327.643 EUR	-864.581 EUR	463.061 EUR	19.932 EUR
5620	Arbeitsschutz	-433.380 EUR	-207.190 EUR	-221.877 EUR	-14.687 EUR	211.503 EUR
5710	Wirtschaftsförderung	-849.510 EUR	-863.239 EUR	-916.730 EUR	-53.491 EUR	-67.220 EUR
5750	Tourismus	-629.916 EUR	-691.072 EUR	-653.009 EUR	38.063 EUR	-23.093 EUR
THH 5 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**-22.183.232 EUR**	**-24.784.135 EUR**	**-25.402.578 EUR**	**-618.443 EUR**	**-3.219.347 EUR**

Teilergebnishaushalt 5 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	2.068.258	2.123.750	2.346.000	2.126.000	2.126.000	2.126.000
	31310007 Bußgelder allgemein	109.165	131.500	125.500	125.530	125.561	125.592
	31310090 OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschlus	-38.687	0	0	0	0	0
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	6.451.385	6.300.000	6.551.000	6.533.000	6.533.000	6.533.000
	31410001 Zuweisungen vom Land - FAG	1.378.829	1.233.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000	1.352.000
	31410002 Zuweisungen v. Land - FAG -Anteil G	2.032.743	2.252.000	2.105.500	2.105.500	2.105.500	2.105.500
(2)	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**12.001.694**	**12.040.250**	**12.480.000**	**12.242.030**	**12.242.061**	**12.242.092**
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	654.613	710.094	764.799	820.240	916.534	1.027.488
(3)	**Aufgelöste Invest.-zuwendungen**	**654.613**	**710.094**	**764.799**	**820.240**	**916.534**	**1.027.488**
	33110000 Verwaltungsgebühren	9.851	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	17.445	39.200	61.200	61.264	61.329	61.396
	33210011 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	1.104.354	1.062.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
	33210012 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	1.441.006	1.400.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000
	33210013 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	1.425.929	1.400.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000
	33210014 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte; R	1.455.611	1.410.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000
	33210016 Benutzungsgeb.u.ähnl.Entgelte; Regi	275.414	350.000	300.000	300.000	300.000	300.000
(5)	**Öffentlich-rechtliche Entgelte**	**5.729.609**	**5.676.200**	**5.823.200**	**5.823.264**	**5.823.329**	**5.823.396**
	34210000 Erträge aus Verkauf	9.916	0	0	0	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	866.876	704.000	757.000	757.090	757.182	757.275
	34610001 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	101.807	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	34610002 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	38.193	55.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	34610003 Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schaden	33.016	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	34610011 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	195.170	145.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	34610012 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	224.934	205.000	225.000	225.000	225.000	225.000
	34610013 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	224.934	205.000	225.000	225.000	225.000	225.000
	34610014 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	224.934	205.000	225.000	225.000	225.000	225.000
	34610016 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	43.674	48.000	44.000	44.000	44.000	44.000
(6)	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**1.963.452**	**1.662.000**	**1.836.000**	**1.836.090**	**1.836.182**	**1.836.275**
	34800000 Erstattungen vom Bund	1.712.780	1.541.660	2.016.550	1.929.800	1.929.800	1.929.800
	34810000 Erstattungen vom Land	2.627.030	998.900	982.900	936.900	917.900	919.300
	34810006 Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	1.736.397	1.848.000	1.872.000	1.872.000	1.872.000	1.872.000
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	171.464	184.932	208.392	213.280	218.000	250.720
	34820002 Erstattung v. Gemeinden-Wirtschafts	586.332	570.000	583.000	583.000	583.000	583.000
	34820005 Erstattung v. Gemeinden-Holzverkauf	214.253	185.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	34850000 Erstattungen v.verb.Unternehmen,Son	54.365	4.500	6.300	6.300	6.300	6.300
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	0	89.700	100.000	58.059	0
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	856.047	450.000	466.000	466.000	466.000	466.000
	34870002 Erstattung v.priv.Untern.-Privatwal	26.872	31.500	28.000	28.000	28.000	28.000
	34870005 Erstattung v.priv.Untern.-Holzverka	57.412	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	297.495	235.000	150.000	150.000	150.000	150.000
(7)	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**8.340.447**	**6.114.492**	**6.662.842**	**6.545.280**	**6.489.059**	**6.465.120**
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	134.213	0	0	0	0	0
	37111000 Aktivierte Eigenleistungen (manuell	0	165.320	136.880	182.880	140.320	88.820
(9)	**Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen**	**134.213**	**165.320**	**136.880**	**182.880**	**140.320**	**88.820**
	35110000 Konzessionsabgaben	191	0	0	0	0	0
	35210000 Erstattung von Steuern	29.957	13.800	12.900	13.058	13.219	13.384
	35610010 Zwangs-/Verwarngelder	24.693	61.200	43.500	43.500	43.500	43.500
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	2.134	2.134	2.134	2.134	2.134	2.134
	35910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	250	250	250	250	250
	35910012 Andere sonstige ordentliche Erträge	480	1.500	1.250	1.250	1.250	1.250
	35910013 Andere sonstige ordentliche Erträge	662	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	35910014 Andere sonstige ordentliche Erträge	864	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	35910016 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	200	200	200	200	200
(10)	**Sonstige ordentliche Erträge**	**58.981**	**82.084**	**63.234**	**63.392**	**63.553**	**63.717**
(11)	**Anteilige ordentliche Erträge**	**28.883.009**	**26.450.440**	**27.766.955**	**27.513.175**	**27.511.038**	**27.546.908**
	40110000 Beamte	-3.700.398	-4.146.303	-3.972.452	-4.056.991	-4.170.081	-4.295.184
	40110003 Entsparung ATZ Beamte	0	7.156	67.529	8.325	0	0
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	-8.407.278	-8.514.650	-9.218.213	-9.512.682	-9.798.063	-10.092.005
	40120003 Entsparung ATZ Arbeitnehmer	3.586	0	0	0	0	0
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	-1.128.787	-1.350.937	-1.355.241	-1.356.285	-1.396.973	-1.438.884
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschä	-656.963	-693.479	-743.156	-766.894	-789.901	-813.598
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäf	-1.742.624	-1.828.483	-2.016.402	-2.080.814	-2.143.238	-2.207.535
	40320001 Umlage zur gesetzlichen Unfallversi	-91.430	-94.290	-119.152	-115.219	-118.675	-122.235
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bediens	-237.472	-222.499	-219.551	-223.434	-230.180	-237.087
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	-75.634	-58.703	0	0	0	0
	40720000 Zuführung zu Rückstellungen LAZ	-124.483	-97.876	-100.169	-103.371	-106.472	-109.667
(12)	**Personalaufwendungen**	**-16.161.481**	**-17.000.063**	**-17.676.807**	**-18.207.365**	**-18.753.583**	**-19.316.195**
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.emp	-224	0	0	0	0	0
(13)	**Versorgungsaufwendungen**	**-224**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0	-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Ve	-612.392	-745.000	-720.000	-720.000	-720.000	-720.000
	42120001 Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	-608.073	-530.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
	42120002 SM-Betriebsdienst	-1.456.103	-1.450.000	-1.430.000	-1.430.000	-1.430.000	-1.430.000
	42120003 LSA Strom	-23.555	-5.520	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
	42120004 LSA Wartung	-88.137	-82.000	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000
	42121000 Unterhaltung der Straßen - Material	-274.257	-372.500	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
	42122000 Unterhaltung der Straßen - Fremdauf	-830.467	-1.210.000	-1.290.000	-1.250.000	-1.250.000	-1.250.000
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	-31.526	-46.650	-71.200	-73.604	-76.108	-78.812
	42220000 Erwerb v.geringwertigen Vermögensge	-4.084	-8.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
	42220556 ILV-ZD Erwerb v.geringwert.Vermögen	-44.242	-125.696	-63.836	-63.836	-63.836	-63.836
	42220557 ILV-IT Erwerb v.geringwert.Vermögen	-60.647	-99.836	0	0	0	0
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	-3.334	-3.850	-3.850	-3.927	-4.006	-4.086

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	42310001 Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprecha	-2.384	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	42410001 Aufwand für Strom	0	-500	0	0	0	0
	42410002 Aufwand für Gas	-2.709	-3.000	0	0	0	0
	42410005 Aufwand für Wasserversorgung	-2.434	-3.200	-4.700	-4.764	-4.829	-4.896
	42410010 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. An	0	0	-2.000	0	-2.000	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-5.297	-3.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
	42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen	-181.176	-121.778	-121.774	-121.774	-121.774	-121.774
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	-74	0	0	0	0	0
	42610001 Dienst- und Schutzkleidung	-12.637	-18.800	-21.350	-21.720	-22.193	-22.670
	42610002 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-56.214	-63.962	-66.750	-58.315	-64.081	-59.349
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	-127.260	-271.290	-257.500	-174.000	-174.000	-174.000
	42710001 Aufwendungen für EDV	-216.820	-489.500	-678.400	-701.480	-725.092	-749.435
	42710002 Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Reprä	-15.455	-31.800	-14.100	-17.112	-17.124	-17.137
	42710004 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa	-10.443	-1.500	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	42710007 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	42710556 ILV-Aufwendungen für EDV	-65.274	-178.275	-20.426	-20.426	-20.426	-20.426
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	-66.782	-86.479	-182.090	-49.000	-49.100	-49.500
	42910001 Ersatzvornahmen	-97.584	-67.000	-16.000	-66.000	-66.000	-66.000
(14)	**Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen**	**-4.899.359**	**-6.028.135**	**-5.968.476**	**-5.780.458**	**-5.815.069**	**-5.836.421**
	47100000 Abschreibungen	-2.390.553	-2.560.434	-3.092.282	-3.416.939	-3.755.098	-4.242.099
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	-18	0	0	0	0	0
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-8.154	0	0	0	0	0
	47910000 Sonstige Abschreibungen	-191.191	-191.191	-191.191	-187.691	-130.737	-118.647
(15)	**Planmäßige Abschreibungen**	**-2.589.917**	**-2.751.626**	**-3.283.473**	**-3.604.630**	**-3.885.834**	**-4.360.746**
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-102.562	-50.000	-70.500	-50.000	0	0
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	-495.054	-495.054	-495.054	-495.054	-495.054	-495.054
	43150000 Zuschüsse an verb.Unternehmen,Betei	-432.416	-355.889	-239.200	-584.550	-483.550	-492.750
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	-384.111	-91.750	-95.688	-95.688	-95.688	-95.688
	43160001 Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Agg	-1.852.253	-2.650.000	-2.276.000	-2.260.000	-2.260.000	-2.260.000
	43160002 Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	-499.892	-500.000	-600.000	-600.000	-650.000	-650.000
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	-266.108	-874.898	-599.872	-767.903	-888.935	-889.969
	43170002 Zuschuss an Verbund	-1.666.564	-1.247.500	-1.738.000	-1.756.000	-1.778.000	-1.801.000
	43170011 Zuschüsse an private Unternehmen; R	-4.842.000	-3.400.000	-4.120.500	-4.182.000	-4.243.500	-4.305.000
	43170012 Zuschüsse an private Unternehmen; R	-4.101.192	-4.300.000	-4.400.000	-4.450.000	-4.500.000	-4.550.000
	43170013 Zuschüsse an private Unternehmen; R	-3.451.784	-3.700.000	-3.750.000	-3.800.000	-3.850.000	-3.900.000
	43170014 Zuschüsse an private Unternehmen; R	-4.750.547	-5.000.000	-5.150.000	-5.200.000	-5.250.000	-5.300.000
	43170016 Zuschüsse an priv.Unternehmen; Regi	-1.543.486	-1.650.000	-1.700.000	-1.750.000	-1.800.000	-1.850.000
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-103.430	-192.300	-75.300	-175.300	-175.300	-175.300
(17)	**Transferaufwendungen**	**-24.491.399**	**-24.507.391**	**-25.310.114**	**-26.166.495**	**-26.470.027**	**-26.764.761**
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	-8.242	-11.737	-11.252	-11.288	-11.325	-2.360
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	-300	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	44292000 Lizenzen und Konzessionen	-24.140	-23.700	-25.000	-25.500	-26.010	-26.530
	44293001 Postgebühren	-76	0	0	0	0	0
	44293004 Mitgliedsbeiträge	-292.270	-314.185	-323.800	-332.536	-341.534	-350.802
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-106.690	-130.800	-310.000	-191.020	-123.540	-123.561
	44294002 Gutachten	-15.971	-70.000	-51.000	-41.000	-41.000	-41.000
	44294003 Fallgutachter						
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-94.237	-115.900	-111.100	-111.270	-111.443	-111.620
	44310001 Dienstreisen	-81.619	-103.600	-98.100	-98.870	-99.655	-100.457
	44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen	-78.401	-57.796	-57.768	-57.768	-57.768	-57.768
	44410001 Betriebliche Steueraufwendungen	0	0	-14.000	0	0	0
	44410003 Versicherungen	-2.847	-2.750	-2.850	-2.907	-2.965	-3.024
	44410004 Aufwendungen für Schadensfälle	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	44410555 ILV-Versicherungen	-39.114	-42.105	-50.457	-50.457	-50.457	-50.457
	44500000 Erstattungen an den Bund	-105.664	-40.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
	44510000 Erstattungen Land	-406.047	-38.349	-40.559	-41.509	-42.470	-43.451
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-48.452	-44.987	-43.770	-43.770	-43.770	-43.770
	44540000 Erstattungen an die gesetzl. Sozial	-683	0	0	0	0	0
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Son	-1.087.559	-1.400.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	-850.502	-750.000	-765.000	-760.000	-755.000	-755.000
(18)	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-3.246.010**	**-3.152.909**	**-3.161.156**	**-3.024.395**	**-2.963.438**	**-2.966.301**
(19)	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-51.388.391**	**-53.440.123**	**-55.400.026**	**-56.783.343**	**-57.887.951**	**-59.244.423**
(20)	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-22.505.382**	**-26.989.683**	**-27.633.071**	**-29.270.168**	**-30.376.914**	**-31.697.515**
(29)	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**322.150**	**2.205.548**	**2.230.492**	**2.153.520**	**2.151.984**	**2.115.442**
(30)	**Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-22.183.232**	**-24.784.135**	**-25.402.578**	**-27.116.648**	**-28.224.929**	**-29.582.073**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

PG 51.10 Kreisentwicklung

Das Produkt beinhaltet zum einen die Mitwirkung im Bereich der Regionalplanung und hier insbesondere auch die Mitgliedschaft des Landkreises im Regionalverband Hochrhein-Bodensee (RVHB) und zum anderen auch die Aufgaben der Koordinierungsstelle, die die Fachbehörden-beteiligung innerhalb des Landratsamtes bei Planungs- und Genehmigungsverfahren externer Behörden durchführt (z. B. in Baugenehmigungsverfahren der Großen Kreisstädte und Vereinbarten

Verwaltungsgemeinschaften oder in Zulassungsverfahren des Regierungspräsidiums Freiburg sowie Stellungnahmen in kantonalen Richtplanverfahren).

Das für das Haushaltsjahr 2026 veranschlagte ordentliche Ergebnis beträgt rund 767.000 EUR und liegt 139.000 EUR über dem Ergebnis 2024 (628.000 EUR) und 80.000 EUR über dem Planansatz 2025 (687 EUR).

Der veranschlagte Nettoressourcenbedarf 2026 beträgt rund 824.000 EUR und liegt somit 152.000 EUR über dem Ergebnis des Jahres 2024 (673.000 EUR) und 138.000 EUR über dem Planansatz 2025 (687.000 EUR). Zu beachten ist, dass in diesem Planansatz die Verbandsumlage für den Regionalverband Hochrhein-Bodensee (RVHB) mit rund 495.000 EUR enthalten ist und auch Aufwendungen für die Digitalisierung (Lizenzen) des Amtes für Baurecht und Umwelt bei diesem Produkt zentral mit 15.000 EUR jährlich veranschlagt werden.

Außerdem ist beim Produktbereich 5110 seit dem Haushaltsjahr 2024 eine zusätzliche unbefristete Stelle (0,5 VzÄ) für die Koordinierung der Umsetzung der vom Kreistag beschlossenen Biodiversitätsstrategie des Landkreises Konstanz berücksichtigt – so auch im Haushaltsjahr 2026. Diese Teilzeitstelle führt zu einer Erhöhung der Personalkosten. Das Land BW gewährt für diese (unbefristete) Teilzeitstelle zunächst für zwei Jahre eine Zuwendung in Höhe von 50 %.

PG_51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Ordentliches Ergebnis

Das anteilige veranschlagte ordentliche Ergebnis verschlechtert sich in 2026 insgesamt um 68.000 EUR von 1.402.000 EUR auf 1.470.000 EUR, im Wesentlichen auf Grund gestiegener Personalaufwendungen von 167.000 EUR.

Erträge

Der Ansatz für die Einnahmen aus internen Ingenieurvermessungen wird um 20.000 EUR auf 50.000 EUR erhöht.

Aufwendungen

Die anteiligen ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich um 129.000 EUR von 2.087.000 EUR auf 2.216.000 EUR.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen erhöhen sich um 167.000 EUR auf Grund der Tarifabschlüsse, Beförderungen bzw. Höhergruppierungen und Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonten.

Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen reduzieren sich um 40.00 EUR. Dies ist im Wesentlichen der Überführung der IT-Aufwendungen von der ILV in die direkte Budgetverantwortung und der damit verbundenen passgenaueren Zuordnung zur Organisationseinheit zu verdanken.

Investive Maßnahmen

Für 2026 sind die Ersatzbeschaffung eines Tachymeters und eines GPS-Geräts vorgesehen, da beide Vermessungsinstrumente über 10 Jahre alt sind. In dieser Zeit hat sich die Technologie der

Vermessungsinstrumente erheblich weiterentwickelt. Beispielsweise wurde in jüngster Vergangenheit ältere Funknetze abgeschaltet (das UMTS-Netz), neue Funknetze aufgebaut (das LTE- und das 5G-Netz) und moderne Satellitensysteme (Galileo) für präzise geodätische Messungen vollständig nutzbar gemacht. Moderne Vermessungsinstrumente bieten nicht nur schnellere Messprozesse und eine verbesserte Benutzerfreundlichkeit, sie sind auch effizienter und ermöglichen optimierte Arbeitsabläufe. Der Innovationszyklus von Vermessungsinstrumenten wie Tachymeter und GPSGeräten liegt derzeit in der Regel zwischen 5 und 8 Jahren, abhängig von technologischen Entwicklungen im Nutzungszeitraum.
Die derzeit genutzte Drohne ist äußerst störanfällig und soll, falls diese Probleme weiterhin bestehen, gegen eine robustere Drohne ausgetauscht werden.
Eine weitere geplante Maßnahme ist Ersatzbeschaffung eines 21 Jahre alten Mess-Kraftwagens (Schadstoffklasse EUR 3, Baujahr 2004), die bereits im Jahr 2023 zurückgestellt wurde. Diese Investition wird jedoch nur dann durchgeführt, wenn sich die Instandhaltung des Mess-Kraftwagens
als unwirtschaftlich erachtet wird. Ein Leasing des Fahrzeugs ist aufgrund der erforderlichen Spezialeinbauten nicht möglich.
In den Folgejahren sind regelmäßig weitere Ersatzbeschaffungen von Vermessungsinstrumenten und Mess-Kraftwagen zu tätigen.

PB 52 Bauen und Wohnen

Der Produktbereich 52 – Bauen und Wohnen umfasst die Produkte Bauordnung inklusive Schornsteinfegerwesen und Kiesgruben (PG 52.10), Wohnbauförderung und Wohnungsversorgung (PG 52.20) sowie Denkmalschutz und Denkmalpflege (PG 52.30).

Das für das Haushaltsjahr 2026 veranschlagte ordentliche Ergebnis beträgt rund 4.000 EUR und hat sich gegenüber dem Ergebnis 2024 (100.000 EUR) um rund 96.000 EUR und gegenüber dem Planansatz 2025 (65.000 EUR) um 61.000 EUR verschlechtert.

Der veranschlagte Nettoressourcenbedarf 2026 beträgt rund 97.000 EUR und liegt somit 148.000 EUR unter dem Ergebnis des Jahres 2024 (245.000 EUR) und verbessert sich um 54.000 EUR gegenüber dem Planansatz 2025 (151.000 EUR).

Ein maßgebender Faktor ist hierbei die Entwicklung der Gebühreneinnahmen der unteren Baurechtsbehörde. Der Planansatz 2026 bei den Baugenehmigungsgebühren beträgt rd. 1,12 Mio. EUR und entspricht dem Planansatz des Jahres 2025; er liegt jedoch um 110.000 EUR über dem Ergebnis 2024 (1,01 Mio. EUR).

Die Personalaufwendungen werden für das Haushaltsjahr 2026 mit rund 1,75 Mio. EUR veranschlagt. Diese liegen somit um 200.000 EUR über dem Planansatz 2025 (1,73 Mio. EUR) und rund 71.000 EUR über dem Ergebnis 2024 (1.04 Mio. EUR).

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

PG_54.20 Kreisstraßen
PG_54.30 Landesstraßen
PG_54.40 Bundesstraßen
PG_54.50 Straßenreinigung / Winterdienst

Seit der Verwaltungsreform 2005 in Baden – Württemberg sind die Landratsämter als untere Verwaltungsbehörden anstelle der bis dahin zuständige staatliche Straßenbauämter für die betriebliche und bauliche Unterhaltung der Bundes-, Landes- und Kreisstraßen zuständig.

Im Bereich der Straßen werden für 2026 folgende Produkte gebildet:

54 20 Kreisstraßen
54 30 Landesstraßen
54 40 Bundesstraßen
54 50 01 Straßenreinigung
54 50 02 Winterdienst

Die Aufwendungen des Direktaufwandes für Kreis- und Landesstraßen sind im doppischen Haushalt direkt bei den entsprechenden Produkten veranschlagt. Für die Bundesstraßen ist kein Ansatz für die direkten Ausgaben erforderlich, da die Zahlungsabwicklung direkt über die VIFG Verkehrs-Infrastruktur-Finanzierungs-Gesellschaft mbH erfolgt.

Der Landkreis ist außerdem für die Unterhaltung der Bundes-, Landes- und Kreisstraßen zuständig. Dazu gehört auch die Durchführung des Winterdienstes. Alle Aufwendungen, die nicht direkt einem Baulastträger zugeordnet werden können, bilden den so genannten „Gemeinschaftsaufwand“, für dessen Abwicklung der Landkreis zuständig ist. Die beteiligten Baulastträger Bund und Land leisten hierfür vierteljährliche Zahlungen. Eine direkte Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zu den vorgegebenen Produkten ist für die gemeinschaftliche Straßenunterhaltung nicht möglich. Damit der Gemeinschaftsaufwand in der doppischen Haushaltsplanung dargestellt werden kann, müssen die voraussichtlichen Ausgaben auf die Produkte aufgeteilt werden.

Die Verteilung des Gemeinschaftsaufwandes erfolgt nach Kennzahlen, die aus dem landeseinheitlichen Kostenrechnungssystem „LuKAS“ (Leistungs- und Kostenabrechnungssystem) für den Landkreis ermittelt wurden.

Eine genaue Vorausberechnung des Gemeinschaftsaufwands ist nicht möglich, da insbesondere der kostenintensive Bereich des Winterdienstes nicht im Voraus abgeschätzt werden kann. Je nach Intensität des Winters können erhebliche Abweichungen auftreten und zu Mehr- oder Minderaufwendungen führen. Für die Haushaltsansätze wurde von einem mittleren Winterereignis ausgegangen.

Deckenerneuerungsmaßnahmen an Kreisstraßen, die wegen des natürlichen Verschleißes durch Gebrauch erforderlich sind, werden seit 2011 im Ergebnishaushalt unter dem Produkt 54.20 veranschlagt. Enthalten sind hier auch Erneuerungsmaßnahmen an der Straßenausstattung sowie kleinere Sanierungsmaßnahmen an Brücken und Stützmauern. Darüberhinausgehende Maßnahmen, die mehr als die Fahrbahndeckschicht betreffen, werden bei den Investitionen veranschlagt. Im Haushalt 2026 sind nach sachlichem Erfordernis Deckenerneuerungsmaßnahmen sowie Arbeiten an Straßenausstattung und -bauwerken mit einem Volumen von 1,04 Mio. EUR vorgesehen.

Deckenerneuerungsmaßnahmen, Erneuerung von Straßenausstattung, kl. Bauwerkssanierungen

K 6177; Deckenerneuerung zwischen Guggenhausen und Raithaslach (zw. L 440 – K 6113)
Auf der Kreisstraße zwischen Guggenhausen und Raithaslach stellen sich durch Alterungsprozesse vermehrt Risse ein. Eine Deckenerneuerung ist aufgrund intakter Tragschicht für dieses Schadensbild die geeignete Sanierungsweise.

Baulänge:	1,4 km
Fahrbahnbreite:	zw. 5,5 – 6,0 m (Bestand)
DTV 2023:	782 Kfz -26 SV
ÖPNV:	ja
ZEB-Priorisierung (2021):	FS
Geschätzte Kosten:	110.000 EUR

K 6143; Deckenerneuerung zwischen Ebringen und Dietlishof
Durch die Alterung des bituminösen Bindemittels auf der Kreisstraße zwischen Ebringen und Dietlishof sind Fahrbahnschäden am vorhandenen Asphaltbelag entstanden. Die Fahrbahn kann durch eine Deckenerneuerung saniert werden, da die darunterliegende Asphalttragschicht noch intakt scheint und keine sichtbaren Schäden aufweist.

Baulänge:	1,3 km
Fahrbahnbreite:	ca. 5,2 m (Bestand)
DTV 2023:	662 Kfz – 20 SV
ÖPNV:	nein
ZEB-Priorisierung (2021):	FS
Geschätzte Kosten :	130.000 EUR

K 6176; Deckenerneuerung zwischen Liggersdorf und Mindersdorf
Auf der Kreisstraße zwischen Liggersdorf und Mindersdorf stellen sich durch Alterungsprozesse vermehrt Risse ein. Eine Deckenerneuerung ist aufgrund intakter Tragschicht für dieses Schadensbild die geeignete Sanierungsweise.

Baulänge:	1,3 km
Fahrbahnbreite:	ca. 5,2 – 5,5 m (Bestand)
DTV 2023:	1.710 Kfz -114 SV
ÖPNV:	Nein
ZEB-Priorisierung (2021):	FS
Geschätzte Kosten:	400.000 EUR

Alle Kreisstraßen; Erneuerung der Straßenausstattung
Verkehrsregelnde- und wegweisende Beschilderung, Schutzeinrichtungen, Markierung etc.
Geschätzte Kosten: 100.000 EUR

Alle Kreisstraßen; Kleinere Bauwerkssanierungen an Brücken und Stützmauern
Kleinere Bauwerkssanierungen wie Geländeranstriche, Fugenerneuerungen oder Betonbeschichtungen sind sehr stark von äußeren Einflüssen wie z. B. Witterung (Frostschäden) abhängig. Eine Aufzählung von Maßnahmen ist daher nicht möglich.

Geschätzte Kosten: 100.000 EUR

Alle Kreisstraßen; Kostenbeteiligungen (Restflächen) für Einzelmaßnahmen von Gemeinden und Versorgungsträgern
Ohne konkrete Bauabsicht werden hier Mittel eingeplant, um sinnvolle Sanierungsabschnitte zu gewährleisten. Es kommt häufig vor, dass Gemeinden oder Versorgungsträger Leitungen verlegen. Die anteiligen Flächen werden auch von diesen wiederhergestellt. Sinnvoll ist oft eine etwas großflächigere Deckeninstandsetzung. Durch Mehrbedarf in den letzten Jahren durch vermehrten Breitbandausbau und beginnende Nahwärmeversorgung stellt der Ansatz mittlerweile das absolute Minimum dar.

Geschätzte Kosten: 150.000 EUR

Für Deckenerneuerungen und Arbeiten an Straßenbauwerken sind in 2027 1,1 Mio. EUR und in 2028 und 2029 jeweils 1,0 Mio. EUR eingeplant.

Investive Maßnahmen im Straßenbau (Finanzhaushalt) und vereinfachte Ausbaumaßnahmen
Die investiven Maßnahmen werden einzeln als „Aufträge“ bezeichnet und dargestellt. In der Regel werden Maßnahmen neu veranschlagt, wenn sie im Vorjahr nicht begonnen wurden. Um eine wirtschaftliche Abwicklung der Maßnahmen sicherzustellen, werden bei länger andauernden Maßnahmen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt. In Einzelfällen müssen Budgetüberträge in das Folgejahr die noch ausstehenden Zahlungen sichern.
Die Substanzerhaltung und nachhaltige Verbesserung der Kreisstraßen ist ein wesentliches Ziel. Um den finanziellen Bedarf zu ermitteln wurde in 2021 eine Bestandserfassung (ZEB) durchgeführt, welche dokumentierte, dass ein enormer Nachholbedarf besteht.
Der Landkreis ist für 350 km Kreisstraßen und 28 km Radwege baulich verantwortlich. Für das Monitoring des Straßenzustandes setzt der Landkreis das bundesweit anerkannte Verfahren der Zustandserfassung und -bewertung ein (ZEB). Die letzte ZEB wurde im Jahr 2021 durchgeführt. Auf Grundlage dieser Ergebnisse wird die strategische Erhaltungsplanung entwickelt. Der operative Erhaltungsbedarf (2022 - 2027) beläuft sich auf 19,7 Mio. EUR mit 70 Erhaltungsabschnitten und einer Gesamtlänge von 60,4 km. Jährlich müssten etwa 12 km Kreisstraßen erneuert werden. Durch die in 2026 geplanten Investitionen und den Deckenerneuerungen (DE) wird der Substanzerhalt sichergestellt und die Erhaltungsrückstände abgebaut.
Im Zuge der Kreisstraßen ist der Landkreis ebenfalls Baulastträger für 72 Brückenbauwerke. Nach gesetzlichen Vorgaben werden diese Bauwerke regelmäßig geprüft und mit einer Zustandsnote bewertet (Note 1,0 – 4,0; sehr guter – ungenügender Zustand). Der kreisweite Durchschnittswert liegt aktuell bei 1,8. Bauwerke ab einer Zustandsnote 3,0 bedürfen einer kurzfristigen Instandsetzung. Neben grundhaften Sanierungen kommen hierbei auch Ersatzneubauten als u. U. wirtschaftlichere Alternative in Betracht. In 2026 werden Mittel (5.000 EUR) für die Planung eines Ersatzneubaus der Brücke zwischen Zoznegg und Mühlweiler (K6180) und für einen Brückenersatzneubau an der K 6179 (Talmühle) eingestellt, der Bau soll dann in 2028 erfolgen.
Die einzelnen Auftragssummen (Grunderwerb, Baukosten und Zuschüsse) sind im Folgenden detailliert beschrieben und nochmals in einer Übersichtsliste dargestellt. Der TUA hat am 22.09.2025 vorgeschlagen, diese Maßnahmen in den Haushalt zu übernehmen.

A. Bauprogramm Kreisstraßen

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungen aus 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Summe (2) - (8)*
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
(18) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		**864.089**	**280.000**	**523.000**	**1.095.000**	**1.234.000**	**1.960.000**	**668.000**	**6.624.089**
I5420000900	Straßenbau Zu/Zuw.	98.408	0	173.000	180.000	173.000	173.000	173.000	970.408
I5461080900	K6108 Zu/Zuw. Sanier. OD Selgetsweiler	0	0	0	765.000	0	0	0	765.000
I5461130900	K6113 Zu/Zuw. - Rückbau Straße Heudorf	0	0	0	30.000	30.000	787.000	45.000	892.000
I5461200900	K6120 Zu/Zuw. Ausbau zw. A98 und Wiechs	0	0	0		0	0	0	0
I5461270900	K6127 Zu/Zuw. Sanier. OD Mühlhausen	50.000	280.000	0	0	0	0	0	330.000
I5461400900	K6140 Zu/Zuw. Sanier. OD Büßlingen	0	0	0	0	0	0	0	0
I5461430900	K6143 Zu/Zuw. Sanier. OD Ebringen	406.000	0	350.000	0	0	0	0	756.000
I5461580900	K6158 Zu/Zuw. Brückensanier. über Bahn	309.681	0	0	0	0	0	0	309.681
I5461710900	K6171 Zu/Zuw. Straße - Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	0	450.000	450.000
I5461770102	K6177 Umbau Einmündung L440	0	0	0	120.000	0	0	0	120.000
I5461790900	K6179 Zu/Zuw. Brückenersatzbau Talmühle	0	0	0	0	1.031.000	0	0	1.031.000
I5461800900	K6180 Zu/Zuw. Brückenersatzbau EUF Zozn	0	0	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
(20) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachvermögen		**12.847**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**87.847**
I5420000800	Straßenbau Veräußerung Sachanl.	10.091	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	85.091
I5461690850	K6169 Veräußerung Grundstück	2.756	0	0	0	0	0	0	2.756
(22) Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		**1.640**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.640**
I5461580100	K6158 Brückensanierung über die Bahn	1.250	0	0	0	0	0	0	1.250
I5461580700	K6158 - Rückzahlung Baukosten	390	0	0	0	0	0	0	390
(24) Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden		**-398.018**	**-10.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**-95.000**	**0**	**-508.018**
I5420612910	K 6129 Ausbaumaßnahmen	-7.204	0	0	0	0	0	0	-7.204
I5420612920	ALT K6129 Grunderwerb	-821	0	0	0	0	0	0	-821
I5420613710	K 6137 Ausbaumaßnahmen	-1.868	0	0	0	0	0	0	-1.868
I5461150200	K6115 GE Sanier. von L194 bis Münchhöf	0	0	0	0	0	-70.000	0	-70.000
I5461200200	K6120 GE Ausbau zw. A98 und Wiechs	0	-10.000	-5.000	0	0	0	0	-15.000
I5461320100	K6132 Sanierung OD Tengen	-310.013	0	0	0	0	0	0	-310.013
I5461580100	K6158 Brückensanierung über die Bahn	-57.112	0	0	0	0	0	0	-57.112
I5461580200	K6158 GE Knotenpunkt L220 Rickelskausen	-886	0	0	0	0	0	0	-886
I5461710200	K6171 GE Straße - Mühle Allensbach	0	0	0	0	0	-25.000	0	-25.000
I5461770200	K6177 GE Wasserschutzzone Bittelbrunn	-20.114	0	0	0	0	0	0	-20.114
(25) Auszahlungen für Baumaßnahmen		**-1.950.935**	**-1.342.100**	**-4.247.000**	**-2.305.000**	**-3.712.000**	**-4.819.000**	**-5.150.000**	**-23.526.035**
I5420000100	Beseitigung Schadstellen / Vorplanung	-56.087	-43.900	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-599.987
I5420618010	K 6180 Ausbaumaßnahmen	-4.700	0	0	0	0	0	0	-4.700
I5461000100	K6100 Sanierung im Steilstück	0	0	-20.000	-20.000	-600.000	-600.000	-600.000	-1.840.000
I5461080100	K6108 Sanierung OD Selgetsweiler	0	-130.000	-2.192.000	0	-600.000	0	0	-2.922.000
I5461130100	K6113 Rückbau Kreisstraße bei Heudorf	-7.060	0	-20.000	-20.000	-30.000	-1.025.000	-30.000	-1.132.060
I5461150100	K6115 Sanierung von L194 bis Münchhöf	0	0	-10.000	-10.000	-600.000	-600.000	-400.000	-1.620.000
I5420613210	K 6132 Ausbaumaßnahmen	0	0	0	-500.000	0	0	0	-500.000
I5461190100	K6119 Ausbau zw. Wiechs und Eigeltingen	0	0	0	0	-60.000	-60.000	-1.200.000	-1.320.000
I5461200100	K6120 Ausbau zw. A98 und Wiechs	-4.115	0	-30.000	0	0	0	0	-34.115
I5461270100	K6127 Sanierung OD Mühlhausen	-621.355	-168.600	-200.000	0	0	0	0	-989.955
I5461310100	K6131 Ausbau zw. LK-Grenze + Watterdinge	0	0	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-150.000
I5461400100	K6140 Sanierung OD Büßlingen	0	0	-20.000	-820.000	0	0	0	-840.000
I5461430100	K6143 Sanierung OD Ebringen	-1.140.165	-859.800	-1.100.000	0	0	0	0	-3.099.965
I5461440100	K6144 Sanierung Brücke über DB	0	0	0	0	0	-15.000	-15.000	-30.000
I5461560100	K6156 Sanierung OD Wangen	0	0	0	-30.000	-20.000	-500.000	0	-550.000
I5461580100	K6158 Brückensanierung über die Bahn	-44.709	0	0	0	0	0	0	-44.709
I5461630100	K6163 Ausbau zw. L226 und K6164	-14.087	0	-295.000	0	0	0	0	-309.087
I5461650100	K6165 Fußgängerampel OD Stahringen	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
I5461680100	K6168 Ausbau zw. Markelfingen + K6169	0	0	-60.000	-60.000	-50.000	-50.000	-2.050.000	-2.270.000
I5461700100	K6170 Sanierung zw. Rzell + Markelfingen	0	0	0	-400.000	-400.000	0	0	-800.000
I5461710100	K6171 Sanier. Straße - Mühle Allensbach	0	0	0	-20.000	0	0	-705.000	-725.000
I5461770102	K6177 Umbau Einmündung L440	0	0	0	-220.000	0	0	0	-220.000
I5461770101	K6177 Sanierung bei Honstetten	0	0	0	0	0	-500.000	0	-500.000
I5461790100	K6179 Brückenersatzneubau bei Talmühle	-58.657	-109.800	-100.000	-100.000	-1.122.000	0	0	-1.490.457
I5461800100	K6180 Brückenersatzbau EUF Zoznegg	0	0	-100.000	-5.000	-80.000	-1.319.000	0	-1.504.000
(26) Auszahl. f. d. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		**-722.129**	**-106.700**	**-803.000**	**-903.000**	**-700.000**	**-714.000**	**-728.280**	**-4.677.109**
I5420000010	Straßenbau bew. Sachanlagen	-722.129	-106.700	-803.000	-903.000	-700.000	-714.000	-728.280	-4.677.109
(27) Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzvermögen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
(28) Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
(29) Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.		**-71.295**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-71.295**
I5420000010	Straßenbau bew. Sachanlagen	-71.295	0	0	0	0	0	0	71.295
Saldo aus Übersicht		**-2.263.802**	**-1.178.800**	**-4.517.000**	**-2.098.000**	**-3.163.000**	**-3.653.000**	**-5.195.280**	**-22.068.882**

Grundhafte Erneuerung von Schadstellen und Vorplanungen

Durch witterungsbedingte Winterschäden oder durch Maßnahmen von Gemeinden (Leitungen, Kanäle) kommt es im Laufe eines Jahres immer wieder vor, dass es in diesen Zusammenhängen notwendig und sinnvoll ist, einen Teil der Kreisstraße mit auszubauen. Für solche unvorhersehbaren Kleinmaßnahmen, die keine Deckenerneuerungen sind, ist dieser Ansatz gedacht. Um sinnvoll Straßensanierungen zu planen, müssen Vorarbeiten (Untersuchungen, Grobplanungen und Grunderwerb) gemacht werden. Ein abgestimmtes Agieren ist sinnvoller als ein kurzfristiges Reagieren unter Zeitdruck. Der Ansatz von 100.000EUR soll im konkreten Bedarfsfall den Spielraum einräumen.

Geschätzte Kosten: 100.000 EUR

Zuweisungen an Gemeinden
Hier werden Kanal- und Bordsteinzuschüsse an Gemeinden ausbezahlt, soweit sie nicht einer direkten Baumaßnahme aus dem Kreishaushalt zugeordnet werden können.

Geschätzte Kosten:	80.000 EUR

K 6100, Sanierung im Steilstück
Innerhalb der K 6100 zwischen Liggeringen und Bodman befindet sich in Waldlage ein Steilstück, in welchem es geologisch bedingt immer wieder zu Hangrutschen kommt. Da durch bisherige Planungen (Ausbau, Radweg) möglicherweise ungewollte Fakten geschaffen hätte, wurden Planungen zur Hangsanierungen zurückgestellt. Da etwaige Planungen nun nicht mehr weiterverfolgt werden, sind abschnittsweise Hangsanierungen ab 2026 geplant.

Baulänge insgesamt:	1,0 km
Fahrbahnbreite:	4,00 - 5,50 m
DTV 2020:	2.649 Kfz - 30 Lkw/Busse
ÖPNV:	nein
Geschätzte Gesamtkosten:	4,37 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	---
Geschätzte Kosten 2025:	20.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	---
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	37.600 EUR

K 6108, Ortsdurchfahrt Selgetsweiler
Die Maßnahme ist als Gemeinschaftsmaßnahme mit der Gemeinde Hohenfels geplant. Federführung hat hier die Gemeinde, da diese großflächigen Leitungsarbeiten und den Neubau eines Gehweges, innerhalb der Ortsdurchfahrt in mehreren Abschnitten, plant. Der Landkreis wird nach den Arbeiten die bituminösen Schichten neu herstellen. Die Fahrbahnbreite wird innerhalb der OD auf 6 m ausgebaut. Die Bauarbeiten sind für das Jahr 2026 geplant. Den Baukosten (2,9 Mio. EUR) stehen Zuschussmittel (LGVFG) in Höhe von 500.000 EUR und der Eigenanteil der Gemeinde von rund 265.000 EUR gegenüber.

Baulänge gesamt:	0,7 km
Fahrbahnbreite:	6,0 m (Planung) + 1,50 m Gehweg (Planung)
DTV 2015:	286 Kfz - 13 Lkw/Busse
ÖPNV:	nein
Geschätzte Gesamtkosten:	2,9 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	500.000 EUR LGVFG, 265.000 EUR Gemeinde
Geschätzte Kosten 2026:	2,2 Mio. EUR
ZEB:	17 OD
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	85.400 EUR

K 6113, Rückbau Kreisstraße bei Heudorf a. R.
Die Straße ist in großen Abschnitten in einem sehr schlechten Zustand und seit vielen Jahren nur mit beschränkter Geschwindigkeit befahrbar. Da der moorige Untergrund einen Ausbau oder grundhafte

Sanierung nicht wirtschaftlich ermöglicht, wird der vollständige und ersatzlose Rückbau geprüft. Für 2026 sind weitere Planungskosten geplant. Der Rückbau soll dann in 2028 erfolgen.

Baulänge gesamt:	1,7 km
Fahrbahnbreite:	4,50m (Bestand)
DTV 2015:	320 Kfz - 8 Lkw/Busse
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	1,12 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	890.000 EUR
Geschätzte Kosten 2026:	20.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	22 AB
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	37.600 EUR

K 6115, Sanierung von Anschluss B31 (Eigeltingen - Nenzingen) bis Münchhof

Die K6115 zwischen dem Anschluss der L194 (B31alt) und Münchhof befindet sich in einem schlechten und dringend zu sanierendem Zustand. Die vorhandene Fahrbahnbreite ist sehr schmal, die Gradiente enthält gefährliche Kuppen; zudem ist die Fahrbahn schadhaft mit erheblichen Rissen. Bisher war ein Ausbau auf 6 m vorgesehen, mit Bezirksbereisung vom 14.09.2020 wurde entschieden, auch andere Lösungen vorzustellen. Die bis 2026 eingestellten Mittel sind für Planungen und Gutachten vorgesehen.

Baulänge gesamt:	4,3 km
Fahrbahnbreite:	3,5-4,0 m Bestand
DTV 2015:	355 Kfz - 58 Lkw/Busse
ÖPNV	nein
Geschätzte Gesamtkosten:	1,86 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	---
Geschätzte Kosten 2026:	10.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	12, 13 AB
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	66.800 EUR

K 6120, Ausbau der Kreisstraße zwischen A98 und Wiechs

Die K6120 zwischen A98 und Wiechs ist nicht ausgebaut und in einem schlechten Zustand. Durch die wichtige Ost-West-Verbindung mit durchschnittlichem Verkehr und ÖPNV stellt sie einen Lückenschluss dar, da nicht zuletzt durch die Sanierung der Strecke von Volkertshausen bis zur A98 (in 2022) und mit Sanierung der Ortsdurchfahrt in Volkertshausen (in 2021) die angrenzenden Strecken breiter und leistungsfähiger sind. Die sehr hohe Bewertung in der ZEB dokumentiert die Notwendigkeit. Die Baumaßnahme soll vorausgesetzt erreichtem Baurecht in 2027 umgesetzte werden.

Baulänge gesamt:	1,2 km
Fahrbahnbreite:	4,7-5,3 m Bestand (geplant: 6,0m)
DTV 2015:	1.615 Kfz – 33 Lkw

ÖPNV:	Ja
Geschätzte Gesamtkosten:	1,725 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	200.000 EUR
Geschätzte Kosten 2026:	2.000 EUR
ZEB:	3 AB
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	34.600 EUR

K 6132, Hang- und Felssicherung; Uttenhofen nach Tengen

Auf dem Streckenabschnitt der K 6132 von Station 0,565 bis 2,000 sind entlang des aufsteigenden Hangabschnittes Stein- und Felsabgänge zu verzeichnen. Insbesondere bei Frost-Tauwechsel-Perioden treten Stein- und Felsabgänge auf. Neben einer intensiven Überwachung durch die Straßenmeisterei wird dieser Hangabschnitt mindestens einmal jährlich von losen Steinen bzw. Felsen beräumt. Zusätzlich wurden bauliche Maßnahmen in Form von Schutzplanken angebracht. In sieben Abschnitten wurde bereits 2020 eine umfangreiche Hang- und Felssicherung angebracht. Drei weitere Abschnitte wurden durch ein Gutachten festgelegt.

Für die langfristige Sicherung des Hanges und zur dauerhaften Gewährleistung der Verkehrssicherheit auf der K 6132 soll auf diesen drei weiteren Abschnitten Steinschlag-Schutznetze angebracht werden.

Fläche	ca. 3.000 m²
Höhe	ca. 5 – 10 m
DTV 2015	250 Kfz – 15 Lkw
ÖPNV:	ja
Geschätzte Kosten:	500.000 €

K 6140, OD Büßlingen; grundhafte Erneuerung im Zuge einer gemeindlichen Maßnahme

Die Ortsdurchfahrt ist in einem sehr schlechten Zustand. Oberflächenwasser tritt über den Gehweg auf private Grundstücke und führt dort zu Schäden. Die Maßnahme wird gemeinschaftlich mit der Gemeinde durchgeführt, da ebenfalls der Gehweg und ggf. Leitungen saniert werden sollen. Die Planung wird durch die Gemeinde durchgeführt, der Landkreis beteiligte sich vorab an den Planungskosten. Die Bauausführung ist für das Jahr 2026 vorgesehen. Die Gesamtkosten werden aktuell mit 820.000 EUR veranschlagt.

Baulänge:	0,40 km
Fahrbahnbreite:	5,50 m (geplant)
DTV 2018:	335 Kfz – 5 Lkw
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	820.000 EUR
Geschätzte Kosten 2026:	820.000 EUR (Baukosten)
ZEB:	19 OD
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	28.000 EUR

K 6156, OD Wangen; grundhafte Erneuerung im Zuge einer gemeindlichen Maßnahme

Die Ortsdurchfahrt ist in einem sehr schlechten Zustand. Die Maßnahme soll gemeinschaftlich mit der Gemeinde durchgeführt werden, da ebenfalls Leitungen verlegt werden sollen. Die Planung wird durch

den Landkreis durchgeführt, die Gemeinde beteiligte sich vorab an den Planungskosten. Die Bauausführung ist für das Jahr 2028 vorgesehen. Die Gesamtkosten werden aktuell mit 550.000 EUR veranschlagt.

Baulänge:	0,30 km
Fahrbahnbreite:	4 - 5 m (Bestand)
DTV 2013:	197 Kfz – 7 SV
ÖPNV:	Nein
Geschätzte Gesamtkosten:	550.000 EUR
Geschätzte Kosten 2026:	30.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	7 OD
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	22.000 EUR

K 6168, Sanierung zwischen Markelfingen und K 6169

Die K6168 ist zwar nicht stark befahren, aufgrund ihrer Netzbedeutung und Zustandes aber in der ZEB auf Platz 14. Die Sanierung ist im Zusammenhang mit der Planung eines parallel begleitenden Radwegs zu sehen (Mittel hierfür in einem separaten Radwegtitel). Aus dem gemeinsamen Planungsprozess entwickelt sich dann eine Sanierungsvariante. Auch die Entwicklung des Baus des Radweges zwischen Kaltbrunn und Wildpark hat Einfluss auf die Weiterplanung der Sanierung genommen (Lückenschluss). Die Kosten bis 2029 aufgeführten Mittel sind für Planungen (Gutachten, Trassenvarianten etc.) vorgesehen, der Bau erfolgt frühestens ab 2029.

Baulänge:	ca. 2,6 km
Fahrbahnbreite:	5,0 m (Bestand)
DTV 2018:	761 Kfz – 7 Lkw
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	2,26 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	---
Geschätzte Kosten 2026:	50.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	14 AB
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	92.400 EUR

K 6170, Radolfzell (DRK) bis L220

Der Straßenabschnitt ist in einem sehr schlechten Zustand. Die K6170 wurde bereits bis nach Allensbach saniert, dieser Abschnitt stellt die verbleibende Lücke dar. Die Entwässerung muss planerisch angepasst werden, außerdem wird die Fahrbahn baulich durch den Wegfall der Mittelinsel angepasst. Die Bauausführung ist für das Jahr 2026 vorgesehen. Die Gesamtkosten werden aktuell mit 410.000 EUR veranschlagt.

Baulänge:	0,60 km
Fahrbahnbreite:	ca. 6,00 m (Bestand)
DTV 2023:	9.879 Kfz – 185 Lkw
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	410.000 EUR

Geschätzte Kosten 2026:	400.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	FS
Jährliche Haushaltsbelastung	
nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	16.400 EUR

K 6171, Allensbach Kaltbrunn (Kaltbrunner Straße)

Der Straßenabschnitt ist in einem sehr schlechten Zustand. Die Funktion der Entwässerung ist nicht mehr ausreichend. Die Straße soll nach Regelwerk ausgebaut werden und der bisherige Gehweg zu einem gemeinsamen Geh- und Radweg ausgebaut werden. Die Maßnahme ist an den Neubau der B33 gekoppelt und die Bauzeit vom Fortschreiten dieser Maßnahme abhängig.
Die Bauausführung ist derzeit für das Jahr 2028 vorgesehen. Die Gesamtkosten werden aktuell mit 465.000 EUR veranschlagt. Der Radwegausbau wird bei den Radwegemaßnahmen aufgeführt.

Baulänge:	0,30 km
Fahrbahnbreite:	ca. 5,50 m (Bestand)
DTV 2023:	3.665 Kfz – 102 Lkw
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	465.000 EUR
Geschätzte Kosten 2026:	20.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	1 AB
Jährliche Haushaltsbelastung	
nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	18.600 EUR

K 6177, Umbau der Einmündung L440 auf die K6177

Durch den Rückbau der K6113 wird mit höherem Abbiegeverkehr von der L440 auf die K6177 gerechnet. Um die Verkehrssicherheit zu gewährleisten, wird daher eine Abbiegespur gebaut. Der Bund beteiligt sich an den Kosten, da es sich um eine Landesstraße handelt. Die Bauausführung ist für das Jahr 2026 vorgesehen. Die Gesamtkosten werden aktuell mit 220.000 EUR veranschlagt. Der Anteil des Bundes beläuft sich auf 120.000 EUR.

Baulänge:	0,10 km
Fahrbahnbreite:	ca. 6,00 m (Bestand)
DTV 2023:	1.699 Kfz – 113 SV
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	220.000 EUR
Anteil Kosten Dritter:	120.000 EUR
Geschätzte Kosten 2026:	220.000 EUR (Baukosten)
ZEB:	FS
Jährliche Haushaltsbelastung	
nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	8.800 EUR

K 6179, Brückenersatzneubau bei Talmühle - Bauwerk 8118536

Die Brücke ist sanierungsbedürftig. Bei der Hauptprüfung im Jahre 2019 erhielt sie die Note 3,0. Es wurden wesentliche Mängel der Verkehrssicherheit und Dauerhaftigkeit festgestellt. Die Tragfähigkeit ist stark gemindert. Eine Sanierung kommt aufgrund der vorhandenen Bausubstanz nicht in Frage; wirtschaftlich ist ein Ersatzneubau sinnvoll. Die Aufnahme in ein Zuschussprogramm ist vorgesehen.

Die vorgesehenen Mittel sind Planungsmittel. Die Umsetzung der Maßnahme ist für das Jahr 2027 geplant.

Gesamtbreite/ Gesamtlänge (Brücke):	6 m / 5,50 m
DTV 2019:	295 Kfz – 21 LKW/Busse
ÖPNV:	nein
Geschätzte Gesamtkosten:	1,24 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	206.000 EUR (in 2027)
Geschätzte Kosten 2026:	100.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	---
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	19.200 EUR

K 6180, Brückenersatzneubau Eisenbahnunterführung (Ablachtalbahn) bei Zoznegg

Der Durchlass ist nur einspurig mit Hilfe einer Lichtsignalanlage befahrbar. Entlang der K6180 wurde ein Radweg gebaut, welcher auch mittels des Ersatzneubaus unterführt werden soll. Das Bauwerk befindet sich im Eigentum der Ablachtalbahn. Um erste Pläne und eine Kostenermittlung zu erhalten, hat der Landkreis die Erstellung einer Vorplanung beauftragt. Es ist vorgesehen für die Maßnahme die Aufnahme in das Zuschussprogramm des Landes (LGVFG) zu beantragen.

Gesamtbreite/ Gesamtlänge (Unterführung):	ca. 10 m/ ca. 15 m
DTV 2017:	2.274 Kfz - 69 LKW/Busse
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	1,5 Mio. EUR
Erwartete Zuschüsse gesamt:	500.000 EUR (in 2028)
Geschätzte Kosten 2026:	5.000 EUR (Planungskosten)
ZEB:	---
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	28.000 EUR

B. Bauprogramm Radwege

Maßnahme	Bezeichnung	Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungen aus 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Summe (2) - (8)*
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
(18) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		**0**	**441.400**	**2.013.000**	**1.326.800**	**3.858.250**	**2.700.000**	**1.265.000**	**11.604.450**
I5420000012	Kreis-Radnetz-Beschilderung	0	0	0	434.800	0	0	0	434.800
I5461200920	K6120 Zu/Zuw. RW Schlatt bis Volkertshau	0	0	0	0	1.213.250	0	0	1.213.250
I5461440920	K6144 Zu/Zuw. RW Ebringen - Riedheim	0	0	0	0	605.000	0	0	605.000
I5461510920	K6151 Zu/Zuw. RW Gailingen bis Landesgr.	0	0	0	892.000	1.784.000	0	0	2.676.000
I5461510950	K6151 Zu/Zuw. IB RW Gailingen b. Landesg	0	0	0	0	256.000	0	0	256.000
I5461680920	K6168 Zu/Zuw. RW Markelfingen bis Wildp.	0	0	0	0	0	0	750.000	750.000
I5461680950	K6168 Zu/Zuw. IB RW Markelf. bis Wildpar	0	0	0	0	0	0	375.000	375.000
I5461690920	K6169 Zu/Zuw. RW Kaltbrunn bis Wildpark	0	0	1.786.000	0	0	0	0	1.786.000
I5461690950	K6169 Zu/Zuw. IB RW Kaltbrunn bis Wildp.	0	0	94.000	0	0	0	0	94.000
I5461710120	K6171 RW Neubau Mühle Allenbsach	0	0	0	0	0	0	140.000	140.000
I5461800920	K6180 Zu/Zuw. RW Zoznegg bis B313	0	441.400	0	0	0	0	0	441.400
I5461800921	K6180 Zu/Zuw. RW Stockach bis Zoznegg	0	0	0	0	0	1.600.000	0	1.600.000
I5461800950	K6180 Zu/Zuw. IB RW Zoznegg bis B313	0	0	133.000	0	0	0	0	133.000
I5461800951	K6180 Zu/Zuw. IB RW Stockach bis Zoznegg	0	0	0	0	0	1.100.000	0	1.100.000
(20) Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachvermögen		**4.616**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.616**
I5461690220	K6169 GE RW Kaltbrunn bis Wildpark	4.616	0	0	0	0	0	0	4.616
(22) Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
(24) Auszahl. f. d. Erwerb v. Grundstücken/Gebäuden		**-73.452**	**-193.500**	**-279.000**	**-40.000**	**-340.000**	**-490.000**	**-15.000**	**-1.430.952**
I5420000101	Radwegekonzept Planungsrate	-15.826	0	0	0	0	0	0	-15.826
I5420612722	K 6127 Grunderwerb Radweg	-194	0	0	0	0	0	0	-194
I5461200220	K6120 GE RW Schlatt bis Volkertshausen	0	0	0	0	-100.000	0	0	-100.000
I5461270120	K6127 RW Neubau zw. L191 und K6127	-52.734	0	0	0	0	0	0	-52.734
I5461440220	K6144 GE RW Ebringen - Riedheim	0	0	0	0	-10.000	0	0	-10.000
I5461510220	K6151 GE RW Gailingen bis Landesgrenze	0	0	-50.000	-40.000	-200.000	0	0	-290.000
I5461680220	K6168 GE RW Markelfingen bis Wildpark	0	0	0	0	0	-150.000	0	-150.000
I5461690220	K6169 GE RW Kaltbrunn bis Wildpark	-368	0	-120.000	0	0	0	0	-120.368
I5461710220	K6171 GE RW bei Mühle Allensbach	-1.902	0	0	0	0	-10.000	-15.000	-26.902
I5461720120	K6172 RW Allensbach-Dettingen	-1.927	0	0	0	0	0	0	-1.927
I5461800220	K6180 GE RW Zoznegg bis B313	-499	-193.500	-109.000	0	0	0	0	-302.999
I5461800221	K6180 GE RW Stockach bis Zoznegg	0	0	0	0	-30.000	-330.000	0	-360.000
(25) Auszahlungen für Baumaßnahmen		**-960.927**	**-711.400**	**-2.255.000**	**-1.838.000**	**-4.255.000**	**-3.270.000**	**-1.370.000**	**-14.660.327**
I5420000012	Kreis-Radnetz-Beschilderung	0	-60.000	0	-558.000	0	0	0	-618.000
I5420000101	Radwegekonzept Planungsrate	0	-34.100	-50.000	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	-334.100
I5420616812	K 6168 Ausbaumaßnahmen Radweg	-2.955	0	0	0	0	0	0	-2.955
I5461200120	K6120 RW Neubau Schlatt bis Volkertshaus	-4.848	-155.100	-60.000	-20.000	-1.475.000	0	0	-1.714.948
I5461440120	K6144 RW Neubau Ebringen - Riedheim	-5.474	0	-10.000	-20.000	-800.000	0	0	-835.474
I5461510120	K6151 RW Neubau Gailingen bis Landesgr.	-61.136	-28.800	-70.000	-1.000.000	-1.800.000	0	0	-2.959.936
I5461630121	K6163 RW Neubau L226 bis K6164	0	0	-60.000	0	0	0	0	-60.000
I5461680120	K6168 RW Neubau Markelfingen bis Wildp.	0	0	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	-1.200.000	-1.450.000
I5461690120	K6169 RW Neubau Kaltbrunn bis Wildpark	0	0	-1.825.000	0	0	0	0	-1.825.000
I5461710120	K6171 RW Neubau Mühle Allenbsach	0	0	0	0	0	0	-120.000	-120.000
I5461760120	K6176 RW Hohenfels - Kreisgrenze	0	0	0	-10.000	0	0	0	-10.000
I5461800120	K6180 RW Neubau Zoznegg bis B313	-871.045	-288.900	0	0	0	0	0	-1.159.945
I5461800121	K6180 RW Neubau Stockach - Zoznegg	-15.470	-144.500	-80.000	-80.000	-80.000	-3.170.000	0	-3.569.970
(26) Auszahl. f. d. Erwerb v. beweglichem Sachvermögen		**-54.121**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-54.121**
I5420000012	Kreis-Radnetz-Beschilderung	-54.121	0	0	0	0	0	0	-54.121
(27) Auszahlungen f. d. Erwerb v. Finanzvermögen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
(28) Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
(29) Auszahl. f. d. Erwerb v. immat. Vermögensg.		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo aus Übersicht		**-1.083.884**	**-463.500**	**-521.000**	**-551.200**	**-736.750**	**-1.060.000**	**-120.000**	**-4.536.334**

In der Strategietabelle des Landkreises ist unter Punkt 34 aufgeführt, dass der Landkreis einen bedarfsgerechten Ausbau des Radwegenetzes anstrebt. Da der Radwegebau derzeit eine hohe politische und gesellschaftliche Relevanz hat, wird er dementsprechend hoch gefördert. Kombinierte Zuschüsse von Land und Bund können derzeit eine Förderhöhe von bis zu 90% erreichen. Radwegeplanungen sind meist komplexer als reine Straßenbaumaßnahmen, da fast immer bisher unberührte Flächen betroffen sind und dementsprechend starke Eingriffe in die Natur und Eigentumsrechten erfolgen müssen. Dementsprechend ist die Erlangung des Baurechts die eigentliche Herausforderung, nicht die Finanzierung.

Umsetzung Radwegekonzeption

Der Landkreis setzt sukzessive das Radwegekonzept um, mit dem Ziel die Bedingungen für den Radverkehr im Landkreis nachhaltig zu verbessern. Die eingestellten Mittel in Höhe von 50.000 EUR sind für Planungskosten oder eine Vielzahl kleinerer Maßnahmen wie z. B. für Markierung oder Beschilderung von Radwegen.

Geschätzte Kosten (Planungsmittel): 50.000 EUR

K 6120, Radweg von Schlatt u. Kr. bis Volkertshausen

Der Radweg ist im Kreisradkonzept als „Alltagsnetz Kreis“ enthalten. Es wird eine Planung für einen möglichst parallel zur Straße verlaufenden Radweg erstellt, wobei die Problematik der Überquerung der A81 zu lösen ist. Für die Erlangung des Baurechts wurde in 2023 ein Planfeststellungsverfahren eingeleitet, welches inzwischen abgeschlossen ist. Für die Maßnahme wurde Zuschuss vom Land (LGVFG) beantragt. Die betroffenen Gemeinden müssen sich ebenfalls beteiligen.

Baulänge:	ca. 2,3 km
Radwegbreite:	2,50 m
DTV 2017:	3.079 Kfz – 70 Lkw
Geschätzte Gesamtkosten:	3,37 Mio. EUR (Grunderwerbskosten: 140.000 EUR)
Erwartete Zuschüsse gesamt:	2,42 Mio. EUR (LGVFG: 1,6 Mio. EUR, Gemeinden: 800.000 EUR)
Geschätzte Kosten 2026:	20.000 EUR (Baukosten)
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	18.000 EUR

K 6144, Radweg Ebringen nach Riedheim (B314)

Der Radweg ist im Kreisradkonzept als „Ergänzungsnetz Kreis“ mit Nr. 130 enthalten. Durch den Lückenschluss werden auch ferner Ziele wie Tengen und Gottmadingen erschlossen. Bautechnisch und naturschutzrechtlich wird die Planung als relativ einfach angesehen. Es ist vorgesehen für die Maßnahme die Aufnahme in das Zuschussprogramm des Landes (LGVFG) zu beantragen. Die betroffenen Gemeinden müssen sich dann ebenfalls beteiligen. Ein eventueller Bau ist derzeit in 2027 anvisiert.

Baulänge:	ca. 1,6 km
Radwegbreite:	3,0 m
DTV 2019:	2.362 Kfz – 77 Lkw
Geschätzte Gesamtkosten:	830.000 EUR (Grunderwerbskosten: 10.000 EUR)
Erwartete Zuschüsse gesamt:	605.000 EUR (LGVFG: 405.000 EUR, Gemeinden: 200.000 EUR)
Geschätzte Kosten 2026:	20.000 EUR (Planungskosten)
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	6.400 EUR

K 6151, Radweg von Gailingen bis Landesgrenze

Der Radweg ist im Kreisradkonzept als „Alltagsnetz Hauptachse“ enthalten. Der Radweg soll parallel zur Straße verlaufen, Abstimmungen mit der Schweiz sind erforderlich. Die Maßnahme wurde in das Zuschussprogramm (LGVFG) aufgenommen. Das Plangenehmigungsverfahren wurde abgeschlossen. Der Bau ist in 2026 vorgesehen.

Baulänge:	insgesamt ca. 2,5 km
Radwegbreite:	2,50 m
DTV 2015:	2.721 Kfz – 17 Lkw
ÖPNV:	nein
Geschätzte Gesamtkosten:	2,48 Mio. EUR (Grunderwerbskosten: 240.000 EUR)

Erwartete Zuschüsse gesamt:	2.040.000 EUR (LGVFG: 1.784.000 EUR, Gemeinden: 256.000 EUR)
Geschätzte Kosten 2026:	1.000.000 EUR (Planungskosten)
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	---

K 6168, Radweg von Markelfingen bis Wildpark 2. BA

Der Radweg ist im Kreisradkonzept als „Freizeitnetz Kreis“ enthalten. Im Zuge der Sanierungsplanung der Straße (eigene Haushaltsmittel) soll begleitend ein Radweg erstellt werden. Die Maßnahme soll in das Zuschussprogramm (LGVFG) aufgenommen werden. Für das kommende Jahr sind Planungsmittel enthalten für z. B. Vermessung und Erkundung.

Baulänge:	ca. 2,6 km
Radwegbreite:	2,50 m
DTV 2022:	ca. 1.000 Kfz – 40 Lkw
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	1,55 Mio. EUR (zuzüglich Grunderwerbskosten: 1 50.000 EUR)
Erwartete Zuschüsse gesamt:	1,47 Mio. EUR (LGVFG: 1,1 Mio. EUR, Gemeinden: 375.000 EUR)
Geschätzte Kosten 2026:	50.000 EUR (Planungskosten)
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	8.000 EUR

K 6180, Radweg von Stockach nach Zoznegg

Der Radweg ist im Kreisradkonzept als „Alltagsnetz Radnetz BW“ enthalten. Der Radweg soll parallel zur Straße verlaufen. Die Maßnahme soll in das Zuschussprogramm (LGVFG) aufgenommen werden. Für das kommende Jahr sind Planungsmittel enthalten.

Baulänge:	4,30 km
Radwegbreite:	3,00 m
DTV 2023:	ca. 5.539 - 144 SV
ÖPNV:	ja
Geschätzte Gesamtkosten:	3,69 Mio. EUR (zuzüglich Grunderwerbskosten: 360.000 EUR)
Erwartete Zuschüsse gesamt:	2,7 Mio. (LGVFG: 1,6 Mio. EUR, Gemeinden: 1,1 Mio. EUR)
Geschätzte Kosten 2026:	80.000 EUR (Planungskosten)
Jährliche Haushaltsbelastung nach Fertigstellung (Abschreibung netto):	105.428 EUR

Gerätebeschaffungen

Erwerb von Nutzfahrzeugen und Geräten für die Straßenmeistereien

Für die gemeinschaftliche Straßenunterhaltung der Bundes-, Landes- und Kreisstraßen werden neben dem Personal auch Fahrzeuge und Geräte benötigt. Ersatzbeschaffungen nach einem langfristigen Wiederbeschaffungsplan sichern den effizienten Fahrzeug- und Geräteeinsatz. Als größte Beschaffung

in 2026 ist ein LKW 2-Achser für die Straßenmeisterei in Welschingen und ein Streckenkontrollfahrzeug für die Straßenmeisterei Radolfzell vorgesehen. Die weiteren Ausgaben sind z. B. für mehrere Anhänger und eine Straßenmarkierungsmaschine vorgesehen. Aus Bundesmitteln erhält der Landkreis einen gedeckelten Zuschuss von ca. 180.000 EUR.

Übersicht Investitionsmaßnahmen in Tabellenform

Bauprogramm Kreisstraßen

Lfdnr.	Straßennr.	Netzabschnitt	2026 (EUR)
		Gesamtkosten	**4.577.000**
1	-	Beseitigung schadhafter Stellen	100.000
2	-	Zuweisung an Gemeinden	80.000
3	K 6100	Liggeringen - Bodmann (Dettelbach)	20.000
4	K 6108	OD Selgetsweiler	2.192.000
5	K 6113	Abzweig K 6177 - L 440	20.000
6	K 6115	L 194 Nenzingen - Münchhof	10.000
7	K 6119	Wiechs - Eigeltingen	
8	K 6120	Volkertshausen - Wiechs	
9	K 6131	Watterdingen - Leipferdingen	
10	K 6132	Uttenhofen - Tengen	500.000
11	K 6140	OD Büßlingen	820.000
12	K 6144	Gottmadingen, BW 8218 593 über DB	
13	K 6156	OD Wangen	30.000
14	K 6168	Markelfingen - K 6169	60.000
15	K 6170	Radolfzell (DRK) - L 220	400.000
16	K 6171	Allensbach - Kaltbrunn	20.000
17	K 6177	Raithaslach - Guggenhausen	220.000
18	K 6177	Abzweig K 6178 - Honstetten	
19	K 6179	Brücke bei der Talmühle, BW 8118536	100.000
20	K 6180	Zoznegg, BW 8020517	5.000

Bauprogramm Radwege

Lfdnr.	Straßennr.	Netzlücken-Nr.	Netzabschnitt Straßenname	Radnetzhierarchie Primär/Sekundär Legende siehe unten		2026 (EUR)
			Gesamtkosten			**1.838.000**
	diverse		Umsetzung Radwegekonzept			100.000
	diverse		Kreisradnetzbeschilderung			558.000
1	K 6120		K6120 Schlatt u.Kr. bis Volkertshausen	AKS	FKS	20.000
2	K 6144	130	Ebringen Riedheim - B 314	AKS		20.000
3	K 6151	107a	Gailingen - Landesgrenze (Ramsen)	AKS		1.000.000
4	K 6168	18	Markelfingen -Kaltbrunn 2.BA	FKS		50.000
5	K 6171		Allensbach - Kaltbrunn	AKS		
6	K 6176	316	L 194 - Kreisgrenze	AKS		10.000
7	K 6180	295a,b (152)	Stockach - Zoznegg	RBW	FERN	80.000

** RBW=Alltagsnetz Radnetz BW, AKS=Alltagsnetz Kreis, AK=Alltagsnetz Ergänz., FERN=Freizeitnetz Landesfernweg, FKS=Freizeitnetz Kreisfreizeit, FNR= Freizeitnetz Nebenrouten*

Im Straßenbau (inklusive Bauwerke) sind bis 2029 folgende Summen (in EUR) vorgesehen:

2026	2027	2028	2029 ff.
4.577.000	4.932.000	4.220.000	5.170.000

Im Radwegebau sind bis 2029 folgende Summen (in EUR) vorgesehen:

2026	2027	2028	2029 ff.
1.838.000	3.690.000	4.795.000	1.420.000

Bei der Gerätebeschaffung sind bis 2029 folgende Summen (in EUR) vorgesehen:

2027	2028	2029
700.000	714.000	728.280

Zuschüsse (in EUR) für Straßen werden bis 2028 folgende erwartet:

2026	2027	2028
530.000	1.176.000	1.137.000

Anteil Dritter (in EUR) für Straßen werden bis 2028 folgende erwartet:

2026	2027	2028
385.000	825.000	0

Zuschüsse (in EUR) für Radwege werden bis 2028 folgende erwartet:

2026	2027	2028
1.226.800	2.103.575	2.406.575

Anteil Dritter (in EUR) für Radwege werden bis 2028 folgende erwartet:

2026	2027	2028
100.000	856.000	1.506.675

Zuschüsse (in EUR) vom Bund zur Gerätebeschaffung werden bis 2028 folgende erwartet:

2026	2027	2028
180.000	180.000	180.000

PG_54.70 Verkehrsbetrieb / ÖPNV

Ordentliches Ergebnis 5470	**Ergebnis 2024**	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2026**
	-10.271.693	**-12.663.320**	**-13.069.075**

Der Produktbereich 5470 setzt sich zusammen aus den beiden Produkten „ÖPNV“ und „Regionalbusverkehr“. Der Regionalbusverkehr wird seit 2020 vom Landkreis Konstanz verantwortet und hat sich nach anfänglichen Schwierigkeiten inzwischen stabilisiert. Der Eigenbetrieb „EIU seehäsle“ – bislang „EVU seehäsle“ – wird seit 2008 mit eigenem Wirtschaftsplan geführt; der zu deckende Fehlbetrag des Eigenbetriebes wird durch den Kreishaushalt finanziert. Mit der Übernahme des Verkehrsbetriebes durch das Land Baden-Württemberg im Dezember 2023 hat sich der Defizitausgleich des Eigenbetriebs deutlich reduziert. Perspektivisch ist vorgesehen, den noch verbleibenden Bereich Infrastruktur gegebenenfalls wieder in den Kreishaushalt einzugliedern.

Des Weiteren leistet der Landkreis jährlich einen Zuschuss an den Verkehrsverbund Hegau-Bodensee (VHB) als Verbundförderung und beteiligt sich an der Regiobuslinie 700 von Konstanz nach Ravensburg sowie der Städteschnellbusverbindung von Konstanz nach Friedrichshafen. Der Landkreis beteiligt sich darüber hinaus finanziell an verschiedenen Schienenstrecken, wie der Strecke Konstanz – St. Gallen, am Rhyhas sowie am Seehas.

Im Produktbereich 5470 „Verkehrsbetriebe und ÖPNV“ liegt der Planansatz 2026 im ordentlichen Ergebnis bei rund -13,1 Mio. EUR; rund 400.000 EUR über dem Planansatz für 2025. Die ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um rund 900.000 EUR, während die ordentlichen Erträge in 2026 um rund 500.000 EUR höher angesetzt werden als im Vorjahr.

Die Aufwendungen an die Verkehrsunternehmen im Regionalbusbetrieb steigen in 2026 im Vergleich zu 2025 um rund 1,0 Mio. EUR. Grund hierfür sind indexbasierte Kostenfortschreibungen, Preiserhöhungen aus den Verkehrsverträgen sowie leicht steigende Verkehrsleistungen. Neben den Investitionen für den Ausbau der Regionalbusse für das Automatische-Fahrgast-Zählsystem (AFZS) kommen ab 2026 jährliche laufende Betriebskosten von rund 90.000 EUR für die Nutzung der Server und des AFZS-Systems hinzu. Zudem werden auch jährliche laufende Betriebskosten für die Einführung einer App zur Buchung von Rufbussen eingeplant. Die Planung für 2026 beträgt 50.000 EUR; in den Folgejahren wird mit einer jährlichen Erhöhung um 10.000 EUR gerechnet.

Seit 2025 werden die Anteile der Verbundmittel nach § 9 ÖPNVG für den schienengebundenen Verkehr direkt über das Land Baden-Württemberg und nicht mehr über die Landkreise als ÖPNV-Aufgabenträger an die Verkehrsunternehmen ausgeschüttet. Damit entfallen ab 2025 rund 400.000 EUR Erträge, aber auch die entsprechenden Aufwendungen in gleicher Höhe, da die Verbundförderung vom Landkreis an den Verkehrsverbund weitergeleitet wird. Der Landkreis Konstanz erhält weiterhin den Anteil der Verbundmittel für die Busverkehre zur Weitergabe an den VHB.
Die Buslinie 7391 (Sigmaringen – Stockach), welche bis Ende 2025 eigenwirtschaftlich von der RAB gefahren wird, wurde interimsweise für Januar 2026 - Juli 2027 durch den Landkreis Sigmaringen vergeben. An der Finanzierung sind die Landkreise Konstanz und Sigmaringen entsprechend der km-Leistung auf ihrem jeweiligen Gebiet gemeinsam beteiligt. Für 2026 sind für den Landkreis Konstanz rund 280.000 EUR eingeplant; weitere Planansätze für die Folgejahre sind berücksichtigt. Zum 01.07.2027 wird die Linie als Teil eines Linienbündels durch den Landkreis Sigmaringen ordnungsgemäß ausgeschrieben. Der Landkreis wird sich auch nach der Ausschreibung weiter an der Finanzierung der Linie beteiligen.

Für die Regiobuslinie 700 (Konstanz – Meersburg – Ravensburg) erfolgte eine Neuaufteilung der Fährekosten und des Landweges. Insgesamt erhöhen sich die jährlichen Aufwendungen um rund 70.000 EUR für den Landkreis Konstanz ab 2026.

Des Weiteren wird die einfache Gesellschaft ÖV Bodenseeraum, an der der Landkreis beteiligt ist, ab 2026 neu als „4 Länder Mobil GmbH“ umgestaltet. Der Landkreis Konstanz wird sich als stiller Gesellschafter wie bisher mit rund 15.000 EUR jährlich finanziell beteiligen.

Bislang wurden Aufwendungen im ÖPNV, beispielsweise die Verbundförderung und Mitfinanzierungen an Schienenverkehren anteilig im Teilhaushalt 2 – Schülerbeförderung abgebildet. Zur erleichternden Darstellung werden diese künftig gesamthaft unter dem Teilhaushalt 5 – Verkehrsbetrieb / ÖPNV eingeplant.

Investitionen ÖPNV

<u>Bodenseegürtelbahn:</u>
Die Leistungsphasen 1 und 2 der Planung für Ausbau und Elektrifizierung der Bodenseegürtelbahn sind größtenteils abgeschlossen. Für 2026 sind gemäß dem Kosten- und Finanzmittelbedarfsplan 1,2 Mio. EUR und für 2027 840.000 EUR eingeplant. Für beide Jahre ist außerdem ein Investitionskostenzuschuss des Landes Baden-Württemberg in Höhe von 25% der jeweiligen Kosten eingestellt.

2025 wurde zwischen dem Land Baden-Württemberg und den Landkreisen eine politische Einigung über die weitere Finanzierung des Projekts erzielt. Auf dieser Grundlage wurde zwischen den Projektpartnern der Vertrag zur Durchführung der Leistungsphasen 3 und 4 abgeschlossen. Entsprechend dem Finanzierungsplan werden für 2026 520.000 EUR eingeplant sowie für die Folgejahre 2027 rund 1,1 Mio. EUR, 2028 und 2029 jeweils rund 1,5 Mio. EUR. Anteilige Investitionskostenzuschüsse des Landes Baden-Württemberg sind nicht Bestandteil der Planung, da diese künftig direkt vom Land an die DB ausbezahlt werden.

Regionalbusbetrieb:
Nach den Vorgaben des Ministeriums für Verkehr Baden-Württemberg ist ab 2025 die Ausstattung des ÖPNV mit einem Automatischen-Fahrgast-Zähl-System (AFZS) verpflichtend. Im Landkreis ist 2026 die Ausstattung der Busse mit den AFZS-Geräten vorgesehen. Hierfür sind rund 540.000 EUR Investitionskosten eingeplant. Für weitere Beschaffungen und Ausstattungen werden für die Folgejahre 2027 bis 2029 jährliche Mittel von 20.000 EUR eingeplant. Für den Einbau des AFZS werden für 2026 zudem rund 260.000 EUR Investitionszuweisungen vom Land eingeplant. Daneben ist in 2026 der Austausch von Almex-Geräten (Kontrollgeräte) in den Bussen vorgesehen, wofür weitere 110.000 EUR für 2026 angesetzt werden. Grund hierfür ist, dass die vorhandenen Geräte aufgrund ihres Alters zunehmend ausfallen. Für Ersatzsteile sowie Ergänzungen der Hardware in den Regionalbussen werden für 2026 bis 2029 jährlich 20.000 EUR eingeplant. Für die Einführung einer Rufbus-App werden für das Jahr 2026 rund 30.000 EUR eingeplant.

Grunderneuerung Stellwerk Stockach:
Das Stellwerk des Eigenbetrieb „EIU seehäsle“ in Stockach ist sanierungsbedürftig und soll erneuert werden. Für Planungskosten werden für die Jahre 2026 und 2027 jeweils rund 300.000 EUR angesetzt. Die Baumaßnahme soll voraussichtlich 2028 beginnen und wird derzeit mit Gesamtkosten von rund 10 Mio. EUR geplant. Rund 50% der Gesamtbaukosten sind durch Landeszuweisungen förderfähig zu erwarten. Für die Jahre 2028 sowie 2029 werden jeweils 2,5 Mio. EUR für Investitionskostenzuschüsse für den Eigenbetrieb eingeplant.

Bahnübergang Nenzingen:
Die Investitionskosten für die Baumaßnahme am Bahnübergang Nenzingen waren bereits in den Vorjahren eingeplant. Aufgrund planungsbedingter Verzögerungen verschiebt sich die Baumaßnahme und soll 2026 durchgeführt werden. Aufgrund der Verzögerung wurde die Maßnahme im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes neu veranschlagt, da der Eigenbetrieb nur ein Drittel der Gesamtkosten der Maßnahme zu tragen hat. Die weiteren Drittel tragen das Land Baden-Württemberg sowie die Gemeinde Orsingen-Nenzingen. Der Investitionskostenzuschuss für die Sanierungsmaßnahme am Bahnübergang Nenzingen wird mit rund 165.000 EUR für 2026 eingeplant.

Ausbau bahnspezifischer Funk:
Für die Implementierung eines bahnspezifischen Funks auf der seehäsle-Strecke zwischen Stahringen und Stockach werden 275.000 EUR für 2026 eingeplant. Diese Maßnahme geht auf eine Vorgabe der Landeseisenbahnaufsicht zurück.

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

PG_55.10 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Das ordentliche Ergebnis erhöht sich gegenüber dem Ansatz 2025 um rd. 4.000 EUR. Im Wesentlichen ist dies durch höhere Personalaufwendungen (rd. 3.000 EUR) begründet.
Der Nettoressourcenbedarf erhöht sich daher um 4.000 EUR.

PG 55.20 Gewässerschutz/öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Das für das Haushaltsjahr 2026 veranschlagte ordentliche Ergebnis beträgt rd. 1,37 Mio. EUR und liegt rd. 150.000 EUR über dem Ergebnis 2024 (rd. 1,22 Mio. EUR) und rd. 60.000 EUR über dem Planansatz 2025 (1,31 Mio. EUR).

Unter Berücksichtigung der FAG-Zuweisung ergibt sich jedoch für das Jahr 2026 ein veranschlagter Nettoressourcenüberschuss von rund 478.000 EUR. Der Überschuss wird somit um 442.000 EUR höher kalkuliert als das Jahresergebnis 2024 (rd. 36.000 EUR). Ein maßgeblicher Faktor ist hierbei der Anteil an den FAG-Zuweisungen.

Die Gebühreneinnahmen im Bereich Gewässerschutz werden mit 160.000 EUR höher angesetzt als im Jahr 2025 (140.000 EUR) und als das Ergebnis des Jahres 2024 (151.000 EUR).

Die Personalaufwendungen sind für das Jahr 2026 mit rund 1,48 Mio. EUR etwas höher angesetzt als im Jahr 2025 (1,35 Mio. EUR). Der Ansatz liegt jedoch etwas unter dem Ergebnis des Jahres 2024 (1,31 Mio. EUR).

PG 55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Das veranschlagte ordentliche Ergebnis im Jahr 2026 wird mit rd. 815.000 EUR veranschlagt und liegt rd. 33.000 EUR über dem Ergebnis 2024 (782.000 EUR) und rd. 8.000 EUR unter dem Planansatz 2025 (823.000 EUR).

Unter Berücksichtigung der FAG-Zuweisung ergibt sich für das Jahr 2026 ein veranschlagter Nettoressourcenbedarf von rd. 858.000 EUR. Somit ist dieser 58.000 EUR niedriger angesetzt als das Ergebnis im Jahr 2024 (916.000 EUR) und liegt rd. 55.000 EUR unter dem Planansatz 2025 (913 EUR).

Die Personalaufwendungen sind für das Jahr 2026 (rd. 784.000 EUR) um rd. 25.000 EUR höher kalkuliert als im Jahr 2025 (759.000 EUR) und um 32.000 EUR höher als das Ergebnis 2024 (752.000 EUR).

PG_55.50 Fortwirtschaft

Der Haushaltsentwurf Ergebnishaushalt des Kreisforstamtes für das Planjahr 2026 ist weitgehend identisch mit der Planung für das Jahr 2025.
Auf der Einnahmenseite sind wesentliche Positionen die Erstattungen der betreuten Kommunen für die Dienstleistungen des forstlichen Revierdienstes und des Holzverkaufs. Die Betreuungsentgelte von den betreuten Waldbesitzern sind gemäß dem Ergebnis 2024 leicht erhöht. Die Ansätze im Bereich des Holzverkaufs sind etwas erhöht, was auf eine prognostiziert leicht steigende Holzverkaufsmenge zurückzuführen ist.

Unter „Erstattungen vom Land“ sind die Planansätze 2025 und 2026 gegenüber dem Vollzug 2024 niedriger angesetzt, weil 2024 eine Sonderzahlung im Zusammenhang mit einer Beratungsinitiative für den Privatwald erfolgte, über deren erneute Auszahlung bislang nicht entschieden wurde.

Die Aufwendungen sind gegenüber dem Planansatz 2025 deutlich erhöht, was im Wesentlichen an deutlich gestiegenem Plansatz der Personalaufwendungen liegt.

Darüber hinaus sind planerisch keine Besonderheiten im Haushalt des Kreisforstamtes zu vermerken. Es sind keine speziellen Projekte vorgesehen. Neben den Dienstleistungsaufgaben im betreuten Körperschaftswald und im Privatwald nehmen die hoheitlichen Aufgaben, Forstrecht, Waldpädagogik und Waldnaturschutz einen großen Raum ein, der als staatliche Aufgabe über FAG zu finanzieren ist.

PG_55.51 Landwirtschaft

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich um rd. 14.000 EUR. Im Wesentlichen ist dies durch geringere Personalaufwendungen von rd. 6.000 EUR und geringere Aufwendungen für Sach- /Dienstleistungen von rd. 5.000 EUR, bezogen auf den Ansatz 2025, begründet.

Insgesamt verbessert sich der Nettoressourcenbedarf beim Produkt 5551 gegenüber dem Ansatz 2025 um rd. 95.000 EUR. Höhere FAG-Zuweisungen von rd. 52.000 EUR und geringere Leistungsverrechnungen bei Raummiete und Arbeitsplatzpauschalen von rd. 37.000 EUR führen im Wesentlichen zu dieser Verbesserung.

Produktbereich 56 Umweltschutz

PG_56.10 Umweltschutzmaßnahmen

Zur Produktgruppe gehören die Produkte Kommunale Altlasten, Bodenschutzrechtliche Maßnahmen, Abfallrechtliche Maßnahmen, Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen (u.a. Durchführung von Zulassungsverfahren für Windenergieanlagen und Steinbrüche) sowie die verwaltungsmäßige Abwicklung im Bereich des Arbeitsschutzrechts. Veranschlagt sind hier auch die Aufwendungen für die Konzeptionen zum Klimaschutz und der ökologisch orientierten Energieplanung.

Im Vergleich zu den beiden Vorjahren sind in 2026 höhere Erträge zu erwarten. Ursächlich hierfür sind Gebührenmehreinnahmen aus immissionsschutzrechtlichen Genehmigungsverfahren (u.a. Windpark-Projekte). Die für 2026 prognostizierten ordentlichen Erträge (439.000 EUR) übersteigen den IST-Wert des Jahres 2024 um rund 100.000 EUR und den Ansatz 2025 um rund 200.000 EUR.

<u>Produkt 1.56.10.07 Klimaschutz</u>

Für die Umsetzung der Kommunikationsstrategie (Plattform Klimaschutz, ZukunftsEntdeckerTage, Marketing Klimaschutzpreis etc.) sind im Haushaltsjahr 2026 insgesamt 30.000 EUR an „besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ veranschlagt.

Der Gesellschafterzuschuss für die Energieagentur Landkreis Konstanz wurde für die kommenden Haushaltsjahre (2025 bis 2029, Drucksachen-Nr. 2024/165) auf rund 83.000 EUR erhöht.

Für das Jahr 2026 ist die Aktualisierung des Monitors „Energiewende Landkreis Konstanz” unter der Position „Rechts- und Beratungskosten” mit rund 30.000 EUR veranschlagt. Gemäß dem

Maßnahmensteckbrief A. 1 Regelmäßige Fortschreibung & Veröffentlichung der Energie- und CO_2-Bilanz im integrierten Klimaschutzkonzept ist alle vier Jahre eine Aktualisierung vorgesehen.

Für die Position „Gutachten“ sind keine Mittel veranschlagt. Die anfallenden Kosten für die Erstellung eines Klimaanpassungskonzeptes im Jahr 2026 werden durch eine Mittelübernahme finanziert werden. Im Haushaltsjahr 2024 wurden bereits rund 100.000 EUR für die Erstellung eines solchen Konzepts freigegeben. Nach Erhalt der Förderzusage Mitte 2024 konnte am 1. November 2024 mit der Konzepterstellung begonnen werden. Der aufzubringende Eigenanteil wird durch die Mittel aus dem Jahr 2024 für die Jahre 2025 und 2026 gedeckt. Seit August 2025 ist die Erstellung eines Klimaanpassungskonzeptes auf Landkreisebene im Klimaschutz- und Klimaanpassungsgesetz des Landes Baden-Württemberg verpflichtend.

PG_56.20 Arbeitsschutz:

Die Produktgruppe beinhaltet die Aufgaben der Gewerbeaufsicht, d.h. den technischen, sozialen und organisatorischen Arbeitsschutz sowie den technischen Immissions- und Umweltschutz. Die Arbeit wird u.a. geprägt durch die Vorgaben der „Gemeinsamen Deutschen Arbeitsschutzstrategie“ und die so genannten „Fachlich wichtigen Themen der Gewerbeaufsicht“. Ein zentrales Handlungsfeld ist die Gewährleistung und Verbesserung der Sicherheit und des Gesundheitsschutzes der Beschäftigten bei der Arbeit durch Beratung und Überwachung.

Die prognostizierten ordentlichen Erträge (rund 130.000 EUR) sind nahezu identisch mit dem Ansatz des Vorjahres.

Die erwarteten anteiligen ordentlichen Aufwendungen (857.000 EUR) liegen 43.000 EUR über dem Ansatz des Jahres 2025 – u.a. aufgrund gestiegener Personalaufwendungen (bei gleichbleibender Stellenanzahl).

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

PG_57.10 Wirtschaftsförderung

Bei den „Erstattungen vom Land“ sind 9.500 EUR veranschlagt, davon entfallen rund 8.000 EUR auf den Zuschuss der MFG Baden-Württemberg für die FilmCommission und weitere 1.500 EUR auf den Gründertag. Mit weiteren Erstattungen ist durch den IBK-Kleinprojektefonds für das Projekt Smart Region i.H.v. rd. 30.000 EUR zu rechnen. Die geplanten „besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf insgesamt rund 60.000 EUR für die Umsetzung von Projekten u.a. in den Bereichen Standortmarketing, Bestandspflege, Innovationsförderung, Fachkräftesicherung, grenzüberschreitende Zusammenarbeit und das Projekt Smart Region. Zudem sollen 2026 auch wieder Veranstaltungen für Unternehmen durchgeführt werden. Hierfür sind 3.000 EUR für Tagungen und Empfänge vorgesehen.

Im Rahmen der „Zuweisungen an Gemeinden“ wird dem Projekt innolab bodensee ein Betriebskostenzuschuss in Höhe von jährlich 50.000 EUR für fünf Jahre gewährt (zuletzt 2027). Weitere Zuweisungen erfolgen an die beteiligten Landkreise in Form einer Weiterleitung der Fördermittel aus dem IBK-Kleinprojektefonds i.H.v. 20.500 EUR für das Projekt Smart Region.

Darüber hinaus wird ein jährlicher Projektkostenzuschuss in Höhe von 65.000 EUR für LEADER bereitgestellt (2023 bis 2027). Weitere 14.000 EUR sind zur Kofinanzierung des zusätzlichen Regionalbudgets für Kleinprojekte vorgesehen.

Der Gesellschafterzuschuss für die Vierländerregion Bodensee GmbH (vormals BSM) wurde für das Haushaltsjahr 2026 erneut mit 13.000 EUR veranschlagt.

Produkt 57.10.02 Smart Region

Ab dem Jahr 2026 (bis Ende 2028) wird im Bereich der Wirtschaftsförderung mit dem Unterprodukt 5710.02 für das Projekt Smart Region gearbeitet. Dies fordern unter anderem die Förderrichtlinien für das kommende Interreg-Projekt. Es ermöglicht aber auch eine klare Projektkostenzuordnung.

Geplant sind Erstattungen i.H.v. 60.000 EUR im Jahr 2026. Demgegenüber stehen Ausgaben i.H.v. 135.000 EURA bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen und rd. 158.000 EUR bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

PG_57.50 Tourismus

Der Regio Konstanz-Bodensee-Hegau e. V. erhält im Rahmen der Tourismusförderung einen Mitgliedsbeitrag in Höhe von rund 292.000 EUR. Darüber hinaus werden weiterhin die Kosten für die Nachhaltigkeitszertifizierung übernommen.

Die Schifffahrtsgesellschaft Untersee und Rhein erhält einen Zuschuss in Höhe von 6.300 EUR. Darüber hinaus wird im Rahmen der Tourismusförderung der Slow-up Hegau-Schaffhausen mit jährlich 5.000 EUR unterstützt.

Für die Initiierung eigener kreisweiter Projekte sowie für die Umsetzung von Projekten im Rahmen der AG Tourismus der Randenkommission wurden insgesamt 35.000 EUR eingestellt.

Der Gesellschafterzuschuss für die IBT GmbH wurde für 2026 mit rd. 149.400 EUR eingeplant.

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.001.694	12.040.250	12.480.000	12.242.030	12.242.061	12.242.092
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	654.613	710.094	764.799	820.240	916.534	1.027.488
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.729.609	5.676.200	5.823.200	5.823.264	5.823.329	5.823.396
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.963.452	1.662.000	1.836.000	1.836.090	1.836.182	1.836.275
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.340.447	6.114.492	6.662.842	6.545.280	6.489.059	6.465.120
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	134.213	165.320	136.880	182.880	140.320	88.820
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	58.981	82.084	63.234	63.392	63.553	63.717
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**28.883.009**	**26.450.440**	**27.766.955**	**27.513.175**	**27.511.038**	**27.546.908**
12	-	Personalaufwendungen	16.161.481-	17.000.063-	17.676.807-	18.207.365-	18.753.583-	19.316.195-
13	-	Versorgungsaufwendungen	224-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.899.359-	6.028.135-	5.968.476-	5.780.458-	5.815.069-	5.836.421-
15	-	Abschreibungen	2.589.917-	2.751.626-	3.283.473-	3.604.630-	3.885.834-	4.360.746-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	24.491.399-	24.507.391-	25.310.114-	26.166.495-	26.470.027-	26.764.761-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.246.010-	3.152.909-	3.161.156-	3.024.395-	2.963.438-	2.966.301-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**51.388.391-**	**53.440.123-**	**55.400.026-**	**56.783.343-**	**57.887.951-**	**59.244.423-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**22.505.382-**	**26.989.683-**	**27.633.071-**	**29.270.168-**	**30.376.914-**	**31.697.515-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	10.605.983	387.840	11.480.304	11.777.804	11.879.197	12.036.876
22	+	Erträge aus ILV-FAG	6.293.478	8.520.825	8.684.857	8.694.401	8.703.946	8.713.493
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	1.559-	4.788-	5.836-	5.836-	5.836-	5.836-
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	15.924.587-	5.940.267-	16.978.112-	17.339.738-	17.465.878-	17.660.350-
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
26	-	Kalkulatorische Kosten	651.165-	754.788-	950.721-	973.111-	959.444-	968.741-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	134.213	165.320	136.880	182.880	140.320	88.820
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	134.213-	165.320-	136.880-	182.880-	140.320-	88.820-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**322.150**	**2.208.822**	**2.230.492**	**2.153.520**	**2.151.984**	**2.115.442**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**22.183.232-**	**24.780.862-**	**25.402.578-**	**27.116.648-**	**28.224.929-**	**29.582.073-**

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	28.620.961	25.572.892	26.863.142	0	26.507.922	26.452.050	26.428.467
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.022.001-	52.418.872-	54.110.456-	0	55.042.217-	55.912.921-	56.851.731-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**18.401.040-**	**26.845.980-**	**27.247.314-**	**0**	**28.534.295-**	**29.460.871-**	**30.423.265-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	864.089	2.776.000	2.981.800	0	5.302.250	4.660.000	1.933.000
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	25.063	25.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.640	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**890.792**	**2.801.000**	**2.996.800**	**0**	**5.317.250**	**4.675.000**	**1.948.000**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	476.147-	284.000-	40.000-	200.000-	340.000-	585.000-	15.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.931.766-	6.502.000-	4.143.000-	2.575.000-	7.967.000-	8.089.000-	6.520.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.111.087-	1.308.000-	1.736.000-	0	815.000-	841.000-	815.280-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.396.929-	1.920.000-	2.540.000-	4.977.200-	2.295.800-	4.048.800-	4.082.600-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	105.686-	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.021.614-**	**10.014.000-**	**8.459.000-**	**7.752.200-**	**11.417.800-**	**13.563.800-**	**11.432.880-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**5.130.823-**	**7.213.000-**	**5.462.200-**	**7.752.200-**	**6.100.550-**	**8.888.800-**	**9.484.880-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**23.531.863-**	**34.058.980-**	**32.709.514-**	**7.752.200-**	**34.634.845-**	**38.349.671-**	**39.908.145-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_51 **Räumliche Planung und Entwicklung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	578.713	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6	8	7	7	6	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.560	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.344	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.200	0	41.300	42.600	43.600	45.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.987	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**603.810**	**685.008**	**746.307**	**747.607**	**748.606**	**750.003**
12	-	Personalaufwendungen	1.632.575-	1.790.679-	1.977.713-	2.036.767-	2.097.870-	2.160.807-
13	-	Versorgungsaufwendungen	26-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.933-	389.988-	398.413-	414.813-	426.013-	446.213-
15	-	Abschreibungen	58.992-	68.727-	72.662-	80.085-	85.371-	93.459-
17	-	Transferaufwendungen	495.054-	495.054-	495.054-	495.054-	495.054-	495.054-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.524-	29.951-	39.002-	29.118-	29.234-	28.257-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.409.103-**	**2.774.399-**	**2.982.843-**	**3.055.837-**	**3.133.543-**	**3.223.790-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.805.293-**	**2.089.391-**	**2.236.536-**	**2.308.230-**	**2.384.937-**	**2.473.787-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	209.941	297.840	385.500	385.500	385.500	385.500
22	+	Erträge aus ILV-FAG	345.267	470.765	482.860	482.860	482.860	482.860
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	300-	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	765.813-	829.148-	879.742-	886.841-	889.578-	893.556-
26	-	Kalkulatorische Kosten	3.773-	2.324-	5.196-	5.593-	5.850-	6.077-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**214.679-**	**62.867-**	**16.577-**	**24.074-**	**27.067-**	**31.273-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.019.972-**	**2.152.258-**	**2.253.114-**	**2.332.303-**	**2.412.004-**	**2.505.060-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_51 **Räumliche Planung und Entwicklung**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	541.659	685.000	746.300	0	747.600	748.600	750.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.267.932-	2.695.458-	2.899.860-	0	2.965.101-	3.037.201-	3.119.032-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**1.726.272-**	**2.010.458-**	**2.153.560-**	**0**	**2.217.501-**	**2.288.601-**	**2.369.032-**
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.000	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	82.529-	165.000-	153.000-	0	75.000-	87.000-	47.000-
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**82.529-**	**165.000-**	**153.000-**	**0**	**75.000-**	**87.000-**	**47.000-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**76.529-**	**165.000-**	**153.000-**	**0**	**75.000-**	**87.000-**	**47.000-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.802.801-**	**2.175.458-**	**2.306.560-**	**0**	**2.292.501-**	**2.375.601-**	**2.416.032-**

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_51	**Räumliche Planung und Entwicklung**
5110	**Kreisentwicklung (Regionalplanung)**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kreis- und Regionalentwicklung

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis strebt eine nachhaltige Entwicklung der gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und umwelt-bezogenen Situationen der Region an. Er kümmert sich um den Schutz der natürlichen Ressourcen, fördert und stärkt durch aktive Strukturpolitik und Wirtschaftsförderung Dienstleistung, Handwerk, Handel, Gewerbe, Tourismus, Landwirtschaft und Industrie.

Ziele:
- Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung durch Übertragung auf qualifizierte zentrale Einrichtungen.

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.51.10.91 Regionalplanung

Kurzbeschreibung:
- Mitgliedschaft im Regionalverband

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
PG_51.10 **Kreisentwicklung**
5110 **Kreisentwicklung (Regionalplanung)**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6	8	7	7	6	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.200	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.206**	**8**	**7**	**7**	**6**	**3**
12	-	Personalaufwendungen	133.864-	161.400-	181.809-	187.300-	192.919-	198.706-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.229-	28.688-	77.613-	79.613-	75.613-	79.613-
17	-	Transferaufwendungen	495.054-	495.054-	495.054-	495.054-	495.054-	495.054-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.051-	2.233-	12.415-	2.424-	2.433-	2.358-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**634.199-**	**687.376-**	**766.891-**	**764.391-**	**766.019-**	**775.731-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**629.993-**	**687.368-**	**766.884-**	**764.384-**	**766.013-**	**775.728-**
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	300-	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	44.680-	59.741-	57.075-	57.683-	57.914-	58.252-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1	1	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**44.979-**	**59.740-**	**57.075-**	**57.683-**	**57.914-**	**58.252-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**674.973-**	**747.108-**	**823.959-**	**822.067-**	**823.927-**	**833.980-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	1	0	0
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.325	2.506	2.803
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	674.973	747.108	823.959

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_51	**Räumliche Planung und Entwicklung**
5111	**Flächen und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kreis- und Regionalentwicklung

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis strebt eine nachhaltige Entwicklung der gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und umwelt-bezogenen Situationen der Region an. Er kümmert sich um den Schutz der natürlichen Ressourcen, fördert und stärkt durch aktive Strukturpolitik und Wirtschaftsförderung Dienstleistung, Handwerk, Handel, Gewerbe, Tourismus, Landwirtschaft und Industrie.

Ziele:
- Schaffung von vermessungstechnischen Grundlagen für einen rechtssicheren Grundstücksverkehr und die strukturelle Entwicklung.
- Schaffung einer zeitgemäßen Geodateninfrastruktur (GDI) für das Landratsamt; Ausbau des Geoinformationssystems (GIS) und dessen Leistungen
- Die bei den Finanzämtern analog vorliegenden Schätzungskarten sollen landesweit flächendeckend als Vektordaten digitalisiert und in ALKIS objektstrukturiert geführt werden.
- Die aktuell analog vorliegenden Liegenschaftskatasterakten (bis zu 200 Jahre alt) sollen nach dem "Konzept zur Weiterentwicklung der Liegenschaftskatasterakten" des Landesamt für Geoinformation und Landentwicklung digitalisiert und in enaio abgelegt werden
- Digitalisierung der Flurbücher und Hauptnummernverzeichnisse

Zuständigkeiten:
- Vermessungsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.51.11.07 Führung und Bereitstellung von Karten und Geodaten (GIS)
- 1.51.11.91.01 Bildung von Flurstücken
- 1.51.11.91.02 Gebäudeaufnahmen für Kataster
- 1.51.11.91.03 Grenzfeststellungen
- 1.51.11.91.04 Qualitätssicherung/Übernahme
- 1.51.11.91.05 Auskünfte, Auszüge u.a.
- 1.51.11.91.06 Vermessungstechnische Ingenieurleistungen
- 1.51.11.91.07 sonstige Fachaufgaben geb.pflichtig
- 1.51.11.92.01 Liegenschaftskataster
- 1.51.11.92.02 sonstige Fachaufgaben geb.frei

Kurzbeschreibung:
- Bildung von Flurstücken
- Aufnahme von Gebäuden für das Liegenschaftskataster
- Grenzfeststellungen
- Qualitätssicherung/Übernahme von Fortführungsunterlagen
- Auskünfte, Auszüge, Bescheinigungen, Auswertungen
- Vermessungstechnische Ingenieurleistungen
- Führung/Erneuerung des Liegenschaftskatasters
- Sonstige Fachaufgaben

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
PG_51.11 **Flächen-/grdst.bez. Daten/Grundlagen**
5111 **Flächen und grundst.bez.Daten u. Grundl.**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	578.713	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.560	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.344	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	41.300	42.600	43.600	45.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.987	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**599.604**	**685.000**	**746.300**	**747.600**	**748.600**	**750.000**
12	-	Personalaufwendungen	1.498.711-	1.629.278-	1.795.904-	1.849.467-	1.904.952-	1.962.101-
13	-	Versorgungsaufwendungen	24-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.704-	361.300-	320.800-	335.200-	350.400-	366.600-
15	-	Abschreibungen	58.992-	68.727-	72.662-	80.085-	85.371-	93.459-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.474-	27.718-	26.586-	26.693-	26.801-	25.899-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.774.904-**	**2.087.023-**	**2.215.952-**	**2.291.446-**	**2.367.524-**	**2.448.059-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.175.300-**	**1.402.023-**	**1.469.652-**	**1.543.846-**	**1.618.924-**	**1.698.059-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	209.941	297.840	385.500	385.500	385.500	385.500
22	+	Erträge aus ILV-FAG	345.267	470.765	482.860	482.860	482.860	482.860
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	721.133-	769.407-	822.667-	829.158-	831.664-	835.305-
26	-	Kalkulatorische Kosten	3.774-	2.324-	5.196-	5.593-	5.850-	6.077-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**169.699-**	**3.127-**	**40.497**	**33.609**	**30.846**	**26.979**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.344.999-**	**1.405.150-**	**1.429.155-**	**1.510.237-**	**1.588.078-**	**1.671.080-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	38	41	44
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	7.364	8.000	8.695
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.344.999	1.405.150	1.429.155
Anzahl d. verän.Flurstücke b.Zerlegungen (Stück)	2	0	10
Anzahl der Gebäudeaufnahmen (Stück)	673	600	600
Anzahl d.Grenzpunkte b.Grenzfeststellung (Stück)	32	100	50
Verhältnis veränd.Flurstücke Vamt zuÖbV* (%)	11	5	10

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
PB_51 Räumliche Planung und Entwicklung
PG_51.11 Flächen-/grdst.bez. Daten/Grundlagen
5111 Flächen und grundst.bez.Daten u. Grundl.
I51110000 FVermessungsamt

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Vermessungsamt:												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	6.000	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**6.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	82.529-	165.000-	153.000-	0	75.000-	87.000-	47.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**82.529-**	**165.000-**	**153.000-**	**0**	**75.000-**	**87.000-**	**47.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**76.529-**	**165.000-**	**153.000-**	**0**	**75.000-**	**87.000-**	**47.000-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52 **Bauen und Wohnen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.013.665	1.121.450	1.123.500	1.123.500	1.123.500	1.123.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	41	43	46	46	38	21
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	87.672	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	500	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.500-	25.700	12.500	12.500	12.500	12.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.097.877**	**1.147.693**	**1.136.046**	**1.136.046**	**1.136.038**	**1.136.021**
12	-	Personalaufwendungen	1.040.717-	1.096.020-	1.088.423-	1.121.112-	1.154.746-	1.189.388-
13	-	Versorgungsaufwendungen	12-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.348-	63.285-	32.380-	29.880-	32.380-	29.880-
15	-	Abschreibungen	3.098-	2.544-	2.544-	423-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.716-	50.766-	16.661-	16.719-	16.778-	16.285-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.198.892-**	**1.212.614-**	**1.140.008-**	**1.168.135-**	**1.203.905-**	**1.235.553-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**101.015-**	**64.921-**	**3.962-**	**32.089-**	**67.866-**	**99.532-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	205.312	268.550	265.065	266.871	268.676	270.482
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	40.824-	19.920-	48.420-	48.420-	48.420-	48.420-
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	308.580-	334.115-	358.178-	361.443-	362.703-	364.534-
26	-	Kalkulatorische Kosten	132-	81-	31-	1	1	0
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**144.223-**	**85.566-**	**141.564-**	**142.991-**	**142.446-**	**142.472-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**245.238-**	**150.487-**	**145.526-**	**175.080-**	**210.313-**	**242.003-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52 **Bauen und Wohnen**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	990.091	1.147.650	1.136.000	0	1.136.000	1.136.000	1.136.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.196.835-	1.204.761-	1.130.941-	0	1.160.980-	1.196.971-	1.228.411-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**206.744-**	**57.111-**	**5.059**	**0**	**24.980-**	**60.971-**	**92.411-**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**206.744-**	**57.111-**	**5.059**	**0**	**24.980-**	**60.971-**	**92.411-**

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52	**Bauen und Wohnen**
5210	**Bauordnung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Rechtssichere und dienstleistungsorientierte städtebauliche Entwicklung im Landkreis Konstanz wird sichergestellt.
- Wahrung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Bestimmungen.
- Ausbau des Anteils erneuerbarer Energien an der Wärmeversorgung und Reduzierung des CO2-Ausstoßes bei Wohngebäuden.
- Die Sicherheit von baulichen Anlagen wird gewährleistet und der schonende Umgang mit der endlichen Ressource Boden wird sichergestellt.

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.52.10.01 Bauvoranfrage
- 1.52.10.02 Baugenehmigungsverfahren
- 1.52.10.10 Schornsteinfegerwesen
- 1.52.10.91 Kiesgruben
- 1.52.10.94 sonstige Leistungen Bauordnung

Kurzbeschreibung:
- Bauvoranfragen
- Baugenehmigungsverfahren
- Kenntnisgabeverfahren
- Kiesgruben
- Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach WEG
- Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich
- Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabnahme
- Wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten
- Mitwirkung an Verfahren anderer Behörden
- Bauordnungsbehördliche Maßnahmen
- Allgemeine Bauberatung
- Schornsteinfegerwesen
- Bauleitplanung
- Umsetzung von Vorschriften zur Energieeinsparung und Nutzung regenerativer Energien

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52 **Bauen und Wohnen**
PG_52.10 **Bauordnung**
5210 **Bauordnung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.013.665	1.121.000	1.123.500	1.123.500	1.123.500	1.123.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	38	40	43	43	36	20
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	87.672	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.500-	25.700	12.500	12.500	12.500	12.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.097.874**	**1.146.740**	**1.136.043**	**1.136.043**	**1.136.036**	**1.136.020**
12	-	Personalaufwendungen	977.147-	1.024.151-	1.015.208-	1.045.692-	1.077.064-	1.109.375-
13	-	Versorgungsaufwendungen	11-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.231-	59.309-	30.797-	28.297-	30.797-	28.297-
15	-	Abschreibungen	3.098-	2.544-	2.544-	423-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.167-	49.013-	15.292-	15.347-	15.402-	14.940-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.132.654-**	**1.135.017-**	**1.063.841-**	**1.089.759-**	**1.123.263-**	**1.152.613-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**34.780-**	**11.723**	**72.202**	**46.283**	**12.773**	**16.593-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	186.193	243.542	240.382	242.019	243.656	245.294
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	40.824-	19.920-	48.420-	48.420-	48.420-	48.420-
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	287.290-	310.206-	334.685-	337.722-	338.896-	340.599-
26	-	Kalkulatorische Kosten	132-	82-	31-	1	1	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**142.052-**	**86.666-**	**142.755-**	**144.123-**	**143.659-**	**143.725-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**176.832-**	**74.943-**	**70.553-**	**97.839-**	**130.886-**	**160.318-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	86	94	94
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.369	4.097	4.105
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	176.832	74.943	70.553
Anzahl getroffener Entscheidungen* (Stück)	450	600	490
Erteilter Stellungn. Bauleitplanverfah. (Stück)	51	40	50

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52	**Bauen und Wohnen**
5220	**Wohnungsbauförderung u. Wohnungsversorgung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kreis- und Regionalentwicklung

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis strebt eine nachhaltige Entwicklung der gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und umwelt-bezogenen Situationen der Region an. Er kümmert sich um den Schutz der natürlichen Ressourcen, fördert und stärkt durch aktive Strukturpolitik und Wirtschaftsförderung Dienstleistung, Handwerk, Handel, Gewerbe, Tourismus, Landwirtschaft und Industrie.

Ziele:
- Wohnraum insbesondere für junge Familien und Personen im Rentenalter im Landkreis Konstanz ermöglichen und damit den Wegzug in das Umland vermeiden.

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.52.20.91 Förderung Mietwohnungsbau/Wohneigentum

Kurzbeschreibung:
- Förderung des Neu-, Aus- und Umbaus von Mietwohnungen mit staatlichen Fördermitteln
- Förderung des Baus und Erwerbs von Wohneigentum mit staatlichen Fördermitteln

Erläuterungen:
Aufgabenträger ist die L-Bank Baden-Württemberg

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52 **Bauen und Wohnen**
PG_52.20 **Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung**
5220 **Wohnungsbaufö. u. Wohnungsversorgung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2	2	2	2	2	1
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	500	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2**	**502**	**2**	**2**	**2**	**1**
12	-	Personalaufwendungen	37.772-	43.467-	44.971-	46.322-	47.711-	49.143-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.369-	2.550-	936-	936-	936-	936-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	343-	736-	791-	794-	796-	776-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**39.485-**	**46.753-**	**46.699-**	**48.052-**	**49.444-**	**50.855-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**39.483-**	**46.251-**	**46.697-**	**48.050-**	**49.442-**	**50.854-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	19.119	25.008	24.684	24.852	25.020	25.188
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	13.705-	15.851-	14.975-	15.119-	15.174-	15.255-
26	-	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**5.414**	**9.1585**	**9.708**	**9.733**	**9.846**	**9.934**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**34.069-**	**37.093-**	**36.988-**	**38.317-**	**39.597-**	**40.921-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	14	21	21
Anzahl bearbeiteter Anträge (Stück)	62	55	75
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	135	157	159
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	34.069	37.093	36.988

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52	**Bauen und Wohnen**
5230	**Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kultur

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

Ziele:
- Das bauliche kulturelle Erbe und das Ortsbild werden bewahrt.

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.52.30.02 Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren einschl. Denkmalförderung

Kurzbeschreibung:
- Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren und Maßnahmen bei festgestellten Verstößen gegen denkmalschutzrechtliche Vorschriften
- Bescheinigungen zur Inanspruchnahme von Steuervergünstigungen

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_52 **Bauen und Wohnen**
PG_52.30 **Denkmalschutz und Denkmalpflege**
5230 **Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	450	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1	1	1	1	1	1
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1**	**451**	**1**	**1**	**1**	**1**
12	-	Personalaufwendungen	25.798-	28.402-	28.244-	29.098-	29.971-	30.870-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748-	1.425-	647-	647-	647-	647-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	206-	1.018-	578-	579-	580-	569-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**26.753-**	**30.845-**	**29.468-**	**30.323-**	**31.198-**	**32.085-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**26.752-**	**30.394-**	**29.467-**	**30.322-**	**31.197-**	**32.085-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	7.585-	8.058-	8.518-	8.601-	8.633-	8.680-
26	-	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	4	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	4	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**7.585-**	**8.058-**	**8.518-**	**8.601-**	**8.633-**	**8.680-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**34.337-**	**38.452-**	**37.985-**	**38.924-**	**39.830-**	**40.765-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	0	1	0
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	118	130	129
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	34.337	38.452	37.985
Anzahl der Entscheid. nach DSchG u. EStG (Stück)	31	45	25

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.858.661	9.785.000	9.991.500	9.991.500	9.991.500	9.991.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	654.228	709.707	764.012	819.452	915.772	1.026.783
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.715.379	5.642.000	5.767.000	5.767.000	5.767.000	5.767.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.841.696	1.658.000	1.830.000	1.830.000	1.830.000	1.830.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.801.022	4.734.500	5.044.892	5.049.780	5.054.500	5.059.220
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	134.213	165.320	136.880	182.880	140.320	88.820
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.331	7.084	6.834	6.834	6.834	6.834
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**25.009.531**	**22.701.611**	**23.541.118**	**23.647.446**	**23.705.925**	**23.770.157**
12	-	Personalaufwendungen	5.948.016-	6.346.800-	6.534.709-	6.732.054-	6.934.015-	7.142.036-
13	-	Versorgungsaufwendungen	78-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.151.021-	4.837.996-	4.877.299-	4.847.299-	4.857.299-	4.867.299-
15	-	Abschreibungen	2.435.024-	2.582.069-	3.087.698-	3.403.766-	3.740.799-	4.220.335-
17	-	Transferaufwendungen	23.171.249-	23.315.000-	24.197.500-	24.969.050-	25.399.550-	25.693.250-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.551.401-	2.345.738-	2.332.239-	2.237.557-	2.170.378-	2.167.697-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**38.256.789-**	**39.427.602-**	**41.029.445-**	**42.189.726-**	**43.102.042-**	**44.090.618-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**13.247.259-**	**16.725.991-**	**17.488.328-**	**18.542.280-**	**19.396.116-**	**20.320.461-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	726.186	990.141	1.015.581	1.015.581	1.015.581	1.015.581
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	6.750	0	11.000	11.000	11.000	11.000
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.586.391-	1.668.961-	1.693.998-	1.719.995-	1.730.074-	1.745.394-
26	-	Kalkulatorische Kosten	639.362-	744.199-	937.892-	962.309-	950.272-	960.302-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	134.213	165.320	136.880	182.880	140.320	88.820
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	134.213-	165.320-	136.880-	182.880-	140.320-	88.820-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.492.817-**	**1.423.020-**	**1.605.310-**	**1.655.723-**	**1.653.766-**	**1.679.115-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**14.740.076-**	**18.149.011-**	**19.093.637-**	**20.198.003-**	**21.049.882-**	**21.999.577-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	25.023.764	21.824.450	22.638.092	0	22.642.980	22.647.700	22.652.420
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.533.369-	36.809.660-	37.906.191-	0	38.749.267-	39.323.449-	39.831.355-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**8.509.605-**	**14.985.210-**	**15.268.099-**	**0**	**16.106.287-**	**16.675.749-**	**17.178.935-**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	864.089	2.776.000	2.981.800	0	5.302.250	4.660.000	1.933.000
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	8.401	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.640	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**874.130**	**2.791.000**	**2.996.800**	**0**	**5.317.250**	**4.675.000**	**1.948.000**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	476.147-	284.000-	40.000-	200.000-	340.000-	585.000-	15.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.931.766-	6.502.000-	4.143.000-	2.575.000-	7.967.000-	8.089.000-	6.520.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	788.986-	1.143.000-	1.583.000-	0	740.000-	754.000-	768.280-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.396.929-	1.920.000-	2.540.000-	4.977.200-	2.295.800-	4.048.800-	4.082.600-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	105.686-	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.699.514-**	**9.849.000-**	**8.306.000-**	**7.752.200-**	**11.342.800-**	**13.476.800-**	**11.385.880-**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**4.825.384-**	**7.058.000-**	**5.309.200-**	**7.752.200-**	**6.025.550-**	**8.801.800-**	**9.437.880-**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**13.334.989-**	**22.043.210-**	**20.577.299-**	**7.752.200-**	**22.131.837-**	**25.477.549-**	**26.616.815-**

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54	**Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
5420	**Kreisstraßen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Leistungsfähige Straßen- und Radwegeinfrastruktur

Strategischer Leitsatz:
- Zur Umsetzung der Mobilitätswende übernimmt der Landkreis eine aktive Steuerungsfunktion. Er gewährleistet einen guten Erhaltungszustand der Kreisstraßen und Radwege sowie einen bedarfsgerechten Ausbau der Kreisstraßen und des Radwegenetzes.

Ziele:
- Im Landkreis Konstanz besteht ein verbessertes Angebot an Straßen- und Radverkehrsinfrastruktur.
- Sicherstellung und Erhaltung der Straßen- und Radverkehrsinfrastruktur.

Zuständigkeiten:
- Straßenbauamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.54.20.01 Bereitstellung und Betrieb von Kreisstraßen

Kurzbeschreibung:
- Bereitstellung und Betrieb von Kreisstraßen und Radwegen entlang von Kreisstraßen
- Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsausstattung
- Bereitstellung und Unterhaltung von Grün an Straßen
- Bereitstellung und Betrieb von Ingenieurbauwerken inkl. Ausstattung

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.20 **Kreisstraßen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.540.381	2.290.000	2.573.500	2.573.500	2.573.500	2.573.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	492.629	515.746	596.065	641.877	738.504	841.523
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.813	12.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34.916	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.329	65.000	55.000	55.000	55.000	55.000
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	134.213	165.320	136.880	182.880	140.320	88.820
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.134	2.134	2.134	2.134	2.134	2.134
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.305.415**	**3.075.200**	**3.409.579**	**3.501.391**	**3.555.458**	**3.606.977**
12	-	Personalaufwendungen	1.783.156-	1.866.273-	2.182.880-	2.248.856-	2.316.322-	2.385.812-
13	-	Versorgungsaufwendungen	23-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.581.900-	1.982.459-	2.068.868-	2.028.868-	2.028.868-	2.028.868-
15	-	Abschreibungen	1.729.103-	1.772.905-	2.190.636-	2.374.089-	2.685.901-	3.134.050-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.022-	24.790-	26.813-	26.917-	27.023-	26.139-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.116.204-**	**5.646.427-**	**6.469.197-**	**6.678.730-**	**7.058.114-**	**7.574.868-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.810.789-**	**2.571.227-**	**3.059.617-**	**3.177.339-**	**3.502.656-**	**3.967.891-**
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	1.890	0	3.300	3.300	3.300	3.300
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	428.546-	450.307-	506.545-	515.779-	519.344-	524.789-
26	-	Kalkulatorische Kosten	600.459-	661.453-	846.261-	870.095-	887.390-	926.029-
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	134.213	165.320	136.880	182.880	140.320	88.820
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	134.213-	165.320-	136.880-	182.880-	140.320-	88.820-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.027.115-**	**1.111.759-**	**1.349.505-**	**1.382.574-**	**1.403.434-**	**1.447.518-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.837.904-**	**3.682.986-**	**4.409.123-**	**4.559.913-**	**4.906.090-**	**5.415.409-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	55	47	45
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	19.444	21.000	24.186
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	2.837.904	3.682.952	4.409.123

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
PB_54 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV
PG_54.20 Kreisstraßen
5420 Kreisstraßen
I5420_STR Kreisstraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Kreisstraßen:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.632.590	6.517.590	280.000	865.449	523.000	945.000	0	1.204.000	1.173.000	173.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.476.293	2.476.293	0	12.368	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	159.385	159.385	0	1.250	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**11.268.268**	**9.153.268**	**280.000**	**879.066**	**538.000**	**960.000**	**0**	**1.219.000**	**1.188.000**	**188.000**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.088.280-	1.013.280-	10.000-	821-	5.000-	0	0	0	70.000-	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.458.190-	29.570.190-	1.312.100-	1.956.547-	4.227.000-	2.065.000-	0	3.682.000-	3.294.000-	5.120.000-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.166.083-	3.317.803-	106.700-	722.129-	803.000-	903.000-	0	700.000-	714.000-	728.280-
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	598.525-	288.525-	120.000-	0	80.000-	80.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	113.707-	113.707-	0	71.295-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**56.424.784-**	**34.303.504-**	**1.548.800-**	**2.750.791-**	**5.115.000-**	**3.048.000-**	**0**	**4.432.000-**	**4.128.000-**	**5.898.280-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**45.156.516-**	**25.150.236-**	**1.268.800-**	**1.871.725-**	**4.577.000-**	**2.088.000-**	**0**	**3.213.000-**	**2.940.000-**	**5.710.280-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	1.898.863-	1.518.323-	0	43.936-	62.280-	62.080-	0	112.160-	76.320-	67.700-

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
PB_54 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV
PG_54.20 Kreisstraßen
5420 Kreisstraßen
I5420_RAD Radwege

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Radwege:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.228.811	2.105.561	441.400	748.024	2.013.000	892.000	0	3.253.250	2.700.000	1.265.000
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.616	4.616	0	4.616	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**12.233.427**	**2.110.177**	**441.400**	**752.640**	**2.013.000**	**892.000**	**0**	**3.253.250**	**2.700.000**	**1.265.000**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.190.494-	36.494-	243.500-	2.964-	279.000-	40.000-	200.000-	330.000-	490.000-	15.000-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.784.485-	2.254.485-	651.400-	1.024.014-	2.185.000-	1.250.000-	2.575.000-	3.455.000-	3.270.000-	1.370.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.974.979-**	**2.290.979-**	**894.900-**	**1.026.978-**	**2.464.000-**	**1.290.000-**	**2.775.000-**	**3.785.000-**	**3.760.000-**	**1.385.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.741.552-**	**180.802-**	**453.500-**	**274.338-**	**451.000-**	**398.000-**	**2.775.000-**	**531.750-**	**1.060.000-**	**120.000-**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	604.821-	398.821-	0	78.245-	71.040-	44.400-	0	42.560-	37.120-	10.880-

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54	**Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
5430	**Landesstraßen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Leistungsfähige Straßen- und Radwegeinfrastruktur

Strategischer Leitsatz:
- Zur Umsetzung der Mobilitätswende übernimmt der Landkreis eine aktive Steuerungsfunktion. Er gewährleistet einen guten Erhaltungszustand der Kreisstraßen und Radwege sowie einen bedarfsgerechten Ausbau der Kreisstraßen und des Radwegenetzes.

Ziele:
- Eine sichere und leistungsfähige Verkehrsinfrastruktur der Landesstraßen ist sichergestellt und die Infrastrukturanlagen im Landkreis Konstanz sind in ihrer Substanz erhalten.

Zuständigkeiten:
- Straßenbauamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.54.30.01 Bereitstellung und Betrieb von Landesstraßen

Kurzbeschreibung:
- Betrieb und Unterhaltung von Landesstraßen und von Verkehrsausstattung
- Unterhaltung von Grün an Straßen
- Betrieb und Unterhaltung von Ingenieurbauwerken inkl. Ausstattung

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.30 **Landesstraßen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.701	22.501	27.267	27.416	27.316	25.323
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.796	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	39.169	55.000	45.000	45.000	45.000	45.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.006.201	1.722.000	1.878.500	1.878.500	1.878.500	1.878.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.071.866**	**1.803.501**	**1.953.767**	**1.953.916**	**1.953.816**	**1.951.823**
12	-	Personalaufwendungen	892.050-	908.545-	1.134.471-	1.168.678-	1.203.738-	1.239.850-
13	-	Versorgungsaufwendungen	12-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.008.263-	944.228-	963.970-	963.970-	963.970-	963.970-
15	-	Abschreibungen	94.406-	103.798-	143.019-	158.423-	167.092-	173.712-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.484-	8.713-	9.786-	9.842-	9.899-	9.423-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.000.215-**	**1.965.283-**	**2.251.246-**	**2.300.913-**	**2.344.700-**	**2.386.955-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**71.652**	**161.782-**	**297.479-**	**346.998-**	**390.883-**	**435.133-**
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	4.276	0	5.700	5.700	5.700	5.700
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	206.899-	212.796-	251.356-	255.367-	256.958-	259.381-
26	-	Kalkulatorische Kosten	8.556-	8.913-	11.501-	11.272-	10.970-	10.865-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**211.178-**	**221.709-**	**257.158-**	**260.939-**	**262.229-**	**264.546-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**139.527-**	**383.491-**	**554.637-**	**607.937-**	**653.112-**	**699.679-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	94	82	78
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	7.557	7.304	8.494
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	139.527	383.491	554.637

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54	**Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
5440	**Bundesstraßen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Leistungsfähige Straßen- und Radwegeinfrastruktur

Strategischer Leitsatz:
- Zur Umsetzung der Mobilitätswende übernimmt der Landkreis eine aktive Steuerungsfunktion. Er gewährleistet einen guten Erhaltungszustand der Kreisstraßen und Radwege sowie einen bedarfsgerechten Ausbau der Kreisstraßen und des Radwegenetzes.

Ziele:
- Eine sichere und leistungsfähige überregionale Verkehrsinfrastruktur der Bundesstraßen ist sichergestellt und die Infrastrukturanlagen im Landkreis Konstanz sind in ihrer Substanz erhalten

Zuständigkeiten:
- Straßenbauamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.54.40.01 Bereitstellung und Betrieb von Bundesstraßen

Kurzbeschreibung:
- Bereitstellung und Unterhaltung von Bundesstraßen sowie von Verkehrsausstattung
- Unterhaltung von Grün an Straßen
- Bereitstellung und Betrieb von Ingenieurbauwerken inkl. Ausstattung

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.40 **Bundesstraßen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	380	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22.887	25.146	26.676	26.822	26.725	24.774
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.368	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	102.749	70.000	90.000	90.000	90.000	90.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200.571	968.000	1.365.500	1.365.500	1.365.500	1.365.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.327.955**	**1.067.146**	**1.485.176**	**1.485.322**	**1.485.225**	**1.483.274**
12	-	Personalaufwendungen	860.957-	1.016.435-	1.109.570-	1.143.025-	1.177.316-	1.212.636-
13	-	Versorgungsaufwendungen	11-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.896-	333.877-	300.808-	300.808-	300.808-	300.808-
15	-	Abschreibungen	97.002-	115.620-	139.781-	154.898-	163.471-	169.947-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.979-	47.708-	59.171-	59.227-	59.282-	58.816-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.350.844-**	**1.513.641-**	**1.609.331-**	**1.657.958-**	**1.700.878-**	**1.742.208-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**22.890-**	**446.495-**	**124.155-**	**172.637-**	**215.654-**	**258.934-**
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	584	0	2.000	2.000	2.000	2.000
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	188.787-	225.697-	235.564-	239.024-	240.424-	242.548-
26	-	Kalkulatorische Kosten	8.261-	9.891-	11.249-	11.028-	10.733-	10.630-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**196.464-**	**235.588-**	**244.813-**	**248.052-**	**249.156-**	**251.178-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**219.354-**	**682.083-**	**368.968-**	**420.688-**	**464.810-**	**510.112-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	86	61	80
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.271	5.833	6.269
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	219.354	682.083	368.968

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54	**Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
5450	**Straßenreinigung/Winterdienst**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Leistungsfähige Straßen- und Radwegeinfrastruktur

Strategischer Leitsatz:
- Zur Umsetzung der Mobilitätswende übernimmt der Landkreis eine aktive Steuerungsfunktion. Er gewährleistet einen guten Erhaltungszustand der Kreisstraßen und Radwege sowie einen bedarfsgerechten Ausbau der Kreisstraßen und des Radwegenetzes.

Ziele:
- Eine bedarfsgerechte Unterhaltung der Verkehrsinfrastruktur im Landkreis Konstanz ist sichergestellt.

Zuständigkeiten:
- Straßenbauamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.54.50.01.01 Straßenreinigung Kreisstraßen
- 1.54.50.01.02 Straßenreinigung Landesstraßen
- 1.54.50.01.03 Straßenreinigung Bundesstraßen
- 1.54.50.02.01 Winterdienst Kreisstraßen
- 1.54.50.02.02 Winterdienst Landesstraßen
- 1.54.50.02.03 Winterdienst Bundesstraßen

Kurzbeschreibung:
- Manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs nach eigenverantwortlich erstellten Reinigungsplänen nach örtlichen Gegebenheiten
- Manuelles und maschinelles Räumen und Streuen auf Fahrbahnen und Radwegen nach eigenverantwortlich erstellten Winterdienstplänen

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.50 **Straßenreinigung/Winterdienst**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	513.791	837.000	526.000	526.000	526.000	526.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	43.283	41.898	30.491	30.658	30.547	28.317
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.783	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.189.300	1.390.000	1.113.000	1.113.000	1.113.000	1.113.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.748.156**	**2.268.898**	**1.669.491**	**1.669.658**	**1.669.547**	**1.667.317**
12	-	Personalaufwendungen	1.644.127-	1.706.867-	1.282.025-	1.320.704-	1.360.325-	1.401.135-
13	-	Versorgungsaufwendungen	22-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.134.991-	1.243.956-	1.153.354-	1.153.354-	1.153.354-	1.153.354-
15	-	Abschreibungen	172.735-	193.398-	166.202-	181.338-	186.854-	194.256-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.820-	7.844-	5.911-	5.974-	6.038-	5.505-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.961.694-**	**3.152.065-**	**2.607.493-**	**2.661.370-**	**2.706.570-**	**2.754.249-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.213.538-**	**883.167-**	**938.001-**	**991.712-**	**1.037.023-**	**1.086.932-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	726.186	990.141	1.015.581	1.015.581	1.015.581	1.015.581
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	368.424-	387.236-	282.653-	287.208-	289.012-	291.758-
26	-	Kalkulatorische Kosten	15.644-	16.619-	13.008-	12.633-	12.268-	12.150-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**342.118**	**586.285**	**719.921**	**715.740**	**714.302**	**711.673**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**871.420-**	**296.882-**	**218.080-**	**275.972-**	**322.721-**	**375.259-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	71	98	92
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	10.140	10.571	8.871
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	871.420	307.312	218.080

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54	**Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
5470	**Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Zukunftsorientierter Nahverkehr

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

Ziele:
- Ein zukunftsorientiertes bedarfsgerechtes und umweltschonendes Mobilitätsangebot ist im Landkreis Konstanz sichergestellt.

Zuständigkeiten:
- Amt für Nahverkehr und Schülerbeförderung

Zugeordnete Produkte:
- 1.54.70.01 ÖPNV
- 1.54.70.02 Regionalbus-Ausschreibung

Kurzbeschreibung:
- Förderung und Sicherstellung einer bedarfsgerechten, regionalen Personenbeförderung im Bus- und Schienenverkehr

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_54 **Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV**
PG_54.70 **Verkehrsbetriebe/ÖPNV**
5470 **Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.804.110	6.658.000	6.892.000	6.892.000	6.892.000	6.892.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	71.728	104.416	83.513	92.679	92.679	106.846
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.702.402	5.622.000	5.750.000	5.750.000	5.750.000	5.750.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.663.080	1.508.000	1.660.000	1.660.000	1.660.000	1.660.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.312.621	589.500	632.892	637.780	642.500	647.220
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.197	4.950	4.700	4.700	4.700	4.700
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.556.138**	**14.486.866**	**15.023.105**	**15.037.159**	**15.041.879**	**15.060.766**
12	-	Personalaufwendungen	767.727-	848.680-	825.762-	850.791-	876.315-	902.604-
13	-	Versorgungsaufwendungen	10-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.971-	333.476-	390.299-	400.299-	410.299-	420.299-
15	-	Abschreibungen	341.778-	396.348-	448.060-	535.018-	537.481-	548.371-
17	-	Transferaufwendungen	23.171.249-	23.315.000-	24.197.500-	24.969.050-	25.399.550-	25.693.250-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.403.097-	2.256.683-	2.230.558-	2.135.596-	2.068.134-	2.067.814-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**26.827.832-**	**27.150.186-**	**28.092.179-**	**28.890.754-**	**29.291.780-**	**29.632.337-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**10.271.693-**	**12.663.320-**	**13.069.075-**	**13.853.595-**	**14.249.900-**	**14.571.571-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	393.735-	392.926-	417.881-	422.618-	424.337-	426.919-
26	-	Kalkulatorische Kosten	6.442-	47.323-	55.874-	57.280-	28.911-	627-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**400.178-**	**440.249-**	**473.754-**	**479.898-**	**453.248-**	**427.546-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.671.871-**	**13.103.569-**	**13.542.829-**	**14.333.493-**	**14.703.149-**	**14.999.117-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	61	53	53
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	93.202	92.367	96.989
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	10.671.871	13.103.569	13.542.829

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
PB_54 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV
PG_54.70 Verkehrsbetriebe/ÖPNV
5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV
I54700010 ÖPNV - verschiedene Maßnahmen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ÖPNV - verschiedene Maßnahmen:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	9.744.113-	2.624.113-	570.000-	0	1.080.000-	740.000-	0	300.000-	2.500.000-	2.500.000-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.744.113-**	**2.624.113-**	**570.000-**	**0**	**1.080.000-**	**740.000-**	**0**	**300.000-**	**2.500.000-**	**2.500.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**9.744.113-**	**2.624.113-**	**370.000-**	**0**	**1.080.000-**	**740.000-**	**0**	**300.000-**	**2.500.000-**	**2.500.000-**

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
PB_54 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV
PG_54.70 Verkehrsbetriebe/ÖPNV
5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV
I54700020 ÖPNV - Regionalbus

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ÖPNV - Regionalbus:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	451.000	141.000	528.000	0	50.000	260.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**451.000**	**141.000**	**528.000**	**0**	**50.000**	**260.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	19.903-	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	40.000-	12.736-	340.000-	650.000-	0	40.000-	40.000-	40.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	34.391-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**40.000-**	**67.030-**	**340.000-**	**650.000-**	**0**	**40.000-**	**40.000-**	**40.000-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**451.000**	**141.000**	**488.000**	**67.030-**	**290.000-**	**390.000-**	**0**	**40.000-**	**40.000-**	**40.000-**

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
PB_54 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV
PG_54.70 Verkehrsbetriebe/ÖPNV
5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV
I54700030 ÖPNV - Elektrifizier. Bodenseegürtelbahn

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ÖPNV - Elektrifizier. Bodenseegürtelbahn:												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	200.000	0	190.000	300.000	0	210.000	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**190.000**	**300.000**	**0**	**210.000**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	12.330.062-	4.872.862-	120.000-	1.396.929-	760.000-	1.720.000-	4.977.200-	1.945.800-	1.498.800-	1.532.600-
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.330.062-**	**4.872.862-**	**120.000-**	**1.396.929-**	**760.000-**	**1.720.000-**	**4.977.200-**	**1.945.800-**	**1.498.800-**	**1.532.600-**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**12.330.062-**	**4.872.862-**	**80.000**	**1.396.929-**	**570.000-**	**1.420.000-**	**4.977.200-**	**1.735.800-**	**1.498.800-**	**1.532.600-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	173.330	156.300	175.500	175.530	175.561	175.592
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	106	103	501	501	485	447
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	12.670	4.200	6.200	6.264	6.329	6.396
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.240	4.000	6.000	6.090	6.182	6.275
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.238.803	1.144.500	1.164.000	1.164.000	1.164.000	1.164.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	30.055	9.300	8.900	9.058	9.219	9.384
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.471.205**	**1.318.403**	**1.361.101**	**1.361.443**	**1.361.776**	**1.362.094**
12	-	Personalaufwendungen	5.446.795-	5.480.939-	5.720.500-	5.890.466-	6.067.179-	6.249.196-
13	-	Versorgungsaufwendungen	84-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.517-	241.248-	169.877-	165.049-	173.860-	169.112-
15	-	Abschreibungen	4.848-	8.584-	35.293-	35.089-	34.999-	34.395-
17	-	Transferaufwendungen	133.861-	134.898-	136.872-	137.903-	138.935-	139.969-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	265.494-	261.256-	297.053-	279.959-	276.900-	275.534-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.024.599-**	**6.126.924-**	**6.359.595-**	**6.508.466-**	**6.691.874-**	**6.868.206-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.553.394-**	**4.808.521-**	**4.998.494-**	**5.147.023-**	**5.330.099-**	**5.506.113-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	80.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
22	+	Erträge aus ILV-FAG	4.306.858	5.832.063	5.945.206	5.951.587	5.957.968	5.964.351
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	23.845	2.004-	19.474	19.474	19.474	19.474
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	2.237.334-	2.350.089-	2.306.645-	2.327.093-	2.335.017-	2.346.632-
26	-	Kalkulatorische Kosten	602-	1.802-	3.646-	2.946-	2.246-	1.552-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**2.172.767**	**3.568.168**	**3.744.389**	**3.731.022**	**3.730.179**	**3.725.641**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.380.627-**	**1.240.353-**	**1.254.105-**	**1.416.000-**	**1.599.919-**	**1.780.471-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**

PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.517.104	1.318.300	1.360.600	0	1.360.942	1.361.291	1.361.647
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.907.061-	6.032.962-	6.357.723-	0	6.446.505-	6.620.621-	6.796.470-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**4.389.956-**	**4.714.662-**	**4.997.123-**	**0**	**5.085.563-**	**5.259.331-**	**5.434.823-**
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.600	10.000	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.600**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	239.572-	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**239.572-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**237.972-**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**4.627.928-**	**4.704.662-**	**4.997.123-**	**0**	**5.085.563-**	**5.259.331-**	**5.434.823-**

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55	**Natur- und Landschaftspflege**
5510	**Öffentliches Grün/Landschaftsbau**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Natur- und Landschaftserhalt, insbesondere im Hinblick auf seltene Arten und deren Lebensräume.

Zuständigkeiten:
- Landwirtschaftsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.55.10.04 Fachberatungen und Aktionen

Kurzbeschreibung
- Umsetzung der Landespflegerichtlinie und Abwicklung der Aufgaben eines Landschaftserhaltungsverbandes
- Abwicklung von Förderzuschüssen

Erläuterungen:
- Der neu gegründete Landschaftserhaltungsverband Konstanz e.V. übernimmt ab 1.1.2013 fast ausschließlich Aufgaben der Naturschutzförderung.
- Die hoheitlichen Aufgaben sowie die verwaltungstechnische Umsetzung der Landespflegerichtlinie nimmt ab 1.1.2013 der Natura 2000-Beauftragte wahr. Erträge und Aufwendungen in diesem Zusammenhang werden ab 2013 im Produkt 5510 dargestellt.

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
PG_55.10 **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**
5510 **Öffentliches Grün/Landschaftsbau**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.212	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**66.212**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
12	-	Personalaufwendungen	62.388-	69.125-	71.534-	73.568-	75.775-	78.049-
13	-	Versorgungsaufwendungen	2-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.607-	3.353-	3.155-	3.155-	3.155-	3.155-
17	-	Transferaufwendungen	133.861-	134.898-	136.872-	137.903-	138.935-	139.969-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	925-	1.718-	1.775-	1.782-	1.789-	1.730-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**199.784-**	**209.094-**	**213.335-**	**216.408-**	**219.654-**	**222.902-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**133.572-**	**149.094-**	**153.335-**	**156.408-**	**159.654-**	**162.902-**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	80.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	42.245-	43.843-	43.679-	44.049-	44.193-	44.402-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**37.755**	**46.157**	**46.321**	**45.951**	**45.807**	**45.598**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**95.817-**	**102.937-**	**107.014-**	**110.457-**	**113.847-**	**117.304-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	60	59	58
Förderungsvolumen (Euro)	133.861	134.724	135.981
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	829	848	874
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	95.817	102.937	107.014

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55	**Natur- und Landschaftspflege**
5520	**Gewässerschutz /Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage des Menschen, als Bestandteil des Naturhaushalts und als Lebensraum für Pflanzen und Tiere.
- Verbesserung der Wasser- und Grundwasserqualität, ordnungsgemäße, dem Stand der Technik entsprechende zentrale und dezentrale Abwasserbeseitigung, Verbesserung des Hochwasserschutzes

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.55.20.01 Wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer (einschl. Hochwasserschutz)
- 1.55.20.02 Wasserrechtliche Maßnahmen

Kurzbeschreibung:
- Wasserrechtliche Zulassungen (Planfeststellung, Genehmigung, Bewilligung, Erlaubnis, Befreiung, Benehmen, Einvernehmen u.a.)
- Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden
- Gewässer- und Anlagenüberwachung
- Ausweisung von Wasser- und Quellschutzgebieten
- Festsetzung Abwasserabgabe und Wasserentnahmeentgelt
- Mitwirkung bei Verfahren anderer Dienststellen
- Erstellung und Pflege elektronischer Informationssysteme
- Beratungen
- Beurteilung von Förderanträgen
- Mitwirkung bei der Aufstellung von Hochwassergefahrenkarten
- Umsetzung von Maßnahmen nach EU-Wasserrahmenrichtlinie

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
PG_55.20 **Gewässerschutz/öff.Gewässer/Anlagen**
5520 **Gewässersch./Öff.Gewässer/ Wasserb.Anl.**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	151.041	140.000	160.000	160.000	160.000	160.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	60	60	62	62	52	29
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.070	500	1.000	1.000	1.000	1.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**152.171**	**140.560**	**161.062**	**161.062**	**161.052**	**161.029**
12	-	Personalaufwendungen	1.324.916-	1.352.133-	1.475.346-	1.519.641-	1.565.230-	1.612.187-
13	-	Versorgungsaufwendungen	16-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.133-	68.300-	26.568-	23.568-	26.568-	23.568-
15	-	Abschreibungen	612-	612-	612-	612-	523-	184-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.890-	23.928-	26.145-	26.224-	26.304-	25.638-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.385.568-**	**1.444.973-**	**1.528.671-**	**1.570.045-**	**1.618.624-**	**1.661.576-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.233.397-**	**1.304.413-**	**1.367.609-**	**1.408.984-**	**1.457.573-**	**1.500.548-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.706.886	2.301.737	2.337.564	2.341.617	2.345.670	2.349.724
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	2.585	3.024-	604	604	604	604
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	455.407-	469.640-	490.484-	495.186-	496.994-	499.625-
26	-	Kalkulatorische Kosten	52-	41-	29-	18-	8-	1-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**1.254.013**	**1.829.033**	**1.847.654**	**1.847.017**	**1.849.272**	**1.850.702**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**20.616**	**524.620**	**480.045**	**438.033**	**391.700**	**350.154**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	101	136	131
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.744	4.846	5.201
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	20.616-	524.620-	480.045-
Anzahl förml.Verf.* wasserrech. Maßnahm. (Stück)	324	340	330
Anzahl Stellungn. in Verfahren Dritter* (Stück)	335	330	340

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55	**Natur- und Landschaftspflege**
5540	**Naturschutz und Landschaftspflege**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Landschaft und Natur sind wirkungsvoll geschützt und gefährdete landkreisspezifische Tier- und Pflanzenarten sind in ihrem Bestand gesichert.
- Natur und Landschaft werden in ihrer standorttypischen Ausprägung erhalten.

Zuständigkeiten:
- Amt für Baurecht und Umwelt

Zugeordnete Produkte:
- 1.55.40.02 Naturschutzrechtliche Maßnahmen
- 1.55.40.91 Naturschutzförderung

Kurzbeschreibung:
- Überwachung von Schutzgebieten, gesetzlich geschützter Biotope und der freien Landschaft
- Verfolgung von naturschutzrechtlichen Verstößen
- Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden
- Ausweisung und Änderungen von Landschaftsschutzgebieten sowie Naturdenkmälern
- Prüfung der Voraussetzungen und Erteilung von naturschutzrechtlichen Genehmigungen
- Stellungnahmen im Rahmen der Beteiligung von Anträgen für Bauten und Projekte
- Anwendung der Eingriffsregelung
- Vollzug artenschutzrechtlicher Vorschriften, Zoogenehmigungen
- Überwachung und ehrenamtlicher Naturschutz
- Naturschutzförderung

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
PG_55.40 **Naturschutz und Landschaftspflege**
5540 **Naturschutz und Landschaftspflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.353	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	46	43	40	40	33	18
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.953	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.015	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**17.367**	**10.043**	**10.040**	**10.040**	**10.033**	**10.018**
12	-	Personalaufwendungen	752.931-	759.218-	783.657-	806.885-	831.091-	856.025-
13	-	Versorgungsaufwendungen	12-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.988-	51.786-	18.788-	14.988-	18.788-	14.988-
15	-	Abschreibungen	72-	0	842-	842-	842-	771-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.059-	21.280-	21.816-	21.867-	21.918-	21.491-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**800.062-**	**832.283-**	**825.103-**	**844.582-**	**872.639-**	**893.274-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**782.696-**	**822.240-**	**815.063-**	**834.542-**	**862.606-**	**883.256-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	264.729	346.268	341.775	344.103	346.431	348.759
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	21.869	0	18.438	18.438	18.438	18.438
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	421.503-	424.847-	401.771-	404.664-	405.782-	407.405-
26	-	Kalkulatorische Kosten	3-	3	55-	39-	23-	7-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**134.908-**	**78.576-**	**41.614-**	**42.163-**	**40.937-**	**40.215-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**917.604-**	**900.816-**	**856.677-**	**876.705-**	**903.543-**	**923.471-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	4	1	1
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.276	3.055	2.948
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	917.604	900.816	856.677
Anzahl förml.Verf.b.naturschutzre. Maßn. (Stück)	446	400	400
Anzahl Stellungn. in Verfahren Dritter (Stück)	466	400	400

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
PB_55 Natur- und Landschaftspflege
PG_55.40 Naturschutz und Landschaftspflege
5540 Naturschutz und Landschaftspflege
5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Naturschutz und Landschaftspflege:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	4.209-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**4.209-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**4.209-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55	**Natur- und Landschaftspflege**
5550	**Forstwirtschaft**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Der Wald im Landkreis Konstanz wird erhalten (Flächenumfang) und erfüllt nachhaltig, umfassend sowie ausgewogen seine Funktionen als Einkommens- und Rohstoffquelle, Ökosystem und Raum für Naherholung und Tourismus.

Zuständigkeiten:
- Kreisforstamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.55.50.04.01 Holzverkauf
- 1.55.50.05.01 Betreuung Körperschaftswald
- 1.55.50.05.02 Daseinsfürsorge Körperschaftswald
- 1.55.50.05.11 Betreuung Privatwald
- 1.55.50.05.12 Daseinsfürsorge Privatwald
- 1.55.50.05.20 sonstige öffentlich-rechtliche Aufgaben

Kurzbeschreibung
- Beratung der körperschaftlichen und privaten Waldbesitzer
- Betreuung und betriebstechnische Unterstützung der körperschaftlichen und privaten Waldbesitzer
- Durchführung des Holzverkaufes für körperschaftliche und private Waldbesitzer
- Erhaltung und Förderung der ökologischen, ökonomischen und sozialen Funktionen des Waldes
- Wahrnehmung öffentlich-rechtlicher Aufgaben als untere Forstbehörde
- Wahrnehmung sonstiger öffentlich-rechtlicher Aufgaben

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
PG_55.50 **Forstwirtschaft**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.832	1.300	1.500	1.530	1.561	1.592
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	400	400	400	400
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.220	3.200	3.200	3.264	3.329	3.396
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.124	4.000	4.500	4.590	4.682	4.775
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.058.322	1.006.500	1.026.000	1.026.000	1.026.000	1.026.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	27.970	8.800	7.900	8.058	8.219	8.384
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.099.468**	**1.023.800**	**1.043.500**	**1.043.842**	**1.044.191**	**1.044.547**
12	-	Personalaufwendungen	1.303.880-	1.333.749-	1.429.510-	1.472.156-	1.516.321-	1.561.810-
13	-	Versorgungsaufwendungen	19-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.842-	53.512-	62.558-	64.530-	66.541-	68.593-
15	-	Abschreibungen	3.339-	7.147-	33.303-	33.303-	33.303-	33.303-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	161.376-	132.873-	165.383-	148.017-	144.682-	145.620-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.505.456-**	**1.527.281-**	**1.690.754-**	**1.718.006-**	**1.760.848-**	**1.809.326-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**405.987-**	**503.481-**	**647.254-**	**674.164-**	**716.657-**	**764.779-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	865.982	1.180.749	1.211.087	1.211.087	1.211.087	1.211.087
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	84-	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	476.187-	520.119-	508.106-	512.895-	514.770-	517.603-
26	-	Kalkulatorische Kosten	497-	1.729-	3.541-	2.875-	2.209-	1.543-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**389.214**	**659.921**	**700.459**	**696.337**	**695.128**	**692.961**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**16.774-**	**156.440**	**53.205**	**22.173**	**21.529-**	**71.818-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	99	110	103
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	5.154	5.122	5.752
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	16.774	156.440-	53.205-

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
PB_55 Natur- und Landschaftspflege
PG_55.50 Forstwirtschaft
5550 Forstwirtschaft

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Forstwirtschaft:												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	1.600	10.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**1.600**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	235.363-	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**235.363-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**233.763-**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55	**Natur- und Landschaftspflege**
5551	**Landwirtschaft**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Einkommenssicherung landwirtschaftlicher Betriebe.
- Unterstützung der nachhaltigen Bewirtschaftung durch landwirtschaftliche Betriebe sowie Erhaltung der Kulturlandschaft.
- Gewährleistung einer qualifizierten Aus- und Fortbildung in den land- und hauswirtschaftlichen Berufen.

Zuständigkeiten:
- Landwirtschaftsamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.55.51.90 Leistungen der Landwirtschaft

Kurzbeschreibung:
- Verwaltungsverfahren zu Ausgleichsleistungen
- Kontrollen der Förder- und Ausgleichsverfahren
- Maßnahmen zur Agrarstruktur und Landentwicklung
- Maßnahmen zur landwirtschaftlichen Betriebsentwicklung und Investitionsförderung
- Beratung im Bereich der landwirtschaftlichen Produktion
- Maßnahmen und Beratungen im landwirtschaftlichen Pflanzenschutz
- Maßnahmen und Beratung zur umweltgerechten landwirtschaftlichen Tierhaltung
- Beratung im Bereich Erwerbsgartenbau
- Beratung zur Vermarktung pflanzlicher und tierischer Erzeugnisse
- Berufsbildung und Ausbildung in der Landwirtschaft
- Fachschulische Bildung
- Berufsbezogene Erwachsenenbildung
- Ernährungsaufklärung und –beratung
- Koordination von Beratung und Ausbildung / Erwachsenenbildung

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_55 **Natur- und Landschaftspflege**
PG_55.51 **Landwirtschaft**
5551 **Landwirtschaft**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.105	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.450	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.116	0	1.500	1.500	1.500	1.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.317	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**135.987**	**84.000**	**86.500**	**86.500**	**86.500**	**86.500**
12	-	Personalaufwendungen	2.002.680-	1.966.714-	1.960.454-	2.018.215-	2.078.762-	2.141.125-
13	-	Versorgungsaufwendungen	35-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.946-	64.297-	58.809-	58.809-	58.809-	58.809-
15	-	Abschreibungen	824-	824-	536-	331-	331-	137-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.243-	81.458-	81.933-	82.070-	82.207-	81.057-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.133.729-**	**2.113.293-**	**2.101.732-**	**2.159.425-**	**2.220.109-**	**2.281.127-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.997.742-**	**2.029.293-**	**2.015.232-**	**2.072.925-**	**2.133.609-**	**2.194.627-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	1.469.261	2.003.308	2.054.781	2.054.781	2.054.781	2.054.781
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	525-	0	588-	588-	588-	588-
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	841.991-	891.640-	862.604-	870.299-	873.277-	877.597-
26	-	Kalkulatorische Kosten	51-	35-	20-	13-	6-	1-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**626.693**	**1.111.633**	**1.191.568**	**1.183.881**	**1.180.909**	**1.176.595**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.371.049-**	**917.660-**	**823.664-**	**889.045-**	**952.700-**	**1.018.032-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	36	57	61
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	7.306	7.087	7.150
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	1.371.049	917.660	864.581
Anzahl der gemeinsamen Anträge (Stück)	876	870	860
Anzahl der Kontrollen* (Stück)	880	900	900
Anzahl d.Förderantr.bei Betriebsentwick. (Stück)	9	10	10
Anzahl der Stellungnahmen als TöB (Stück)	210	200	200
Anzahl der Fälle im Grundstücksverkehr (Stück)	760	800	800

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_56 **Umweltschutz**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	377.325	327.500	539.500	301.500	301.500	301.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208.649	225.492	313.450	179.400	159.400	187.400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	26.107	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**612.082**	**587.992**	**882.950**	**510.900**	**490.900**	**518.900**
12	-	Personalaufwendungen	1.701.413-	1.929.560-	1.968.416-	2.028.234-	2.089.081-	2.151.753-
13	-	Versorgungsaufwendungen	20-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.494-	262.983-	99.436-	165.936-	167.936-	165.936-
15	-	Abschreibungen	11.155-	12.940-	8.378-	8.369-	8.221-	8.203-
17	-	Transferaufwendungen	103.750-	88.750-	92.688-	92.688-	92.688-	92.688-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.056-	145.254-	163.666-	139.753-	139.840-	139.111-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.053.888-**	**2.439.487-**	**2.332.584-**	**2.434.980-**	**2.497.767-**	**2.557.692-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.441.806-**	**1.851.495-**	**1.449.634-**	**1.924.080-**	**2.006.867-**	**2.038.792-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	709.855	959.307	976.144	977.502	978.860	980.218
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	8.970	17.136	12.110	12.110	12.110	12.110
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	593.428-	657.376-	623.964-	629.552-	631.685-	634.802-
26	-	Kalkulatorische Kosten	1.483-	2.090-	1.113-	945-	780-	615-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**123.913**	**316.976**	**363.176**	**359.114**	**358.505**	**356.910**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.317.893-**	**1.534.519-**	**1.086.458-**	**1.564.966-**	**1.648.362-**	**1.681.882-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_56 **Umweltschutz**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	518.162	587.992	882.950	0	510.900	490.900	518.900
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.132.344-	2.416.214-	2.312.893-	0	2.414.936-	2.477.521-	2.537.103-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**1.614.182-**	**1.828.222-**	**1.429.943-**	**0**	**1.904.036-**	**1.986.621-**	**2.018.203-**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.614.182-**	**1.828.222-**	**1.429.943-**	**0**	**1.904.036-**	**1.986.621-**	**2.018.203-**

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_56	**Umweltschutz**
5610	**Umweltschutzmaßnahmen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
1. Natur und Umwelt
2. Klimaschutz

Strategischer Leitsatz:
1. Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.
2. Der Landkreis senkt seine Treibhausgasemissionen mit dem Ziel der Klimaneutralität bis 2040. Der Landkreis strebt an, seinen Energiebedarf vor Ort zu erzeugen, wirkt auf Ressourcen- und Energieeinsparungen sowie eine effizientere Energienutzung hin und fördert den Einsatz regenerativer Energien. Er setzt die Mobilitätswende aktiv um.

Ziele:
- Sicherstellung der Vermeidung schädlicher Umwelteinwirkungen sowie eines hohen Schutzniveaus für die menschliche Gesundheit und die Umwelt. (zu Nr. 1)
- Sicherstellung der effektiven Vermeidung von Abfällen, des weiteren Ausbaus der stofflichen Verwertung und einer ressourcen-schonenden und verantwortungsbewussten Kreislaufwirtschaft. (zu Nr. 1)
- Sicherstellung der Vermeidung von Beeinträchtigungen der Bodenfunktionen sowie eines sparsamen und schonenden Umgangs mit der endlichen Ressource Boden als Schutzgut und Lebensraum für Mensch und Umwelt. (zu Nr. 1)
- Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Lagerung und Entsorgung von schadstoff-belasteten Abfällen aus Bauabbrüchen (z.B. Asbest, KMF), um eine Gefährdung von Mensch und Umwelt durch den unsachgemäßen Umgang mit derartigen Gefahrstoffen zu verhindern (zu Nr. 1)
- Der Landkreis ist als Vorreiter der Energiewende und des Klimaschutzes positioniert und ergreift strategische Maßnahmen, um die Klimaschutzziele zu erreichen und die Energiewende voranzutreiben. (zu Nr. 2)
- Der Landkreis ist als Vorreiter der Energiewende und des Klimaschutzes positioniert und ergreift die notwendigen Maßnahmen, um die Folgen abzumildern. Die Verwaltung des Landkreises ist bis 2040 weitgehend klimaneutral. (zu Nr. 2)
- Der Landkreis Konstanz ergreift die notwendigen Maßnahmen in den Bereichen Klimaschutz und Klimawandelanpassung. Im Bereich Klimaschutz sollen die Treibhausgas-Emissionen bis im Jahr 2040 auf Netto-Null reduziert werden. Bei der Klimawandelanpassung sollen Maßnahmen dabei helfen, die Auswirkungen des Klimawandels zu minimieren. (zu Nr. 2)

Zuständigkeiten:
- Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht
- Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung

Zugeordnete Produkte:
- 1.56.10.01 Kommunale Altlasten
- 1.56.10.02 Bodenschutzrechtliche Maßnahmen
- 1.56.10.04 Abfallrechtliche Maßnahmen
- 1.56.10.05 Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen
- 1.56.10.07 Konzeptionen zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung
- 1.56.10.91 Arbeitsschutz - Verwaltung

Kurzbeschreibung
- Bodenschutzrechtliche Maßnahmen incl. Altlasten des Landkreises
- Abfallrechtliche Maßnahmen
- Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen
- Verwaltungsleistungen im Bereich Arbeitsschutz
- Gefahrenerforschung sowie Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden (eigene kommunale Altlasten)

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_56 **Umweltschutz**
PG_56.10 **Umweltschutzmaßnahmen**
5610 **Umweltschutzmaßnahmen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	309.110	196.500	409.000	171.000	171.000	171.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208.649	225.492	313.450	179.400	159.400	187.400
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	26.107	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**543.867**	**456.992**	**752.450**	**380.400**	**360.400**	**388.400**
12	-	Personalaufwendungen	951.352-	1.189.987-	1.161.195-	1.196.504-	1.232.399-	1.269.371-
13	-	Versorgungsaufwendungen	11-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.732-	215.480-	74.691-	141.191-	143.191-	141.191-
15	-	Abschreibungen	4.455-	6.515-	3.015-	3.015-	2.994-	2.987-
17	-	Transferaufwendungen	103.750-	88.750-	92.688-	92.688-	92.688-	92.688-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.924-	125.994-	144.203-	120.253-	120.304-	119.879-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.258.223-**	**1.626.726-**	**1.475.792-**	**1.553.652-**	**1.591.576-**	**1.626.116-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**714.357-**	**1.169.734-**	**723.342-**	**1.173.252-**	**1.231.176-**	**1.237.716-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	154.425	201.990	199.369	200.726	202.085	203.443
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	16.774-	3.108-	10.062-	10.062-	10.062-	10.062-
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	307.275-	355.531-	330.142-	333.462-	334.728-	336.580-
26	-	Kalkulatorische Kosten	533-	1.065-	404-	344-	284-	224-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**170.157-**	**157.714-**	**141.239-**	**143.141-**	**142.990-**	**143.423-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**884.514-**	**1.327.448-**	**864.581-**	**1.316.393-**	**1.374.166-**	**1.381.139-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	38	26	67
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	4.905	5.981	2.237
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	884.514	1.327.448	219.021

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
PB_56 Umweltschutz
PG_56.10 Umweltschutzmaßnahmen
5610 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Umweltschutzmaßnahmen:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	38.000-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**48.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**48.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_56	**Umweltschutz**
5620	**Arbeitsschutz**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Natur und Umwelt

Strategischer Leitsatz:
- Das Landratsamt stellt im Rahmen seiner Aufgaben den Schutz von Mensch und Umwelt, den schonenden Umgang mit Natur- und Landschaft sowie den Tierschutz und das Tierwohl sicher und fördert eine nachhaltige Landbewirtschaftung.

Ziele:
- Sicherstellung der Vermeidung schädlicher Umwelteinwirkungen sowie eines hohen Schutzniveaus für die menschliche Gesundheit und die Umwelt
- Verbesserung der (präventiven) Sicherheit und des (präventiven) Gesundheitsschutzes der Arbeitnehmer am Arbeitsplatz.
- Sicherstellung der regelmäßigen Überprüfung von überwachungsbedürftigen Anlagen.
- Sicherstellung der Verkehrssicherheit und Gesundheit des Fahrpersonals.

Zuständigkeiten:
- Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht

Zugeordnete Produkte:
- 1.56.20.91 Arbeitsschutz- Technik
- 1.56.20.92 Immissionsschutz - Technik

Kurzbeschreibung:
- Technische Leistungen im Bereich Immissionsschutz
- Technischer Arbeitsschutz
- Sozialer und organisatorischer Arbeitsschutz

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_56 **Umweltschutz**
PG_56.20 **Arbeitsschutz**
5620 **Arbeitsschutz**
5620 **Arbeitsschutz**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	68.215	131.000	130.500	130.500	130.500	130.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**68.215**	**131.000**	**130.500**	**130.500**	**130.500**	**130.500**
12	-	Personalaufwendungen	750.061-	739.573-	807.221-	831.730-	856.683-	882.383-
13	-	Versorgungsaufwendungen	9-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.762-	47.504-	24.745-	24.745-	24.745-	24.745-
15	-	Abschreibungen	6.701-	6.425-	5.362-	5.353-	5.227-	5.215-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.132-	19.260-	19.464-	19.500-	19.536-	19.232-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**795.665-**	**812.761-**	**856.792-**	**881.328-**	**906.191-**	**931.575-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**727.450-**	**681.761-**	**726.292-**	**750.828-**	**775.691-**	**801.075-**
22	+	Erträge aus ILV-FAG	555.429	757.317	776.775	776.775	776.775	776.775
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	25.744	20.244	22.172	22.172	22.172	22.172
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	286.153-	301.845-	293.823-	296.090-	296.957-	298.223-
26	-	Kalkulatorische Kosten	950-	1.026-	709-	601-	496-	391-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**294.070**	**474.690**	**504.416**	**502.255**	**501.495**	**500.333**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**433.380-**	**207.071-**	**221.877-**	**248.573-**	**274.196-**	**300.742-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	46	75	74
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.724	2.726	2.195
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	433.380	207.071	221.877

THH5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
PB_56 Umweltschutz
PG_56.20 Arbeitsschutz
5620 Arbeitsschutz

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Arbeitsschutz:												
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	20.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**20.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**20.000-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_57 **Wirtschaft und Tourismus**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	233	233	233	233	233	233
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.772	9.500	99.200	109.500	67.559	9.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**88.506**	**9.733**	**99.433**	**109.733**	**67.792**	**9.733**
12	-	Personalaufwendungen	391.965-	356.066-	387.047-	398.732-	410.691-	423.016-
13	-	Versorgungsaufwendungen	5-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.047-	232.636-	391.070-	157.480-	157.580-	157.980-
15	-	Abschreibungen	76.800-	76.762-	76.898-	76.898-	16.443-	4.354-
17	-	Transferaufwendungen	587.485-	473.689-	388.000-	471.800-	343.800-	343.800-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	279.819-	319.944-	312.535-	321.290-	330.307-	339.415-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.445.120-**	**1.459.097-**	**1.555.550-**	**1.426.199-**	**1.258.821-**	**1.268.564-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.356.615-**	**1.449.363-**	**1.456.117-**	**1.316.466-**	**1.191.029-**	**1.258.831-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	116.999-	100.579-	110.780-	112.510-	113.123-	114.055-
26	-	Kalkulatorische Kosten	5.812-	4.292-	2.842-	1.319-	297-	195-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**122.811-**	**104.870-**	**113.622-**	**113.829-**	**113.421-**	**114.250-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.479.426-**	**1.554.233-**	**1.569.739-**	**1.430.295-**	**1.304.449-**	**1.373.081-**

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_57 **Wirtschaft und Tourismus**

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	51.182	9.500	99.200	0	109.500	67.559	9.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.830.670-	1.380.019-	1.476.304-	0	1.346.878-	1.239.882-	1.261.640-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**1.779.488-**	**1.370.519-**	**1.377.104-**	**0**	**1.237.378-**	**1.172.323-**	**1.252.140-**
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**1.779.488-**	**1.370.519-**	**1.377.104-**	**0**	**1.237.378-**	**1.172.323-**	**1.252.140-**

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_57	**Wirtschaft und Tourismus**
5710	**Wirtschaftsförderung**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kreis- und Regionalentwicklung

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis strebt eine nachhaltige Entwicklung der gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und umwelt-bezogenen Situationen der Region an. Er kümmert sich um den Schutz der natürlichen Ressourcen, fördert und stärkt durch aktive Strukturpolitik und Wirtschaftsförderung Dienstleistung, Handwerk, Handel, Gewerbe, Tourismus, Landwirtschaft und Industrie.

Ziele:
- Unterstützung einer zielgerichteten und nachhaltigen Entwicklung der Infrastruktur im ländlichen Raum unter Berücksichtigung der demographischen Entwicklung.
- Der Landkreis setzt sich kreisübergreifend für zukunftsfähige Strukturen, eine leistungsfähige Infrastruktur, sowie attraktive Lebens- und Standortbedingungen mit dem Ziel der Schaffung einer bevorzugten und nachhaltigen Wirtschaftsregion ein.

Zuständigkeiten:
- Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung

Zugeordnete Produkte:
- 1.57.10.91 Wirtschaftsförderung

Kurzbeschreibung:
- Die Wirtschaftsförderung bietet zahlreiche Unterstützungs- und Beratungsangebote für im Landkreis angesiedelte Unternehmen, Existenzgründer sowie für weitere Zielgruppen. Dazu findet eine Kooperation mit den Städten und Gemeinden des Landkreises sowie mit allen im Rahmen der Wirtschaftsförderung relevanten Institutionen statt:
    - Erstberatung für Existenzgründer/innen
    - Information über Förderprogramme (Land, Bund, EU), Beratung und Unterstützung bei der Antragstellung
    - Projekte im Bereich grenzüberschreitende Angelegenheiten und Europa
    - Unterstützung bei der Suche nach Gewerbeflächen und Gewerbeimmobilien
    - Betreuung von Ansiedlungsvorhaben
    - "Lotsendienst" zur öffentlichen Verwaltung und zu anderen wirtschaftsrelevanten Institutionen
    - Informationsbeschaffung sowie Vermittlung von Kontakten zu Einrichtungen der Innovationsförderung und des Technologie-Transfers
    - Unterstützung von Initiativen zur Fachkräftesicherung
    - Bereitstellung von Strukturdaten
    - Kreisentwicklung

THH5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_57	**Wirtschaft und Tourismus**
PG_57.10	**Wirtschaftsförderung**
5710	**Wirtschaftsförderung**
5710	**Wirtschaftsförderung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.772	9.500	99.200	109.500	67.559	9.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**79.272**	**9.500**	**99.200**	**109.500**	**67.559**	**9.500**
12	-	Personalaufwendungen	283.664-	257.476-	278.137-	286.500-	295.095-	303.947-
13	-	Versorgungsaufwendungen	4-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.519-	132.531-	346.507-	76.417-	76.417-	76.417-
15	-	Abschreibungen	72.986-	72.948-	73.084-	73.084-	12.630-	540-
17	-	Transferaufwendungen	393.424-	313.000-	216.500-	296.000-	167.000-	167.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.007-	20.883-	17.712-	17.726-	17.741-	17.617-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**837.604-**	**796.838-**	**931.940-**	**749.728-**	**568.883-**	**565.522-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**758.332-**	**787.338-**	**832.740-**	**640.228-**	**501.324-**	**556.022-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	85.885-	72.006-	81.524-	82.708-	83.129-	83.767-
26	-	Kalkulatorische Kosten	5.293-	3.844-	2.466-	1.015-	64-	33-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**91.178-**	**75.849-**	**83.990-**	**83.723-**	**83.193-**	**83.801-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**849.510-**	**863.187-**	**916.730-**	**723.950-**	**584.517-**	**639.823-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	9	1	10
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	3.162	2.914	3.448
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	849.510	863.187	916.730

THH5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_57	**Wirtschaft und Tourismus**
PG_57.10	**Wirtschaftsförderung**
5710	**Wirtschaftsförderung**
I57100004	**Wirtschaftsförderung**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme nachrichtlich EUR	Bisher finanziert Rechnungs-ergebnisse aus Vorvorjahren EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wirtschaftsförderung:												
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe Einzahlungen**	**0**	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	362.678-	362.678-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**362.678-**	**362.678-**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**362.678-**	**362.678-**	**0**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_57	**Wirtschaft und Tourismus**
5750	**Tourismus**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Kreis- und Regionalentwicklung

Strategischer Leitsatz:
- Der Landkreis strebt eine nachhaltige Entwicklung der gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und umwelt-bezogenen Situationen der Region an. Er kümmert sich um den Schutz der natürlichen Ressourcen, fördert und stärkt durch aktive Strukturpolitik und Wirtschaftsförderung Dienstleistung, Handwerk, Handel, Gewerbe, Tourismus, Landwirtschaft und Industrie.

Ziele:
- Der Landkreis Konstanz ist von hoher touristischer Attraktivität.

Zuständigkeiten:
- Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung

Zugeordnete Produkte:
- 1.57.50.91 Tourismus

Kurzbeschreibung:
- Ansprechpartner für tourismusrelevante Fragen der Städte und Gemeinden sowie Mitarbeit in kreisübergreifenden Tourismus-Projekten
- Tourismusförderung
- Koordinierung von ortsübergreifenden Infrastrukturmaßnahmen
- Informationsbeschaffung und Vermittlung von Kontakten zu touristischen Akteuren
- Bündelung und Koordinierung von Tourismusaktivitäten auf Landkreisebene
- Beratung und Unterstützung bei der Erstellung touristischer Marketingkonzepte
- Kooperation mit regionalen und lokalen Tourismusorganisationen
- Kontakt zu relevanten Landesorganisationen

Erläuterungen:
Der Landkreis betreibt keine eigene Tourismuswerbung, sondern fördert und unterstützt die Arbeit der Tourismuseinrichtungen.

THH5 **Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**
PB_57 **Wirtschaft und Tourismus**
PG_57.50 **Tourismus**
5750 **Tourismus**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	233	233	233	233	233	233
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.000	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**9.233**	**233**	**233**	**233**	**233**	**233**
12	-	Personalaufwendungen	108.300-	98.591-	108.910-	112.232-	115.596-	119.068-
13	-	Versorgungsaufwendungen	1-	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.529-	100.105-	44.562-	81.062-	81.162-	81.562-
15	-	Abschreibungen	3.814-	3.814-	3.814-	3.814-	3.814-	3.814-
17	-	Transferaufwendungen	194.061-	160.689-	171.500-	175.800-	176.800-	176.800-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	265.812-	299.060-	294.823-	303.563-	312.566-	321.798-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**607.516-**	**662.259-**	**623.610-**	**676.471-**	**689.938-**	**703.042-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**598.283-**	**662.025-**	**623.376-**	**676.238-**	**689.705-**	**702.809-**
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	31.114-	28.573-	29.256-	29.802-	29.994-	30.288-
26	-	Kalkulatorische Kosten	519-	448-	376-	305-	233-	161-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**31.633-**	**29.021-**	**29.632-**	**30.107-**	**30.227-**	**30.449-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**629.916-**	**691.046-**	**653.009-**	**706.345-**	**719.932-**	**733.258-**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	1	0	0
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.187	2.317	2.221
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	629.916	691.046	653.009

Teilhaushalt 6 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt	6	Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktinformationen

Produktbereich	**61**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppen	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	6130	Abwicklung der Vorjahre

THH 6 – Finanzwirtschaft

Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026

Der THH 6 – Finanzwirtschaft umfasst die Produkte

- PG_61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen
- PG_61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt 6 enthält die größten Ertragspositionen des Haushaltes. Darunter fallen die Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG, die Zuweisungen für die Aufgabenerledigung als Untere Verwaltungsbehörde und die Erträge aus der Grunderwerbsteuer und der Kreisumlage, die alle unter der Position (2) Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen verbucht werden.

Dem stehen Zinsen, die FAG-Umlage sowie die KVJS-Umlage (Transferaufwendungen) als ordentlicher Aufwand gegenüber.

Im kalkulatorischen Bereich werden über die ILV die allgemeinen Finanzzuweisungen, die Zuweisungen für die Untere Verwaltungsbehörde / SoBEG, der „Status-quo"-Ausgleich für die soziale Sicherung (Auflösung ehemaliger LWB) sowie die KVJS-Umlage auf die empfangsberechtigen bzw. -pflichtigen Bereiche abgerechnet. Ebenfalls erfolgt die Gegenbuchung für kalkulatorische Zinsen, welche in den Teilhaushalten als Kosten ausgewiesen werden, an dieser Stelle (Ertrag).

Übersicht Haushaltsquerschnitt 2026 / THH 6 je PC

Profit Center	Bezeichnung	Ordentliches Ergebnis				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, Zuw. & Uml.	255.341.155 EUR	264.321.338 EUR	280.339.334 EUR	16.017.996 EUR	24.998.179 EUR
6120	Sonst. allg. Finanzverw.	3.827.000 EUR	-2.249.255 EUR	-2.571.244 EUR	-321.989 EUR	-6.398.244 EUR
6130	Abwicklung der Vorjahre	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
THH 6 - ordentliches Ergebnis		**259.168.155 EUR**	**262.072.083 EUR**	**277.768.090 EUR**	**15.696.007 EUR**	**18.599.935 EUR**

Profit Center	Bezeichnung	Nettoressourcenbedarf /-überschuss				
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Vergleich Ansatz 2026 / Ansatz 2025 (+ Verbesserung)	Vergleich Ansatz 2026 / IST 2024 (+ Verbesserung)
6110	Steuern, Zuw. & Uml.	230.196.033 EUR	235.527.465 EUR	250.608.847 EUR	15.081.382 EUR	20.412.815 EUR
6120	Sonst. allg. Finanzverw.	7.381.445 EUR	2.381.129 EUR	3.225.320 EUR	844.191 EUR	-4.156.125 EUR
6130	Abwicklung der Vorjahre	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
THH 6 - Nettoressourcenbedarf / -überschuss		**237.577.477 EUR**	**237.908.595 EUR**	**253.834.167 EUR**	**15.925.573 EUR**	**16.256.690 EUR**

Teilergebnishaushalt 6 in aufgeklappter Form

Pos.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	33.379.786	44.655.147	51.314.640	50.160.292	49.276.541	58.195.895
	31110001 Schlüsselzuweisungen v. Land, Mehre	13.886.419	13.886.419	14.533.017	14.533.017	14.533.017	14.533.017
	31310001 Allgemeine Finanzzuweisungen §11 FA	3.922.182	3.847.424	3.797.497	3.823.363	3.849.229	3.875.101
	31310002 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG	12.503.811	12.792.516	13.121.204	13.121.204	13.121.204	13.121.204
	31310004 Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG spezielle	93.965	93.965	93.965	93.965	93.965	93.965
	31310020 Hilfszuweisungen Land	0	0	1.420.240	1.420.240	1.420.240	1.420.240
	31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	4.059.129	0	0	0	0	0
	31510000 Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Grun	22.222.649	24.000.000	28.500.000	30.000.000	31.000.000	32.000.000
	31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	187.214.629	182.492.900	184.762.326	220.275.782	232.748.842	242.207.494
(2)	**Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**	**277.282.569**	**281.768.371**	**297.542.889**	**333.427.863**	**346.043.038**	**365.446.916**
	36150100 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVer						
	36170100 Zinsertrag von Kreditinstituten	447.737	101.600	91.300	81.100	70.800	70.800
	36510000 Erträge a. Gewinnanteilen a.verb.Un	156	0	0	0	0	0
	36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	79	0	0	0	0	0
(8)	**Zinsen und ähnliche Erträge**	**447.971**	**101.600**	**91.300**	**81.100**	**70.800**	**70.800**
	35831000 Auflösung/Herabs.von Wb. auf Forder	1.588	0	0	0	0	0
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	280	0	0	0	0	0
(10)	**Sonstige ordentliche Erträge**	**1.868**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
(11)	**Anteilige ordentliche Erträge**	**277.732.409**	**281.869.971**	**297.634.189**	**333.508.963**	**346.113.838**	**365.517.716**
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0	0	0	0
(15)	**Planmäßige Abschreibungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	45150100 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	-49.613	0	0	0	0	0
	45170100 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-593.856	-2.315.855	-2.622.544	-3.611.463	-4.475.017	-5.527.015
	45170101 Zinsaufwendungen - äußere Kassenkre	-38.362	-35.000	-40.000	-45.000	-50.000	-50.000
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	-138	0	0	0	0	0
(16)	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**-681.968**	**-2.350.855**	**-2.662.544**	**-3.656.463**	**-4.525.017**	**-5.577.015**
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land	-16.366.824	-15.522.200	-15.357.037	-18.241.686	-20.961.332	-20.927.221
	43720001 Umlage Kommunalverband Jugend u. So	-1.530.595	-1.486.027	-1.462.563	-1.619.071	-1.724.013	-1.778.156
	43729000 Ausgleich (§22 FAG)	15.134	-438.806	-383.955	-383.955	-383.955	-383.955
(17)	**Transferaufwendungen**	**-17.882.285**	**-17.447.033**	**-17.203.555**	**-20.244.712**	**-23.069.300**	**-23.089.332**
(18)	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-18.564.254**	**-19.797.887**	**-19.866.099**	**-23.901.175**	**-27.594.317**	**-28.666.347**
(19)	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**259.168.155**	**262.072.083**	**277.768.090**	**309.607.788**	**318.519.521**	**336.851.369**
(29)	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-21.590.678**	**-24.163.488**	**-23.933.923**	**-23.448.657**	**-22.928.858**	**-22.307.847**
(30)	**Veran. Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**237.577.477**	**237.908.595**	**253.834.167**	**286.159.131**	**295.590.663**	**314.543.521**

PG_61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Die sonstigen Zuweisungen für die Aufgaben als Untere Verwaltungsbehörde und die Zuweisungen für die Eingliederung von Sonderbehörden nach SoBEG (seit 1995) und VRG (seit 2005) werden hier zugeordnet. Mit Hilfe der internen Leistungsverrechnung (Kostenarten 92*) werden diese Mittel anteilig den unteren Verwaltungsbehörden bzw. den eingegliederten Sonderbehörden in die betreffenden Teilhaushalte 1, 3, 4 und 5 weitergeleitet.

Bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen ist die Differenz zwischen

- Steuerkraftmesszahl – abhängig von den Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden, dem durchschnittlichen Kreisumlagehebesatz aller Landkreise und den Erträgen aus der Grunderwerbsteuer – und
- der Bedarfsmesszahl – abhängig von der Einwohnerzahl und dem Kopfbetrag –

entscheidend für die Höhe der Schlüsselzuweisungen.

Aufgrund der um rund 1,2 % gestiegenen Steuerkraftsumme der Kreisgemeinden von rund 536,7 Mio. EUR auf rund 543,4 Mio. EUR, des um rund 8,7 % gestiegenen durchschnittlichen Hebesatzes aller Landkreise und des um rund 1,7 Mio. EUR höheren Grunderwerbsteueraufkommens in 2024 (VVJ) erhöht sich die Steuerkraftmesszahl im Vergleich zum Vorjahr um rund 18,1 Mio. (VJ Reduzierung um rund 2,8 Mio.).
Die Bedarfsmesszahl erhöht sich überwiegend durch den höheren Kopfbetrag (1.008 EUR in 2026, 899 EUR im Plan 2025) um rund 28,3 Mio. (Vorjahr Erhöhung um rund 8,0 Mio.).

Die Differenz der beiden Messzahlen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 10,2 Mio. erhöht (Erhöhung von 2024 auf 2025 um rund 10,9 Mio.), was einer Verbesserung um rund 12 % entspricht.

Die Schlüsselzuweisungen betragen im Planjahr 2026 voraussichtlich rund 65,8 Mio. EUR (Vorjahr rund 58,5 Mio. EUR). Die Allgemeinen Finanzzuweisungen nach §11 FAG liegen bei rund 3,9 Mio. EUR (Vorjahr rund 3,8 Mio. EUR), während die SoBEG-Zuweisungen um rund 0,23 Mio. EUR auf rund 13,12 Mio. EUR ansteigen (Vorjahr rund 12,89 Mio. EUR).

Der Ansatz für die Erträge aus den Zuweisungen aus der Grunderwerbsteuer erhöht sich für das Jahr 2026 im Vergleich zum Jahr 2025 um 4,5 Mio. EUR auf 28,5 Mio. EUR (Vorjahr 24 Mio. EUR).

Das zum Ausgleich des Haushaltes benötigte Kreisumlageaufkommen beträgt rund 184,8 Mio. EUR. Dies stellt eine Erhöhung um rund 2,3 Mio. EUR gegenüber dem Planansatz 2025 dar (2024 auf 2025 Reduzierung um rund 4,7 Mio. EUR). Ursächlich dafür sind insbesondere

- erhöhter Zuschussbedarf in den Bereichen Jugend und Soziales
- erhöhter Zuschussbedarf für den Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz
- höhere Personalaufwendungen
- hohe Investitionen (insbesondere für das BSZ Konstanz, Krankenhausneubau Singen, ÖPNV Elektrifizierung Gürtelbahn, GLKN Masterplan Bau, Neubau/Kauf GU Bücklestraße)

Die Steuerkraftsummen der Gemeinden und Städte des Landkreises haben sich um rund 6,6 Mio. (rund 1,2%) im Vergleich zum Vorjahr erhöht (Vorjahr Reduzierung um rund 14 Mio.).
Der

Hebesatz für die Kreisumlage wird auf **34,00 %**

– und somit erneut auf dem gleichen Niveau des Vorjahres – festgesetzt.

Aufgrund von geringeren Schlüsselzuweisungen im Jahr 2024 (im Vergleich zu 2023) sinkt die zu zahlende FAG-Umlage geringfügig auf rund 15,4 Mio. EUR (Plan 2025 rund 15,5 Mio. EUR). Die KVJS-Umlage sinkt um rund 0,02 EUR auf rund 1,46 Mio. EUR, während der Ausgleich nach §22 FAG um rund 0,05 Mio. EUR sinkt.

Das ordentliche Ergebnis der Produktgruppe 61.10 verbessert sich im Vergleich zum Vorjahr um rund 16 Mio. EUR. Die ILV-Verrechnungen fallen um rund 0,3 Mio. EUR höher aus (Minus-Erträge), weshalb sich der Nettoressourcenüberschuss um rund 15,1 Mio. EUR verbessert.

PG_61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Unter der Position Zinsen und sonstige Finanzerträge sind Zinserträge und Gewinnbeteiligungen an verbundenen Unternehmen veranschlagt. Auf der Aufwandsseite sind die feststehenden und prognostizierten Zinsen für die vorhandenen bzw. aufzunehmenden Kredite veranschlagt.

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahresansatz aufgrund steigender Zinsaufwendungen in Folge von Kreditaufnahmen um rund 0,3 Mio. EUR auf rund -2,6 Mio. EUR; der Nettoressourcenüberschuss erhöht sich um rund 0,8 Mio. EUR auf rund 3,2 Mio. EUR (höhere gegengebuchte Bauzeitzinsen um rund 1,0 Mio. EUR sowie höhere gegengebuchte kalkulatorische Zinsen mit 2% um rund 0,1 Mio. EUR).

THH6 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	277.282.569	281.768.371	297.542.889	333.427.863	346.043.038	365.446.916
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	447.971	101.600	91.300	81.100	70.800	70.800
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.868	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**277.732.409**	**281.869.971**	**297.634.189**	**333.508.963**	**346.113.838**	**365.517.716**
12	-	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	681.968-	2.350.855-	2.662.544-	3.656.463-	4.525.017-	5.577.015-
17	-	Transferaufwendungen	17.882.285-	17.447.033-	17.203.555-	20.244.712-	23.069.300-	23.089.332-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**18.564.254-**	**19.797.887-**	**19.866.099-**	**23.901.175-**	**27.594.317-**	**28.666.347-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**259.168.155**	**262.072.083**	**277.768.090**	**309.607.788**	**318.519.521**	**336.851.369**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.150.591	1.486.027	1.462.563	1.619.071	1.724.013	1.778.156
22	+	Erträge aus ILV-FAG	0	0	0	0	0	0
23	+	Erträge/Aufwendungen aus ILV-MWL	0	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	0	0	0	0	0	0
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	26.295.714-	30.279.899-	31.193.050-	31.218.916-	31.244.782-	31.270.654-
26	-	Kalkulatorische Kosten	3.554.444	4.630.392	5.796.564	6.151.188	6.591.911	7.184.650
27	+	Erträge aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus Verrechnung Aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**21.590.679-**	**24.163.480-**	**23.933.923-**	**23.448.657-**	**22.928.858-**	**22.307.847-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**237.577.476**	**237.908.603**	**253.834.167**	**286.159.131**	**295.590.663**	**314.543.521**

THH6 THH6 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	281.663.147	281.869.971	297.634.189	0	333.508.963	346.113.838	365.517.716
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.461.321-	19.797.887-	19.866.099-	0	23.901.175-	27.594.317-	28.666.347-
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**263.201.826**	**262.072.083**	**277.768.090**	**0**	**309.607.788**	**318.519.521**	**336.851.369**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**263.201.826**	**262.072.083**	**277.768.090**	**0**	**309.607.788**	**318.519.521**	**336.851.369**

THH 6	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB_61	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
6110	**Steuern, allg. Zuweis. u. Umlagen**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

Ziele:
- Kreistag und Verwaltungsspitze stehen alle für eine nachhaltige und wirkungsorientierte Steuerung der Verwaltung und stellen alle erforderlichen Informationen und Entscheidungsgrundlagen zur Verfügung. Diese orientieren sich an unserer Strategie und den beschlossenen strategischen Schwerpunkten.

Zuständigkeiten:
- Kämmereiamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.61.10.91 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kurzbeschreibung:
- Abwicklung des Finanzausgleichs, der Kreisumlage, der Jagdsteuer, der KVJS- Umlage sowie deren Verrechnung auf die entsprechenden Produkte

THH6 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB_61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PG_61.10 **Steuern, allg.Zuweisungen, allg. Umlagen**
6110 **Steuern, allg. Zuweis. u. Umlagen**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	273.223.441	281.768.371	297.542.889	333.427.863	346.043.038	365.446.916
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**273.223.441**	**281.768.371**	**297.542.889**	**333.427.863**	**346.043.038**	**365.446.916**
17	-	Transferaufwendungen	17.882.285-	17.447.033-	17.203.555-	20.244.712-	23.069.300-	23.089.332-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**17.882.285-**	**17.447.033-**	**17.203.555-**	**20.244.712-**	**23.069.300-**	**23.089.332-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**255.341.155**	**264.321.338**	**280.339.334**	**313.183.151**	**322.973.738**	**342.357.584**
21	+	Erträge aus Internen Leistungen (Verrech.-Mod.)	1.150.591	1.486.027	1.462.563	1.619.071	1.724.013	1.778.156
25	-	Aufwendungen aus ILV-FAG	26.295.714-	30.279.899-	31.193.050-	31.218.916-	31.244.782-	31.270.654-
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**25.145.123-**	**28.793.872-**	**29.730.487-**	**29.599.845-**	**29.520.769-**	**29.492.498-**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**230.196.033**	**235.527.465**	**250.608.847**	**283.583.306**	**293.452.969**	**312.865.086**

Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Aufkommen Kreisumlage je Einwohner (Euro)	641	612	629
Anteil Sozialwesen an Kreisumlage (%)	92	96	96
Finanzausgleich i.w.S. je Einwohner (Euro)	274	322	383
Kostendeckungsgrad (%)	635	609	634
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	147.319	155.071	159.669
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	230.196.033 -	235.527.465 -	250.608.847-

THH 6	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB_61	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
6120	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Produktinformationen

Handlungsfeld:
- Effiziente Verwaltung

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

Ziele:
- Kreistag und Verwaltungsspitze stehen alle für eine nachhaltige und wirkungsorientierte Steuerung der Verwaltung und stellen alle erforderlichen Informationen und Entscheidungsgrundlagen zur Verfügung. Diese orientieren sich an unserer Strategie und den beschlossenen strategischen Schwerpunkten.

Zuständigkeiten:
- Kämmereiamt

Zugeordnete Produkte:
- 1.61.20.91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung:
- Abwicklung der Finanzbeziehungen mit verbundenen Unternehmen
- Zinserträge und –aufwendungen
- Gegenbuchung kalkulatorische Zinsen

THH6 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PB_61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
PG_61.20 **Sonst. allgem. Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.059.129	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	447.971	101.600	91.300	81.100	70.800	70.800
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.868	0	0	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.508.968**	**101.600**	**91.300**	**81.100**	**70.800**	**70.800**
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	681.968-	2.350.855-	2.662.544-	3.656.463-	4.525.017-	5.577.015-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**681.968-**	**2.350.855-**	**2.662.544-**	**3.656.463-**	**4.525.017-**	**5.577.015-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.827.000**	**2.249.255-**	**2.571.244-**	**3.575.363-**	**4.454.217-**	**5.506.215-**
26	-	Kalkulatorische Kosten	3.554.444	4.630.392	5.796.564	6.151.188	6.591.911	7.184.650
29	**=**	**Veranschlagter kalkulatorisches Ergebnis**	**3.554.444**	**4.630.392**	**5.796.564**	**6.151.188**	**6.591.911**	**7.184.650**
30	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**7.381.444**	**2.381.137**	**3.225.320**	**2.575.825**	**2.137.694**	**1.678.435**

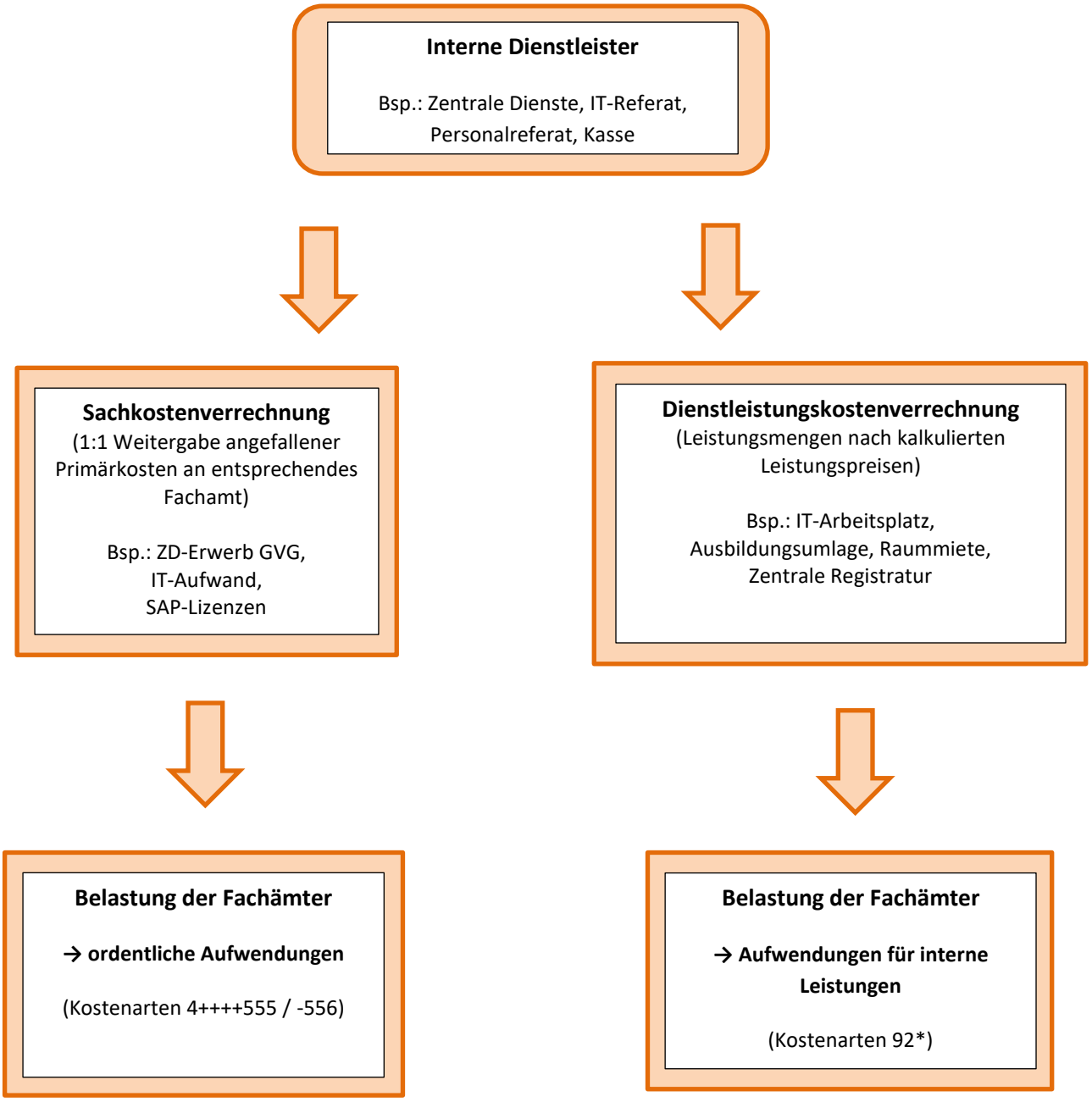
Kennzahl	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	1	2	3
Kostendeckungsgrad (%)	1.182	201	221
Aufwand je 1.000 Einwohner (Euro)	2.335	7.884	9.058
Zuschussbedarf in Euro (Euro)	7.381.444-	2.381.137-	3.225.320-

Anhang

Anlage 1 - Interne Leistungsverrechnung (ILV)

Im Rahmen der Kosten- und Leistungsrechnung ergeben sich zahlreiche interne Verrechnungen, die im Folgenden vorgestellt werden.

1) Interne Verrechnungen beim Landkreis Konstanz

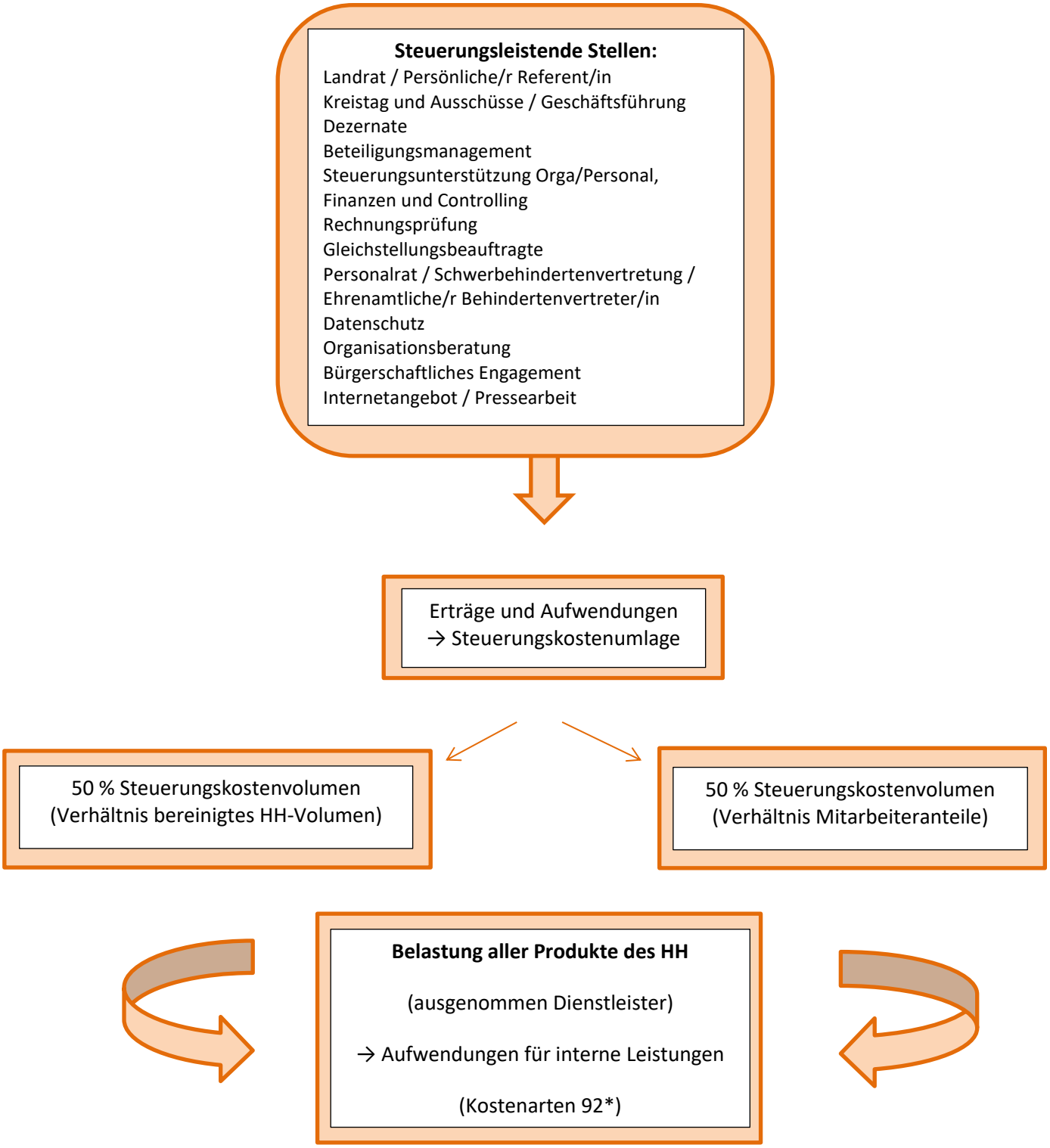


Durch die konkrete Verrechnung der zentral erbrachten Dienstleistungen ist es möglich, allen Produkten die entsprechenden Kosten zuzuordnen. Ziel der Dienstleister ist es, sich vollständig über Erträge aus der internen Verrechnung zu refinanzieren.

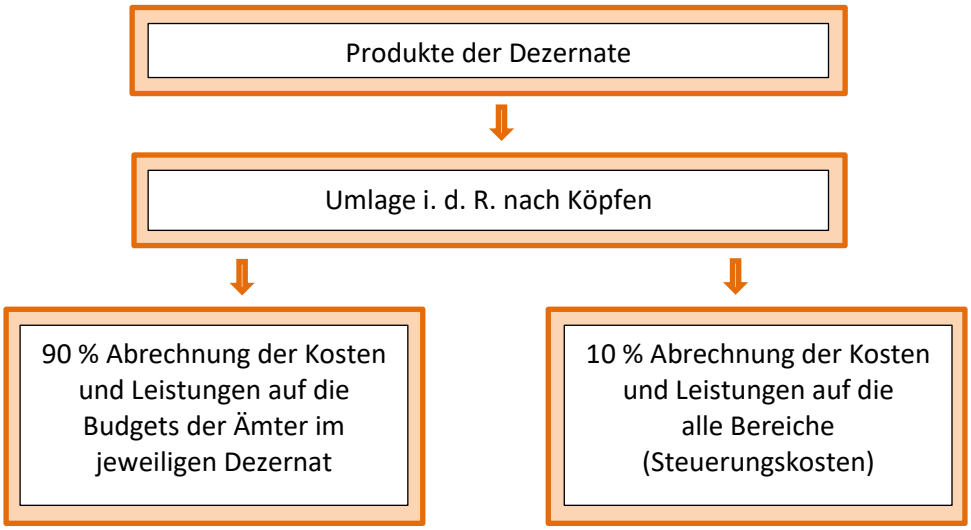
2) Verrechnungsmodell – Verteilungen / Umlagen

a) Umlage von Kosten übergeordneter Stellen

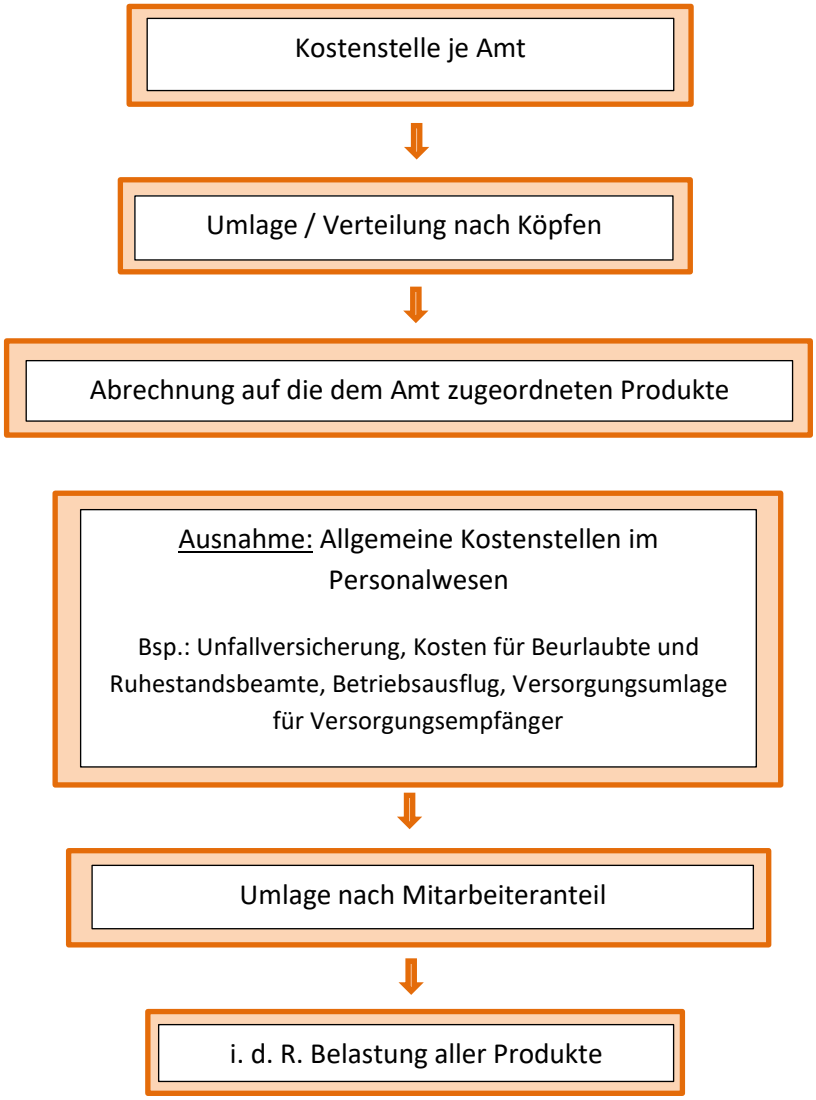
Steuerung (Leistung, die zur Steuerung der Gesamtverwaltung notwendig sind) und Steuerungsunterstützung (Erträge und Aufwendungen steuerungsleistender Stellen) werden umgelegt auf steuerungsrelevante Stellen.



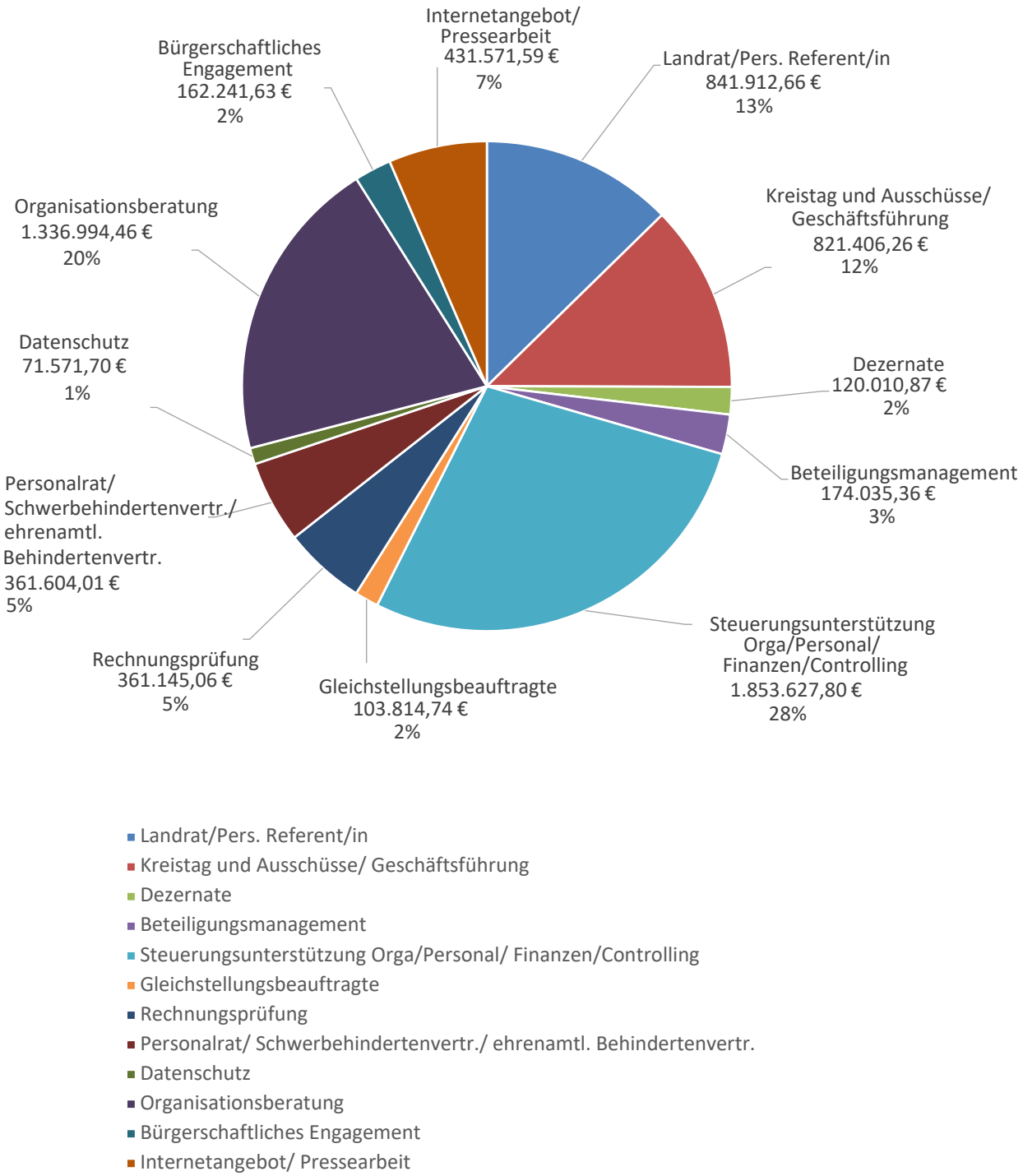
b) Umlage Leitung und Aufsicht (Dezernate):



c) Umlage und Verteilung der Ämter-Kostenstellen:



Steuerung und Steuerungsunterstützung
Haushalt 2026



Interne Leistungsverrechnung - Detailübersicht 2026

Sachkostenverrechnung:

DL Hauptamt / Zentrale Dienste:	
Zentraler Fuhrpark	Ordentliche Aufwendungen
Zentrale Geschäftsaufwendungen	Ordentliche Aufwendungen
Zentrale Versicherungen	Ordentliche Aufwendungen
ZD-Erwerb GVG	Ordentliche Aufwendungen
DL Amt für Innovation und Digitalisierung:	
IT-Aufwand	Ordentliche Aufwendungen
IT-Erwerb GVG	Ordentliche Aufwendungen
Dokumentenmanagement - Echtkosten	Ordentliche Aufwendungen

Dienstleistungskostenverrechnung:

		Tarif € 2025	Tarif € 2026	
DL Justiziariat:				
Rechtsberatung	Aufwendungen aus internen Leistungen	15,00	15,00	/ Stunde
DL Hauptamt / Personal:				
Ausbildungsumlage	Aufwendungen aus internen Leistungen	79,70	91,10	/ Person (Anz.ausbildungsrel.Köpfe)
Personalbetreuung	Aufwendungen aus internen Leistungen	113,90	125,70	/ Person (Anz. Köpfe)
Personalentwicklung	Aufwendungen aus internen Leistungen	20,90	26,30	/ Person (Anz. Köpfe)
DL Hauptamt / Zentrale Dienste:				
Zentrale Dienste	Aufwendungen aus internen Leistungen	40,00	40,00	/ Person (Anz. Köpfe)
Postdienste	Aufwendungen aus internen Leistungen	28,00	28,00	/ Person (Anz. Köpfe)
DL Amt für Innovation und Digitalisierung:				
Arbeitsplatz	Aufwendungen aus internen Leistungen	235,00	204,17	/ Person (Anz. Köpfe)
IT - Schulen	Aufwendungen aus internen Leistungen	9,97	4,18	/ Schülerzahl
Dokumentenmanagement - Lizenzen	Aufwendungen aus internen Leistungen	51,75	61,45	/ Stück
DL Zentrale Registratur:				
Zentrale Registratur	Aufwendungen aus internen Leistungen	3,90	4,00	/ Meter (Laufmeter Aktenführung)
DL Amt für Hochbau und Gebäudemanagement:				
Raummiete	Aufwendungen aus internen Leistungen	37,70	36,20	/ Quadratmeter
Gebäudemanagement	Aufwendungen aus internen Leistungen	64,00	72,50	/ Stunde
DL Kämmereiamt:				
SAP-Lizenzen	Aufwendungen aus internen Leistungen	40,00	40,00	/ Stück (Lizenzen pauschal)
Aufgaben als Steuerschuldner	Aufwendungen aus internen Leistungen	5,90	6,70	/ Person (Anz. Köpfe)
Zentrale Anweisstelle	Aufwendungen aus internen Leistungen	11,00	13,20	/ Stück (Buchungen Erg-/Inv.HH)
Kassengeschäfte	Aufwendungen aus internen Leistungen	11,00	14,00	/ Stück (Buchungen FinanzHH)
Mahnung/Vollstreckung	Aufwendungen aus internen Leistungen	54,00	47,00	/ Stück (Fallzahlen Beitreibung)
DL Nahverkehr und Schülerbeförderung:				
Organisationsberatung Nahverkehr	Aufwendungen aus internen Leistungen	49,60	49,60	/ Stunde
DL Ordnungsamt / Zentrale Bußgeldstelle:				
Zentrale Bußgeldstelle	Aufwendungen aus internen Leistungen	50,80	50,80	/ Stück (Bußgeldfälle)
DL Vermessungsamt:				
Geoinformationssystem (GIS)	Aufwendungen aus internen Leistungen	20,00	25,00	/ Person (Anz. Köpfe)

Anlage 2 Budgetierungsregelungen

I. Grundsätze

Mit den Budgetierungsregelungen soll die Eigenverantwortung und die Kompetenz der Fachbereiche gestärkt und die Budgetverantwortlichen zu einem effektiven und wirtschaftlichen Handeln motiviert werden.

Neben den Vorgaben zur Haushaltswirtschaft §§ 77 bis 95b GemO sind die §§ 4, 18 bis 21 GemHVO für die Budgetierung maßgeblich.

Oberstes Ziel des Haushaltsvollzugs ist die wirtschaftliche Erfüllung der gesetzten Ziele und der notwendigen Aufgaben im Rahmen des vereinbarten Budgets und der darin bereit gestellten Haushaltsmittel. Die Budgetverantwortlichen haben zu gewährleisten, dass der Wirtschaftlichkeitsgrundsatz des § 77 GemO eingehalten wird.

Zur Wahrung der Interessen der Gesamtverwaltung sind die Leistungen der internen Dienstleister grundsätzlich in Anspruch zu nehmen.

Die Budgetverantwortlichen haben dafür Sorge zu tragen, dass ihr Budget eingehalten wird und die vereinbarten Leistungen und Ziele erbracht bzw. erreicht werden.

II. Budgetstruktur, Darstellung im Haushaltsplan

Nach § 4 GemHVO ist der Gesamthaushalt produktorientiert in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte werden ab dem Jahr 2021 nach den vorgegebenen Produktbereichen gemäß dem Kommunalen Produktplan Baden-Württemberg gebildet; mehrere Produktbereiche werden dabei zu einem Teilhaushalt zusammengefasst.

Folgende Teilhaushalte werden gebildet:

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung
Produktbereich 11
Teilhaushalt 2 Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte
Produktbereiche 21, 25, 27, 28
Teilhaushalt 3 Soziales und Gesundheit
Produktbereiche 31, 32, 36, 37, 41, 42
Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich 12
Teilhaushalt 5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft
Produktbereiche 51, 52, 54, 55, 56, 57
Teilhaushalt 6 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich 61

Die produktbezogenen Teilhaushalte werden in organisationsbezogene Budgets / Bewirtschaftungseinheiten untergliedert, welche innerhalb des Teilhaushalts miteinander deckungsfähig sind (je eines im Ergebnis- und eines im Finanzhaushalt).

Als Budget gelten grundsätzlich die im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagten Personal- und Sachmittel (Ermächtigungen) und Haushaltsübertragungen, die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Leistungsziele zugewiesen sind (§ 61 Nr. 10 GemHVO). Dieses Verständnis von Budgetierung ist mit einer eindeutigen Festlegung von Verantwortlichkeiten gekoppelt (§ 4 Abs. 2 GemHVO).

Das Budget ist ein Instrument zur Haushaltssteuerung, es muss selbst nicht im Haushaltsplan abgedruckt werden. Der Begriff des Budgets spielt nur bei der Übertragbarkeit und vor allem bei der Deckungsfähigkeit eine Rolle.

Für jedes Budget (bei den Schulen Unterbudget) gibt es einen Budgetverantwortlichen. Ein Budget entspricht dabei einer oder mehreren Produktgruppen bzw. Produkten des Produktplanes. Der Budgetverantwortliche besitzt nach Maßgabe des Haushaltsplans und der Zuständigkeitsordnung die Bewirtschaftungsbefugnis und die Verantwortung dafür, dass mit den ausgewiesenen Ressourcen die vorgegebenen Leistungsziele erreicht werden. Er ist somit rechenschaftspflichtig.
Die Budgetverantwortung stimmt grundsätzlich mit der Position der Amtsleitung überein (siehe Anlage 3). Ausnahmen hiervon bilden die folgenden Budgetverantwortungen: Büro des Landrats, Stabstellen, Dezernatsleitungen und Schulleitungen.

Im Haushaltsplan werden jeweils die Produktgruppen zuzüglich der Schlüsselprodukte je Teilhaushalt und damit unabhängig von ihrer Budgetzugehörigkeit dargestellt. In einzelnen Produktgruppen sind mehrere Zuständigkeiten vorhanden – hier werden die Produkte in die Budgets einbezogen. Die Budgets je Teilhaushalt bzw. je Dezernat / Amt mit den jeweiligen Produktgruppen und Produkten sind aus den Anlagen 3 und 4 ersichtlich.

III. Planung und Bewirtschaftung der Budgets, Berichtswesen, Budgetkontrolle

Die Festlegung der Plan-Budgetsummen erfolgt im Rahmen der jährlichen Haushaltsplanaufstellung. Ihre Höhe kann im Rahmen der Genehmigung von über-/außerplanmäßigen Aufwendungen, durch die Verschiebung von Planmitteln zwischen den Budgets und sonstigen haushaltswirtschaftlichen Sperren verändert werden.

Im Rahmen des Haushaltsvollzugs haben die Budgetverantwortlichen dafür Sorge zu tragen,
dass das ausgewiesene Budget grundsätzlich nicht überschritten wird. Im Teilfinanzhaushalt sind die veranschlagten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit einzuhalten.

In jedem Teilhaushalt sind mehrere Dezernate vertreten, so dass es keine Hauptbudgetverantwortlichen je Teilhaushalt gibt. Für die Budgets sind die jeweiligen Amtsleiter bzw. Budgetverantwortlichen zuständig. Für die Einhaltung der Teilhaushalte tragen die Dezernenten bzw. der Landrat die Gesamtverantwortung.

Im Rahmen des Berichtswesens berichtet die Verwaltung des Landkreises dem Kreistag regelmäßig über die Haushaltsentwicklung (30.06., 30.09., 31.12.).

Die Bewirtschaftungsbefugnis der einem Budget zugeordneten Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen obliegt dem jeweiligen Budgetverantwortlichen und umfasst alle Kostenarten – mit Ausnahme folgender Kostenarten:

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (KA 3161*, 357*)
- Personalaufwendungen (KA 40*)
- Aufwendungen für Abschreibungen (KA 47*)
- Erträge und Aufwendungen aus ILV, kalkulatorische Kosten (KA 9*)

Die folgenden Sachkonten werden in Abstimmung von den jeweiligen Dienstleistern geplant und bewirtschaftet – obliegen jedoch dennoch der Verantwortung der Budgetverantwortlichen:

- 42220555 ILV-Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen
- 42310555 ILV-Mieten Maschinen, Geräte, EDV-Fernsprechanlagen
- 42310556 ILV-Mieten für Fahrzeuge
- 42510555 ILV-Haltung von Fahrzeugen
- 42610555 ILV-Fortbildungen
- 42710555 ILV-Tagungen
- 42710556 ILV-Aufwendungen für EDV
- 44293555 ILV-Postgebühren
- 44293556 ILV-Fernmelde- und Rundfunkgebühren
- 44310555 ILV-Geschäftsaufwendungen
- 44410555 ILV-Versicherungen

Die gesamte Finanzverantwortung der jeweiligen Budgetverantwortlichen für ihre Budgets wird dadurch im Kern nicht berührt, da diese (zumindest mittelbar) durch geeignete Maßnahmen (Veränderungen des Bedarfs hinsichtlich Personal, Sachmitteln, Investitionen u.a.) auf die finanzielle Entwicklung Einfluss nehmen können, obwohl sie diese Mittel nicht unmittelbar bewirtschaften. Im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung und des Jahresabschlusses ist jeweils der gesamte Nettoressourcenbedarf / -überschuss zu erläutern.

IV. Deckungsfähigkeiten[1], Zweckbindung, Budgetkontrolle

Mit der Budgetierung wird die dezentrale Ressourcenverantwortung umgesetzt und Kompetenzen für die Haushaltssteuerung nach unten verlagert. Die Budgetverantwortlichen sollen Abweichungen bei einzelnen Ansätzen selbstständig durch Umschichtungen auffangen können, ohne dass es einer haushaltsrechtlichen Bewilligung bedarf. Die Teilhaushalte sollen als „unternehmensähnliche Bereiche“ die ihnen vorgegebenen Leistungsziele eigenverantwortlich erfüllen.

Aufwendungen im Ergebnishaushalt eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen davon sind Verfügungsmittel und Zinsaufwendungen u. ä. sowie in kalkulatorischen Kosten (9-er Kostenarten). Gleiches gilt für die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten im Finanzhaushalt eines Budgets.

[1] Die Übersichten zu den deckungsfähigen sowie den übertragbaren Kostenarten sind im Intranet unter Dienstleister – Kämmereiamt – Budgetierung beim Landkreis Konstanz / Anlagen in der jeweils aktuellen Fassung abrufbar.

Die Verwendung von Personalminderaufwendungen sowie die Möglichkeit zu Personalmehraufwendungen mit einer Deckung innerhalb des Budgets sind im Einzelfall mit dem Personalreferat / Dezernenten für Verwaltung und Digitalisierung abzustimmen.
Zweckgebundene Mehrerträge dürfen nur für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Ansonsten erhöhen Mehrerträge eines Budgets die Aufwendungsansätze des Budgets, Mindererträge vermindern die Aufwendungsansätze (§ 19 GemHVO). Gleiches gilt für den Finanzhaushalt. Ausgenommen hiervon sind Erträge aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.[2] Des Weiteren sind die Zinserträge sowie die aktivierten Eigenleistungen von der unechten Deckungsfähigkeit ausgenommen.

Mehrauszahlungen für Investitionen im Finanzhaushalt sind zulässig, soweit sie durch zahlungswirksame Minderaufwendungen des Budgets gedeckt sind (einseitige Deckungsfähigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt zu Gunsten des Finanzhaushaltes).

Die Budgets eines Teilhaushalts werden im Ergebnishaushalt für miteinander deckungsfähig erklärt. Gleiches gilt für den Finanzhaushalt.

Die Budgetkontrolle erfolgt fortlaufend durch die Budgetverantwortlichen – mindestens jedoch im Rahmen der jeweiligen Berichtstermine (siehe unter Punkt III.). Bei Abweichungen sollen zunächst die weiteren Budgets eines Amtes innerhalb des Teilhaushalts, dann die weiteren Ämter innerhalb des Dezernats des Teilhaushalts und anschließend die weiteren Budgets eines Teilhaushalts zur Deckung herangezogen werden. Die Abstimmung erfolgt unter den Budgetverantwortlichen; bei Bedarf über die Dezernenten und den Landrat.
Wenn Budgetüberschreitungen anstehen, hat der Budgetverantwortliche in Abstimmung mit dem jeweils anderen Budgetverantwortlichen eine Deckung innerhalb des Teilhaushalts über die entsprechende Mittelumschichtung an die Kämmerei (formlos) zu melden. Eine Budgetabrechnung / -kontrolle erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses durch die Kämmerei.

Der Gesamtdeckungsgrundsatz des Haushalts hat Vorrang und die Deckungsfähigkeit kann gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO vom Fachbediensteten für das Finanzwesen eingeschränkt werden, wenn das geplante Gesamtergebnis gefährdet ist. Die Budgetverantwortlichen haben in diesem Sinne auch auf die finanzwirtschaftlichen Gesamterfordernisse zu achten.

V. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen

Mit der Vorschrift des § 84 GemO werden die Ziele der Sicherung des Haushaltsausgleichs sowie der Haushaltssteuerung verfolgt. Eine flexible und wirtschaftliche Führung des Haushalts erfordert jedoch ein kontrolliertes aber unkompliziertes Verfahren um von Haushaltsansätzen abweichen zu können.
Unter überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen sind solche Aufwendungen/Auszahlungen zu verstehen, die den Haushaltsansatz und eventuell übertragene Ermächtigungen vom Vorjahr überschreiten.
Als außerplanmäßige Aufwendung/Auszahlung gelten diejenigen Aufwendungen/Auszahlungen im Haushaltsjahr, für die im Haushaltsplan keine Ermächtigung veranschlagt bzw. auch keine übertragenen Ansätze aus dem Vorjahr zur Verfügung stehen.

[2] Die FAG-Zuweisungen, welche über die ILV verrechnet werden, sind innerhalb dieser deckungsfähig.

Im Ergebnis- sowie im Finanzhaushalt werden die Budgets eines Teilhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Somit liegen in diesem Rahmen keine über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen vor. **Dies bedeutet, dass über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen nicht entstehen, wenn Planabweichungen durch Minderaufwendungen/-auszahlungen bzw. Mehrerträge/-einzahlungen oder übertragene Ermächtigungen der jeweiligen Budgets innerhalb eines Teilhaushalts gedeckt werden.** Die Budgetverantwortlichen stimmen sich hierüber miteinander ab.

Dem Informations- sowie dem Steuerungsrecht des Kreistags wird das unterjährige Berichtswesen umfassend gerecht.
Bei voraussichtlich entstehenden über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen im Budget sind vom jeweiligen Budgetverantwortlichen im Rahmen des Berichtswesens Deckungsvorschläge zu unterbreiten.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen entstehen, wenn innerhalb eines Teilhaushalts keine Deckung möglich ist. Diese sind entsprechend den Wertgrenzen der Hauptsatzung genehmigen zu lassen. Die Budgetverantwortlichen haben im Rahmen des Gesamthaushalts Deckungsvorschläge zu machen.

Ungeplante Aufwendungen und Auszahlungen von grundsätzlicher (politischer) Bedeutung, bei denen Steuerungsmöglichkeiten bestehen, sind gemäß der Wertgrenzen der Hauptsatzung vom Budgetverantwortlichen „genehmigen“ zu lassen. Für ungeplante freiwillige Aufwendungen/Auszahlungen gilt dies bei drohender Budgetüberschreitung ebenfalls.

Die endgültige Bekanntgabe der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen je Budget erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses.

VI. Übertragbarkeit von Budgetmitteln, Nachsparen[3]

Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die Ansätze für zweckgebundene investive Einzahlungen bleiben gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Bei Baumaßnahmen und Beschaffungen bleiben die Ansätze längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann, verfügbar.

Abweichend davon werden Mittel für einjährige investive Maßnahmen, welche erst im Folgejahr ausgezahlt / eingezahlt werden, grundsätzlich nach Möglichkeit neu veranschlagt.

Gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO können alle Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Sie bleiben bis längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.

Der Gesamtdeckungsgrundsatz des Haushalts hat Vorrang und die Übertragbarkeit kann gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO vom Fachbediensteten für das Finanzwesen eingeschränkt werden, wenn das

[3] Die Übersichten zu den deckungsfähigen sowie den übertragbaren Kostenarten sind im Intranet unter Dienstleister – Kämmereiamt – Budgetierung beim Landkreis Konstanz / Anlagen in der jeweils aktuellen Fassung abrufbar.

geplante Gesamtergebnis gefährdet ist. Die Budgetverantwortlichen haben in diesem Sinne auch auf die finanzwirtschaftlichen Gesamterfordernisse zu achten.
Gleichwohl ist eine Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln im Sinne des Budgetgedankens grundsätzlich sinnvoll; diese ermöglicht eine kontinuierliche und bedarfsorientierte Mittelbewirtschaftung.

Die Abweichungen der Aufwendungs- und Auszahlungsansätze eines Budgets des Ergebnishaushalts bei positiver Entwicklung sind erforderlichenfalls bis zu 100% übertragbar, soweit die Gesamthaushaltssituation dies zulässt und das Gesamtergebnis (unter Berücksichtigung der Budgetüberträge) nicht gefährdet ist.

Grundsätzlich ausgenommen von der Übertragbarkeit sind die Ansätze für Transferaufwendungen (Kostenarten 43*), für die Leistungsbeteiligung im Rahmen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (Kostenart 446*), für Kostenerstattungen (Kostenarten 445*), für Zinsen (Kostenarten 45*), für Abschreibungen (Kostenarten 47*) sowie die Ansätze aller ILV-Kostenarten 9*.

Bei negativer Entwicklung der Aufwendungsansätze eines Budgets verringert sich das Budget des Folgejahres grundsätzlich entsprechend der Überschreitung. Der vorgetragene Fehlbetrag muss dann spätestens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem die negative Entwicklung festgestellt wurde, kompensiert sein. Voraussetzung für das „Nachsparen“ ist eine generelle Beeinflussbarkeit der maßgeblichen Ansätze. Dies wird im Einzelfall zwischen der Kämmerei und den Budgetverantwortlichen abgestimmt.

Die Übertragung von Budgetmitteln und das Nachsparen je Budget erfolgt nach Abstimmung zwischen den Budgetverantwortlichen und dem Fachbediensteten für das Finanzwesen durch den Kreistag.

VII. Ergänzende Regelungen für die Schulbudgets

Innerhalb des Teilhaushalts 2 wird für jede Schule ein entsprechendes Unterbudget gebildet. Verantwortlich für das Schulbudget ist der jeweilige Schulleiter / die jeweilige Schulleiterin. Die Schulbudgets umfassen Kostenarten des Unterrichtsbetriebs („Budgetierung des Unterrichtsbetriebs“) der jeweiligen Schule.

Im Schulbudget werden für Repräsentationen, Empfänge und Veranstaltungen zweckgebundene Mittel ausgewiesen. Die Mittel dürfen nur verwendet werden für den im Rahmen des Unterrichtsbetriebs erforderlichen Repräsentations- oder Veranstaltungsaufwand, nicht aber für eine Bewirtung von Mitarbeitern oder Lehrkräften außerhalb schulischer Veranstaltungen. Diese zweckgebundenen Mittel sind entgegen der Regelungen unter Punkt IV. von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen; nicht benötigte Mittel können aber zur Deckung von anderen Sachaufwendungen im Schulbudget herangezogen werden (einseitige Deckungsfähigkeit).
Überplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen sind nicht zulässig. Die Mittelverwendung dieser zweckgebundenen Mittel obliegt ausschließlich der Schulleiterin / dem Schulleiter oder deren Stellvertreterin / dessen Stellvertreter.

Die Repräsentationsmittel berechnen sich nach den Schülerzahlen und betragen in Schulen:

- 2,50 EUR pro Schüler
- Bei Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren mit weniger als 200 Schülerinnen und Schülern pauschal 500 Euro

Positive Abweichungen bei den Ansätzen im Schulbudget werden ebenfalls zu 100 % übertragen; davon ausgenommen sind Abweichungen bei Repräsentationsmitteln, die nur auf begründeten Antrag bis zu 100 % übertragen werden können. Bei negativer Entwicklung der Aufwendungsansätze eines Budgets verringert sich das Budget des Folgejahres entsprechend den Regelungen nach Punkt VI.

Kostenarten - Deckungsfähigkeit / Übertragbarkeit innerhalb eines Budgets

Stand: 20.09.2023

Kostenart	Beschreibung	Deckungsfähigkeit	Übertragbarkeit
Steuern und ähnliche Abgaben			
30521000	Wohngeldentlastung	UD	-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen			
31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	-	-
31110001	Schlüsselzuweisungen v. Land, Mehreinnahmen § 22 FAG	-	-
31310000	Sonstige allg. Zuweisungen Land	UD	-
31310001	Allg.Finanzzuw. § 11 FAG	-	-
31310002	Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG	-	-
31310004	Zuweisung § 11 Abs. 4 FAG spezielle Förderung	-	-
31310007	Bußgelder allgemein	UD	-
31310008	Bußgelder - mobile Geschwindigkeitsmessung	UD	-
31310009	Bußgelder - stationäre Geschwindigkeitsmessung	UD	-
31310010	Wohnheimgebühren innerhalb Einrichtungen	UD	-
31310011	Wohnheimgebühren außerhalb Einrichtungen	UD	-
31310012	Bußgelder (ohne Zuordnung)	UD	-
31310013	Wohnheimgeb.a.E.-Job	UD	-
31310020	Hilfszuweisung Land	-	-
31310090	OWI-Abgrenzungen zum Jahresabschluss	-	-
31400000	Zuweis. lfd. Zwecke Bund	UD	-
31410000	Zuweis. lfd. Zwecke Land	UD	-
31410001	Zuw.v.Land - FAG	UD	-
31410002	Zuweisungen v. Land - FAG - Anteil GM-Aufwand	UD	-
31410003	Zuweisungen vom Land - § 17a FAG, Digitalisierung	UD	-
31410005	Zuw.v.Land - SoDEG	UD	-
31419000	Lfd.Zuweis. zu örtl.Sozialhilfelasten § 21	UD	-
31420000	Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	UD	-
31430000	Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	UD	-
31440000	Zuweis. lfd. Zwecke gesetzl.Sozialversicherung	UD	-
31470000	Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	UD	-
31480000	Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	UD	-
31510000	Zuweis.des Landes a.d.Aufk.a.d.Grunderwe	-	-
31610000	Aufl. SoPo aus Zuweisungen	UD	-
31820000	Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	-	-
31829000	Status-quo-Ausgleich, § 22 FAG	-	-
31910000	Leist.f.d.Ums.d. Grundsicherung für Arbeitssuchende	UD	-

Sonstige Transfererträge			
32110000	Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a.Einricht.	UD	-
32110100	PLAN Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz a.Einricht.	UD	-
32111000	KoBeitr.,AufwErs.a.E	UD	-
32120000	Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH-Verp	UD	-
32120100	PLAN Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rech.UH-Verpfl.a.E.	UD	-
32121000	Übergel.UH-Anspr.a.E	UD	-
32130000	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E.	UD	-
32131000	Lst.SozLeistTr a.E.	UD	-
32140000	Sonstige Ersatzleistungen a.E.	UD	-
32150000	Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen v.Darl.) a.E.	UD	-
32150100	PLAN Rückz.gew.Hi.a.E.	UD	-
32210000	Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.Einricht.	UD	-
32210004	Kostenbeitr.,AufwErsatz,KoErsatz i.Einricht.	UD	-
32210100	PLAN Kostenbeitr., AufwErsatz, KoErsatz	UD	-
32211210	KoBeitr.,AufwErs.i.E	UD	-
32220000	Übergel.UH-Anspr.geg.bürg.rechtl.UH-Verp	UD	-
32221210	Ers.v. SozLeistTr	UD	-
32230000	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E.	UD	-
32231210	Ersatz von Sozialleistungsträgern	UD	-
32240000	Sonstige Ersatzleistungen i.E.	UD	-
32250000	Rückzahl.gew.Hilfen (Tilg.u.Zinsen v.Darl.) i.E.	UD	-
32910000	Andere sonstige Transfererträge	UD	-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
33110000	Verwaltungsgebühren	UD	-
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	UD	-
33210004	Benutzungsgebühren u.ä.Entgelte Privat	UD	-
33210005	Sporthallenbenutzungsgebühren	UD	-
33210011	So.p.L.entgelt. Los1	UD	-
33210012	So.p.L.entgelt. Los2	UD	-
33210013	So.p.L.entgelt. Los3	UD	-
33210014	So.p.L.entgelt. Los4	UD	-
33210016	So.p.L.entg. Los6-9	UD	-
33210100	PLAN Benutzungsgebühren	UD	-
33220000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	UD	-
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
34110000	Mieten und Pachten	UD	-
34110001	Kostenersätze i.R.v. Miet-und Pachtverträgen	UD	-
34210000	Erträge aus Verkauf	UD	-
34210001	Zuschuss Essensgeld Jobcenter /Sozialamt	UD	-
34610000	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	UD	-
34610001	Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schadensbes.Bund	UD	-
34610002	Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schadensbes.Land	UD	-
34610003	Sonst.privatrechtl.Lstentg.-Schadensbes.Kreis	UD	-
34610004	Parkraumbewirtschaftung, Sonst.priv.L.entg. Mitarbeiter	UD	-
34610006	Parkraumbewirtschaftung, Sonst.priv.L.entg. Externe	UD	-
34610011	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	UD	-
34610012	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	UD	-
34610013	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	UD	-
34610014	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	UD	-
34610016	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	UD	-
34800000	Erstattungen vom Bund	UD	-
34810000	Erstattungen vom Land	UD	-
34810001	Erst.Land-Betreu.kostenpausch.	UD	-
34810002	Erst.Land-Vwkostenpausch.	UD	-
34810003	Erst.Land-Pausch.Liegensch.	UD	-
34810004	Erst.Land-UMA	UD	-
34810006	Erst.Land-Anteil GM-Aufwand	UD	-
34810007	Erst.Land-Sprachkurs	UD	-

34811200	Erstattungen Land	UD	-
34811210	Erstattungen Land	UD	-
34820000	Erstattungen von Gemeinden und GV	UD	-
34820001	Erstattung v. Gemeinden-DL Waldarbeiter	UD	-
34820002	Erstattung v. Gemeinden-Wirtschaftsverw.	UD	-
34820004	Erstattungen von Stadt Konstanz (Transfer)	UD	-
34870005	Erst.priv.Unt.-Holzv	UD	-
34830000	Erstattungen von Zweckverbänden	UD	-
34840000	Erstattungen v.d. gesetzl. Sozialversicherung	UD	-
34850000	Erstattungen v.verb.Unternehmen,SonderV,Beteilig.	UD	-
34860000	Erstattungen von sonstigen öff. Sonderrechnungen	UD	-
34870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	UD	-
34870002	Erstattung v.priv.Untern.-Privatwaldbetreuung	UD	-
34870005	Erstattung v. Gemeinden-Holzverkauf	UD	-
34880000	Erstattungen von übrigen Bereichen	UD	-
34880001	Eigenanteile ÖPNV Fahrkarten - Kreisschulen	UD	-
34880002	Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Regenbogenschule	UD	-
34880003	Eigenant. ÖPNV Fahrkarten-Haldenwangschule	UD	-
Sonstige ordentliche Erträge			
35210000	Erstattung von Steuern	-	-
35610010	Zwangs-/Verwarngelder	-	-
35620000	Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnliches	-	-
35710000	Auflösung von sonstigen Sonderposten	UD, nicht FinHH	-
35810000	Erträge aus Zuschreibungen	UD, nicht FinHH	-
35820000	Erträge a.d.Auflösung/Herabsetz.von Rückstellungen	UD, nicht FinHH	-
35831000	Auflösung/Herabs.von Wb. auf Forderungen (EWB,PW)	UD, nicht FinHH	-
35831002	Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 befristete NS	UD, nicht FinHH	-
35831003	Auflösung/Herabs.Wb. Forder. THH3 Pauschalwertb.	UD, nicht FinHH	-
35833000	Erträge aus Nachaktivierung	UD, nicht FinHH	-
35837000	Entn. Rückl. r.u.St.	UD, nicht FinHH	-
35910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	UD	-
35910011	A. so.o. Ertr. Los1	UD	-
35910012	A. so.o. Ertr. Los2	UD	-
35910013	A. so.o. Ertr. Los3	UD	-
35910014	A. so.o. Ertr. Los4	UD	-
35910016	A.so.o.Ertr. Los6-9	UD	-
35910100	Ausbuchung Kleinbetrag	-	-
35910101	Ausbuchung Kleinbetrag manuell	-	-
35910500	Ertrag aus diversen Differenzen	-	-
Finanzerträge			
36150100	Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	-	-
36170100	Zinsertrag von Kreditinstituten	-	-
36510000	Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	-	-
36940000	Erträge Finanzderiv.	-	-
36990000	Weitere sonstige Finanzerträge	-	-
36990010	Weiterbelastung Bankgebühren	-	-
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen			
37110000	Aktivierte Eigenleistungen	-	-
37111000	Aktivierte Eigenleistungen (manuelle Planung)	-	-
Personalaufwendungen			
40110000	Beamte	GD*	Ü
40120000	Tariflich Beschäftigte	GD*	Ü
40120003	Entsparung ATZ Arbeitnehmer	GD*	Ü
40210000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	GD*	Ü
40220000	Beiträge Versorgungskasse tar.Besch.	GD*	Ü
40320000	Sozialversicherungsbeiträge tar.Besch.	GD*	Ü

40320001	Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	GD*	Ü
40410000	Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	GD*	Ü
40710030	Zuführung zur Rückstellung WGH AN-A	GD*, nicht FinHH	Ü
40720000	Zuführung zu Rückstellungen LAZ	GD*, nicht FinHH	Ü
40720001	Entnahme Rückstellungen LAZ	GD*, nicht FinHH	Ü
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42110000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	GD	Ü
42110001	Pflege Außenanlagen	GD	Ü
42110002	Gebäudewartung-Vertragskonto	GD	Ü
42110003	Bauunterhalt-Digital	GD	Ü
42120000	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	GD	Ü
42120001	Erhalt.maßn.UA, Direktaufw.	GD	Ü
42120002	SM-Betriebsdienst	GD	Ü
42120003	LSA Strom	GD	Ü
42120004	LSA Wartung	GD	Ü
42121000	Unterhaltung der Straßen - Materialaufwand	GD	Ü
42122000	Unterhaltung der Straßen - Fremdaufwand	GD	Ü
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	GD	Ü
42220000	Erwerb v.geringwertigen Vermögensgegenst. <=1.000	GD	Ü
42220555	ILV-Erwerb v. geringwert. Vermögensgegenständen	GD	Ü
42310000	Mieten und Pachten	GD	Ü
42310001	Mieten Masch.Geräte,EDV-Fernsprechanl.	GD	Ü
42310002	Mieten für Fahrzeuge	GD	Ü
42310003	Miete mobile Geschwindigkeitsüberwachung	GD	Ü
42310555	ILV- Mieten Masch. Geräte, EDV-Fernsprechan	GD	Ü
42310556	ILV-Mieten für Fahrzeuge	GD	Ü
42320000	Leasing	GD	Ü
42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	GD	Ü
42410001	Aufwand für Strom	GD	Ü
42410002	Aufwand für Gas	GD	Ü
42410003	Aufwand für Öl	GD	Ü
42410004	Aufwand für Holz	GD	Ü
42410005	Aufwand für Wasserversorgung	GD	Ü
42410006	Aufwand für Abfallbeseitigungen	GD	Ü
42410007	Aufwand für Gebäudereinigung	GD	Ü
42410008	Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	GD	Ü
42410009	Aufwand für gebäudebezogene Steuern	GD	Ü
42410010	Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	GD	Ü
42410555	ILV-Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	GD	Ü
42510000	Haltung von Fahrzeugen	GD	Ü
42510555	ILV-Haltung von Fahrzeugen	GD	Ü
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	GD	Ü
42610001	Dienst- und Schutzkleidung	GD	Ü
42610002	Aus- und Fortbildung, Umschulung	GD	Ü
42610003	Sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	GD	Ü
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	GD	Ü
42710001	Aufwendungen für EDV	GD	Ü
42710555	ILV-Tagungen	GD	Ü
42710556	ILV - Aufwenungen für EDV	GD	Ü
42710002	Tagungen, Empfänge, Ehrungen, Repräsentationen	GD	Ü
42710004	Aufwendungen für bez. Leistungen und Waren	GD	Ü
42710005	Aufwendungen für Dienstleistungen	GD	Ü
42710006	Besondere schulische Aufwendungen	GD	Ü
42710007	Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	GD	Ü
42740000	Lehr- und Unterrichtsmaterial	GD	Ü
42750000	Lernmittel	GD	Ü
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	GD	Ü
42910001	Ersatzvornahmen	GD	-

42910003	Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.- Mobile Geschw. ÜW	GD	Ü
42910004	Aufw.f.so. Sach-u. Dienstlstg.- Stationäre Geschw. ÜW	GD	Ü
Transferaufwendungen			
43100000	Zuweisungen an den Bund	GD	-
43120000	Zuweisungen an Gemeinden (GV)	GD	-
43130000	Zuweisungen an Zweckverbände u.dgl.	GD	-
43150000	Zuschüsse an verb.Unternehmen,Beteiligungen,SVerm	GD	-
43150002	Zuschuss an Beschäftigungsgesell. (ink.Fehlbetrag)	GD	-
43160000	Zuschüsse an sonstige öff. Sonderrechnung	GD	-
43160001	Zuschüsse f. CityVogel, S22 und Agglo	GD	-
43160002	Zuschuss: seehas Konstanz - Engen	GD	-
43170000	Zuschüsse an private Unternehmen	GD	-
43170001	Zuschuss seehäsle Radolfzell-Stockach	GD	-
43170002	Zuschuss an VHB (Tarifverbund)	GD	-
43170011	Zusch.an priv.U.Los1	GD	-
43170012	Zusch.an priv.U.Los2	GD	-
43170013	Zusch.an priv.U.Los3	GD	-
43170014	Zusch.an priv.U.Los4	GD	-
43170016	Zusch.priv.U.Los6-9	GD	-
43180000	Zuschüsse an übrige Bereich	GD	-
43180005	Zu. an übr. B. SoDEG	GD	-
43181000	Zuschüsse an soziale Einrichtungen	GD	-
43310000	Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	GD	-
43310004	Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht. UMA	GD	-
43311000	Aufw. m. Erstatt.anspr. SGB XII a.E	GD	-
43320000	Soz.Leist.a.nat.Pers. in Einrichtungen	GD	-
43320001	Soz.Leist.a.nat.Per.i.Einrichtungen - Sprachkurse	GD	-
43320004	Soz.Leist.a.nat.Per.i.Einrichtungen UMA	GD	-
43321200	Hilfe bei Krankheit, vorbeugende un	GD	-
43321210	Hilfe zum Lebensunterhalt (Asyl)	GD	-
43710000	Allgemeine Umlagen an Land	-	-
43720001	Umlage Kommunalverband Jugend und Soziales	GD	-
43729000	Ausgleich (§ 22 FAG)	-	-
43780000	Umlage an übrige Bereiche	GD	-
Sonstige ordentliche Aufwendungen			
44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	GD	Ü
44210000	Aufw. f. ehrenamtliche u. sonst.Tätigkeit	GD	Ü
44220000	Verfügungsmittel	-	-
44291000	Leiharbeitskräfte	GD	Ü
44292000	Lizenzen und Konzessionen	GD	Ü
44293000	Gebühren und Entgelte	GD	Ü
44293001	Postgebühren	GD	Ü
44293002	Fernmelde- und Rundfunkgebühren	GD	Ü
44293003	Fernmeldegebühren Schulen-Heizung	GD	Ü
44293004	Mitgliedsbeiträge	GD	Ü
44293555	ILV-Postgebühren	GD	Ü
44293556	ILV- Fernmelde- und Rundfunkgebühren	GD	Ü
44294000	Rechts- und Beratungskosten	GD	Ü
44294001	Befundscheine	GD	Ü
44294002	Gutachten	GD	Ü
44294003	Fallgutachter	GD	Ü
44294004	Außergerichtliche Kosten	GD	Ü
44294005	Planungskosten	GD	Ü
44295000	Aufwendungen für Schülerbeförderung (ohne Kreisschulen)	GD	Ü
44295001	Aufwendungen SchülerBef. f.Schüler der Kreisschulen	GD	Ü
44295002	Beförderung ohne Erstattung des ÖPNV	GD	Ü

44310000	Geschäftsaufwendungen	GD	Ü
44310001	Dienstreisen	GD	Ü
44310555	ILV-Geschäftsaufwendungen	GD	Ü
44410001	Betriebliche Steueraufwendungen	GD	Ü
44410003	Versicherungen	GD	Ü
44410004	Aufwendungen für Schadensfälle	GD	Ü
44410555	ILV-Versicherungen	GD	Ü
44500000	Erstattungen an den Bund	GD	-
44510000	Erstattungen Land	GD	-
44511200	Erst. Land f. KrankA	GD	-
44511210	Erst. Land f. LeistA	GD	-
44520000	Erstattungen an Gemeinden / GV	GD	-
44520002	Erstattungen an andere Landkreise	GD	-
44520003	Erstattungen an die Stadt Konstanz (FAG)	GD	-
44520004	Erstattungen an die Stadt Konstanz (Transfer)	GD	-
44520005	Erstattungen an die Stadt Konstanz (Personalkost.)	GD	-
44521000	Erstattungen Gem./GV	GD	-
44540000	Erstattungen an die gesetzl. Sozialversicherung	GD	-
44550000	Erstattungen an verb.Unternehmen,Beteilig.,SVerm	GD	-
44560000	Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	GD	-
44570000	Erstattungen an private Unternehmen	GD	-
44580000	Erstattungen an übrige Bereiche	GD	-
44610000	Leist.bet.Umsetz.Grundsich.Arbeitss.	GD	-
44820000	Säumniszuschläge	GD	-
44910000	Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätgikeit	GD	Ü
44910500	Aufwand für diverse Differenzen	GD	-
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
45150100	Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	-	-
45170100	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-	-
45930010	Aufwand aus Bankgebühren	-	-
45940000	Aufw. Finanzderivat.	-	-
Bilanzielle Abschreibungen			
47100000	Abschreibungen	GD, nicht FinHH	-
47220000	Abschr. a. Forderung	GD, nicht FinHH	-
47220100	Ausbuchung Kleinbeträge	-	-
47221000	AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	GD, nicht FinHH	-
47221002	befristete Niederschlagung THH3	GD, nicht FinHH	-
47221003	Abschreibung Ford. wegen Pauschalwertberichtigung	GD, nicht FinHH	-
47223000	AfA a. FO wg. Niederschlagung + AdV	GD, nicht FinHH	-
47910000	Sonstige Abschreibungen	GD, nicht FinHH	-
Realisierte außerordentliche Erträge			
50110000	Spenden	UD	-
50120000	Empf. Schadensersatzleistungen u.ä.	UD	-
50190000	Sonstige außergewöhnliche Erträge-invest	UD	-
50191100	Ertrag aus Zahlungsdifferenzen	UD	-
50310000	Außerordentliche Auflösung von Sond	UD	-
Realisierte außerordentliche Aufwendungen			
51000000	Außerplanmäßige Abschreibungen	GD, nicht FinHH	-
51110000	Aufw. im Zus.h. m.Katastrophen u.ä. Ereignissen	GD	Ü
51130000	Geleisteter Schadensersatz u.ä.	GD	Ü
51140000	Aufw. a. Inanspruchn. v.Gewährleistungen	GD	Ü
51190000	Sonstige außergew. Aufwendungen-investiv	GD	Ü
51191000	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	GD	Ü
51191100	Aufwendungen aus Zahlungsdifferenzen	GD	Ü
51310000	Außerplanmäßige Abschreibungen	GD, nicht FinHH	-

Veräußerung von Vermögensgegenständen			
53110000	Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	UD	-
53120000	Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG >1000 Euro	UD	-
53130000	Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG <1000 Euro	UD	-
53140000	Ertr. Veräuß. Finanzvermögen	UD	-
53150000	Ertr. Veräuß. immaterielle Vermögensgegenst.	UD	-
53120001	Ertr.a.Veräußerung bewgl. VwG Altbestand	UD	-
53210000	Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	UD	Ü
53220000	Aufw.Veräußerung bewgl.VmG >1000 Euro	UD	Ü
53240000	Aufw. aus Veräußerung Finanzvermögen	UD	Ü
ILV-Kostenarten			
9*		-	-

UD = Unechte Deckungsfähigkeit,
d. h. Mehrerträge / -einzahlungen erhöhen bzw. vermindern Aufwendungs-/Auszahlungsansätze entsprechend

GD = Gegenseitige Deckungsfähigkeit, gleichzeitig einseitig deckungsfähig in den FinHH
Ü = Übertragbar gemäß den Budgetierungsregelungen

* Die Verwendung von Personalminderaufwendungen sowie die Möglichkeit zu Personalmehraufwendungen mit einer Deckung innerhalb des Budgets sind im Einzelfall mit dem Personalreferat / Dezernenten für Verwaltung und Digitalisierung abzustimmen.

Anlage 3 *Übersicht Budgetstruktur je Teilhaushalt mit Zuständigkeiten 2026*

THH 1	**Innere Verwaltung**	
Budget 1.1	Steuerung Landrat	Landrat, Büro des Landrats
Budget 1.2	Personalrat	"Stabstelle" Personalrat
Budget 1.3	Kommunal- und Rechnungsprüfung	"Stabstelle" KRPA
Budget 1.4	Zentrale Angelegenheiten	Amt für Personal und Innovation
Budget 1.5	Zentrale Dienste	Amt für IT und Zentrale Dienste
Budget 1.6	IT	Amt für IT und Zentrale Dienste
Budget 1.7	Finanzen	Kämmereiamt
Budget 1.8	Hochbau und Gebäudemanagement	Amt für Hochbau und Gebäudemanagement
Budget 1.9	Bürgerschaftliches Engagement	Dezernat für Soziales und Gesundheit
Budget 1.10	Bußgelder	Ordnungsamt
Budget 1.11	Zentrale Registratur	Amt für Geschichte und Kultur
Budget 1.12	Digitalisierung und DMS	Amt für Personal und Innovation
THH 2	**Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte**	
Budget 2.1	Schulen	Amt für Schulen und Bildung
Budget 2.1.1	*Regenbogenschule Konstanz*	*Schulleitung*
Budget 2.1.2	*Haldenwangschule Singen*	*Schulleitung*
Budget 2.1.3	*Sonnenlandschule Stockach*	*Schulleitung*
Budget 2.1.4	*Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz*	*Schulleitung*
Budget 2.1.5	*Hohentwiel-Gewerbeschule Singen*	*Schulleitung*
Budget 2.1.6	*Wessenberg-Schule Konstanz*	*Schulleitung*
Budget 2.1.7	*Robert-Gerwig-Schule Singen*	*Schulleitung*
Budget 2.1.8	*Fachschule für Landwirtschaft Stockach*	*Schulleitung*
Budget 2.1.9	*Berufsschulzentrum Radolfzell*	*Schulleitung*
Budget 2.1.10	*Berufsschulzentrum Stockach*	*Schulleitung*
Budget 2.1.11	*Mettnau-Schule Radolfzell*	*Schulleitung*
Budget 2.1.12	*Berufsschulzentrum Konstanz*	*Schulleitung*
Budget 2.2	Schülerbeförderung	Amt für Nahverkehr und Schülerbeförderung
Budget 2.3	Geschichte und Kultur	Amt für Geschichte und Kultur
Budget 2.4	Volkshochschule	Amt für Schulen und Bildung
THH 3	**Soziales und Gesundheit**	
Budget 3.1	Gesundheitsverbund	Dezernat für Verwaltung und Digitalisierung
Budget 3.2	Maßnahmen der Gesundheitspflege	Dezernat für Soziales und Gesundheit
Budget 3.3	Soziales	Sozialamt
Budget 3.4	Migration und Integration	Amt für Migration und Integration
Budget 3.5	Kinder, Jugend und Familie	Amt für Kinder, Jugend und Familie
Budget 3.6	Gesundheit und Versorgung	Amt für Gesundheit und Versorgung
Budget 3.7	Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit, Förderung des Sports	Amt für Schulen und Bildung
THH 4	**Sicherheit und Ordnung**	
Budget 4.1	Statistik und Wahlen	Büro des Landrats
Budget 4.2	Heimaufsicht	Amt für Gesundheit und Versorgung
Budget 4.4	Veterinärwesen	Veterinäramt
Budget 4.5	Ordnungswesen	Ordnungsamt
Budget 4.6	Straßenverkehr und Schifffahrt	Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt
Budget 4.7	Brand- und Katastrophenschutz	Amt für Baurecht und Umwelt
THH 5	**Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft**	
Budget 5.1	Vermessung	Vermessungsamt
Budget 5.3	Baurecht und Umwelt	Amt für Baurecht und Umwelt
Budget 5.4	Straßenbau	Straßenbauamt
Budget 5.5	Nahverkehr	Amt für Nahverkehr und Schülerbeförderung
Budget 5.6	Landwirtschaft	Landwirtschaftsamt
Budget 5.7	Forstwirtschaft	Kreisforstamt
Budget 5.8	Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht
Budget 5.9	Wirtschaftsförderung und Tourismus	Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung
Budget 5.10	Klimaschutzmanagement	Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung
THH 6	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	
Budget 6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	Kämmereiamt

Anlage 4 Übersicht Budgets und Produktgruppen / Produkte je Amt

Dezernat	Amt / Stelle	Budget	Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	Plan-Budget 2026
	Landrat, Büro des Landrats, Justiziariat, Schwerbehindertenvertretung, Gleichstellungsbeauftragte				
		Budget 1.1 Steuerung Landrat			**-21.542 EUR**
			1110	*Steuerung*	*0 EUR*
			1111	*Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung*	*0 EUR*
			11.23.02	*Allgemeine Rechtsberatung und Vertretung in Rechtssachen*	*-21.542 EUR*
			1130	*Presse- und Öffentlichkeitsarbeit*	*0 EUR*
		Budget 4.1 Statistik und Wahlen			**-41.747 EUR**
			1210	*Statistik und Wahlen (ohne 1.12.10.03.03)*	*-41.747 EUR*
	Personalrat				
		Budget 1.2 Personalrat			**0 EUR**
			11.14.01	*Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung*	*0 EUR*
			11.14.02	*Gleichstellung von Frau und Mann, externe Aufgabenwahrnehmung*	*0 EUR*
			11.14.03	*Personalrat*	*0 EUR*
			11.14.04	*Schwerbehindertenvertretung*	*0 EUR*
	Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt				
		Budget 1.3 Kommunal- und Rechnungsprüfung			**-345.002 EUR**
			1113	*Rechnungsprüfung*	*0 EUR*
			1131	*Kommunalaufsicht*	*-310.658 EUR*
			1.12.10.03.03	*Landtagswahl*	*-34.344 EUR*
Dezernat für Verwaltung und Digitalisierung					
		Budget 3.1 Gesundheitsverbund			**-26.572.975 EUR**
			4110	*Krankenhäuser*	*-26.572.975 EUR*
	Amt für Personal und Innovation				
		Budget 1.4 Zentrale Angelegenheiten			**-630.423 EUR**
			11.12.91	*Steuerungsunterstützung (Organisation und Personal)*	*0 EUR*
			11.20.01	*Organisationsberatung*	*0 EUR*
			1121	*Personalwesen*	*-630.423 EUR*
		Budget 1.12 Digitalisierung und DMS			**-706.729 EUR**
			1.11.20.90	*Dokumenten-Management-System (DMS)*	*338.210 EUR*
			1.11.20.93	*Digitalisierung*	*-1.044.939 EUR*
	Amt für Hochbau und Gebäudemanagement				
		Budget 1.8 Hochbau und Gebäudemanagement			**-1.434.736 EUR**
			1124	*Gebäudemanagement*	*-1.232.180 EUR*
			1133	*Grundstücksmanagement*	*-202.556 EUR*
	Kämmereiamt				
		Budget 1.7 Finanzen			**401.731 EUR**
			11.12.04	*Beteiligungsmanagement*	*0 EUR*
			11.12.92	*Steuerungsunterstützung (Finanzwesen)*	*0 EUR*
			11.12.93	*Steuerungsunterstützung (Controlling)*	*0 EUR*
			1122	*Finanzverwaltung, Kasse*	*401.731 EUR*
		Budget 6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft			**253.865.489 EUR**
			6110	*Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen*	*250.640.169 EUR*
			6120	*Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft*	*3.225.320 EUR*
			6130	*Abwicklung der Vorjahre*	*0 EUR*
	Amt für IT und Zentrale Dienste				
		Budget 1.6 IT			**-3.655.379 EUR**
			11.20.91	*Bereitstellung und Betrieb der IT-Technik*	*-3.356.819 EUR*
			11.20.92	*Bereitstellung und Betrieb der IT-Technik an Schulen*	*-298.560 EUR*
		Budget 1.5 Zentrale Dienste			**-407.517 EUR**
			11.14.05	*Datenschutzbeauftragte/r*	*0 EUR*
			11.23.05	*Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen*	*-84.164 EUR*
			1125	*Fahrzeuge*	*-105.309 EUR*
			11.26.01	*Zentrale Dienste*	*129.505 EUR*
			11.26.02	*Postdienste*	*-233.832 EUR*
			11.26.91	*Zentrale Vergabestelle*	*-113.717 EUR*

Dezernat	Amt / Stelle	Budget	Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	Plan-Budget 2026
		Budget 2.4 Volkshochschule			**-589.133 EUR**
			2710	*Volkshochschulen*	*-589.133 EUR*
	Amt für Straßenverkehr und Schifffahrt				
		Budget 4.6 Straßenverkehr und Schifffahrt			**-1.607.874 EUR**
			1221	*Verkehrswesen (inkl. Schiffsverkehr)*	*-1.607.874 EUR*
	Amt für Schulen und Bildung				
		Budget 2.1 Schulen			**-9.028.864 EUR**
			2120	*Bereitstellung u. Betrieb v. Sonderpäd. Bildungs- u. Beratungszentren (SBBZ)*	*-2.481.243 EUR*
		Unterbudget 2.1.1 Regenbogenschule Konstanz			-1.216.805 EUR
			21.20.03.01	*Regenbogenschule Konstanz*	*-1.216.805 EUR*
		Unterbudget 2.1.2 Haldenwangschule Singen			-1.125.723 EUR
			21.20.03.02	*Haldenwangschule Singen*	*-1.125.723 EUR*
		Unterbudget 2.1.3 Sonnenlandschule Stockach			-138.715 EUR
			21.20.03.03	*Sonnenlandschule Stockach*	*-138.715 EUR*
			2130	*Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen*	*-6.226.072 EUR*
		Unterbudget 2.1.4 Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz			-2.186.263 EUR
			21.30.01.01	*Zeppelin-Gewerbeschule Konstanz*	*-2.186.263 EUR*
		Unterbudget 2.1.5 Hohentwiel-Gewerbeschule Singen			-906.624 EUR
			21.30.01.02	*Hohentwiel-Gewerbeschule Singen*	*-906.624 EUR*
		Unterbudget 2.1.6 Wessenberg-Schule Konstanz			261.179 EUR
			21.30.02.01	*Wessenberg-Schule Konstanz*	*261.179 EUR*
		Unterbudget 2.1.7 Robert-Gerwig-Schule Singen			333.570 EUR
			21.30.02.02	*Robert-Gerwig-Schule Singen*	*333.570 EUR*
		Unterbudget 2.1.8 Fachschule für Landwirtschaft Stockach			-96.715 EUR
			21.30.04.01	*Fachschule für Landwirtschaft Stockach*	*-96.715 EUR*
		Unterbudget 2.1.9 Berufsschulzentrum Radolfzell			-1.720.672 EUR
			21.30.91.01	*Berufsschulzentrum Radolfzell*	*-1.720.672 EUR*
		Unterbudget 2.1.10 Berufsschulzentrum Stockach			-268.064 EUR
			21.30.91.02	*Berufsschulzentrum Stockach*	*-268.064 EUR*
		Unterbudget 2.1.11 Mettnau-Schule Radolfzell			103.480 EUR
			21.30.91.03	*Mettnau-Schule Radolfzell*	*103.480 EUR*
		Unterbudget 2.1.12 Berufsschulzentrum Konstanz			-1.745.964 EUR
			21.30.91.04	*Berufsschulzentrum Konstanz*	*-1.745.964 EUR*
			21.40.02	*Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler*	*-5.007 EUR*
			2150	*Sonstige schulische Aufgaben*	*-316.542 EUR*
		Budget 3.7 Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit, Förderung des Sports			**-1.805.910 EUR**
			36.20.02.02	*Jugendberufshelfer*	*-704.262 EUR*
			36.20.02.03	*Schulsozialarbeiter*	*-824.036 EUR*
			4210	*Förderung des Sports*	*-277.612 EUR*
Dezernat für Umwelt und Kreisentwicklung					
	Landwirtschaftsamt				
		Budget 5.6 Landwirtschaft			**-930.678 EUR**
			5510	*Öffentliches Grün/Landschaftsbau*	*-107.014 EUR*
			5551	*Landwirtschaft*	*-823.664 EUR*
	Amt für Baurecht und Umwelt				
		Budget 4.7 Brand- und Katastrophenschutz			**-2.932.058 EUR**
			1260	*Brandschutz*	*-2.553.337 EUR*
			1280	*Katastrophenschutz*	*-378.721 EUR*
		Budget 5.3 Baurecht und Umwelt			**-1.346.117 EUR**
			5110	*Kreisentwicklung (Regionalplanung)*	*-823.959 EUR*
			5210	*Bauordnung*	*-70.553 EUR*
			5220	*Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung*	*-36.988 EUR*
			5230	*Denkmalschutz und Denkmalpflege*	*-37.985 EUR*
			5520	*Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen*	*480.045 EUR*
			5540	*Naturschutz und Landschaftspflege*	*-856.677 EUR*

Dezernat	Amt / Stelle	Budget	Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	Plan-Budget 2026
	Kreisforstamt				
		Budget 5.7 Forstwirtschaft			**53.205 EUR**
			5550	*Forstwirtschaft*	*53.205 EUR*
	Amt für Abfallrecht und Gewerbeaufsicht				
		Budget 5.8 Abfallrecht und Gewerbeaufsicht			**-440.897 EUR**
			56.10	*Umweltschutzmaßnahmen*	*-219.021 EUR*
			56.10.01	*Kommunale Altlasten*	*3.145 EUR*
			56.10.02	*Bodenschutzrechtliche Maßnahmen*	*-89.553 EUR*
			56.10.04	*Abfallrechtliche Maßnahmen*	*-96.624 EUR*
			56.10.05	*Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen*	*152.729 EUR*
			56.10.91	*Arbeitsschutz - Verwaltung*	*-208.718 EUR*
			5620	*Arbeitsschutz*	*-221.877 EUR*
	Veterinäramt				
		Budget 4.4 Veterinärwesen			**-680.875 EUR**
			1226	*Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen*	*-680.875 EUR*
	Amt für Geschichte und Kultur				
		Budget 1.11 Zentrale Registratur			**-42.980 EUR**
			11.26.04	*Zentrale Registratur*	*-42.980 EUR*
		Budget 2.3 Kultur und Geschichte			**-1.778.190 EUR**
			2521	*Archiv*	*-941.325 EUR*
			2810	*Sonstige Kulturpflege*	*-836.864 EUR*
	Amt für Klimaschutz und Kreisentwicklung				
		Budget 5.9 Wirtschaftsförderung und Tourismus			**-1.569.739 EUR**
			5710	*Wirtschaftsförderung*	*-916.730 EUR*
			5750	*Tourismus*	*-653.009 EUR*
		Budget 5.10 Klimaschutzmanagement			**-645.561 EUR**
			56.10.07	*Konzeptionen zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung*	*-645.561 EUR*
Dezernat für Soziales und Gesundheit					
		Budget 1.9 Bürgerschaftliches Engagement			**0 EUR**
			11.14.10	*Bürgerschaftliches Engagement*	*0 EUR*
			11.14.91	*Ehrenamtliche/r Behindertenbeauftragte/r*	*0 EUR*
		Budget 3.2 Maßnahmen der Gesundheitspflege			**-128.397 EUR**
			41.40.91.02	*Suchtprävention*	*-44.470 EUR*
			41.40.91.04	*Pflegekonferenz*	*-5.843 EUR*
			41.40.91.05	*Koordinierung Pflegeausbildung*	*-78.083 EUR*
	Sozialamt				
		Budget 3.3 Soziales			**-108.409.444 EUR**
			3110	*Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII*	*-23.600.099 EUR*
			3120	*Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II*	*-15.937.571 EUR*
			3160	*Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege*	*-1.475.212 EUR*
			31.80.01	*Gewährung von Wohngeld*	*-542.752 EUR*
			31.80.02	*Soziale Vergünstigungen und Sozialpässe*	*-30.536 EUR*
			31.80.03	*Schuldenregulierung im Rahmen der Insolvenzordnung*	*-457.038 EUR*
			31.80.05	*Leistungen nach BAFöG und AFBG*	*-521.512 EUR*
			31.80.08	*Beratung und Angebote für ältere Menschen*	*-56.712 EUR*
			3190	*Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG*	*-1.281.874 EUR*
			3210	*Eingliederungshilferecht für behinderte Menschen*	*-64.506.138 EUR*
	Amt für Kinder, Jugend und Familie				
		Budget 3.5 Kinder, Jugend und Familie			**-66.812.769 EUR**
			362001	*Kinder- und Jugendarbeit*	*-1.216.240 EUR*
			36.20.02.01	*Jugendsozialarbeit*	*-926.951 EUR*
			362003	*Beteiligung und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen*	*-43.198 EUR*
			3630	*Hilfe für junge Menschen und ihre Familien*	*-54.030.194 EUR*
			3650	*Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagspflege*	*-7.661.445 EUR*
			3680	*Kooperation und Vernetzung*	*-1.664.277 EUR*
			3690	*Unterhaltsvorschussleistungen*	*-1.270.463 EUR*

Dezernat	Amt / Stelle	Budget	Produktgruppe / Produkt	Bezeichnung	Plan-Budget 2026
	Amt für Gesundheit und Versorgung				
		Budget 3.6 Gesundheit und Versorgung			**-3.474.452 EUR**
			3150	*Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz*	*2.420 EUR*
			3170	*Betreuungsleistungen*	*-1.086.899 EUR*
			31.80.07	*Pflegestützpunkte nach § 92c SGB XI*	*-270.459 EUR*
			3710	*Schwerbehindertenrecht*	*-367.299 EUR*
			3720	*Soziales Entschädigungsrecht*	*-40.552 EUR*
			41.40.91.01	*Gesundheitsförderung/Prävention - allgemein*	*-61.832 EUR*
			41.40.91.03	*Gesundheitskonferenz*	*-144.143 EUR*
			41.40.92	*Untersuchung im Kindes-/Jugendalter*	*-223.002 EUR*
			41.40.93	*Schuleingangsuntersuchung*	*-380.052 EUR*
			41.40.94.05	*Amtsärztlicher Dienst*	*-139.422 EUR*
			41.40.95	*Allgemeiner Gesundheitsschutz*	*-654.397 EUR*
			41.40.96	*Schulzahnärztlicher Dienst*	*-108.816 EUR*
		Budget 4.2 Heimaufsicht			**193.052 EUR**
			12.20.02.02	*Heimaufsicht*	*193.052 EUR*
	Amt für Migration und Integration				
		Budget 3.4 Migration und Integration			**1.220.416 EUR**
			313001	*Hilfen für Flüchtlinge (AsylbewLG)*	*-342.569 EUR*
			313003	*Hilfen für Sonderkontingentflüchtlinge*	*-38.509 EUR*
			314006	*Soziale Einrichtung für Flüchtlinge und Ayslbewerber/innen*	*4.251.853 EUR*
			31.80.09	*Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der vorläufigen Unterbringung*	*-409.994 EUR*
			31.80.10	*Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben*	*-2.240.365 EUR*
			31.80.10.01	*Kommunale Integrationsförderung*	*-1.071.206 EUR*
Dezernat für öffentliche Ordnung und Klimaschutz					
	Ordnungsamt				
		Budget 1.10 Bußgelder			**1.419.461 EUR**
			11.26.06	*Dienstleistungen einer zentralen Bußgeldstelle*	*1.419.461 EUR*
		Budget 4.5 Ordnungswesen			**-2.663.884 EUR**
			12.20.03.91	*Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten*	*-137.295 EUR*
			12.20.03.92	*Jagd- und Fischereiwesen*	*-121.019 EUR*
			12.20.05	*Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen*	*-35.909 EUR*
			12.20.07	*Sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse*	*-167.144 EUR*
			12.20.08	*Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen*	*-6.204 EUR*
			12.20.91	*OWi-Verfahren Ordnungswesen*	*-324.808 EUR*
			1222	*Einwohnerwesen*	*-1.816.065 EUR*
			1223	*Personenstandswesen*	*-55.441 EUR*
	Amt für Nahverkehr und Schülerbeförderung				
		Budget 2.2 Schülerbeförderung			**-4.562.670 EUR**
			21.40.01	*Schülerbeförderung*	*-4.562.670 EUR*
		Budget 5.5 Nahverkehr			**-13.542.829 EUR**
			5470	*Verkehrsbetriebe / ÖPNV*	*-13.542.829 EUR*
	Straßenbauamt				
		Budget 5.4 Straßenbau			**-5.550.808 EUR**
			5420	*Kreisstraßen*	*-4.409.123 EUR*
			5430	*Landesstraßen*	*-554.637 EUR*
			5440	*Bundesstraßen*	*-368.968 EUR*
			545001	*Straßenreinigung*	*-239.013 EUR*
			545002	*Winterdienst*	*20.933 EUR*
	Vermessungsamt				
		Budget 5.1 Vermessung			**-1.429.155 EUR**
			5111	*Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen*	*-1.429.155 EUR*

Anlage 5 ***Schlüsselproduktbeschreibungen***

Nach Einführung einer strategischen Haushaltssteuerung werden die Schlüsselprodukte an diese angepasst.

Anlage 6 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Anlage 16
(zu § 6 Satz 3 Nr. 2 GemHVO)

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	14.159.402	3.800.000	6.500.000-	600.000	1.520.000	5.064.610
Betrag je Einwohner	EUR/EW	48,03	12,74	22,11-	2,03	5,10	16,90
Aufwandsdeckungsgrad	%	102,97	100,75	98,77	100,11	100,28	100,90
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	82.853.110	95.897.088	110.073.208	107.025.399	103.915.957	113.831.082
Betrag je Einwohner	EUR/EW	281,05	321,60	374,47	361,71	348,91	379,73
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	17,38	19,03	20,84	19,90	18,92	20,13
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	68.693.708	92.097.088	116.573.208	106.425.399	102.395.957	108.766.472
Betrag je Einwohner	EUR/EW	233,02	308,85	396,58	359,68	343,81	362,84
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	14,41	18,27	22,07	19,79	18,64	19,24
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	17.810	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	14.177.212	3.800.000	6.500.000-	600.000	1.520.000	5.064.610
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	15.937.379	11.476.756	5.843.724	13.392.147	15.097.945	22.312.615
Betrag je Einwohner	EUR/EW	54,06	38,49	19,88	45,26	50,69	74,43
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	4.483.273	8.550.000	8.400.000	9.600.000	10.700.000	12.400.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	7.451.924	2.926.756	2.556.276-	3.792.147	4.397.945	9.912.615
Betrag je Einwohner	EUR/EW	25,28	9,82	8,70-	12,82	14,77	33,07
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	7.902.182	9.486.663-	9.654.817-	9.863.600-	10.188.389-	10.472.824-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	51.287.381	8.349.515	2.704.685	3.625.154	4.144.114	6.700.653
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	201.446.743					
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	38.564.856					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	59,78					
9.3. Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	40,22					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	133,16					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	36.774.231					
Betrag je Einwohner	EUR/EW	124,74					
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	3.516.727	48.555.000	35.600.000	32.400.000	31.700.000	32.100.000

Anlage 7 Übersicht Eckdaten

Eckdaten Haushalt 2026
Stand November 2025

Eckdaten	Vorjahr	HH-Jahr	Abweichung Planung	
	Plan 2025	Plan 2026	2026/2025	in %-Pkt. Kreisumlage
Steuerkraftsumme Gemeinden VVJ	536.743.177	543.382.909	6.639.732	
Steuerkraftsumme Kreis VVJ	605.687.706	612.871.762	7.184.056	
Einwohnerzahl 30.06. VJ	295.962	292.004	-3.958	
Kopfbetrag	899	1008	109	
Grunderwerbsteuer	24.000.000 EUR	28.500.000 EUR	4.500.000 EUR	-0,83%
Schlüsselzuweisung inkl. "Status-quo"-Ausgleich	58.541.566 EUR	65.847.657 EUR	7.306.091 EUR	-1,34%
davon allgemeine Schlüsselzuweisung	*44.655.147 EUR*	*51.314.640 EUR*	6.659.493 EUR	*-1,23%*
davon erhöhte Schlüsselzuweisung Zweckausgaben (Soziallastenausgleich II)	*13.886.419 EUR*	*14.533.017 EUR*	646.598 EUR	*-0,12%*
Ausgleichsbetrag nach § 22 (Soziallastenausgleich II)	-438.806 EUR	-383.955 EUR	54.851 EUR	-0,01%
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)	-15.522.200 EUR	-15.357.037 EUR	165.163 EUR	-0,03%
Soziallastenausgleich	1.846.500 EUR	5.720.357 EUR	3.873.857 EUR	-0,71%

Finanzielle Auswirkungen	Plan 2025	Plan 2026	(+) Verbesserung / (-) Verschlechterung	
Erträge				
Finanzausgleich netto	82.717.758 EUR	95.833.913 EUR	13.116.000 EUR	**-2,41**
Zuweisungen aus Grunderwerbsteuer	24.000.000 EUR	28.500.000 EUR	4.500.000 EUR	**-0,83**
Zuweisungen Rechtskreiswechsel Ukraine-Geflüchtete	1.500.000 EUR	0 EUR	-1.500.000 EUR	**0,28**
Bauordnung Gebührenerträge	1.118.000 EUR	1.120.500 EUR	3.000 EUR	**0,00**
Bußgelder	3.050.000 EUR	3.242.000 EUR	192.000 EUR	**-0,04**
Personalkostenerstattungen von Dritten	10.414.200 EUR	11.457.000 EUR	1.043.000 EUR	**-0,19**
Sonstige Veränderungen		-7.965.426 EUR	-7.965.426 EUR	**1,47**
Aufwendungen				
Personalkosten	-82.480.300 EUR	-86.986.600 EUR	-4.506.000 EUR	**0,83**
Bauunterhalt	-8.699.400 EUR	-7.702.650 EUR	997.000 EUR	**-0,18**
Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser etc.)	-8.262.460 EUR	-7.073.023 EUR	1.189.000 EUR	**-0,22**
Mietaufwendungen	-5.348.265 EUR	-3.066.716 EUR	2.282.000 EUR	**-0,42**
Aufwendungen für EDV	-6.788.488 EUR	-7.175.546 EUR	-387.000 EUR	**0,07**
Zinsen	-2.370.855 EUR	-2.682.544 EUR	-312.000 EUR	**0,06**
Abschreibungen	-12.610.382 EUR	-13.999.640 EUR	-1.389.000 EUR	**0,26**
Zuschuss Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH	-7.000.000 EUR	-22.500.000 EUR	-15.500.000 EUR	**2,85**
THH 3 Soziales und Gesundheit (ohne FAG, Personal, Abschreibungen, oben dargestellte Sachaufwendungen und ILV)				
Produktgruppe 3110 Grundversorg. und. Hilfen nach SGB XII	-27.083.555 EUR	-23.947.220 EUR	3.136.000 EUR	**0,90**
Produktgruppe 3120 Grundsich. für Arbeitssuchende n. SGB II	-12.109.033 EUR	-12.989.022 EUR	-880.000 EUR	
Produktgruppen 3130 / 3140 Hilfen f. Flüchtlinge, soz. Einricht.	13.030.428 EUR	14.894.636 EUR	1.864.000 EUR	
Produktgruppe 3180 Sonstige soz. Hilfen und Leistungen	1.011.253 EUR	1.496.754 EUR	486.000 EUR	
Produktbereich 32 Eingliederungshilfe	-61.010.098 EUR	-69.990.143 EUR	-8.980.000 EUR	
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-51.971.477 EUR	-52.474.873 EUR	-503.000 EUR	
THH 4 Sicherheit und Ordnung (ohne FAG, Personal, Abschreibungen, oben dargestellte Sachaufwendungen und ILV)				
Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen	-32.650 EUR	-10.166 EUR	22.000 EUR	**0,00**
THH 5 Umwelt, Infrastruktur und Wirtschaft (ohne FAG, Personal, Abschreibungen, oben dargestellte Sachaufwendungen und ILV)				
Produktgruppen 5420-5450 Kreis-, Landes- / Bundesstraßen	-2.304.848 EUR	-1.441.430 EUR	863.000 EUR	**-0,10**
Produktgruppe 5470 Verkehrsbetrieb/ÖPNV	-11.532.743 EUR	-11.872.968 EUR	-340.000 EUR	
Veränderungen Haushaltsentwicklung 2026			**-12.569.426 EUR**	
Eigenmittel aus Überschüssen der Vorjahre	-449.107 EUR	3.059.874 EUR	3.509.000 EUR	**-1,90**
Tilgung	-8.550.000 EUR	-8.400.000 EUR	150.000 EUR	
Abschreibungen und sonst. zahlungsunwirks. Vorgänge	7.676.756 EUR	12.343.724 EUR	4.667.000 EUR	
Erforderliche Eigenmittel für Investitionen	-2.477.649 EUR	-503.598 EUR	1.974.000 EUR	
Veränderung Überschuss 2025 / 2026	**-3.800.000 EUR**	**6.500.000 EUR**	**10.300.000 EUR**	
Veränderungen Haushalt 2026 gesamt			**-2.269.426 EUR**	**0,42**

Auswirkungen Kreisumlage				
Kreisumlage	**182.492.900 EUR**	**184.762.326 EUR**		
Kreisumlagehebesatz in %	**34,00%**	**34,00%**		
Hebesatz für gleiches KU-Aufkommen wie 2025		33,58%		
Veränderung Hebesatz 2026 durch Veränderung Steuerkraftsumme		*-0,42%*		**-0,42**
Veränderung Hebesatz + / - Prozentpunkte				**0,00**

Anlage 8 Übersicht Kreisumlage

KREISUMLAGE 2026 (Vergleich zu 2025)

Gemeinde/Stadt	Steuerkraftsummen				Kreisumlage		
	2026 Stand 21.05.2025	2025	Verände-rungen %	Verände-rungen absolut	2026 34,00%	2025 34,00%	Vergleich zum Vorjahr/ EUR (+) = Mehrertrag Kreis / Mehr-belastung Kommune
Aach	4.020.347	3.553.633	13,13	466.714	1.367.010 EUR	1.208.200 EUR	158.810 EUR
Allensbach	12.855.097	11.527.140	11,52	1.327.957	4.371.020 EUR	3.919.200 EUR	451.820 EUR
Büsingen am Hochrhe	1.766.682	798.795	121,17	967.887	600.710 EUR	271.600 EUR	329.110 EUR
Eigeltingen	7.895.170	8.104.848	-2,59	-209.678	2.684.530 EUR	2.755.700 EUR	-71.170 EUR
Engen, Stadt	21.025.333	19.505.867	7,79	1.519.466	7.149.080 EUR	6.632.000 EUR	517.080 EUR
Gaienhofen	5.690.133	5.188.025	9,68	502.108	1.934.770 EUR	1.763.900 EUR	170.870 EUR
Gailingen am Hochrh	4.869.144	4.183.805	16,38	685.339	1.655.620 EUR	1.422.500 EUR	233.120 EUR
Gottmadingen	19.892.912	18.151.733	9,59	1.741.179	6.764.030 EUR	6.171.600 EUR	592.430 EUR
Hilzingen	17.052.907	14.126.772	20,71	2.926.135	5.798.370 EUR	4.803.110 EUR	995.260 EUR
Konstanz, Universit	180.448.313	173.821.743	3,81	6.626.570	61.356.450 EUR	59.099.530 EUR	2.256.920 EUR
Moos	5.763.206	5.154.095	11,82	609.111	1.959.620 EUR	1.752.400 EUR	207.220 EUR
Mühlingen	4.399.613	3.994.131	10,15	405.482	1.495.970 EUR	1.358.000 EUR	137.970 EUR
Öhningen	6.182.592	5.489.217	12,63	693.375	2.102.220 EUR	1.866.300 EUR	235.920 EUR
Radolfzell am Boden	65.816.746	57.959.390	13,56	7.857.356	22.379.160 EUR	19.706.240 EUR	2.672.920 EUR
Reichenau	10.278.554	9.105.273	12,89	1.173.281	3.494.940 EUR	3.095.800 EUR	399.140 EUR
Singen (Hohentwiel)	72.352.700	100.881.120	-28,28	-28.528.420	24.601.530 EUR	34.299.660 EUR	-9.698.130 EUR
Steißlingen	9.440.905	10.517.768	-10,24	-1.076.863	3.210.120 EUR	3.576.050 EUR	-365.930 EUR
Stockach	33.407.182	29.547.136	13,06	3.860.046	11.359.190 EUR	10.046.050 EUR	1.313.140 EUR
Tengen	7.795.848	7.324.698	6,43	471.150	2.650.760 EUR	2.490.400 EUR	160.360 EUR
Volkertshausen	5.362.061	4.904.699	9,32	457.362	1.823.220 EUR	1.667.600 EUR	155.620 EUR
Hohenfels	3.491.868	3.270.868	6,76	221.000	1.187.310 EUR	1.112.100 EUR	75.210 EUR
Mühlhausen-Ehingen	6.687.683	6.152.685	8,70	534.998	2.273.960 EUR	2.091.920 EUR	182.040 EUR
Bodman-Ludwigshafen	8.388.908	8.817.236	-4,86	-428.328	2.852.420 EUR	2.997.870 EUR	-145.450 EUR
Orsingen-Nenzingen	6.253.463	5.626.262	11,15	627.201	2.126.320 EUR	1.912.930 EUR	213.390 EUR
Rielasingen-Worblin	22.245.542	19.036.238	16,86	3.209.304	7.563.980 EUR	6.472.340 EUR	1.091.640 EUR
Summen	**543.382.909**	**536.743.177**	**1,24**	**6.639.732**	**184.762.300 EUR**	**182.492.900 EUR**	**2.269.400 EUR**

Anlage 9 **Berechnung Finanzausgleich 2026**

Finanzausgleich 2026
Stand 19.11.2025

						Vergleich		
						Plan 2025 €	Plan 2026 €	Differenz €
Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG)								
Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden des Vorvorjahres								
543.382.909	x	33,13%	durchschnittl. Hebesatz Lkr		180.022.758 €			
Grunderwerbsteuereinnahmen des Vorvorjahres					22.222.649 €			
Steuerkraftmeßzahl (§ 9 FAG)					202.245.407 €			
Einwohner des Landkreises des Vorjahres		Stand: 30.06.2025			292.004			
Kopfbetrag				x	1.008 €			
Bedarfsmeßzahl (§ 10 FAG)				=	294.340.032 €			
Die Bedarfsmeßzahl übersteigt die Steuerkraftmesszahl um					92.094.625 €			
Ausschüttungsquote hierauf					71,5%			
ergibt **Schlüsselzuweisung (§ 8 FAG)**					65.847.657 €	**58.541.566**	**65.847.657**	7.306.091
- davon Schlüsselzuweisung					51.314.640			
- davon Mehreinnahmen Schlüsselzuweisung § 22 FAG - "status quo"-Ausgleich					14.533.017			
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG						**0**	**0**	0
Sonstige Zuweisungen (§ 11 Abs.1 Ziff.2 FAG)								
Gr. Kreisstädte u. Verw. Gemeinschaften	EW	201.833	x		11,02 €	**2.160.386**	**2.224.200**	63.814
übrige Gemeinden	EW	90.171	x		18,49 €	**1.687.038**	**1.667.262**	-19.776
Zuweisung Flucht und Migration (Anteil Landkreis)						**0**	**1.420.240**	
Sonderbehördeneingl. (§ 11 Abs. 4 FAG)		2,182%	x		601.338.400 €	**12.886.481**	**13.121.204**	234.723
Sachkostenbeiträge (Schullasten-VO)						**13.205.600**	**12.861.539**	-344.061
Schülerbeförderung (§18 FAG)		2,245%	x		193.800.000 €	**4.350.800**	**4.350.810**	10
		Vorjahr			193.800.000 €			
Zuw. zu den Ausbildungskosten (§ 29 Abs 1 FAG)		4	x		6.625 €	**27.300**	**35.300**	8.000
Verkehrslastenausgleich (§ 25 FAG)								
Ortsdurchfahrten und jeden zweiten Kilometer	km	40,13	x		10.000 €	**401.300**		-401.300
Kreisstraßen, für jeden ersten Kilometer	km	223,0	x		7.600 €	**1.694.800**		-1.694.800
Abgestufte Landesstraßen	km	79,0	x		13.050 €	**1.030.900**	**3.099.500**	2.068.600
Öffentlicher Personennahverkehr (§ 28 FAG)						**358.000**	**358.000**	0
Soziallastenausgleich (§ 21 FAG)						**1.846.500**	**5.720.357**	3.873.857
Kleinkindbetreuung § 29 c (Teilweise Weiterleitung der Zuweisung an Stadt Konstanz)						**3.300.000**	**3.900.000**	600.000
Förderung Betreuung UMA § 29d Abs. 2						**285.120**	**285.450**	330
Summe der Erträge						**101.775.791**	**114.891.518**	**13.115.727**
Erstattung Pers.Aufw. Landesbeamte (§ 39 Abs. 18 FAG)	einschl. VRG					**-327.000**	**-419.050**	-92.050
Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)								
Schlüsselzuweisung 2024		47.266.204						
Grunderwerbsteuer 2024		22.222.649						
		69.488.853	x		22,10%	**-15.522.200**	**-15.357.037**	165.164
Ausgleichsbetrag nach § 22 FAG					0 €	**-438.806**	**-383.955**	54.851
(Bruttodarstellung ab 2010/2011; bis 2009 Verrechnung mit Schlüsselzuweisung)								
Summe der Aufwendungen						**-16.288.007**	**-16.160.042**	**127.965**
Summe der Erträge						**101.775.791**	**114.891.518**	**13.115.727**
Saldo						**85.487.784**	**98.731.476**	**13.243.692**
nachrichtlich:								
Kommunalverband für Jugend und Soziales								
Steuerkraftsummen der Kreisgemeinden		543.382.909						
Schlüsselzuweisung 2024		47.266.204						
Grunderwerbsteuer 2024		22.222.649						
Steuerkraftsumme des Landkreises*Umlageanteil		612.871.762	x		0,112%	**-704.096**	**-686.416**	17.680
Kopfbetrag je Einwohner		292.004	x		2,658 €	**-781.931**	**-776.147**	5.784
							-1.462.563	
Weiterleitung an die Stadt Konstanz								
Kleinkindbetreuung § 29c FAG						**-1.200.000**	**-1.350.000**	-150.000
Förderung Betreuung UMA § 29d Abs. 2 FAG						**-84.000**	**-85.000**	-1.000
							-1.435.000	
Summe der Aufwendungen (inkl. KVJS u. Weiterleitung an die Stadt Konstanz)						**-19.058.034**	**-19.057.605**	**429**
Summe der Erträge						**101.775.791**	**114.891.518**	**13.115.727**
Saldo (inkl. KVJS u. Weiterleitung an die Stadt Konstanz)						**82.717.757**	**95.833.913**	**13.116.156**

Anlage 10 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Anlage 12 VwV
(zu § 1 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan							
			2025	2026	2027	2028	2029
Jahr	Maßnahme	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
		1	4	6	7	8	8
2024	I1124001100 Atemschutzübungsstrecke Baumaßnahmen	3.975	3.450	525			
	I1124259100 AIB Berufsschulzentrum Konstanz	60.300	27.500	22.800	10.000		
	I1124259109 BSZ Konstanz - Kunst am Bau	100	20	80			
	I1124540102 AIB GU RZ Kasernenstr. 60.2, Baumaßnahme	3.800	1.000	1.500	1.300		
	I5470000620 Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn	5.600	1.000	2.300	2.300		
2025	I1124001100 Atemschutzübungsstrecke Baumaßnahmen	225		225			
	I1124259100 AIB Berufsschulzentrum Konstanz	69.300		27.000	23.300	19.000	
	I1124259109 BSZ Konstanz - Kunst am Bau	80		80			
	I1124540102 AIB GU RZ Kasernenstr. 60.2, Baumaßnahme	1.500		1.500			
	I5461200120 K6120 RW Neubau Schlatt bis Volkertshausen	2.775		2.000	775		
	I5461510120 K6151 RW Neubau Gailingen bis Landesgrenze	1.840		40	1.800		
	I5461790100 K6179 Brückenersatzneubau bei Talmühle	795		795			
	I5461510220 K6151 GE RW Gailingen bis Landesgrenze	240		40	200		
	I5461200200 K6120 GE Ausbau zw. A98 und Wiechs	60		60			
	I5461200100 K6120 Ausbau zw. A98 und Wiechs	1.600		1.600			
2026	**I1124259017 BSZ Konstanz - Mensa bew. Sachanlagen**	**70**			**70**		
	I1124259100 AIB Berufsschulzentrum Konstanz	**80.100**			**26.800**	**28.000**	**25.300**
	I1124259109 BSZ Konstanz - Kunst am Bau	**70**			**60**	**10**	
	I1124413100 GU Bücklestraße 7, Baumaßnahmen	**100**			**100**		
	I1124414100 Neubau/Kauf GU Bücklestraße 1	**3.600**			**3.600**		
	I1124610200 Neubau/Kauf GU Grunderwerb	**14.300**			**2.500**	**5.000**	**6.800**
	I5461200120 K6120 RW Neubau Schlatt bis Volkertshausen	**775**			**775**		
	I5461510120 K6151 RW Neubau Gailingen bis Landesgrenze	**1.800**			**1.800**		
	I5461510220 K6151 GE RW Gailingen bis Landesgrenze	**200**			**200**		
	I5470000620 Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn	**4.977**			**1.946**	**1.499**	**1.533**
Summe:		**105.992**	**31.970**	**2.535**	**37.851**	**34.509**	**33.633**

Nachrichtlich Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	57.105	52.000	55.300	58.000	90.000

Erläuterungen:

Werden Verpflichtungsermächtigungen in dem Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen und besteht weiterhin Bedarf, sind diese neu zu veranschlagen. Dabei werden Verpflichtungen bereits mit dem Zeitpunkt der Ausschreibung eingegangen.

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2024:
- Atemschutzübungsanlage in Rielasingen-Worblingen: VE i.H.v. 3,45 Mio. EUR (2025) und 0,5 Mio. EUR (2026)
- Neubau Berufsschulzentrum Konstanz: VE i. H. v. 27,5 Mio. EUR (2025), 22,8 Mio. EUR (2026) und 10 Mio. EUR (2027)
- Kunst am Bau beim Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 20.000 EUR (2025) und 80.000 EUR (2026)
- Erweiterungsbau GU Kasernenstraße 60.2 in Radolfzell: VE i.H.v. 1 Mio. EUR (2025), 1,5 Mio. EUR (2026), 1,3 Mio. EUR (2027)
- Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn: VE i.H.v. 1 Mio. EUR (2025), 2,3 Mio. EUR (2026), 2,3 Mio. EUR (2027)

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2025:
- Atemschutzübungsanlage in Rielasingen-Worblingen: VE i.H.v. 0,5 Mio. EUR (2026)
- Neubau Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 27 Mio. EUR (2026), 23,3 Mio. EUR (2027) und 19 Mio. EUR (2028)
- Kunst am Bau beim Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 80 TEUR (2026)
- Erweiterungsbau GU Kasernenstraße 60.2 in Radolfzell: VE i.H.v. 1,5 Mio. EUR (2026)
- Kreisstraßen: VE i.H.v. 2,46 Mio. (2026)
- Radwege: VE i.H.v. 2,08 Mio. (2026), 2,78 Mio. (2027)

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2026:
- Mensa/bewegliche Sachanlagen für Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 70 TEUR (2027)
- Neubau Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 26,8 Mio. EUR (2027), 28 Mio. EUR (2028) und 25,3 Mio. EUR (2029)
- Kunst am Bau beim Berufsschulzentrum Konstanz: VE i.H.v. 60 TEUR (2027) und 10 TEUR (2028)
- Baumaßnahmen an GU Bücklestraße 7: VE i.H.v. 100 TEUR (2027)
- Neubau GU Bücklestraße 1: VE i.H.v. 3,6 Mio. EUR (2027)
- Grunderwerb für Neubau GU: VE i.H.v. 2,5 Mio. EUR (2027), 5 Mio. EUR (2028) und 6,8 Mio. EUR (2029)
- Radwege: VE i.H.v. 2,8 Mio. EUR (2027)
- Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn: VE i.H.v. 1,9 Mio. EUR (2027), 1,5 Mio. EUR (2028) und 1,5 Mio. EUR (2029)

Anlage 11

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Anlage 13 VwV
zu § 1 Abs.3 Nr.5, § 23 GemHVO

Art	Stand 31.12.2024	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (Planwert)	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (Planwert)
	EUR		
1. Ergebnisrücklagen	**162.881.888**	**166.681.888**	**160.181.888**
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	162.864.077	166.664.077	160.164.077
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	17.810	17.810	17.810
2. Zweckgebundene Rücklagen	**0**	**0**	**0**
Rücklagen gesamt	**162.881.888**	**166.681.888**	**160.181.888**

Da der Budgetbericht zum Stand 30.06.2025 anstatt des geplanten Überschusses von 3,8 Mio. Euro von einem Überschuss von rund 3,7 Mio. Euro ausgeht, wurde die Rücklagenübersicht zusätzlich mit diesem Prognosewert erstellt. Auch die Darstellung in der mittelfristigen Finanzplanung basiert auf diesen Annahmen.

Der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses entspricht nicht den liquiden Mitteln bzw. verfügbaren Mitteln für den Ausgleich künftiger Fehlbeträge. Durch hohe Investitionsauszahlungen, die zu einem großen Teil mit erwirtschafteten Eigenmitteln finanziert wurden, waren in den vergangenen Jahren schon in der Planung Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses eingeplant, um entsprechend höhere Zahlungsmittelüberschüsse der Ergebnisrechnung im Finanzhaushalt zu erzielen. Die erwirtschafteten Eigenmittel flossen sogleich in die Investitionen, d.h. in das Anlagevermögen.

Art	Stand 31.12.2024	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (gemäß Prognose 2025)	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (Prognose 2025 / Plan 2026)
	EUR		
1. Ergebnisrücklagen	**162.881.888**	**166.779.449**	**160.279.449**
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	162.864.077	166.758.639	160.258.639
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	17.810	20.809	20.809
2. Zweckgebundene Rücklagen	**0**	**0**	**0**
Rücklagen gesamt	**162.881.888**	**166.779.449**	**160.279.449**

Mittelfristige Finanzplanung - informativ -

Art	Plan 31.12.2027	Plan 31.12.2028	Plan 31.12.2029
	EUR		
1. Ergebnisrücklagen	**160.879.449**	**162.399.449**	**167.464.059**
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	160.858.639	162.378.639	167.443.249
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	20.809	20.809	20.809
2. Zweckgebundene Rücklagen	**0**	**0**	**0**
Rücklagen gesamt	**160.879.449**	**162.399.449**	**167.464.059**

Anlage 12 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Anlage 14 VwV
zu § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 41 GemHVO

Art	nachrichtlich Ergebnis 31.12.2024	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (Prognose zum 31.12.2025)	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (Planwert)
	TEUR		
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	**4.836**	**5.118**	**5.335**
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	4.322	4.580	4.872
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen*	514	538	463
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0	0	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0	0	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0	0
1.6 Rückstellungen f. droh. Verpflichtungen a. Bürgschaften, Gewährleistungen u. anhäng. Gerichtsverfahren	0	0	0
2. Weitere Rückstellungen gem. § 41 Abs. 2 GemHVO *	**7.072**	**7.100**	**7.050**
2.1 für unterlassene Instandhaltung	2.623	2.700	2.700
2.2 für ausstehende Rechnungen/ coronabedingte Mehraufwendungen	2.450	2.400	2.350
2.3 für ÖPNV (Regionalbus)	2.000	2.000	2.000
Rückstellungen gesamt	**11.908**	**12.218**	**12.385**

Mittelfristige Finanzplanung - informativ -

Art	Plan 31.12.2027	Plan 31.12.2028	Plan 31.12.2029
	TEUR		
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	**5.695**	**6.141**	**6.616**
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	5.295	5.792	6.304
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen*	400	349	312
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0	0	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0	0	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0	0
1.6 Rückstell. f. droh. Verpflicht. a. Bürgschaften, Gewährleist. u. Gerichtsverfahren	0	0	0
2. Weitere Rückstellungen gem. § 41 Abs. 2 GemHVO *	**6.950**	**6.850**	**6.750**
Rückstellungen gesamt	**12.645**	**12.991**	**13.366**

Anlage 13: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Anlage 15 VwV
(zu § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 61 Nr. 38 GemHVO)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 Bund		
1.2.2 Land		
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5 Kreditinstitute	104.456	140.285
1.2.6 sonstige Bereiche	1.008	756
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	**105.464**	**141.041**

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung

2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investionen		
2.2.1 Eigenbetrieb Abfall	0	0
2.2.2 Eigenbetrieb EIU Seehäsle	187	161
2.3 Kassenkredite		
2.4 Verbindlickeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	**187**	**161**

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	105.651	141.202
3.3 Kassenkredite	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	***105.651***	***141.202***
abzüglich Schulden zw. Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	*1.008*	*756*
3. Konsolidierte Gesamtschulden	***104.643***	***140.446***

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 2026 (ohne Kassenkredite)
und Rückzahlungsverpflichtungen
Stand: 14.10.2025

	Kto.-Nr.	Ursprungs-kapital	Stand zu Beginn des Vorjahres **01.01.2025**	Vorauss.Stand Beginn des HH-Jahres **01.01.2026**	Zins-satz v. H.	Zins-bindung bis	Vorgesehener Schuldendienst 2026 Zinsen	Tilgung	Vorauss. Stand zum **01.01.2027**
		EUR	EUR	EUR	%		EUR	EUR	EUR
1. Kreditmarktschulden									
1.1 bestehende Darlehen									
1.1.1 ohne Bereich Asyl									
Commerzbank Singen	27 339 70/22	3.420.000	937.250	0	0,72	28.11.2025	0	0	0
Landesbank BW Stuttgart	611 036 320	3.000.000	1.200.000	1.080.000	3,93	30.12.2034	40.676	120.000	960.000
Landesbank BW Stuttgart	611 036 444	2.000.000	800.000	720.000	4,01	30.12.2024	27.669	80.000	640.000
Landesbank BW Stuttgart	611 676 621	2.000.000	1.037.500	967.500	3,92	30.12.2039	36.897	70.000	897.500
Landesbank BW Stuttgart	612034844	2.000.000	1.072.500	1.002.500	3,24	30.06.2040	31.631	70.000	932.500
KfW-Bankengruppe	2135151	2.000.000	1.090.000	1.020.000	2,91	30.12.2031	28.918	70.000	950.000
Landesbank BW Karlsruhe	612475271	2.000.000	1.142.500	1.072.500	2,79	30.06.2041	29.190	70.000	1.002.500
Bremer Landesbank	629 4038 011	5.000.000	3.087.500	2.917.500	2,93	30.03.2043	83.472	170.000	2.747.500
LIGA Bank Freiburg	27110987	3.000.000	0	0	1,50	30.03.2024	0	0	0
LIGA Bank Freiburg	127110987	1.800.000	180.000	0	0,70	31.12.2025	0	0	0
KfW-Bankengruppe	11128754	1.400.000	110.495	0	0,00	15.08.2025	0	0	0
KfW-Bankengruppe	13444282	1.300.000	780.000	715.000	0,49	15.02.2027	3.384	65.000	650.000
KfW-Bankengruppe	11234958	2.000.000	400.000	200.000	0,23	15.11.2026	288	200.000	0
Deutsche Kreditbank	6701573906	2.460.000	1.312.000	1.148.000	0,96	30.12.2032	10.430	164.000	984.000
Sparkasse Bodensee	6003861694	2.334.000	1.517.100	1.400.400	0,69	30.12.2027	9.361	116.700	1.283.700
KfW-Bankengruppe	18071689	763.000	95.368	0	-0,04	15.05.2025	0	0	0
KfW-Bankengruppe	10304007	788.000	718.466	672.110	0,46	15.05.2040	3.012	46.356	625.754
KfW-Bankengruppe	14740572	1.055.980	950.092	879.500	0,46	15.05.2040	3.924	70.592	808.908
Commerzbank AG	27 339 70/20	5.549.000	4.300.491	4.023.057	0,28	30.06.2040	10.973	277.434	3.745.623
LBBW	618647864	983.333	196.667	0	0,00	30.12.2025	0	0	0
KfW-Bankengruppe	10414676	3.500.000	2.430.547	2.041.655	-0,07	15.02.2031	-1.327	388.892	1.652.763
Commerzbank AG	27 339 70/24	1.113.118	278.280	111.312	0,00	30.06.2026	0	111.312	0
Commerzbank AG	27 339 70/25	1.000.000	500.000	300.000	1,74	30.06.2027	3.915	200.000	100.000
KfW-Bankengruppe	13924372	2.000.000	2.000.000	1.941.176	1,64	30.09.2032	31.112	117.648	1.823.528
KfW-Bankengruppe	11715003	3.500.000	2.916.666	1.749.998	2,03	30.06.2027	26.644	1.166.668	583.330
Liga Bank EG/Freiburg	227110987	4.500.000	4.275.000	4.050.000	0,75	30.12.2043	119.405	225.000	3.825.000
Commerzbank AG	273397026	6.200.000	0	5.890.000	2,85	29.12.2034	164.552	310.000	5.580.000
Zwischensumme 1.1.1			33.328.422	33.902.208			665.452	4.109.602	29.792.606
1.1.2 Bereich Asyl									
KfW-Bankengruppe	13345236	2.000.000	157.880	0	0,00	15.08.2025	0	0	0
Sparkasse Bodensee	6003861686	2.010.000	1.306.500	1.206.000	0,73	30.12.2027	8.529	100.500	1.105.500
KfW-Bankengruppe	19182306	2.000.000	666.656	444.432	0,39	15.11.2027	1.408	222.224	222.208
Zwischensumme 1.1.2			2.131.036	1.650.432			9.937	322.724	1.327.708
Zwischensumme 1.1.			**35.459.458**	**35.552.640**			**675.389**	**4.432.326**	**31.120.314**
1.2 Neuaufnahme									
Kreditermächtigung 2024		29.700.000	0	29.403.000	2,50		723.938	1.188.000	28.215.000
Kreditermächtigung 2025		40.000.000	0	39.500.000	2,50		968.750	2.000.000	37.500.000
Kreditermächtigung 2026		44.000.000	0		2,50		275.000	550.000	43.450.000
Zwischensumme 1.2		113.700.000	0	68.903.000			1.967.688	3.738.000	109.165.000
Summe Kreditmarktschulden			**35.459.458**	**104.455.640**			**2.643.076**	**8.170.326**	**140.285.314**
2. Schulden bei Kommunalen Sonderrechnungen (bis 2008 Inneres Darlehen)									
Abfallwirtschaft - Kapitaldienst		5.600.000	1.260.000	1.008.000	3,50		31.973	252.000	756.000
Summe Schulden bei Kommunalen Sonderrechnungen			**1.260.000**	**1.008.000**			**31.973**	**252.000**	**756.000**
Summe Schulden gesamt			**36.719.458**	**105.463.640**			**2.675.049**	**8.422.326**	**141.041.314**

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 31.12.2023	Zugang 2024	Abgang 2024	Stand 31.12.2024
Kompostwerk Landkreis Konstanz GmbH			3.000.000 €	0 €	0 €	*3.000.000 €*
davon ZVK	*Gewährträgerschaft*	*21.September 1987**	*3.000.000 €*	*0 €*	*0 €*	*3.000.000 €*
Badischer Landesverband für Prävention und Rehabilitation e.V.			2.464.330 €	98.990 €	0 €	2.563.320 €
davon ZVK	*Gewährträgerschaft*	*9. November 2009*	*2.464.330 €*	*98.990 €*	*0 €*	2.563.320 €
Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH****			10.000.000 €	*300.000 €*	0 €	10.300.000 €
davon ZVK	*Gewährträgerschaft*	*19. September 2012***	*10.000.000 €*	*300.000 €*	*0 €*	*10.300.000 €*
Hegau-Bodensee-Klinikum GmbH****			203.210.146 €	6.600.000 €	284.864 €	209.525.282 €
davon ZVK	*Gewährträgerschaft*	*19. September 2012***	*202.000.000 €*	*6.600.000 €*	*0 €*	*208.600.000 €*
davon Da Vinci OP Roboter	*Ausfallbürgschaft*	*26. Juli 2013*	*76.176 €*	*0 €*	*76.176 €*	*0 €*
davon Infotainment	*Ausfallbürgschaft*	*2. Juni 2022*	*1.133.970 €*	*0 €*	*208.688 €*	*925.282 €*
Klinikum Konstanz GmbH****			141.422.431 €	6.000.000 €	410.183 €	147.012.248 €
davon ZVK	*Gewährträgerschaft*	*19. September 2012***	*134.200.000 €*	*6.000.000 €*	*0 €*	*140.200.000 €*
davon Apotheken- und Logistikzentrum	*Ausfallbürgschaft*	*14. August 2018*	*3.334.830 €*	*0 €*	*179.825 €*	*3.155.005 €*
davon KZVK		*30. Januar 2018****	*3.887.601 €*	*0 €*	*230.358 €*	*3.657.243 €*
			360.466.549 €	**12.998.990 €**	**695.047 €**	**372.400.850 €**

* 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 der BG KN auf der KZVK lastenden Verpflichtungen. Hiervon werden im Innenverhältnis 48% durch die Spitalstiftung Konstanz übernommen.

**** Verweis auf den Betrauungsakt zugunsten der GLKN.

Anlage 14: Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität - Variante auf Basis Prognose 2025 (Prognosestand 31.10.2025)

Anlage 5

(zu § 1 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO)

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt			Finanzplanung		
			2025 Plan EUR	*2025 Prognose EUR*	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	*1*	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn*	**8.115.433**	***41.908.581***				
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn**						
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn***						
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**8.115.433**	***41.908.581***				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre*****	16.489.871	*44.178.000*				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investititonsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr****	15.162.804	*40.000.000*				
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und, -Beiträge und ähnl. Entg. Für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)*****		*1.697.700*				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	449.107	-29.563.722	-3.059.874	920.469	518.960	2.556.539
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**7.237.473**	***9.864.559***	**6.804.685**	**7.725.154**	**8.244.114**	**10.800.653**
10		davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden						
11		für sonstige bestimmte Zwecke gebunden						
12	+/-	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**7.237.473**	***9.864.559***	**6.804.685**	**7.725.154**	**8.244.114**	**10.800.653**
13	=	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO); gerundet auf volle TEUR	8.301.000	*8.487.000*	9.166.669	9.858.000	10.320.000	10.686.000

* aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres; entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173.

** entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -

*** Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden.

**** Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

***** Hier sind die Ermächtigungsübertragungen zum Jahresabschluss 2024 bzw. in der Prognosespalte voraussichtlich zum Jahresabschluss 2025 dargestellt, welche eventuelle Übertragungen aus 2024 beinhalten.

Anlage 15 Mitgliedsbeiträge, Förderzuschüsse, Umlagen

Mitgliedsbeiträge	Kostenart 44293004			
Bezeichnung **Beschlussfassung**	Produkt Bezeichnung	Plan **2026** **EUR**	Plan **2025** **EUR**	Ergebnis **2024** **EUR**
I. Pflicht-Mitgliedschaften				
THH 1 - Innere Verwaltung				
Landkreistag Baden-Württemberg, Stuttgart Mitglied seit 01.07.1956 Kreistag 18.05.1956	1.11.12.91 Steuerungsunterst.Orga/Pers.	142.700	129.200	129.149
Bad. Gemeindeverwaltungsschule, Villingen-Schwenningen Kreisrat 09.12.1969	1.11.21.03 Ausbildung	600	600	0
Kommunaler Arbeitgeberverband Baden-Württemberg, Stuttgart Mitglied seit 22.06.1949 Kreisversammlungsausschuss 13.04.1949	1.11.21.91 Dienstleistungen intern	5.000	7.500	4.391
VWA - Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie für den Regierungsbezirk Freiburg Mitglied seit 23.05.1969, Kreistag 19.04.1969	1.11.21.93 Personalentwicklung	100	100	102
THH 2 - Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte				
Berufsförderungszentrum e. V., Essen Mitglied seit 01.03.2003 (Partner der Übungsfirma)	1.21.30.02.01 Wessenberg-Schule KN	4.600	4.470	4.967
Berufsförderungszentrum e. V., Essen Mitglied seit 01.10.1998/01.12.2000 (Partner der Übungsfirma)	1.21.30.02.02 Robert-Gerwig-Schule SI	4.500	4.470	4.470
Berufsförderungszentrum e. V., Essen Mitglied seit 01.01.2004 (Partner der Übungsfirma)	1.21.30.91.01 Berufsschulzentrum RZ	3.020	2.980	2.980
Berufsförderungszentrum e. V., Essen Mitglied seit 01.11.2002 (Partner der Übungsfirma)	1.21.30.91.02 Berufsschulzentrum ST	4.500	4.470	4.470
Regionale Volkshochschule Konstanz Kreistag 23.01.2012	1.27.10.91 Institutionelle Förderung	579.000	612.000	575.504
Summe: I. Pflicht-Mitgliedschaften		**744.020**	**765.790**	**726.033**
II. Freiwillige Mitgliedschaften				
THH 1 - Innere Verwaltung				
Calypso Networks Association Mitglied seit 2004 Zuständigkeit des Landrats	1.11.10.01.01 Landrat	250	250	0
Universitätsgesellschaft e.V. Mitglied seit 29.10.2019 Zuständigkeit des Landrats	1.11.10.01.01 Landrat	400	400	350
Verein für Geschichte des Bodensees Mitglied seit 22.06.2020 Zuständigkeit des Landrats	1.11.10.01.01 Landrat	50	50	40
Europa-Union KV Konstanz Mitglied seit?? Zuständigkeit des Landrats	1.11.10.01.01 Landrat	0	96	0
KGSt, Köln Mitglied seit 12.10.2010 VFA 10.05.2010	1.11.12.91 Steuerungsunterst.Orga/Pers.	7.650	7.650	7.632
Berufsverband der kommunalen Finanzverwaltung e. V. Baden-Württemberg - Kreisverband Konstanz Mitglied seit 01.10.2012	1.11.12.92 Steuerungsunterstützung Finanzwesen	20	20	0
Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung (vhw e. V.) Mitglied seit 31.03.2015 Zuständigkeit des Landrats	1.11.21.93 Personalentwicklung	300	300	350
Landesarbeitsgemeinschaft Mädchenpolitik Baden-Württemberg e.V. Mitglied seit 2017 Zuständigkeit des Landrats	1.11.14.02 Gleichstellung von Frau und Mann	65	65	65
Landesarbeitsgemeinschaft der kommunalen Gleichstellungsbeauftragten Mitglied seit 2017 Zuständigkeit des Landrats	1.11.14.02 Gleichstellung von Frau und Mann	100	100	100
Förderverein Sicherer Landkreis Konstanz e. V. (ohne HR) Mitglied seit 2008 Kreistag 14.01.2008	1.11.14.10 Bürgerschaftl.Engagem.	250	250	250
Landesarbeitsgemeinschaft KISS Mitglied seit 2004 Mitgliedschaft als Vorauss. Finanzierungsbewilligung v. Projekten	1.11.14.10 Bürgerschaftl.Engagem.	500	500	500
SEKIS Baden-Württemberg Mitglied seit 2018 Zuständigkeit des Landrats	1.11.14.10 Bürgerschaftl.Engagem.	50	50	50
Fachverband der Kommunalkassenverwalter e. V. Lügde Mitglied seit 01.01.1998	1.11.22.93 Kassengeschäfte	80	80	80

Bezeichnung **Beschlussfassung**	Produkt Bezeichnung	Plan **2026** **EUR**	Plan **2025** **EUR**	Ergebnis **2024** **EUR**
THH 2 - Schulträgeraufgaben				
Deutsches Jugendherbergswerk, Service Detmold Mitglied seit 01.10.1996 Zuständigkeit des Landrats	1.21.20 und 1.21.30 Alle Schulen	0	36	0
Schülerforschungszentrum Singen Mitglied seit 01.01.2021 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30 Alle Berufsschulen	246	250	340
Trab e. V. Mitglied seit 18.03.2005 Zuständigkeit des Landrats	1.21.20.03.01 Regenbogenschule KN	80	80	80
VDS Verband Sonderpädagogik e. V., Keltern Fachverband für Behindertenpädagogik Mitglied seit 01.07.1996 Zuständigkeit des Landrats	1.21.20.03.01 Regenbogenschule KN	144	144	144
VDS Verband Sonderpädagogik e. V., Keltern Fachverband für Behindertenpädagogik Mitglied seit 01.07.1996 Zuständigkeit des Landrats	1.21.20.03.02 Haldenwangschule SI	200	144	0
Grundschulverband, Frankfurt Mitglied seit 2005 Zuständigkeit des Landrats	1.21.20.03.03 Sonnenlandschule ST	100	75	0
Literarische Gesellschaft (Scheffelbund), Karlsruhe Mitglied seit 30.06.1973 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.01 Zeppelin-GewerbeS KN	100	40	40
Literarische Gesellschaft (Scheffelbund), Karlsruhe Mitglied seit 1983 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	80	80	80
Deutscher Verband für Schweißtechnik, Düsseldorf Mitglied seit 1989 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	278	278	273
REFA - Bundesverband, Darmstadt Mitglied seit 1990 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	52	52	52
Verein Deutscher Ingenieure (VDI), Düsseldorf Mitglied seit 1991 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	128	128	128
Gesellschaft Deutscher Chemiker e. V., Frankfurt/M Mitglied seit 2004 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	152	152	152
Hegau Geschichtsverein Singen e. V. Mitglied seit 2008 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	40	40	40
BAG für Berufsbildung in den Fachrichtungen Elektrotechnik, Informationstechnik, Metalltechnik und Fahrzeugtechnik e. V. Mitglied seit 01.01.2016 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.01.02 Hohentwiel-GewerbeS SI	200	150	200
Literarische Gesellschaft (Scheffelbund), Karlsruhe Mitglied seit 1983 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.02.01 Wessenberg-Schule KN	0	40	40
Literarische Gesellschaft (Scheffelbund), Karlsruhe Mitglied seit 1983 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.02.02 Robert-Gerwig-Schule SI	0	40	40
DLG - Deutsche Landwirtschafts-Gesellschaft e. V. Frankfurt/M Mitglied seit 1996 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.04.01 Fachschule f.Landwirt.ST	100	78	78
Literarische Gesellschaft (Scheffelbund), Karlsruhe Mitglied seit 2014 Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.91.01 Berufsschulzentrum RZ	80	80	80
Literarische Gesellschaft (Scheffelbund), Karlsruhe Mitglied seit 2014 (bis 2023 Übernahme Förderverein) Zuständigkeit des Landrats	1.21.30.91.03 Mettnau-Schule RZ	100	40	0
Landesverein Badische Heimat e. V., Freiburg Mitglied seit 2008 Zuständigkeit des Landrats	1.28.10.01 Kulturförderung	102	52	52
BodenseeKulturraum e. V., Salem Mitglied seit 01.04.2013 Zuständigkeit des Landrats	1.28.10.01 Kulturförderung	150	100	100
Hegau Geschichtsverein e. V. Mitglied seit 2019 Zuständigkeit des Landrats	1.28.10.01 Kulturförderung	250	250	250
THH 3 - Soziales und Gesundheit				
Evangelisches Dekanat Konstanz Mitglied seit 2015 Zuständigkeit des Landrats	1.11.10.01.30 Dez. für Soziales und Gesundheit	50	50	50
Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge e. V. Mitglied seit 2014 Verwaltungs- und Finanzausschuss 26.05.2014	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	1.485	1.485	0
LAG Jungenarbeit Baden-Württemberg Mitglied seit 2006 Zuständigkeit des Landrats	1.36.20 Allg. Förderung Junger Menschen	80	80	80

Bezeichnung **Beschlussfassung**	Produkt Bezeichnung	Plan **2026** **EUR**	Plan **2025** **EUR**	Ergebnis **2024** **EUR**
LAG Mädchenpolitik e.V. Mitglied seit 2015 Zuständigkeit des Landrats	1.36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit	65	65	65
Bundesverband Jugend und Film e.V. Mitglied seit 2022 Zuständigkeit des Landrats	1.36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit	200	200	0
Jugendstiftung Sersheim Mitglied seit 2022 Zuständigkeit des Landrats	1.36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit	1.460	1.460	1.460
Netzwerk Schulsozialarbeit Baden-Württemberg e.V. Mitglied seit April 2022 Zuständigkeit des Landrats	1.36.20.02.03 Schulsozialarbeiter	230	230	230
Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht, Heidelberg Sozialausschuss 09.07.1973	1.36.30.03 Individuelle Hilfen für junge Menschen u.	4.002	3.885	3.885
Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge e.V. Mitglied seit 2025? Zuständigkeit des Landrats	1.36.30.03 Individuelle Hilfen für junge Menschen u.	1.265	0	0
Balu und Du Mitglied seit 2025? Zuständigkeit des Landrats	1.36.80.01 Kinder- und Jugendarbeit	250	0	0
Babyforum im Landkreis Konstanz e. V. Singen Mitglied seit 2009 Kreisjugendhilfeausschuss 12.10.2009	1.36.80.01 Kinder- und Jugendarbeit	50	50	50
Deutsche Gesellschaft für Krankenhaushygiene Mitglied seit 01.01.2016 Zuständigkeit des Landrats	1.41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz	300	180	180
Migliedschaften DVGW Mitglied seit 2019 Zuständigkeit des Landrats	1.41.40.95 Allgemeiner Gesundheitsschutz	250	250	250
THH 4 - Sicherheit und Ordnung				
Fachverband des Standesbeamten, Bad Salzschlirf Mitglied von 1999-2004; Wiederaufnahme 2007 Zuständigkeit des Landrats	1.12.23.91 Personenstandswesen	240	230	230
THH 5 - Räumliche Entwicklung, Umwelt, Natur, Straßen, ÖPNV, Wirtschaft und Tourismus				
Arbeitsgemeinschaft Fahrradfreundlicher Kommunen in BW e. V. Mitglied seit 2018 Zuständigkeit des Landrats	1.54.20.01 Bereitstellung/Betrieb v. Kreisstraßen	3.000	3.000	3.000
Agglomerationsverein, Schaffhausen Mitglied seit 2007 Zuständigkeit des Landrats	1.54.70.01 ÖPNV	220	220	220
Agglomerationsverein, Kreuzlingen/Thurgau Mitgliedschaft ab Vereinsgründung Zuständigkeit des Landrats	1.54.70.01 ÖPNV	0	150	0
ÖV Bodenseeraum Mitglied seit 2022 Zuständigkeit des Landrats	1.54.70.01 ÖPNV	15.000	0	15.000
Landschaftserhaltungsverband (LEV) Mitglied seit 01.01.2013 Zuständigkeit des Landrats	1.55.10.04 Fachberatungen	150	150	150
Dt. Vereinigung f. Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V. (ATV-DVWK), Hennef Mitglied seit 01.07.2002 Zuständigkeit des Landrats	1.55.20.01 Bereitst./Unterh.Anl./komm.Gewässer	452	452	498
Verein der Freunde des Instituts für Seenforschung und Fischereiwesen, Lindau Mitglied seit 01.09.1975 Zuständigkeit des Landrats	1.55.20.02 Wasserrechtliche Maßnahmen	103	102	0
Technologiezentrum Konstanz e. V. Mitglied seit 1987 VFA 03.12.2012	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	1.000	1.000	1.000
BioLago e. V., Konstanz Mitglied seit 2008 Kreistag 14.01.2008	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	3.570	3.570	3.570
Handelskammer Deutschland - Schweiz, Zürich Kreistag 27.01.2014 Übernahme durch Landkreis; zuvor Erstattung Beitrag durch Bodensee Standort Marketing GmbH	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	435	435	435
Bodensee Institut füt Technologie e.V. (BIT) Kreistag, 05.12.2022; Kreistag 20.03.2023	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	0	2.000	2000
Verein Agglomeration Kreuzlingen-Konstanz Kreistag 22.05.2023	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	5.100	5.100	0
Trinationale Wasserstoffinitiative 3H2 Mitgliedschaft seit 2023 VFA 09.10.2023, Kreistag 23.10.2023	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	2.975	2.975	2.975
LEADER Westlicher Bodensee e.V. Mitgliedschaft seit 14.12.2022	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	100	0	200
H2 Regio Schwarzwald Baar Heuberg Mitgliedschaft seit 2024	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	500	0	500
Regio Konstanz-Bodensee-Hegau e.V. Mitglied seit 01.01.2018 Kreistag 23.10.2017	1.57.50.91 Wirtschaftsförderung	291.195	295.000	262.656
Summe: II. Freiwillige Mitgliedschaften		**346.024**	**334.459**	**310.270**
Summe: I. Pflicht-Mitgliedschaften		**744.020**	**765.790**	**726.033**
Mitgliedsbeiträge gesamt		**1.090.044**	**1.100.249**	**1.036.303**

Förderzuschüsse und Umlagen	Kostenarten 431+000+			
Bezeichnung Beschlussfassung	Produkt Bezeichnung	Plan **2026** EUR	Plan **2025** EUR	Ergebnis **2024** EUR
I. Gesetzliche, satzungsrechtliche, vertragliche Grundlage				
THH 1 - Innere Verwaltung				
Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt, Karlsruhe (Satzung)	1.11.12.92 Steuerungsunterstützung Finanzwesen	0	95.000	0
Zweckverband 4IT, Karlsruhe Verbandsumlage (Verbandssatzung 4IT)	1.11.20.91 Bereitstellung und Betrieb der IT-Technik	6.000	5.000	4.566
THH 2 - Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte				
Pflichtzuschüsse Schülerbeförderung (ohne HR)	1.21.40.01 --- künftig über 1.54.70.01 (ÖPNV) Schülerbeförderung	0	1.198.000	918.918
EVU seehäsle Verlustausgleich	1.21.40.01 --- künftig über 1.54.70.01 (ÖPNV) Schülerbeförderung	0	22.500	18.255
Kunststiftung lt. Satzung Erhöhung ab 2016 Kreistag 01.02.2016	1.28.10.01 Kulturförderung	13.000	10.000	10.000
THH 3 - Soziales und Gesundheit				
AGJ, Böhringen Personal- und Sachkostenzuschuss §§ 67-69 SGB XII Beratung für Wohnsitzlose Kreistag 23.07.2007	1.31.10.07 Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten	12.075	12.075	9.836
AGJ, Böhringen §§ 67-69 SGB XII Fachberatung-Personalkostenzuschuss Kreistag 11.12.2023	1.31.10.07 Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten	366.035	349.530	332.886
AGJ, Böhringen §§ 67-69 SGB XII Tagesstätte Personalkostenzuschuss Kreistag 11.12.2023	1.31.10.07 Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten	115.059	112.803	118.091
Bezirksverein soziale Rechtspflege, Konstanz Kreistag 11.12.2023	1.31.10.07 Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten	56.034	53.855	51.290
Tagesstätte für wohnungslose Frauen in Singen Kreistag 11.12.2023	1.31.10.07 Hilfen z Überw bes soz Schwierigkeiten	7.500	7.875	0
AGJ, Böhringen medizinische Ambulanz für Wohnsitzlose Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	32.720	31.448	29.950
LIGA Geschäftsstelle Konstanz ISG-Gutachten Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	2.500	2.500	0
Katholische Ehe- und Familienberatungsstelle, Singen (Bezirk Singen, Konstanz und Überlingen) Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	13.771	13.235	12.605
Ehe- Familien- und Lebensberatung des Diakonischen Werkes (EFL) Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	5.387	5.178	4.931
Beratungsstelle für Mütter und Frauen - beim Sozialdienst Katholischer Frauen e.V., Konstanz Bezirk Konstanz und Radolfzell Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	29.498	28.350	27.000
Diakonische Werke des evangelischen Kirchenbezirks Konstanz in Radolfzell Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	9.000	9.000	9.000
Caritasverband - Bezirksverband Konstanz e.V. - Bezirksverband Singen e.V. Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	 4.500 4.500	 4.500 4.500	 4.500 4.500
Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e.V., Singen Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	9.000	9.000	9.000
Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e.V Förderung der Arbeitslosenberatungszentren Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	12.409	12.166	11.927
DRK-Kreisverband Konstanz e.V., Radolfzell Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	9.000	9.000	9.000
Deutscher Paritätischer Wohlfahrtsverband, Konstanz Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	4.500	4.500	4.500
Frauen helfen Frauen in Not e.V. Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	112.873	108.482	103.316
Aids-Hilfe Konstanz Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	76.901	73.910	70.390
Telefonseelsorge Schwarzwald-Bodensee e.V. Konstanz Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	22.344	21.475	20.452
Kreisseniorenrat Konstanz Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	2.726	2.620	2.495
Familienunterstützende Dienste (FuD) - Caritasverband Singen-Hegau e.V. - Lebenshilfe BeTreff, Singen Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	 50.663 86.041	 48.602 82.694	 46.373 78.756
Außerstationäre psychiatrische Versorgung / sozialpsychiatrische Dienste - Arbeiterwohlfahrt - Kreisverband Singen - Zentrum für Psychiatrie, Reichenau Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	 96.209 216.660	 92.466 208.232	 88.063 198.316
Förderung der ambulanten Hilfen - Häuslicher Betreuungsdienst - Elisabethenverein Steißlingen e.V. - Johanniter Unfall-Hilfe e.V. Richtlinien des Sozialministeriums vom 10.12.2008	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	5.000	5.000	 1.250 1.250
AGJ, Konstanz Suchtpräventives Kinderprojekt "Knospe" Kreistag 11.12.2023	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	24.099	23.626	23.163
Beschäftigungsgesellschaft Betriebsmittelvorschuss Kreistag 17.12.2018	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	280.000	280.000	280.000
Modellprojekt "Medien-Sucht?" - Personalkostenzuschüsse - AGJ-Fachverband f.Prävention/Reha. Suchtberatung KN - Baden-Württem.Landesverband f.Prävention/Reha.gGmbH Kreistag 09.12.2019	1.31.60.01 Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	 20.082 20.882	 19.688 20.882	 19.302 20.471

Bezeichnung Beschlussfassung	Produkt Bezeichnung	Plan **2026** EUR	Plan **2025** EUR	Ergebnis **2024** EUR
Frauen- und Kinderschutz e.V. Singen	1.31.60.01			30.863
- Beratungsstelle für Frauen	Förderung Träger der Wohlfahrtspflege	17.500	16.819	
- "mobile Fachberatungen"		28.372	27.269	
Kreistag 09.12.2019				
Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e.V.	1.31.60.01	37.725	36.258	34.531
Antidiskriminierungsstelle (adib) im Landkreis Konstanz	Förderung Träger der Wohlfahrtspflege			
Kreistag 20.12.2021				
Hebammenzentrum Radofine	1.31.60.01	0	0	75.000
	Förderung Träger der Wohlfahrtspflege			
Hospizverein Konstanz e. V., Konstanz	1.31.60.01	29.927	28.763	27.393
Kreistag 26.07.2010	Förderung Träger d. Wohlfahrtspflege			
Horizont gGmbh - Ökumenisches Hospiz- und Palliativzentrun	1.31.60.01	78.750	78.750	73.480
Kreistag 17.12.2023	Förderung Träger d. Wohlfahrtspflege			
Zuschüsse zur Durchführung des Betreuungsgesetzes - Förderung der Betreuungsv	1.31.70.01	390.000	360.000	348.375
- Caritasverband Singen e. V., Singen	Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz			
- Bodensee-Hegau e. V., Singen				
- Sozialdienst katholischer Frauen e. V., Konstanz				
- Sozialdienst katholischer Frauen e. V., Singen				
- Katholischer Verein für soziale Dienste e. V., Konstanz				
- Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e. V., R'zell				
Kreistag 26.07.2010				
Caritasverband Konstanz	1.31.80.03	457.038	496.000	319.840
Durchführung Schuldnerberatung	Schuldenregulierung iRd Insolvenzordn.			
Kreistag 24.10.2016				
Sea-Eye e.V.	1.31.80.10.01	0	10.000	0
Seenotrettung - Patenschaft Landkreis Konstanz	Kommunale Integrationsförderung			
Kreistag, 09.12.2019				
Caritasverband Konstanz	1.32.10.00	64.895	62.370	59.400
Förderung Projekt "Frauen stärken"	Einnahmen, Erstattungen EingliederungsH			
Sozialausschuss 14.11.2022, Kreistag 11.12.2023				
Zentrum für Psychatrie Reichenau	1.32.10.02	70.307	67.572	64.354
Förderung Projekt "Supported Employment"	Teilhabe am Arbeitsleben			
Kreistag 11.12.2023				
Tagesstätte für psychisch behinderte Menschen	1.32.10.04			
- Diakonische Werke des evangelischen	Eingl.hilfe für behinderte Menschen			
Kirchenbezirks Konstanz in Radolfzell		204.066	196.127	186.788
- Diakonische Werke des evangelischen				
Kirchenbezirks Konstanz, Tagesstätte Radolfzell-Stockach				
- Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e.V., Singen		166.412	159.938	152.322
Kreistag 11.12.2023				
Badischer Landesverband für Prävention + Rehabilitation e.V., Radolfzell	1.32.10.04	436.825	424.523	416.199
Suchtberatung	Eingl.hilfe für behinderte Menschen			
Kreistag 11.12.2023				
AGJ, Böhringen	1.32.10.04	281.153	275.640	270.235
Suchtberatung	Eingl.hilfe für behinderte Menschen			
Kreistag 11.12.2023				
Verein zur Bekämpfung des Drogenmissbrauchs im Landkreis Konstanz	1.32.10.04	268.738	263.469	258.303
Suchtberatung	Suchtprävention			
Kreistag 11.12.2023				
Ruhestandslotsen	1.32.10.04	77.787	74.758	73.698
Kreistag 11.12.2023				
Beförderung Schulkindergarten "Die Arche" - Fahrdienst Ferienzeit	1.32.10.04	29.498	26.250	25.270
Kreistag 11.12.2023	Eingl.hilfe für behinderte Menschen			
Caritasverband Konstanz	1.32.10.04	95.524	91.963	87.436
Autismus-Beratungsstelle im Landkreis Konstanz	Eingl.hilfe für behinderte Menschen			
Kreistag 11.12.2023				
Kreisjugendring	1.36.20.01	119.325	84.000	66.104
Kreistag 26.07.2010, 18.11.2024	Kinder- und Jugendarbeit			
Diakonische Werke des ev. Kirchenbezirks Konstanz in Radolfzell	1.36.20.01			
- soziale Brennpunktarbeit Schlesierstraße, Radolfzell		74.846	71.934	68.509
- soziale Brennpunktarbeit "Kunterbund" Engen		76.310	73.342	69.849
Kreistag 28.01.2013	Kinder- und Jugendarbeit			
Kinderheim Peter und Paul - Stadt Singen	1.36.20.01	70.618	67.871	64.639
Projekt "Time-Out-School"	Kinder- und Jugendarbeit			
Kreistag 20.12.2021				
Freizeithilfen	1.36.20.01	15.000	15.000	1.795
Kreistag 25.07.2011	Kinder- und Jugendarbeit			
Präventionsmaßnahmen frei verfügbar	1.36.20.01	50.000	50.000	8.865
	Kinder- und Jugendarbeit			
Förderung Jugendsozialarbeit an Schulen	1.36.20.02.01	414.160	417.500	316.240
Kreistag 20.12.2021	Jugendsozialarbeit			
Ring politischer Jugend Kreis Konstanz	1.36.20.03	2.500	2.500	0
Kreistag, 28.01.2013	Beteil./Interessenvertr. Kinder/Jugendl.			
Trägerverbund der Schwangerenberatungsstellen (pro familia)	1.36.30.01	111.627	102.500	97.619
Ehe-, Familien-, Lebensberatung, Familienplanung, Geburtsvorbereitung	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
Kreistag 26.07.2010				
Beratungs- u. Vertrauensstelle für Kindesmisshandlung	1.36.30.01	195.752	188.137	179.178
und sexuellen Missbrauch, Konstanz	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
Kreistag 26.07.2010				
Zustätzliche Stelle für Beratungsstelle	1.36.30.01	55.524	0	41.000
Kreistag 18.11.2024	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e.V., Singen	1.36.30.01	103.988	87.761	83.582
Hilfe für Kinder psychisch kranker Eltern	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			
Kreistag 26.07.2010				
Diakonie Elternsprechstunde ZpR	1.36.30.01	20.485	19.689	18.751
Kreistag 25.07.2016	Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE			

Bezeichnung Beschlussfassung	Produkt Bezeichnung	Plan **2026** EUR	Plan **2025** EUR	Ergebnis **2024** EUR
Pflege- und Adoptiveltern-Verein Konstanz-Pfad e. V., Konstanz - Pflegeelternarbeit - trampel_PFAD Kreistag 25.07.2016	1.36.30.01 Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE	0 22.817	0 21.929	0 20.885
Caritasverband Bezirksverband Konstanz e.V. - Frühförderstelle Kreistag 26.07.2010	1.36.30.01 Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE	212.610	204.339	194.608
Programm Kita-Einstieg - Brücken bauen in frühe Bildung "Baustein Beratung" KJHA 14.11.2022, Kreistag 05.12.2022	1.36.30.01 Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE	47.188	93.574	54.741
Kita-Einstieg KJHA 14.11.2022, Kreistag 05.12.2022	1.36.30.01 Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE	50.173	0	45.925
Fachstelle Sucht Singen bwlv AUFWIND KJHA 14.11.2022, Kreistag 05.12.2022	1.36.30.01 Sozial-/Lebensber./Beratung vor HzE	71.380	68.603	51.310
Förderung Familienberatung KJHA 16.11.2020	1.36.30.02.01 Förderung der Erziehung in der Familie	93.103	120.000	90.041
Hegau-Bodensee-Klinikum GmbH Kinderschutzteam am HBK-Singen Kreistag 09.12.2019	1.36.30.03 Individuelle Hilfen	102.621	39.416	37.539
Psych. Beratungsstelle der ev. Kirche, Konstanz/Singen Kreistag 26.07.2010	1.36.30.03 Individuelle Hilfen	175.225	168.408	160.389
Ohlebusch - Rückgrat Kreistag 18.11.2024	1.36.30.03 Individuelle Hilfen	70.422	0	0
Arbeiterwohlfahrt - Kreisjugendwerk Singen Ambulante Maßnahmen i. S. § 10 JGG Kreistag 27.01.2020	1.36.30.04 Mitwirkung nach dem Jugendgerichtsgesetz	109.476	107.329	105.225
Tagesmütterverein, Radolfzell (Weiterleitung des Zuschuss des Landes) Förderung der Strukturen in der Kindertagespflege Kreistag 26.07.2010	1.36.50.02 Förd./Verm. Kinder b 14 J. in Tagespfl.	103.851	99.811	95.058
TMV Geschäftsführer Kreistag 18.11.2024	1.36.50.02	13.429	0	0
Babyforum im Landkreis Konstanz e.V. - Implementierung Risikofragebogen für Schwangere - Hebammensprechstunde Kreistag 29.01.2018	1.36.80.01 Förderung der Erziehung in der Familie	39.344	37.030	35.267
Diakonisches Werk des ev.Kirchenbezirks Konstanz - Projekt "Welcome" Kreistag 23.01.2012 / KJH-Ausschuss 01.10.2012	1.36.80.01 Förderung der Erziehung in der Familie	17.016	16.354	15.575
Kinderchancen Singen e.V - Präventionsnetzwerk gegen Kinderarmut in der Stadt Singen Kreistag 18.10.2021	1.36.80.01 Kooperation und Vernetzung	44.683	42.945	40.900
Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Konstanz e.V., Singen - Frühe Hilfen für jenische Familien u. Netzwerkarbeit/Projektkoordination KJHA 14.11.2022	1.36.80.01 Kooperation und Vernetzung	28.312	27.757	21.639
Start.Singen - Baustein Familienbesuche KJHA 20.11.2023, Kreistag 18.12.2023	1.36.80.01 Kooperation und Vernetzung	44.793	43.050	0
Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz Betriebsmittelzuschuss / Verlustausgleich Kreistag 20.12.2021	1.41.10.91 Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz	22.500.000	7.000.000	7.000.000
THH 4 - Sicherheit und Ordnung				
Umlage an Zweckverband Tierische Nebenprodukte (ZTN-Süd) (Satzung)	1.12.26.93 Zweckverband ZTN-Süd	252.150	230.000	222.702
DRK - Integrierte Leitstelle Zuschuss nach § 6 FWG und § 9 LKatSG	1.12.60.92 sonstige Leist. Brandschutz	714.000	620.000	480.000
THH 5 - Räumliche Entwicklung, Umwelt, Natur, Straßen, ÖPNV, Wirtschaft und Tourismus				
Umlage an den Regionalverband Hochrhein-Bodensee, Waldshut-Tiengen Umlage gemäß § 43 Abs. 2 LplG (Satzung)	1.51.10.91 Regionalplanung	495.054	495.054	495.054
Pflichtzuschüsse im ÖPNV (ohne HR)	1.54.70.01	4.692.000	4.350.000	3.860.430
- Zuschüsse: seehäsle	ÖPNV	*0*	*0*	*277.839*
- Zuschüsse: Netz 19, Netz 54, weitere		*2.276.000*	*2.500.000*	*1.852.253*
- Zuschüsse: seehas Konstanz-Engen		*600.000*	*500.000*	*499.892*
- Zuschüsse: Schnellbuslinien KN-FN und KN-RV, und weitere		*463.000*	*740.000*	*82.247*
- Zuschüsse: an Verbund		*1.353.000*	*610.000*	*1.148.200*
EIU seehäsle ab 2024 Übernahme Betrieb EVU seehäsle durch das Land BW Verlustausgleich	1.54.70.01 ÖPNV	0	127.500	103.445
Zuschuss Regionalbus	1.54.70.03			
- an die Verkehrsunternehmen	Regionalbus	19.120.500	17.900.000	18.689.010
- an den Verbund (Geschäftsstellenkosten VHB)		385.000	500.000	518.364
Energieagentur Kreis Konstanz gGmbH Kreistag 27.07.2009	1.56.10.07 Klimaschutzkonzept/Energieplanung	82.688	78.750	93.750
Bodensee Standort Marketing Budgetbeitrag	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	13.000	13.000	12.522
Internationale Bodensee Tourismus GmbH (IBT) Kreistag 17.12.2012	1.57.50.91 Fremdenverkehrsförderung	149.389	149.389	149.388
Summen : I. Förderzuschüsse		**55.421.842**	**39.418.633**	**38.657.736**

Förderzuschüsse	Kostenart 431+000+			
Bezeichnung Beschlussfassung	Produkt Bezeichnung	Plan **2026** EUR	Plan **2025** EUR	Ergebnis **2024** EUR
II. Freiwillige Grundlage				
THH 2 - Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte				
Zuschuss für Kreissporttag	1.21.40.02 Fördermaßnahmen für Schüler	0	4.600	4.086
Stadttheater Konstanz Zuschuss ab 1938/1965	1.28.10.01 Kulturförderung	92.000	92.000	92.000
Stadtverwaltung Singen Zuschuss für Theater in der Stadthalle Singen Kultur- und Schulausschuss 29.11.1982	1.28.10.01 Kulturförderung	13.000	13.000	13.000
Theater "Die Färbe", Singen Kultur- und Schulausschuss 23.09.1985	1.28.10.01 Kulturförderung	12.000	10.000	10.000
Forum Allmende e.V. Kreistag, 29.01.2018	1.28.10.01 Kulturförderung	2.000	1.000	1.500
Südwestdeutsche Philharmonie, Konstanz Kreisrat 14.06.1966	1.28.10.01 Kulturförderung	40.000	40.000	40.000
Verein für jüdische Geschichte Gailingen e. V. Kreistag, 29.01.2018	1.28.10.01 Kulturförderung	50.000	35.000	36.500
Hermann-Hesse-Museum Kreistag, 29.01.2018	1.28.10.01 Kulturförderung	20.000	20.000	20.000
Höri-Musiktage Bodensee e.V. Kreistag, 18.02.2019	1.28.10.01 Kulturförderung	12.000	10.000	10.000
Förderfonds: Kultur im Landkreis Konstanz	1.28.10.01 Kulturförderung	50.000	50.000	45.500
Ausstellungsprojekt Forum Allmende e. V. KuSchu 07.11.2022, Kreistag, 05.12.2022	1.28.10.01 Kulturförderung	0	0	3.000
Jubiläum 1300 Jahre Reichenau Zuschuss Shuttleservice zur Großen Landesausstellung KuSchu 19.06.2023, Kreistag 18.12.2023	1.28.10.01 Kulturförderung	0	0	50.000
Projekt "500 Jahre Bauernkrieg" Gemeinde Hilzingen KuSchu 18.09.2023, Kreistag, 18.12.2023	1.28.10.01 Kulturförderung	0	0	50.000
Unterstützung kreisansässiger Bibliotheken, Onleihe Hegau-Bodensee vertreten durch Stadtbibliothek Radolfzell, Stadt Radolfzell KuSchu 13.11.2023, Kreistag 18.12.2023	1.28.10.01 Kulturförderung	15.000	0	15.000
Campus Festival Förderung des künstlerischen Nachwuchses der Region KuSchu 13.11.2023, Kreistag 18.12.2023	1.28.10.01 Kulturförderung	0	0	20.000
Heimatgeschichte e.V. Gottmadingen EXPERIMENTELLE 22, Schloss Randegg KuSchu 13.11.2023, Kreistag 18.12.2023	1.28.10.01 Kulturförderung	10.000	0	10.000
Förderzuschuss Curth-Georg-Becker-Ausstellung KuSchu 10.11.2025, Kreistag 08.12.2025	1.28.10.01 Kulturförderung	10.000	0	0
Förderzuschuss Bodenseegeschichtsverein KuSchu 10.11.2025, Kreistag 08.12.2025	1.28.10.01 Kulturförderung	20.000	0	0
THH 4 - Sicherheit und Ordnung				
Feuerwehr	1.12.60.92			
- Kreisfeuerwehrtag	sonstige Leist. Brandschutz	5.250	5.250	0
- Schulung und Ausbildung von Führungskräften Haushaltsberatung 1976		5.250	5.250	0
Kreisverkehrswacht Konstanz – Hegau e. V. Radfahrausbildung für Kinder der 4. Grundschulklasse Kreistag 20.12.2021	1.12.21.93 Straßenverkehr	4.500	4.500	4.500

Bezeichnung Beschlussfassung	Produkt Bezeichnung	Plan **2026** EUR	Plan **2025** EUR	Ergebnis **2024** EUR
THH 5 - Räumliche Entwicklung, Umwelt, Natur, Straßen, ÖPNV, Wirtschaft und Tourismus				
Maschinenring Kreis Konstanz e. V., Hilzingen Maschinenring Stockach-Tuttlingen e. V., Tuttlingen Kreistag 21.07.1980	1.55.10.04 Fachberatungen	0 0	1.740 1.740	1.740 1.740
Sonderprogramm (seit 1988) - Beratungsdienst Milchvieh e. V., Stockach Vorberatung VFA 10.10.11 und KT 24.10.11 - Kompetenzzentrum Obstbau (KOB), Ravensburg Kreistag 28.01.2013, Erhöhung: Kreistag 20.12.2021	1.55.10.04 Fachberatungen	 0 0	 4.420 24.498	 4.420 23.461
Arbeitskreis Lernort Bauernhof Bodensee / Bildungs- und Sozialwerk des Landfrauenverbandes Südbaden e. V., Stockach Kreistag 14.01.2008	1.55.10.04 Fachberatungen	0	12.500	12.500
Landschaftserhaltungsverband (LEV) Betriebskostenzuschuss Kreistag 23.07.2012	1.55.10.04 Fachberatungen	0	90.000	90.000
Klimaschutzpreis Kreistag, 26.07.2021	1.56.10.07 Klimaschutzmanagement	10.000	10.000	10.000
Förderpreis Handwerk und Handel Kreitstag, 28.01.2013	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	2.000	2.000	0
BioLago e. V., Konstanz Kreistag, 23.01.2012	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	0	0	45.000
Förderpreis Universität Konstanz Kreitstag, 28.01.2013	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	2.000	2.000	2.000
Clusterinitiative Bodensee Kreistag 23.01.2012	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	50.000	50.000	20.000
Clusterinitiative Bodensee (CLIB) - Weitere projektspez. Förderung Kreistag, 23.07.2018	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	0	105.000	15.000
Innovationslabor- Hochrhein-Bodensee Betriebskostenzuschuss Kreistag, 06.12.2021	1.57.10.91 Wirtschaftsförderung	50.000	50.000	50.000
LEADER Westlicher Bodensee, Projektförderung VFA, 16.05.2022	1.57.10.91 Tourismus	80.000	79.000	146.231
Schweizerische Schifffahrtsgesellschaft Untersee und Rhein, Schaffhausen/Ch Kreistag, 14.01.2008	1.57.50.91 Tourismus	6.400	6.400	6.430
Slow-Up, Projektförderung Kreistag, 29.01.2018	1.57.50.91 Tourismus	5.000	5.000	5.000
REGIO Konstanz-Bodensee-Hegau e.V. Projektförderung Nachhaltigkeitszertifizierung VFA, 16.05.2022	1.57.50.91 Tourismus	10.800	0	21.420
REGIO Konstanz-Bodensee-Hegau e.V. - Personalkostenzuschuss Nachhaltigkeitsumlage VFA, 11.07.2022	1.57.50.91 Tourismus	0	0	11.823
Summe: II. Förderzuschüsse freiwillig		**577.200**	**734.898**	**891.851**
Summe: I. Förderzuschüsse		**55.421.842**	**39.418.633**	**38.657.736**
Förderzuschüsse gesamt		**55.999.042**	**40.153.531**	**39.549.587**

Förderzuschüsse - Investiv -	Kostenarten 781+0000			
Bezeichnung Beschlussfassung	I-Auftrag Bezeichnung	Plan **2026** Euro	Plan **2025** Euro	Ergebnis **2024** Euro
Investitionszuweisungen				
THH 3 - Soziales und Gesundheit				
Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH				
- GLKN - Zuschuss IT-Masterplan	I4110000600	1.624.000	1.024.000	442.781
- GLKN - Zuschuss Masterplan BAU Allgemein	I4110000602	2.000.000	5.914.000	0
- GLKN - Masterplan BAU - Ebene A Konstanz	I4110000603	0	0	11.879
- GLKN - Masterplan BAU - Notaufnahme Singen	I4110000604	0	0	1.332.157
- GLKN - Masterplan BAU - Kreißsaal Singen	I4110000605	0	0	341.996
- GLKN Zuschuss IT-Projekte 2024	I4110000606	0	0	546.165
- GLKN - Krankenhausneubau Singen	I4110000620 Investitionszu. an verbundene Unternehmen	3.000.000	5.000.000	0
THH 5 - Räumliche Entwicklung, Umwelt, Natur, Straßen, ÖPNV, Wirtschaft und Tourismus				
Zuweisungen an Gemeinden nach Ortsdurchfahrtrichtlinie (ODR)	I5420000600 Geleistete Zu./Zuw. an Gemeinden	80.000	80.000	0
Elektrifizierung Bodenseegürtelbahn (ÖPNV)	I5470000620 ÖPNV gez. Zu./Zuw. Elektrifiz.Gürtelbahn	1.720.000	760.000	1.396.929
Kostenbeteiligung beim Bau der Ablachtalbahn (ÖPNV)	I5470000630 Ablachtalbahn - Kostenbeteiligung	0	100.000	0
Bahnübergang Nenzingen - Baumaßnahme (ÖPNV)	I5470000631 Bahnübergang Nenzingen, Baumaßnahme	165.000	680.000	0
Grunderneuerung Stellwerk Stockach - Baumaßnahme (ÖPNV)	I5470000632 Grunderneuerung Stellwerk Stockach, Baum.	300.000	300.000	0
Ausbau Bahnspezifischer Funk, Baumaßnahme (ÖPNV)	I5470000633 Ausbau Bahnspezifischer Funk, Baumaßnahme	0	0	0
Innovationslabor - Zuweisungen an Dritte	I5710000600 Innovationslabor - Zuweisungen an Dritte	275.000	0	0
Summe: Investitionszuweisungen		**9.164.000**	**13.858.000**	**4.071.907**

Anlage 16 *Stellenplan*

Stellenplan für

Beamte und Beschäftigte

Haushaltsjahr 2026

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamte
Teil A I. Landkreisverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	darunter			Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
			Mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wahlbeamte	B8	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	Summe	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	
hoeherer Dienst								
	B2	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	1)
	A15	7,00	0,00	0,00	0,00	7,00	5,80	1)
	A14	9,00	0,00	0,00	0,00	9,00	8,45	1)
	A13/H	1,80	0,00	0,00	0,00	1,80	2,60	1)
	Summe	**19,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19,80**	**18,85**	
gehobener Dienst								
	A13/G	23,00	0,00	0,00	0,00	23,00	20,93	
	A12	82,85	0,00	0,00	0,00	71,10	63,47	
	A11	160,95	0,00	0,00	2,00	162,45	127,15	
	A10/G	83,45	0,00	0,00	3,00	88,40	80,69	
	Summe	**350,25**	**0,00**	**0,00**	**5,00**	**344,95**	**292,23**	
mittlerer Dienst								
	A11/M	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	
	A10/M	36,80	12,88	0,00	0,00	37,50	35,30	
	A9	10,75	0,00	0,00	0,00	11,95	11,15	
	A8	18,66	0,00	0,00	0,00	18,46	17,85	
	Summe	**68,21**	**12,88**	**0,00**	**0,00**	**69,91**	**66,30**	
Insgesamt		**439,26**	**12,88**	**0,00**	**5,00**	**435,66**	**378,39**	

1) Bei Neubesetzung werden Führungspositionen zunächst auf Probe besetzt

Teil A: Beamte
Teil A II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen (Abfallwirtschaftsbetrieb)

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	darunter			Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
			Mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
hoeherer Dienst								
	A14	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
Insgesamt	**Summe**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	
Insgesamt AI + AII		**440,26**	**12,88**	**0,00**	**5,00**	**436,66**	**379,39**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil B: Tariflich Beschäftigte
Teil B I. Landkreisverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
TVÖD VKA					
	E15	1,00	1,00	1,00	
	E14	3,00	3,00	3,00	
	E13	5,40	5,15	5,10	
	E12	7,00	8,00	7,00	
	E11	42,60	42,20	37,83	
	E10	29,60	28,20	24,66	
	E09C	32,15	30,35	27,61	
	E09B	21,46	27,26	25,36	
	E09A	87,65	89,90	84,49	
	E08	38,45	39,55	36,46	
	E07	50,75	42,80	45,55	
	E06	122,20	126,57	114,85	
	E05	13,00	22,00	17,60	
	E03	0,70	0,70	0,70	
	E02	5,68	5,68	5,38	
	Summe	**460,64**	**472,36**	**436,59**	
TVÖD Pflege BT-B					
	P07	3,30	3,30	3,50	
	Summe	**3,30**	**3,30**	**3,50**	
BT-V Soz.&Erz.Dienst					
	S18	2,00	2,00	1,90	
	S17	12,90	12,90	11,45	
	S15	14,90	14,85	13,65	
	S14	40,10	34,90	32,97	
	S12	62,10	74,15	59,96	
	S08B	0,60	0,00	0,00	
	S08A	3,50	5,00	4,00	
	S04	11,50	6,00	4,35	
	Summe	**147,60**	**149,80**	**128,28**	
Insgesamt		**611,54**	**625,46**	**568,37**	

Teil B: Tariflich Beschäftigte
Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen (Abfallwirtschaftsbetrieb)

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Insgesamt		**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Insgesamt BI + BII		**611,54**	**625,46**	**568,37**	

Insgesamt AI + BI		**1.050,80**	**1.061,12**	**946,75**	

Insgesamt AII + BII		**1,00**	**1,00**	**1,00**	

Insgesamt AI + AII + BI + BII		**1.051,80**	**1.062,12**	**947,75**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil C: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
I. Beamte
Landkreisverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

		Wahl-beamte	hoeherer Dienst				gehobener Dienst				mittlerer Dienst				Summe
Budget	Bezeichnung	B8	B2	A15	A14	A13/H	A13/G	A12	A11	A10/G	A11/M	A10/M	A9	A8	
1.01	Steuerung Landrat	1,00	2,00		0,93	0,80	1,00	1,90	0,90				0,25		**8,78**
1.02	Personalrat								1,00						**1,00**
1.03	Kommunal- und Rechnungsprüfung			1,00			1,00	4,70							**6,70**
1.04	Zentrale Angelegenheiten			1,00	1,00		3,00	11,00	27,19				0,90	0,11	**44,20**
1.05	Zentrale Dienste							2,00							**2,00**
1.06	Innovation und Digitalisierung			1,00				2,00	1,00						**4,00**
1.07	Finanzen			1,00			1,35	2,00	4,50				2,70	1,00	**12,55**
1.08	Hochbau und Gebäudemanagement						1,00	2,00	9,00						**12,00**
1.10	Bußgelder				0,11			0,50					1,80		**2,41**
1.11	Zentrale Registratur				0,05							0,50			**0,55**
1.12	Digitalisierung + DMS						1,00	3,80							**4,80**
2.01	Schulen				1,00					1,00				2,43	**4,43**
2.02	Schülerbeförderung							0,30	0,43						**0,73**
2.03	Kultur und Geschichte				0,95				1,00			0,50			**2,45**
3.01	Gesundheitsverbund						0,65								**0,65**
3.03	Soziales			2,00		1,00	5,00	13,25	28,90	50,80		3,90			**104,85**
3.04	Migration und Integration				1,00		1,00	3,00	4,50	13,00		1,00	0,65	1,00	**25,15**
3.05	Kinder, Jugend und Familie			1,00			1,00	6,10	16,90	12,30		0,50	2,00		**39,80**
3.06	Gesundheit und Versorgung							2,73	5,80			5,00			**13,53**
4.01	Statistik und Wahlen				0,07			0,10	0,10						**0,27**
4.02	Heimaufsicht							0,27	2,00						**2,27**
4.04	Veterinärwesen								2,50			4,00	1,00		**7,50**
4.05	Ordnungswesen				0,89		1,00	0,50	6,00	5,00		4,00	0,95	1,00	**19,34**
4.06	Straßenverkehr und Schifffahrt				1,00			4,00	2,00			2,00		9,64	**18,64**
4.07	Brand- und Katastrophenschutz				1,00			1,00	2,00					1,00	**5,00**
5.01	Vermessung						1,00	2,00	6,00			6,75			**15,75**
5.03	Baurecht und Umwelt						3,00	5,50	12,50	0,35		1,00	0,50	2,00	**24,85**
5.04	Straßenbau						1,00	4,00	0,50		2,00	3,00			**10,50**
5.05	Nahverkehr							1,70	0,43	1,00					**3,13**
5.06	Landwirtschaft							4,50	4,65			3,65		0,48	**13,28**
5.07	Forstwirtschaft						1,00	1,00	11,75			1,00			**14,75**
5.08	Abfallrecht und Gewerbeaufsicht				1,00			3,00	8,40						**12,40**
5.10	Klimaschutzmanagement								1,00						**1,00**
Gesamtsumme		**1,00**	**2,00**	**7,00**	**9,00**	**1,80**	**23,00**	**82,85**	**160,95**	**83,45**	**2,00**	**36,80**	**10,75**	**18,66**	**439,26**

II. Beamte
Sondervermögen mit Sonderrechnungen (Abfallwirtschaftsbetrieb)

		Wahl-beamte	höherer Dienst				gehobener Dienst				mittlerer Dienst				Summe
Budget	Bezeichnung	B8	B2	A15	A14	A13/H	A13/G	A12	A11	A10/G	A11/M	A10/M	A9	A8	
	Abfallwirtschaftsbetrieb				1,00										**1,00**
Gesamtsumme					**1,00**										**1,00**

III. Beschäftigte
Landkreisverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

		TVÖD VKA															TVÖD Pflege BT-B	BT-V Soz.&Erz.Dienst								Summe
Budget	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E03	E02	P07	S18	S17	S15	S14	S12	S08B	S08A	S04	
1.01	Steuerung Landrat					2,00	1,40		1,00	2,80	0,46															**7,66**
1.02	Personalrat				1,00		1,00				0,65															**2,65**
1.03	Kommunal- und Rechnungsprüfung					1,00					1,00															**2,00**
1.04	Zentrale Angelegenheiten					1,00					2,10	1,00														**4,10**
1.05	Zentrale Dienste				1,00			1,00		2,00	1,00	3,00		2,00												**10,00**
1.06	Innovation und Digitalisierung				1,00	6,00	5,00		6,75			1,25														**20,00**
1.07	Finanzen									1,00	8,80	1,40	2,00													**13,20**
1.08	Hochbau und Gebäudemanagement		1,00	1,00	1,00	11,00	1,00		1,00	1,00		5,16	9,10	3,20		4,18										**38,64**
1.09	Bürgerschaftliches Engagement						0,90				0,70															**1,60**
1.10	Bußgelder									0,90	3,60		2,37													**6,87**
1.11	Zentrale Registratur													1,00												**1,00**
1.12	Digitalisierung + DMS					1,00				0,50																**1,50**
2.01	Schulen						1,00			0,50	2,00	0,84	12,25	0,80	0,70	1,50	3,30						0,60		11,50	**34,99**
2.02	Schülerbeförderung									0,90	0,75															**1,65**
2.03	Kultur und Geschichte		1,00					1,00	1,00				0,50													**3,50**
3.02	Maßnahmen der Gesundheitspflege					1,00	0,60		0,70		0,30	0,50														**3,10**
3.03	Soziales					1,50	2,80	17,15		9,70	1,50	1,00	4,00						2,00	2,00		17,00				**58,65**
3.04	Migration und Integration						3,50	3,00		10,00	2,00	1,80	20,10					1,00	2,90			25,80		3,50		**73,60**
3.05	Kinder, Jugend und Familie		1,00	4,40			1,50	2,80		4,90	1,00	1,00	4,80					1,00	7,00	10,90	40,10	6,60				**87,00**
3.06	Gesundheit und Versorgung						1,50	1,00	0,71	17,55	0,50	1,75	8,80	1,00						1,98		2,00				**36,79**
3.07	Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit, Förderung des Sports						1,00	4,70											1,00			10,70				**17,40**
4.01	Statistik und Wahlen										0,05															**0,05**
4.02	Heimaufsicht					1,00						1,00								0,02						**2,02**
4.04	Veterinärwesen					1,00	1,00		4,80	3,80	1,00		1,70													**13,30**
4.05	Ordnungswesen							0,50		7,10	0,40		4,64													**12,64**
4.06	Straßenverkehr und Schifffahrt								1,00	3,00	2,00	20,15	8,00	1,00												**35,15**
4.07	Brand- und Katastrophenschutz					1,50		1,00					0,50													**3,00**
5.01	Vermessung									1,00	0,80			4,00												**5,80**
5.03	Baurecht und Umwelt	1,00				8,30	1,00		1,00	0,70	1,00		4,10													**17,10**
5.04	Straßenbau				1,00	1,00			1,00	14,00	4,00	10,90	34,00													**65,90**
5.05	Nahverkehr						2,00		2,00	0,10	0,25		3,30													**7,65**
5.06	Landwirtschaft					1,35	2,75		0,50	4,60			1,00													**10,20**
5.07	Forstwirtschaft									1,60	0,80		0,55													**2,95**
5.08	Abfallrecht und Gewerbeaufsicht					1,60					0,80		0,50													**2,90**
5.09	Wirtschaftsförderung und Tourismus				1,00	0,95	1,65				0,50															**4,10**
5.10	Klimaschutzmanagement				1,00	1,40					0,50															**2,90**
Gesamtsumme		**1,00**	**3,00**	**5,40**	**7,00**	**42,60**	**29,60**	**32,15**	**21,46**	**87,65**	**38,45**	**50,75**	**122,20**	**13,00**	**0,70**	**5,68**	**3,30**	**2,00**	**12,90**	**14,90**	**40,10**	**62,10**	**0,60**	**3,50**	**11,50**	**611,54**

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in Probe- oder Ausbildungszeit Haushaltsjahr 2026

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Besoldungsgruppe		Anzahl akt. Jahr	Anzahl Vorjahr	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
stv. Kreisbrandmeister	BEAFEST		3,00	3,00	3,00	
Summe			**3,00**	**3,00**	**3,00**	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bereich	Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl akt. Jahr	Anzahl Vorjahr	Beschäftigt am 30. Juni 2025	Erläuterungen
Amtliche Tierärzte und Fachassistenten	TV Fleischbeschauer	AÖS	6,00	6,00	2,29	
Landesbeamte 1.1 Steuerung Landrat	Besoldungsordnung A	A13/H	1,00	1,00	0,00	
Landesbeamte 1.1 Steuerung Landrat	Besoldungsordnung A	A14	1,00	1,00	0,00	
Landesbeamte 1.1 Steuerung Landrat	Besoldungsordnung A	A15	1,00	1,00	0,50	
Landesbeamte 1.1 Steuerung Landrat	Besoldungsordnung A	A16	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 1.1 Steuerung Landrat	Besoldungsordnung B	B3	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 3.6 Gesundheit und Versorgung	Besoldungsordnung A	A14	3,20	3,20	2,45	
Landesbeamte 3.6 Gesundheit und Versorgung	Besoldungsordnung A	A15	3,00	3,00	2,75	
Landesbeamte 3.6 Gesundheit und Versorgung	Besoldungsordnung A	A16	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 4.4 Veterinärwesen	Besoldungsordnung A	A13/H	2,00	2,00	1,30	
Landesbeamte 4.4 Veterinärwesen	Besoldungsordnung A	A14	4,00	4,00	3,00	
Landesbeamte 4.4 Veterinärwesen	Besoldungsordnung A	A15	1,00	1,00	0,00	
Landesbeamte 4.4 Veterinärwesen	Besoldungsordnung A	A16	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.1 Vermessung	Besoldungsordnung A	A14	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.1 Vermessung	Besoldungsordnung A	A15	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.3 Baurecht und Umwelt	Besoldungsordnung A	A13/H	2,00	2,00	1,50	
Landesbeamte 5.3 Baurecht und Umwelt	Besoldungsordnung A	A14	2,00	2,00	1,50	
Landesbeamte 5.4 Straßenbau	Besoldungsordnung A	A15	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.5 Nahverkehr	Besoldungsordnung A	A14	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.6 Landwirtschaft	Besoldungsordnung A	A14	3,75	3,75	2,75	
Landesbeamte 5.6 Landwirtschaft	Besoldungsordnung A	A15	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.7 Forstwirtschaft	Besoldungsordnung A	A14	1,00	1,00	0,00	
Landesbeamte 5.7 Forstwirtschaft	Besoldungsordnung A	A15	1,00	1,00	1,00	
Landesbeamte 5.8 Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	Besoldungsordnung A	A13/H	2,00	2,00	2,00	
Landesbeamte 5.9 WiFö / 5.10 Klimaschutz	Besoldungsordnung A	A14	1,00	1,00	1,00	
Landesbesch. 3.6 Gesundheit und Versorgung	Besoldungsordnung A	A14	1,00	1,00	1,00	
Landesbesch. 3.6 Gesundheit und Versorgung	TV-L	E13	1,00	1,00	1,00	
Landesbesch. 3.6 Gesundheit und Versorgung	TV-L	E14	6,90	6,90	5,25	
Landesbesch. 3.6 Gesundheit und Versorgung	TV-L	E15	2,00	2,00	1,50	
Landesbesch. 4.4 Veterinärwesen	TV-L	E14	4,00	4,00	2,80	
Landesbesch. 5.3 Baurecht und Umwelt	TV-L	E13	2,00	2,00	2,00	
Landesbesch. 5.6 Landwirtschaft	TV-L	E13	0,25	0,25	0,25	
Landesbesch. 5.8 Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	TV-L	E13	1,00	1,00	1,00	
Nachwuchskräfte Auszubildende	Azubi TVöD	AZUBI	47,00	44,00	31,90	
Nachwuchskräfte Duales Studium	Prakt.Soz/Erz BT-V	ERZIEH	0,00	7,00	0,00	
Nachwuchskräfte Duales Studium	Prakt.Soz/Erz BT-V	SOZARB	27,00	17,00	18,00	
Nachwuchskräfte Inspektorenanwärter	Anwä/Azubi öD Verh.	ANW10-11	12,00	9,00	3,00	
Nachwuchskräfte Praktikanten	Festgehälter	PRAKTIK	2,00	2,00	1,00	
Nachwuchskräfte Sekretäranwärter	Anwä/Azubi öD Verh.	ANW10-11	0,00	1,00	0,00	
Summe			**150,10**	**142,10**	**99,74**	

1) Der Erste Landesbeamte erhält gem. Kreistagsbeschluss vom 19.12.2016 eine monatliche Aufwandsentschädigung nach Maßgabe der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums zur Dienstaufwandsentschädigung der Ersten Landesbeamtinnen und Ersten Landesbeamten in der jeweils festgesetzten Höhe (derzeit 200 Euro).

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
nachrichtlich Zusammenfassung der Stellen

Budget	Bezeichnung	2026			2025	2024
		Beamte	**Beschäftigte**	**Gesamt**	Gesamt	Gesamt
1.01	Steuerung Landrat	**8,78**	**7,66**	**16,44**	16,34	16,41
1.02	Personalrat	**1,00**	**2,65**	**3,65**	3,65	3,65
1.03	Kommunal- und Rechnungsprüfung	**6,70**	**2,00**	**8,70**	8,70	8,70
1.04	Zentrale Angelegenheiten	**44,20**	**4,10**	**48,30**	48,50	47,50
1.05	Zentrale Dienste	**2,00**	**10,00**	**12,00**	12,00	11,00
1.06	Innovation und Digitalisierung	**4,00**	**20,00**	**24,00**	24,00	30,30
1.07	Finanzen	**12,55**	**13,20**	**25,75**	25,75	25,95
1.08	Hochbau und Gebäudemanagement	**12,00**	**38,64**	**50,64**	50,64	49,64
1.09	Bürgerschaftliches Engagement	**0,00**	**1,60**	**1,60**	1,70	1,72
1.10	Bußgelder	**2,41**	**6,87**	**9,28**	9,28	9,28
1.11	Zentrale Registratur	**0,55**	**1,00**	**1,55**	1,55	1,55
1.12	Digitalisierung	**4,80**	**1,50**	**6,30**	6,30	0,00
2.01	Schulen	**4,43**	**34,99**	**39,42**	33,32	31,72
2.02	Schülerbeförderung	**0,73**	**1,65**	**2,38**	2,38	2,38
2.03	Kultur und Geschichte	**2,45**	**3,50**	**5,95**	5,95	5,45
3.01	Gesundheitsverbund	**0,65**	**0,00**	**0,65**	0,65	0,46
3.02	Maßnahmen der Gesundheitspflege	**0,00**	**3,10**	**3,10**	3,10	2,52
3.03	Soziales	**104,85**	**58,65**	**163,50**	163,30	162,80
3.04	Migration und Integration	**25,15**	**73,60**	**98,75**	120,17	119,67
3.05	Kinder, Jugend und Familie	**39,80**	**87,00**	**126,80**	121,80	119,80
3.06	Gesundheit und Versorgung	**13,53**	**36,79**	**50,32**	50,32	50,82
3.07	Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit, Förderung des Sports	**0,00**	**17,40**	**17,40**	17,40	17,40
4.01	Statistik und Wahlen	**0,27**	**0,05**	**0,32**	0,32	0,35
4.02	Heimaufsicht	**2,27**	**2,02**	**4,29**	4,29	4,36
4.04	Veterinärwesen	**7,50**	**13,30**	**20,80**	20,80	20,80
4.05	Ordnungswesen	**19,34**	**12,64**	**31,97**	31,97	30,97
4.06	Straßenverkehr und Schifffahrt	**18,64**	**35,15**	**53,79**	53,79	53,79
4.07	Brand- und Katastrophenschutz	**5,00**	**3,00**	**8,00**	8,00	8,00
5.01	Vermessung	**15,75**	**5,80**	**21,55**	21,55	21,55
5.03	Baurecht und Umwelt	**24,85**	**17,10**	**41,95**	41,95	41,95
5.04	Straßenbau	**10,50**	**65,90**	**76,40**	76,40	76,40
5.05	Nahverkehr	**3,13**	**7,65**	**10,78**	10,78	10,78
5.06	Landwirtschaft	**13,28**	**10,20**	**23,48**	23,48	24,48
5.07	Forstwirtschaft	**14,75**	**2,95**	**17,70**	17,70	16,70
5.08	Abfallrecht und Gewerbeaufsicht	**12,40**	**2,90**	**15,30**	15,30	15,30
5.09	Wirtschaftsförderung und Tourismus	**0,00**	**4,10**	**4,10**	4,10	4,10
5.10	Klimaschutzmanagement	**1,00**	**2,90**	**3,90**	3,90	3,90
Sonderverm.	Abfallwirtschaftsbetrieb	**1,00**	**0,00**	**1,00**	1,00	1,00
Zwischensumme I		**440,26**	**611,54**	**1.051,80**	**1.062,12**	**1.053,12**
Amtliche Tierärzte und Fachassistenten		0,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Ehrenbeamte		3,00	0,00	3,00	3,00	3,00
Landesbedienstete		38,95	17,15	56,10	56,10	56,10
Zwischensumme II		**482,21**	**634,69**	**1.116,90**	**1.127,22**	**1.118,22**
Nachwuchskräfte		12,00	76,00	88,00	80,00	72,00
Gesamtsumme		**494,21**	**710,69**	**1.204,90**	**1.207,22**	**1.190,22**

www.LRAKN.de

LANDKREIS
KONSTANZ

WIRTSCHAFTS- UND FINANZPLAN 2026

EIGENBETRIEB „EIU seehäsle“

EISENBAHNINFRASTRUKTURUNTERNEHMEN

LANDKREIS KONSTANZ

VIER LÄNDER REGION
BODENSEE

Inhaltsverzeichnis

Feststellung des Wirtschaftsplanes des Eigenbetriebs 3

Vorbericht 5

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung 8

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 11

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen 14

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität 17

Stellenplan 17

Feststellung des Wirtschaftsplanes des Eigenbetriebs EIU „seehäsle“ für das Wirtschaftsjahr 2026

Auf Grund von § 14 Eigenbetriebsgesetz i.V.m. § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg hat der Kreistag am 08.12.2025 den folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Erfolgsplan und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

1. im **Erfolgsplan** mit den folgenden Beträgen EUR

1.1	Gesamtbetrag der Erträge von	1.433.000
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen von	-1.728.150
1.3	**Veranschlagtes Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**-295.150**

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

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	1.419.400
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	-1.682.550
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	**-263.150**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-795.000
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	**-795.000**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	**-1.058.150**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.090.150
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-32.970
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	**1.057.180**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplans** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	**-970**

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf	0 EUR
davon für die Ablösung von inneren Darlehen auf	0 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf	0 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	500.000 EUR

Konstanz, den 08.12.2025

Zeno Danner
Landrat

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026 für den Eigenbetrieb EIU seehäsle

1. Allgemeines

Das Eisenbahninfrastrukturunternehmen (EIU) „EIU seehäsle“ (bis 2024 unter dem Namen „EVU seehäsle“ geführt) wurde am 10. Dezember 2006 gegründet und im ersten Betriebsjahr als „Regiebetrieb“ im kameralen Haushalt des Landkreises Konstanz geführt. Ab dem 1. Januar 2008 wurde das Unternehmen als Eigenbetrieb des Landkreises mit dem Betriebszweck „Beförderung von Personen im Öffentlichen Personennahverkehr“ und dem dafür „notwendigen Unterhalt der Strecke“ geführt. Mit Übernahme des Betriebes durch das Land Baden-Württemberg zum 10. Dezember 2023 entfiel der Betriebszweck der Personenbeförderung, der Eigenbetrieb ist seitdem nur noch für den Streckenunterhalt zuständig. Daher wurde der Name des Eigenbetriebs zum 01. Januar 2025 in „EIU seehäsle“ abgeändert. Auch der Betriebszweck wurde entsprechend angepasst.
Die Betriebsleitung ist seit 24. Dezember 2008 der Amtsleitung des Amtes für Nahverkehr und Schülerbeförderung übertragen. Der Betriebsausschuss ist personengleich mit dem Technischen und Umweltausschuss (TUA) des Kreistages.

2. Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2024

Der Jahresabschluss 2024 des Eigenbetriebs ergab einen Jahresverlust in Höhe von rund 102.000 EUR, der vom Kreistag noch festzustellen ist. Der ursprüngliche Planansatz von rund -121.700 EUR wurde um rund 20.000 EUR unterschritten; das Jahr 2024 schließt damit besser ab als geplant. Thematisch stand im Wirtschaftsjahr 2024 die vollständige Neuausrichtung im Fokus: Mit dem Wegfall des Fahrbetriebs zum Jahresende 2023 konzentriert sich die Tätigkeit nun ausschließlich auf Verwaltung, Unterhaltung und Entwicklung der eigenen Eisenbahninfrastruktur. Dies führte zu einem deutlichen Umsatzrückgang von 2,6 Mio. EUR in 2023 auf rund 1,6 Mio. EUR, da Fahrgeldeinnahmen und bestimmte Zuschüsse entfielen. Andererseits stiegen Einnahmen aus Trassen- und Stationsgebühren sowie aus Landeszuschüssen an. Die Aufwendungen sanken signifikant von 4,0 Mio. EUR in 2023 auf rund 1,8 Mio. EUR, vor allem bedingt durch den Wegfall der Verkehrsleistungen. So konnte der Jahresfehlbetrag auf -102.000 EUR reduziert werden, deutlich positiver als im Vorjahr und besser als geplant. Durch gezielte Verlustvortragsverrechnungen und Rücklagenbildung präsentiert sich die finanzielle Lage stabil, trotz der herausfordernden Neuausrichtung des Eigenbetriebs. Insgesamt betrachtet verlief der Geschäftsverlauf 2024 zufriedenstellend. Die Deckung des Jahresverlustes erfolgte aus der zuvor angesammelten Rücklage des Eigenbetriebs, durch die Vorauszahlungen des Landkreises Konstanz zum Verlustausgleich.

3. Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2025

Zum Fahrplanwechsel im Dezember 2023 ging der Verkehrsbetrieb des seehäsle in die Aufgabenträgerschaft des Landes Baden-Württemberg über, was eine große Veränderung seit dem Wirtschaftsplan 2024 darstellt. Erträge sowie Aufwendungen, die im Zusammenhang mit dem Betrieb standen, entfallen künftig. Die Infrastruktur der Schienenstrecke Stahringen-Stockach besteht weiterhin im Eigentum des Landkreises, die Zuständigkeit hierfür verbleibt beim Landkreis. Der Eigenbetrieb ist nunmehr Eisenbahninfrastrukturunternehmen (EIU).

Im Wirtschaftsjahr 2025 wurde ein neuer Infrastrukturvertrag zwischen dem Eigenbetrieb EIU seehäsle und der SWEG Schienenwege GmbH über den Betrieb und die Instandhaltung der Infrastruktur der Strecke Stahringen–Stockach abgeschlossen, gültig bis Ende 2033 mit Verlängerungsoptionen.

Im Wirtschaftsplan 2025 ist ein Jahresfehlbetrag von rund -344.000 EUR vorgesehen. Entsprechend des Halbjahresberichts zum 30. Juni 2025 schließt das Jahr 2025 voraussichtlich mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -146.000 EUR ab. Der Jahresfehlbetrag wird voraussichtlich um rund 197.000 EUR geringer ausfallen als für 2025 geplant. Hauptursachen hierfür sind Mehrerlöse aus der Nutzung von Serviceeinrichtungen durch die DB Regio AG sowie aus Trassengebühren, geringere Kosten aus dem Infrastrukturvertrag mit der SWEG Schienenwege GmbH und der Wegfall geplanter Reparaturen an Bahnübergängen. Diese positiven Effekte werden jedoch teilweise durch höhere Aufwendungen für die Mängelbeseitigung an der Tankanlage gemindert. Diese geht auf eine TÜV-Prüfung zurück.

Im investiven Bereich wurde die Planung für die Elektrifizierung der Bodenseegürtelbahn, einschließlich der seehäsle-Strecke, weiter vorangetrieben, wobei die ersten Leistungsphasen nahezu abgeschlossen sind. Im laufenden Jahr stehen die Vertragsabschlüsse für die nächsten Planungsphasen an. Zudem wurde aufgrund zunehmender technischer Störungen am veralteten Stellwerk Stockach in der Sitzung des Kreistags am 23. Oktober 2023 der Beschluss für einen Ersatzneubau gefasst; die Projektplanung ist bereits angelaufen. Der Eigenbetrieb ist außerdem in regelmäßigem Austausch mit den Betreibern der Ablachtalbahn, die zurzeit die Reaktivierung der Strecke prüfen.

4. Planungen für das Wirtschaftsjahr 2026

Die im Erfolgsplan für 2026 ausgewiesenen Erträge setzen sich im Wesentlichen aus Zuschüssen nach dem Landeseisenbahnfinanzierungsgesetz (LEFG) für das Oberbauprogramm, aus Erstattungen nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz für höhengleiche Kreuzungen sowie aus Erträgen aus Trassengebühren zusammen.

Die Aufwandseite wird bestimmt durch Aufwendungen für die Instandhaltung der Infrastruktur im Rahmen des jährlichen Oberbauprogramms und durch den Infrastrukturvertrag mit der SWEG. Zudem legt der Erfolgsplan die laufenden Geschäftsaufwendungen, wie Wartung und Reparaturkosten der Tankanlage in Stockach, Abschreibungen des Anlagevermögens des Eigenbetriebs sowie sonstige betriebliche Aufwendungen dar.
Die Abschreibungen für das Anlagevermögen betreffen die Tank- und Abstellanlage in Stockach, die Gleisanlagen der Strecke Stahringen-Stockach, die 2012 gekauft wurden sowie den in 2024 beschafften Pausencontainer an der Tankstelle in Stockach.
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen vor allem Stromkosten der Tankstelle, Versicherungen, Rechts- und Beratungskosten und die Kosten der Verwaltung, welche anteilig an den Landkreis zu erstatten sind.

Neben den laufenden Maßnahmen im Oberbauprogramm 2026 sind weitere Investitionen vorgesehen. Die Ertüchtigung des Bahnübergangs in Nenzingen soll in 2026 weitergeführt und abgeschlossen werden. Die Planungen zum Neubau des Stellwerks Stockach werden in 2026 fortgeführt. Der Baubeginn des Stellwerkneubaus in Stockach wird weiterhin auf Anfang 2028 geschätzt. Zudem soll in 2026 auf der seehäsle-Strecke Stahringen-Stockach der bahnspezifische Funk ausgebaut werden. Alle drei Maßnahmen werden per

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen dargestellt und sind im Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung berücksichtigt.

5. Deckungsvermerke

a) Die sich aus der Benutzung der Einrichtung ergebenden Mehrerträge können für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.
b) Die sich aus der Benutzung der Einrichtung ergebenden Aufwendungen, soweit diese im Erfolgsplan ausgewiesen sind, werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	**Umsatzerlöse**	**1.605.007**	**1.048.600**	**1.433.000**	**1.453.000**	**1.473.000**	**1.473.000**
	davon Auflösung Rückst. Kostendeckungsüberschuss	0	0	0	0	0	0
4.	**sonstige betriebliche Erträge**	**55.828**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Summe Erlöse	**1.660.835**	**1.048.600**	**1.433.000**	**1.453.000**	**1.473.000**	**1.473.000**
5.	**Materialaufwand**	**1.567.108**	**1.211.000**	**1.490.200**	**1.608.000**	**1.608.000**	**1.608.000**
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.152.731	0	0	0	0	0
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	414.377	1.211.000	1.490.00	1.608.000	1.608.000	1.608.000
6.	**Personalaufwand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
a)	Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0	0	0	0	0	0
	davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7.	**Abschreibungen**	**38.326**	**40.700**	**39.100**	**39.100**	**39.100**	**39.100**
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	38.326	40.700	39.100	39.100	39.100	39.100
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**150.543**	**133.550**	**192.350**	**140.450**	**137.550**	**146.460**
a)	Bewirtschaftungskosten	0	0	0	0	0	0
b)	Betriebskosten	150.543	133.550	192.350	140.450	137.550	146.650
c)	Lizenz Buchhaltungssoftware, Abschluss- und Prüfungskosten	0	0	0	0	0	0
	Zwischensumme Aufwendungen	**1.755.977**	**1.385.250**	**1.721.650**	**1.787.550**	**1.784.650**	**1.793.750**
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**6.654**	**7.000**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**
	davon aus verbundenen Unternehmen						
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**-101.796**	**-343.650**	**-295.150**	**-341.050**	**-318.150**	**-327.250**
14.	**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15.	**Ergebnis nach Steuern**	**-101.796**	**-343.650**	**-295.150**	**-341.050**	**-318.150**	**-327.250**
16.	**sonstige Steuern**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17.	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**-101.796**	**-343.650**	**-295.150**	**-341.050**	**-318.150**	**-327.250**
18.	**Vorauszahlungen des Landkreises auf die spätere Fehlbetragsabdeckung**	**121.700**	**343.650**	**295.150**	**341.050**	**318.150**	**327.250**

Erläuterung zu einzelnen Positionen des Erfolgsplans 2026

1. Umsatzerlöse

Entgelte für Trassen und Stationen

Die wesentlichen Erträge des EIU bestehen aus Zuschüssen und Trassengebühren. Für den Unterhalt höhengleicher Kreuzungen (Bahnübergänge) wird nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz ein Zuschuss von rund 20.000 EUR erwartet. Der Zuschuss für Sanierungsmaßnahmen im Oberbauprogramm nach dem Landeseisenbahnfinanzierungsgesetz (LEFG) wird in Höhe von bis zu 75% der zuwendungsfähigen Kosten gewährt, entsprechend der verfügbaren Haushaltsmittel des Landes Baden-Württemberg. Für Sanierungsmaßnahmen in 2026 wird mit einem Zuschuss in Höhe von rund 700.000 EUR gerechnet. Die Trassenpreise wurden wie bereits im Vorjahr zur Netzfahrplanperiode 2025/2026 neu berechnet. Unter Zugrundelegung der neuen Trassenpreise werden Erträge aus Trassenentgelten in Höhe von rund 619.500 EUR prognostiziert.

2. Materialaufwand

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Hierbei handelt es sich um das eigentliche Kerngeschäft des Eigenbetriebes. Nach Wegfall der Verkehrsleistungen sind dies nun überwiegend Aufwendungen für den Infrastrukturvertrag und Aufwendungen für Sanierungsmaßnahmen der Infrastruktur im Rahmen des jährlichen Oberbauprogramms.

Entscheidend für die Substanzerhaltung und damit Gewähr für die Verkehrssicherheit sind Maßnahmen des Bauunterhalts an der Infrastruktur. Für 2026 sind Sanierungsmaßnahmen in Höhe von rund 1,1 Mio. EUR vorgesehen. Hiervon werden rund 940.000 EUR für die Sanierung von Gleiskörpern (Gleisumbau und Schwellenwechsel) angesetzt sowie rund 90.000 EUR für das Profilieren von Bahngräben. Der Zuschuss nach dem Landeseisenbahnfinanzierungsgesetzt (LEFG) für das Oberbauprogramm wird entsprechend als Ertrag eingeplant.
Weitere Aufwendungen für bezogene Leistungen sind die Aufwendungen für den Infrastrukturvertrag, welcher zum 01. Januar 2025 neu geschlossen wurde; der Planansatz beträgt entsprechend dem Vertrag 382.000 EUR. Daneben ist eine Pauschale in Höhe von rund 38.000 EUR für verschiedene Instandhaltungsmaßnahmen angesetzt, welche nicht mehr über den Infrastrukturvertrag abgedeckt sind.
Für die Wartung sowie Reparaturkosten, etc. der Tankanlage in Stockach werden gemäß derzeitigem Wartungsvertrag mit der Firma Kappler & Klenk Aufwendungen von rund 15.000 EUR jährlich angesetzt (zur Fremdüberwachung Tankstelle). Zudem ist für 2026 ein einmaliger Planansatz für die Instandsetzung der Gleiswanne an der Tankstelle in Stockach über rund 20.000 EUR berücksichtigt, die auf eine TÜV-Prüfung in 2025 zurückgeht.

3. Abschreibungen

Für Abschreibungen werden im Wirtschaftsjahr 2026 rund 39.000 EUR angesetzt. Rund 31.000 EUR entfallen auf Abschreibungen für Sachanlagen. Rund 8.000 EUR betragen die Abschreibungen für Gebäude, hier die Tankstelle in Stockach. Die Abschreibungen erfolgen linear und werden im Anlagennachweis geführt.

4. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierbei handelt es sich um alle Aufwendungen, welche neben dem Kerngeschäft für den laufenden Betrieb anfallen. Insbesondere umfassen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen die Ansätze für die Verwaltung (anteilige Personal-, Raum- und Sachkosten beim Landkreis Konstanz), Stromkosten der Tankstelle in Stockach, Versicherungen und Sachverständigengutachten in Höhe von insgesamt 192.350 EUR.
Als nennenswerte Posten entfallen beispielsweise auf die Dienstleistungen des Landkreises Konstanz rund 40.000 EUR, da der Eigenbetrieb EIU seehäsle kein eigenes Personal beschäftigt. Die Rechts- und Beratungskosten umfassen überwiegend die Beratungskosten für die Nutzungsbedingungen für Serviceeinrichtungen sowie den Entgeltgenehmigungsprozess der Trassenpreise für die nachfolgende Netzfahrplanperiode. Der Planansatz hierfür liegt wie im Vorjahr bei rund 35.000 EUR. Hinzu kommen für 2026 zusätzlich Mittel für ein Strategiegutachten, anhand dessen die zukünftige Ausrichtung des Eigenbetriebs geplant werden soll. Hierfür sind weitere 30.000 EUR eingeplant, so dass der Planansatz für Rechts- und Beratungskosten auf 65.000 EUR steigt.
Unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind außerdem rund 30.000 EUR für eine gemeinsame Machbarkeitsstudie mit der Nahverkehrsgesellschaft Baden-Württemberg (NVBW) vorgesehen. Hier soll im Rahmen der Elektrifizierung der Bodenseegürtelbahn untersucht werden, ob und wie die Bahnübergänge in Stahringen an das zukünftige Betriebskonzept der Gürtelbahn und des seehäsle angepasst werden müssen.
Für Versicherungen werden für 2026 rund 16.500 EUR sowie für die Abschluss- und Prüfungskosten rund 20.000 EUR angesetzt. Der Rest entfällt auf Abgaben, Stromkosten, Werbung, Reisekosten, Fortbildungen und ähnliches.

5. Sonstige Zinsen

Die Zinsaufwendungen für kurzfristige sowie langfristige Verbindlichkeiten werden für 2026 aufgrund stetiger Schwankungen mit rund 6.500 EUR angesetzt.

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	2.560.434	1.035.000	1.419.400	1.439.400	1.459.400	1.459.400
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.941	0	0	0	0	0
4	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**2.558.493**	**1.035.000**	**1.419.400**	**1.439.400**	**1.459.400**	**1.459.400**
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftige und sonstige Aufwendungen	-2.833.399	-1.344.550	-1.682.550	-1.748.450	-1.745.550	-1.754.650
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	9.851	0	0	0	0	0
8	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**-2.823.548**	**-1.344.550**	**-1.682.550**	**-1.748.450**	**-1.745.550**	**-1.754.650**
9	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)**	**-265.055**	**-309.550**	**-263.150**	**-309.050**	**-286.150**	**-295.250**
16	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-33.658	-980.000	-795.000	-300.000	-5.000.000	-5.000.000
21	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)**	**-33.658**	**-980.000**	**-795.000**	**-300.000**	**-5.000.000**	**-5.000.000**
22	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**-33.058**	**-980.000**	**-795.000**	**-300.000**	**-5.000.000**	**-5.000.000**
23	**Veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 9 und 22)**	**-298.114**	**-1.289.550**	**-1.058.150**	**-609.050**	**-5.286.150**	**-5.295.250**

Nr.		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	121.700	343.650	295.150	341.050	318.150	327.250
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen des Landkreises	0	980.000	740.000	300.000	2.500.000	2.500.000
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0	0	55.000	0	2.500.000	2.500.000
30	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**121.700**	**1.323.650**	**1.090.150**	**641.050**	**5.318.150**	**5.327.250**
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	-29.823	-29.313	-26.470	-27.171	-27.889	-28.627
37	Gezahlte Zinsen	-6.654	-7.000	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
38	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**-36.477**	**-36.313**	**-32.970**	**-33.671**	**-34.389**	**-35.127**
39	**Veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)**	**85.223**	**1.287.337**	**1.057.180**	**607.379**	**5.283.761**	**5.292.123**
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschafts-jahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)**	**-212.891**	**-2.213**	**-970**	**-1.671**	**-2.389**	**-3.127**
41	**nachrichtlich:** voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	534.264	532.051	531.081	529.410	527.021	523.893
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn						

Erläuterungen zum Liquiditätsplan 2026

Im Liquiditätsplan 2026 werden neben den Ein- und Auszahlungen der laufenden Geschäftstätigkeit des Eigenbetriebs auch die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeiten sowie der Finanzierungstätigkeiten geplant, um die Liquiditätsentwicklung des Eigenbetriebs darzustellen.
Auch die Abwicklung des voraussichtlichen Jahresverlustes im Erfolgsplan wird hier dargestellt. Der voraussichtliche Jahresverlust wird möglichst über unterjährige Vorauszahlungen des Landkreises in die Rücklage angesammelt.

In 2026 werden rund 795.000 EUR für Auszahlungen des Sachanlagevermögens eingeplant. Hierunter fallen die Ertüchtigung des Bahnübergangs in Nenzingen („BÜ Nenzingen II“) mit rund 220.000 EUR, Planungskosten für den Neubau des Stellwerks in Stockach mit rund 300.000 EUR sowie der Ausbau des Bahnspezifischen Funks an der seehäsle-Strecke mit rund 275.000 EUR.

Für die Maßnahme des Bahnübergangs in Nenzingen wird in 2026 eine Zuwendung vom Land in Höhe von rund 55.000 EUR erwartet.

Für den Ersatzneubau des Stellwerks in Stockach werden bis 2027 jährlich 300.000 EUR Planungskosten bereitgestellt. Die Baukosten werden aktuell insgesamt auf rund 10 Mio. EUR prognostiziert. Der Baubeginn ist für die erste Jahreshälfte 2028 vorgesehen. Die Kosten werden jeweils zur Hälfte auf die Jahre 2028 und 2029 aufgeteilt.
Für die Maßnahme sind Zuschüsse vom Land Baden-Württemberg zu beantragen. Für die Baumaßnahmen wird ein Zuschuss vom Land in Höhe von 50% eingeplant; für 2028 und 2029 liegt der geplante Zuschuss bei jeweils rund 2,5 Mio. EUR.

Im Jahr 2026 steht zudem der Ausbau des bahnspezifischen Funks auf der seehäsle-Strecke Stahringen-Stockach bevor. Hierfür werden rund 275.000 EUR eingeplant.

Die Investitionsmaßnahmen werden durch den Landkreis Konstanz per Investitionskostenzuschüsse an den Eigenbetrieb finanziert. Diese sind im Liquiditätsplan unter der Position 28 „Einzahlungen aus Investitionszuweisungen des Landkreises“ eingeplant.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1) Maßnahme: Ertüchtigung Bahnübergang Nenzingen

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Maßnahme: gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						165.000				
2	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit						55.000				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen										
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen										
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit										
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**220.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen					680.000	220.000				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen										
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen										
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen										
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen										
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**680.000**	**220.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-680.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	Aktivierte Eigenleistungen										
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**680.000**	**220.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen** [7]										

Erläuterung zu Position 1:
Investitionskostenzuschuss des Landkreises Konstanz an den Eigenbetrieb für die Sanierungsmaßnahme am Bahnübergang in Nenzingen.

Erläuterung zu Position 2:
Die Zuwendungen zur Maßnahme Ertüchtigung Bahnübergang Nenzingen wird in 2026 erwartet.

Erläuterung zu Position 8:
Die Baumaßnahme "Ertüchtigung Bahnübergang Nenzingen" war ursprünglich in 2024 vorgesehen. Aufgrund planungsbedingter Verzögerungen verschiebt sich die Baumaßnahme weiter und wird in 2026 neu veranschlagt. Die Gesamtbaukosten tragen je ein Drittel der Eigenbetrieb EIU seehäsle, das Land Baden-Württemberg und die Gemeinde Orsingen-Nenzingen.

2) Maßnahme: Neubau Stellwerk Stockach

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Maßnahme: gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					300.000	300.000		300.000	2.500.000	2.500.000
2	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit									2.500.000	2.500.000
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen										
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen										
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit										
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**300.000**	**300.000**	**0**	**300.000**	**5.000.000**	**5.000.000**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				23.712	300.000	300.000		300.000	5.000.000	5.000.000
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen										
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen										
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen										
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen										
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**23.712**	**300.000**	**300.000**	**0**	**300.000**	**5.000.000**	**5.000.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**-23.712**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	Aktivierte Eigenleistungen										
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**23.712**	**300.000**	**300.000**	**0**	**300.000**	**5.000.000**	**5.000.000**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen [7]**										

Erläuterung zu Position 1:
Investitionskostenzuschuss des Landkreises Konstanz an den Eigenbetrieb für den Neubau des Stellwerks in Stockach.

Erläuterung zu Position 2:
Für die Baumaßnahme sind rund 50% Investitionszuwendungen zu erwarten. Hier wird je hälftig der Zuwendungsbetrag für 2028 und 2029 angesetzt.

Erläuterung zu Position 8:
Das Stellwerk Stockach wird neu gebaut. In den Jahren 2024 bis 2027 werden Planungskosten von je 300.000 EUR eingeplant.
Nach aktuellem Stand wird der Baubeginn ab 01/2028 erwartet. Die Gesamtkosten für das Stellwerk liegen bei rund 10 Mio. EUR und werden für 2028 sowie 2029 mit je 5 Mio. EUR angesetzt.

3) Maßnahme: Bahnspezifischer Funk

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Maßnahme: gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						275.000				
2	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit										
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen										
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen										
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit										
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**275.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen										
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen						275.000				
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen										
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen										
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen										
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**275.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	Aktivierte Eigenleistungen										
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**275.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen** [7)]										

Erläuterung zu Position 1:

Investitionskostenzuschuss des Landkreises Konstanz an den Eigenbetrieb für den Ausbau des bahnspezifischen Funk auf der seehäsle-Strecke.

Erläuterung zu Position 9:

Auf der seehäsle Strecke Stahringen-Stockach ist der bahnspezifische Funk auszubauen. Hierfür werden 275.000 EUR für 2026 veranschlagt.

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	534.264				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben des Landkreises	0				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben des Landkreises	0				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**534.264**				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	**-2.213**	**-970**	**-1.671**	**-2.389**	**-3.127**
7	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**532.051**	**531.081**	**529.410**	**527.021**	**523.893**
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
9	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**532.051**	**531.081**	**529.410**	**527.021**	**523.893**

Stellenübersicht

Der Eigenbetrieb EIU seehäsle beschäftigt kein eigenes Personal. Die Infrastrukturleistungen werden durch die SWEG Schienenwege GmbH entsprechend dem Infrastrukturvertrag erbracht. Die Verwaltungsleistungen werden durch die Bediensteten des Landkreises Konstanz gegen Kostenerstattung erledigt.

| LRAKN.de

LANDKREIS
KONSTANZ

Foto: Deponie Konstanz-Dorfweiher: Eberhard Oser

WIRTSCHAFTS- UND FINANZPLAN 2026

ABFALLWIRTSCHAFTSBETRIEB
LANDKREIS KONSTANZ

VIER LÄNDER REGION
BODENSEE

Inhaltsverzeichnis

Feststellung Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs 2

Vorbericht 4

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung 7

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung 12

Investitionen 13

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen 14

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität 17

Bestand an inneren Darlehen 17

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 18

Feststellung Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs
Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Konstanz
für das Wirtschaftsjahr 2026

Auf Grundlage von § 14 Eigenbetriebsgesetz i. V. m. § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg hat der Kreistag am 8. Dezember 2025 den folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§ 1 Erfolgsplan und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan 2026 wird festgesetzt

1. im **Erfolgsplan** mit den folgenden Beträgen: EUR

1.1	Gesamtbetrag der Erträge von	16.832.828
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen von	15.984.437
1.3	**Veranschlagtes Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**848.391**

2. im **Liquiditätsplan** mit den folgenden Beträgen:

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	16.802.921
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	19.380.866
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	**-2.577.945**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.008.000
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.315.950
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	**-307.950**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Summe aus 2.3 und 2.6) von	**-2.885.895**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	**0**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplans** (Summe aus 2.7 und 2.10) von	**-2.885.895**

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf	0 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungs-ermächtigungen), wird festgesetzt auf	0 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	500.000 EUR

Konstanz, 8. Dezember 2025

Ann-Kathrin Jetter
Betriebsleitung

Vorbericht

Allgemeine Informationen

Der Kreistag des Landkreises Konstanz hat am 15. Dezember 2008 für den Abfallwirtschaftsbetrieb die Umwandlung des Regiebetriebs in einen Eigenbetrieb beschlossen.

Der Eigenbetrieb „Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Konstanz“ hat zum 1. Januar 2009 als Sondervermögen des Landkreises Konstanz seine Tätigkeit aufgenommen.
Seit dem Änderungsbeschluss vom 16. März 2009 hat der Abfallwirtschaftsbetrieb kein eigenes Stammkapital mehr.

Gemäß § 14 Absatz 1 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) ist für jedes Wirtschaftsjahr ein **Wirtschaftsplan** aufzustellen, der aus Erfolgsplan, Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und Stellenübersicht besteht. Darüber hinaus ist dem Wirtschaftsplan eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde zu legen.

In 2020 wurde das Eigenbetriebsrecht novelliert. Insbesondere erfolgten im EigBG Neuregelungen in der Wirtschaftsführung und im Rechnungswesen. In Anlehnung an die Kommunale Doppik, deren Anwendung für die Kernhaushalte ab 2020 verbindlich ist, wurden die Vorschriften für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe weiterentwickelt und sind in das Eigenbetriebsgesetz eingeflossen. Danach wird der Vermögensplan durch einen Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm ersetzt.

Das bisherige Recht galt bis Ende 2022. Die Eigenbetriebssatzung des Abfallwirtschaftsbetriebs Landkreis Konstanz wurde dahingehend überarbeitet und neu gefasst. Der Wirtschaftsplan ist seit 2023 nach den neuen Vorgaben gegliedert. Für den Wirtschaftsplan 2026 wurde das neue Muster für den Liquiditätsplan nach EigBVO-HGB berücksichtigt; dies wird ebenso analog für den Jahresabschluss 2026 bei der Liquiditätsrechnung erfolgen.

Der Wirtschaftsplan enthält den **Erfolgsplan** gem. § 1 EigBVO-HGB und ist entsprechend dem Muster in der Anlage 1 EigBVO-HGB aufgebaut. Die Gliederung entspricht der Gewinn- und Verlustrechnung nach § 275 Absatz 2 HGB. Die geplanten Erträge und Aufwendungen basieren dabei auf der Kalkulation der Abfallgebühren für 2026-2027 unter Berücksichtigung der aktuellen Entwicklung.
Die Rückstellungen für Nachsorgekosten basieren auf dem Gutachten „Nachsorgekostenberechnung für die Deponien des Landkreises Konstanz“ der Firma ECONUM, Stuttgart.

Entsprechend § 2 EigBVO-HGB sind im **Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm** (vorher Vermögensplan) alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres darzustellen. Weiter sind notwendige Verpflichtungsermächtigungen darzustellen. Der Liquiditätsplan und das Investitionsprogramm sind entsprechend den Anlagen 2 bis 5 EigBVO-HGB aufgebaut.

Nach § 3 EigBVO-HGB ist dem Wirtschaftsplan außerdem eine **Stellenübersicht** der erforderlichen Stellen für Beschäftigte aufzuführen. Beamte werden nachrichtlich dargestellt, diese sind im Stellenplan des Landkreises zu führen.

Die fünfjährige **Finanzplanung** stellt eine Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen und eine Übersicht über die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen dar.

Als Auswirkung aus dem Hinweis im GPA-Prüfberichts 09/2017 zur Bilanzierungspflicht bei den Deponienachsorgerückstellungen wurde im HGB-Jahresabschluss 2017 die zusätzliche Zuführung zur Nachsorgerückstellung um 8,2 Mio. EUR auf den kompletten Erfüllungsbetrag berücksichtigt.

Die nach Zuführung zur Rückstellung zur Kostenüberdeckung verbleibenden Jahresüberschüsse werden ab 2018 in Höhe der jährlichen Ansparung nach Gebührenrecht (Ansparrate Deponie-Nachsorgerückstellungen) zur Tilgung des in 2017 entstandenen Verlustvortrags von 8,2 Mio. EUR verwendet. Das handelsrechtliche Ergebnis wird somit vom gebührenrechtlichen Ergebnis solange abweichen, bis der Erfüllungsbetrag nach Gebührenrecht ebenfalls vollständig angespart ist (voraussichtlich im Jahr 2028).

Steuerliche Verhältnisse

Der Eigenbetrieb Abfallwirtschaft ist als Hoheitsbetrieb im Sinne des Körperschaftssteuergesetzes (KStG) tätig und derzeit nicht steuerpflichtig. Die vom Eigenbetrieb erbrachten Leistungen stellen nicht steuerbare Leistungen dar, da es an der Unternehmereigenschaft fehlt.
Eine Ausnahme davon stellt die Sammlung/Verwertung der Anteile der Dualen Systeme Deutschlands (DSD) von Altpapier in Form von Papier, Pappe und Kartonage (PPK) auf dem Wertstoffhof Singen-Rickelshausen dar. Für den Teil PPK, den der Landkreis auf dem Wertstoffhof Singen-Rickelshausen selbst sammelt, wurde ab Mai 2021 ein Betrieb gewerblicher Art (BgA) gegründet.

Abrechnung Nebenentgelte:
Die Nebenentgelte, die die DSD für die Abfallberatung, die Errichtung und Bereitstellung sowie die Unterhaltung und Sauberhaltung von Flächen zur Aufstellung von Sammelgroßbehältern an den Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Konstanz entrichtet, werden abzüglich der erbrachten Verwaltungsleistung des Abfallwirtschaftsbetriebs an die Städte und Gemeinden weitergeleitet, da diese die oben genannten Leistungen erbringen. Abhängig von der Umsatzsteuerpflicht der Städte und Gemeinden werden die Gelder anteilig mit oder ohne Umsatzsteuer angefordert und ausbezahlt.

Abrechnung Mitbenutzungsentgelte für bereitgestellte Sammelstrukturen PPK:
Am 1. April 2021 wurde die Abstimmungsvereinbarung zwischen den Systembetreibern des DSD und dem Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Konstanz, als Vertreter der Städte und Gemeinden des Landkreises, rückwirkend ab 1. Januar 2019 geschlossen. Für die Mitbenutzung der „Blauen Tonne“ für PPK einigte man sich auf einen Masseanteil von 33 % Verpackungspapier (DSD-Anteil) in den Sammelmengen; in der Ergänzungsvereinbarung vom 19. Dezember 2022 wurde der Masseanteil auf 33,5 % ab 1. Januar 2023 angepasst.
Auf dieser Grundlage erhebt der Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Konstanz im Namen und auf Rechnung der Städte und Gemeinden Mitbenutzungsentgelte für die von den Städten und Gemeinden bereitgestellten Sammelstrukturen für PPK. Diese Abrechnung mit den DSD wird abhängig von der umsatzsteuerlichen Situation der Städte und Gemeinden mit oder ohne Umsatzsteuer erhoben.

Abrechnung Herausgabe oder gemeinsame Verwertung von PPK:
Den Systembetreibern DSD, die zur Herausgabe ihres PPK-Anteils optiert haben, werden vom Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Konstanz im Namen der Städte und Gemeinden Entgelte für den Wertausgleich und Zusatzkosten zuzüglich Umsatzsteuer abhängig von der umsatzsteuerlichen Situation der Städte und Gemeinde berechnet. Den Systemen, welche der gemeinsamen Verwertung von PPK zugestimmt haben, werden die durch die gemeinsamen Verwertung von PPK erzielten Erlöse entsprechend ihres Anteils ausbezahlt. Dasselbe gilt für die Städte und Gemeinden.

In allen drei Fällen tritt der Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Konstanz als Zahlstelle für die Städte und Gemeinden auf und reicht die von den Systembetreibern oder von Verwertungs-

unternehmen erhaltenen Gelder gemäß den mit Städten und Gemeinden geschlossenen Kostenvereinbarungen sowie mit den Systembetreibern geschlossene Abstimmungsvereinbarungen an diese weiter.

Nach Beschlussfassung des Kreistags hat der Landkreis Konstanz ab dem 1. Juni 2016 die Verwertungsleistungen für kommunales Altpapier (Papier/Pappe/Kartonagen), Altholz und Altmetall übernommen. Die aktuellen Verwertungsverträge enden zum 31. Dezember 2025. Die Neuausschreibung der Leistungen ist in 2025 erfolgt und wurde um die Abfall-Fraktionen Hartkunststoffe (Nichtverpackungskunststoffe) und Flachglas (Nichtverpackungsglas) erweitert.

Seit dem 1. Januar 2025 besteht für öffentlich-rechtliche Entsorgungsträger (örE) die gesetzliche Pflicht zur Getrenntsammlung von Alttextilien gemäß § 20 Absatz 2, Satz 2 Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG). Die Ausschreibung für eine „Minimal-Lösung“ um der gesetzlichen Vorgabe zu entsprechen ist im vierten Quartal 2024 erfolgt. Seitdem erfolgt die Abrechnung der Verwertung von Alttextilien mit den Städten und Gemeinden analog zu anderen Verwertungsleistungen.

Die zwischen dem Landkreis Konstanz und den Städten und Gemeinden bisher geschlossene Kostenvereinbarung wurden mit Kreistagsbeschluss vom 20. Oktober 2025 entsprechend angepasst.

Den Städten und Gemeinden bzw. ihren kommunalen Betrieben, werden bis auf Widerruf weiterhin die ausschüttungsfähigen Erträge aus der Verwertung im Verhältnis zu den gesammelten Mengen mit der Verpflichtung zur Verwendung im Abfallbereich ausgezahlt. Übersteigen die Aufwendungen die Erlöse aus der Verwertung, sind diese von den Städten und Gemeinden im Verhältnis der gesammelten Mengen zu tragen. Die Ergebnisse und die Ausschüttung an die Kommunen sind gesondert dargestellt.

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1.	**Umsatzerlöse**	**15.568.594**	**15.805.915**	**16.696.328**	**16.804.836**	**18.037.707**	**17.755.051**	*
	davon Auflösung Rückst. Kostendeckungsüberschuss	190.201	668.031	29.907	140.515	123.271	0	
4.	**sonstige betriebliche Erträge**	**20.133**	**4.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	
	Summe Erlöse	**15.588.727**	**15.809.915**	**16.701.328**	**16.809.836**	**18.042.707**	**17.760.051**	
5.	**Materialaufwand**	**13.454.993**	**13.722.843**	**13.972.187**	**14.493.800**	**15.028.432**	**15.235.536**	
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.358.806	1.054.640	1.190.035	1.190.035	1.190.035	1.190.035	
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.881.959	12.477.942	12.596.501	13.122.501	13.645.501	14.125.501	
c)	Deponieaufwendungen	214.228	190.261	185.651	181.264	192.896	-80.000	
6.	**Personalaufwand**	**840.873**	**905.817**	**995.901**	**1.025.478**	**1.055.942**	**1.087.320**	
a)	Löhne und Gehälter	632.377	691.964	757.274	779.692	802.783	826.566	
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	208.496	213.853	238.627	245.786	253.159	260.754	
	davon für Altersversorgung	96.326	84.640	94.803	97.647	100.577	103.594	
7.	**Abschreibungen**	**46.996**	**57.918**	**78.480**	**81.976**	**81.597**	**81.405**	
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	46.996	57.918	78.480	81.976	81.597	81.405	
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0	
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**706.765**	**705.400**	**932.700**	**790.700**	**779.700**	**779.700**	
	Summe Aufwendungen	**15.049.627**	**15.391.978**	**15.979.268**	**16.391.954**	**16.945.671**	**17.183.961**	
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**235.152**	**298.207**	**131.500**	**50.143**	**45.000**	**28.416**	
	davon aus verbundenen Unternehmen	49.613	40.792	0	0	0	0	
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**	**40.000**	**360.000**	**560.000**	
	davon aus verbundenen Unternehmen							
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**774.251**	**716.144**	**853.560**	**428.025**	**782.036**	**44.506**	
14.	**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**	**3.031**	**1.169**	**1.169**	**1.169**	**1.169**	**1.169**	
15.	**Ergebnis nach Steuern**	**771.220**	**714.975**	**852.391**	**426.856**	**780.867**	**43.337**	
16.	**sonstige Steuern**	**244**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	
17.	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**770.976**	**710.975**	**848.391**	**422.856**	**776.867**	**39.337**	
	Verwendung Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag							
a)	Tilgung Verlustvortrag (aus Zuführung Nachsorgekostenrückstellung)	702.856	702.856	702.856	702.856	702.856	0	
b)	Zuführung in Rückstellung Kostenüberdeckung	0	8.119	0	0	0	0	
c)	Entnahme aus Rückstellung Kostenüberdeckung	0	0	0	0	0	0	
d)	Einstellung in Verlustvortrag	68.120	0	145.535	-280.000	74.011	39.337	
	Summe nach Ergebnisverwendung	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	nachrichtlich:							
*	*die Regelgebühr in 2024-2025 beträgt 199 EUR/t, in 2026-2027 225 EUR/t. Für 2028 wurden 243 EUR/t, für 2029 241 EUR/t angenommen.*							
	Überschuss (+), Verlust (-) aus Verwertung von Wertstoffen (PPK, Altholz, Altmetall, Hartkunststoff, Flachglas, Altextilien) abzuführen an die Gemeinden	*1.134.328*	*810.298*	*709.034*	*709.034*	*709.034*	*709.034*	

Erläuterungen zu Positionen des Erfolgsplans

1. Umsatzerlöse

Abfallgebühren
Für den Zeitraum 2026-2027 wurden die Gebühren neu kalkuliert; im Wirtschaftsplan ist die Erhöhung der Regelgebühren von 199 EUR/t auf 225 EUR/t berücksichtigt.

Im Jahr 2026 wird mit Gebühreneinnahmen von rd. 14,6 Mio. EUR gerechnet. Die Gebühren umfassen die Regelgebühr, Pauschalgebühr und sonstigen Gebühren. Bei den sonstigen Gebühren sind die Gebühren für Grünabfälle, Bodenaushub und Altreifen enthalten.
Die Regel- und Pauschalgebühren ergeben sich aus 28.350 t Biomüll inkl. Gartenabfällen, 36.500 t Restmüll und rd. 400 t DK 0-/DK I-/DK II-Material.

Auflösung Rückstellung Kostendeckungsüberschuss
Hier werden entsprechend der neuen Kalkulation in 2026 planmäßig die restlichen 29.907 EUR aus dem Gebührenbemessungszeitraum 2020-2021 aufgelöst, in 2027 140.515 EUR aus dem Gebührenbemessungszeitraum 2022-2023.

Erlöse aus Deponiegas
Die Gasmengen in Konstanz und in Singen-Rickelshausen sind rückläufig. Für 2026 wird mit einem Erlös von etwa 2.000 EUR gerechnet.

Sonstige Verwaltungseinnahmen
Der Abfallwirtschaftsbetrieb erhält von der ABK GmbH Erstattungen für die Bearbeitungsgebühr der Sonderabfallagentur Baden-Württemberg GmbH (SAA), für die Notifizierung durch das Bundesamt für Umwelt (BAFU) sowie die Bürgschaftskosten für den Export der Restabfälle nach Weinfelden.

Erstattung Erbpacht Betriebsgrundstück Singen (ehemals Kompostwerk Singen)
Der zu zahlende Erbbauzins von 150.400 EUR ist mit der Erzdiözese Freiburg vertraglich geregelt. Der Pachtzins wird dem Eigenbetrieb vom jetzigen Betreiber, der Firma RETERRA Hegau-Bodensee GmbH, erstattet.

Pacht Singen-Rickelshausen
Aus der Verpachtung von Flächen in Singen-Rickelshausen als Brückenumschlagplatz des Deutschen Roten Kreuzes (DRK) und der Verpachtung der ehemaligen Deponiefläche für den Betrieb eines Solarparks werden Pachterlöse erzielt. Für den Brückenumschlagplatz ist eine jährliche Miete von 1.200 EUR vereinbart, der Erlös aus der Verpachtung an die solarcomplex AG ist zum Teil abhängig von der erzeugten Strommenge; es werden Pachteinnahmen von ca. 25.000 EUR erwartet.

Pacht Konstanz-Dorfweiher
Seit dem 1. April 2013 ist ein Teil des Geländes der Deponie Konstanz-Dorfweiher für den Wertstoffhofbetrieb der Entsorgungsbetriebe Konstanz verpachtet. Hieraus werden Pachteinnahmen inklusive Nebenkosten von rd. 70.000 EUR erzielt.

Erlöse aus Verwertungsleistungen (PPK, Altholz, Altmetall, Kunststoff, Flachglas, Alttextilien - Städte/Gemeinden)
Die Abrechnung mit den Städten und Gemeinden erfolgt nach den tatsächlichen Mengen, monatlichen Marktpreisen und Abzug der Verwertungskosten von ca. 0,5 Mio. EUR. Bei PPK und Altmetall wird mit Erlösen von rd. 1,2 Mio. EUR gerechnet. Somit sollte ein Überschuss von rd. 0,7 Mio. EUR resultieren.

Erlöse PPK WSH Singen-Rickelshausen von den DSD
Auf dem Wertstoffhof Singen-Rickelshausen wird u. a. PPK getrennt erfasst. Für die Mitbenutzung der Sammelstruktur und die anteilige Herausgabe von PPK erhält der Abfallwirtschaftsbetrieb Entgelte von den Systemen des DSD. Es wird mit Erlösen von rd. 12.000 EUR gerechnet.

Erlöse aus der Verwaltungseinnahmen
Der Abfallwirtschaftsbetrieb rechnet mit den Gemeinden Personal- und Sachkosten im Zusammenhang mit den Verwertungsleistungen und für die Umsetzung der Abstimmungsvereinbarung bei PPK mit dem Dualen System Deutschland ab.

Erlöse des Abfallwirtschaftsbetriebs aus der Verwertung von PPK und Altmetall – WSH Singen-Rickelshausen)
Für die beim WSH Singen-Rickelshausen getrennt gesammelten kommunalen Mengen von PPK und Altmetall wird mit Erlösen von rd. 55.000 EUR gerechnet.

4. Sonstige betriebliche Erträge

Sonstige betriebliche Erträge
In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Personalkostenerstattungen für Leistungen für die Abfallwirtschaftsgesellschaft der Landkreise Bodenseekreis und Konstanz mbH (ABK GmbH) berücksichtigt.

5. Materialaufwand

Aufwendungen für bezogene Waren
Aus der Verwertung von PPK, Altholz, Altmetall, Kunststoffe, Glas und Alttextilien werden mit den Gemeinden rd. 1,2 Mio. EUR abgerechnet.

Aufwendungen für bezogene Leistungen
In dieser Position werden Kosten für die Entsorgung von Bioabfall, Restabfall, Wertstoffen, Verwertungsleistungen und der Problemstoffsammlung verbucht.
Im Jahr 2026 fallen hier rd. 12,6 Mio. EUR an. Hiervon entstehen etwa 8,7 Mio. EUR durch die Behandlung und den Transport von Restabfällen, für die Verwertung von Bioabfall werden ca. 2,9 Mio. EUR erwartet.

Deponieaufwendungen
Entsprechend dem Prüfbericht der Gemeindeprüfungsanstalt Karlsruhe vom 18. September 2017 wurde im HGB-Jahresabschluss 2017 die Nachsorgerückstellung gemäß der Nachsorgekosten-Berechnung der Firma ECONUM vom April 2017 auf den Erfüllungsbetrag um zusätzliche 8,2 Mio. EUR erhöht. Dies hat zur Folge, dass die gebührenrechtlichen Jahresansparungen der künftigen Jahre im Wirtschaftsplan nach HGB entfallen (siehe auch Vorbericht); der Rückstellung werden aber weiterhin erwartete Preissteigerungen zugeführt, in 2026 rd. 0,3 Mio. EUR.

In 2026 sind folgende Deponiemaßnahmen geplant:

a) Deponie Konstanz-Dorfweiher
Zusätzlich zu den laufenden Aufwendungen für die Unterhaltung der Deponie sind Kosten für die Sanierung der Deponieentgasung, Sanierungsmaßnahmen des Sickerwasserfassungssystems und Planungskosten für die Oberflächenabdichtung der Böschungen im Randbereich geplant.
Für den Weiterbetrieb der Deponie sind Aufwendungen für den waldrechtlichen Ausgleich von rd. 0,7 Mio. EUR berücksichtigt.

b) Deponie Singen-Rickelshausen
Enthalten sind die laufenden Aufwendungen für die Unterhaltung der Deponie.

Insgesamt fallen für die Unterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen der beiden Deponien ca. 4,7 Mio. EUR an. Der finanzielle Ausgleich erfolgt durch Entnahme aus der Rückstellung Deponienachsorge (Rückstellungsverbrauch) und ist daher kostenneutral.

6. Personalaufwand

Für das Jahr 2026 wird mit einem Personalstand von 14 Mitarbeitenden und einem Personalaufwand von insgesamt rd. 1,0 Mio. EUR gerechnet.

Die Ausschreibung von Verladeleistungen von Restabfall und Sperrmüll auf der Umladestation in Singen-Rickelshausen brachte kein wirtschaftliches Angebot und musste aufgehoben werden. Im Kreistagsbeschluss vom 26. Mai 2025 wurde der Erbringung der Verladeleistung in Eigenleistung ab dem 1. Januar 2026 mit Einstellung einer zusätzlichen Halbtagskraft und der Beschaffung eines Verladebaggers zugestimmt.

7. Abschreibungen

Die Abschreibungsbeträge wurden auf Basis der Anlagenbuchhaltung und unter Berücksichtigung der zukünftigen Investitionen ermittelt.

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Bewirtschaftungskosten
Unter die Bewirtschaftungskosten fallen Aufwendungen wie z. B. Wasser, Strom, Heizung, Unterhaltsreinigung und Wartungskosten. Die Kosten werden mit 80.000 EUR angesetzt.

Lizenzkosten Buchhaltung inkl. Beratung, Abschluss- und Prüfungskosten
Es wird mit Kosten von 43.000 EUR gerechnet.

Betriebskosten
In 2026 sind Betriebskosten von rd. 0,8 Mio. EUR eingeplant. Diese setzen sich u. a. aus den Aufwendungen für Pachtzahlung des Erbbauzinses, Versicherungen, Reparaturen für bauliche Anlagen sowie der Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeugkosten, Rechts- und Beratungskosten, Wartungsverträge und Verwaltungskostenbeiträge zusammen.

11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Aus Tages- und Festgeld-Anlagen wird mit Zinserträgen von 100 TEUR gerechnet.
Wegen dem eigenen, steigenden Kapitalbedarf ist vorgesehen, das „Innere Darlehen“, das durch Kreistagsbeschluss seit 2009 dem Kreishaushalt gewährt wird, nicht über den 31. Dezember 2025 hinaus zu verlängern. Der Rückzahlungsbetrag an den Abfallwirtschaftsbetrieb zu diesem Zeitpunkt beträgt 1.008.000 EUR.

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für 2026 werden keine Zinsaufwendungen erwartet, nach heutiger Planung aber ab dem Jahr 2027.

14. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Aus dem Betrieb gewerblicher Art für die PPK-Verwertung Wertstoffhof Singen-Rickelshausen werden Ertragssteuern in geringem Umfang anfallen.

16. Sonstige Steuern

Hier ist die Grundsteuer für Grundstücke in Konstanz-Dorfweiher und Singen-Rickelshausen in Höhe von 4.000 EUR berücksichtigt.

17. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag und Verwendung des Ergebnisses

Es wird ein handelsrechtliches Jahresergebnis von 848.391 EUR erwartet.
Abzüglich der planmäßigen Tilgung in Höhe von 702.856 EUR des in 2017 entstandenen Verlustvortrags verbleibt ein Überschuss von 145.535 EUR. Dieser stellt gebührenrechtlich eine Kostenüberdeckung dar, die nach Ende die Gebührenbemessungszeitraums 2026-2027 in künftigen Jahren auszugleichen ist.

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1 [1,2]	2	3	4 [3]	5 [4]	6 [2]	7	8
4	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**15.619.284**	**15.399.299**	**16.802.921**	**0**	**16.719.564**	**0**	**17.964.436**	**17.788.467**
8	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**15.444.283**	**15.720.834**	**19.380.866**	**0**	**22.774.940**	**0**	**19.746.050**	**20.338.447**
9	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)**	**175.001**	**-321.535**	**-2.577.945**	**0**	**-6.055.376**	**0**	**-1.781.614**	**-2.549.980**
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	252.000	252.000	1.008.000		0		0	0
17	Erhaltene Zinsen	14.394	40.792	0		0		0	0
19	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 18)**	**266.394**	**292.792**	**1.008.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	51.086	440.955	1.315.950		5.079.458		4.172.840	4.104.597
27	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 20 bis 26)**	**51.086**	**440.955**	**1.315.950**	**0**	**5.079.458**	**0**	**4.172.840**	**4.104.597**
28	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 19 und 27)**	**215.308**	**-148.163**	**-307.950**	**0**	**-5.079.458**	**0**	**-4.172.840**	**-4.104.597**
29	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 28)**	**390.309**	**-469.698**	**-2.885.895**	**0**	**-11.134.834**	**0**	**-5.954.454**	**-6.654.577**
32	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten [8]	0		0		2.000.000		6.800.000	4.700.000
33	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 30 bis 33)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.000.000**	**0**	**6.800.000**	**4.700.000**
36	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten [11]	0		0		0		200.000	900.000
37	Gezahlte Zinsen	0		0		40.000		360.000	560.000
38	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 34 bis 37)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**40.000**	**0**	**560.000**	**1.460.000**
39	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 38)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.960.000**	**0**	**6.240.000**	**3.240.000**
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 29 und 39)**	**390.309**	**-469.698**	**-2.885.895**	**0**	**-9.174.834**	**0**	**285.546**	**-3.414.577**
41	**nachrichtlich:** voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn [12]		16.574.747	17.600.000		14.714.105		5.539.271	5.824.817
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn		6.582.523	4.638.035		3.043.613		5.152.739	2.199.615

[1] Kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO) und Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) sowie sonstige Körperschaften, die für die Wirtschaftführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf die Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) verzichten.
[2] Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, dürfen bezüglich der Angabe der Ergebnisse VVJ (Spalte 1) auf entsprechende Einträge in den Zeilen 4 und 8 verzichten.
[3] Falls bei einem Doppelwirtschaftsplan Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen.
[4] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"
[5] Eigenbetriebe, die die Liquiditätsrechnung nach der indirekten Methode erstellen, sowie kommunale Mehrheitsbeteiligungen (§ 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 Buchst. a GemO), Kommunalanstalten (§ 102a Abs. 6 Satz 2 GemO) und sonstige Anstalten und Körperschaften, die für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs anwenden und eigenbetriebsrechtliche Planungsvorgaben beachten müssen, dürfen auf Einträge in den Zeilen 1 bis 3 und 5 bis 7 verzichten.
[6] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen des Landkreises (auch Vorauszahlungen)
[7] Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten
[8] Nur Investitionskredite, keine Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten
[9] Einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an den Landkreis (auch Vorauszahlungen)
[10] Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten
[11] Nur Investitionskredite, keine Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten
[12] Die Ermittlung des voraussichtlichen Bestands an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn hat entsprechend der Vorgaben des Musters in der Anlage 3 zu erfolgen.

Investitionen

Weiterbetrieb Deponie Konstanz-Dorfweiher (KNDO)
Beim Weiterbetrieb der Deponie KNDO werden im Wirtschaftsjahr mit weiteren Planungskosten in Höhe von rd. 100 TEUR und Ausgaben für Sanierungsmaßnahmen am Sickerwassererfassungssystem von rd. 1,0 Mio. EUR gerechnet.

Vorbehaltlich der weiteren Beschlussfassung in den Gremien gehen wir nach bisherigem Stand von folgender Planung aus:
Der Bau der Multifunktionsabdichtung für den ersten Verfüll-**A**bschnitt ist für die Jahre 2027-2029 geplant.
Die Ertüchtigungsmaßnahmen zur Oberflächenabdichtung der Böschungsbereiche der Deponie ist über einen Zeitraum von 5 Jahren, beginnend ab 2027 vorgesehen.
Sanierungsmaßnahmen am Sickerwassererfassungssystem sind im Zeitraum von 2026 und 2027 sowie 2030 beabsichtigt.
Das Gesamtvolumen der Maßnahmen für den Weiterbetrieb der Deponie Konstanz-Dorfweiher liegt derzeit bei geschätzten 44,3 Mio. EUR (brutto).

Wertstoffhof Singen-Rickelshausen (SIRI): Ölabscheider und Erneuerung Heizung
Ölabscheider
Der Einbau eines neuen Ölabscheiders kann im Jahr 2025 nicht mehr realisiert werden und wird daher in das Wirtschaftsjahr 2026 verschoben. In diesem Zuge ist auch der Oberflächenbelag zu erneuern. Die erwarteten Kosten belaufen sich auf rd. 150.000 EUR.

Erneuerung Heizung
Der Einbau einer neuen Heizung als Ersatz für die bestehende Gas- und Ölheizung mit einem Betrag von 75.000 EUR wurde vorerst ins Jahr 2028 verschoben.

Bewegliches Sachanlagevermögen
Die Erneuerung der LKW-Waage (Einfahrt) in Konstanz-Dorfweiher wird mit 30.000 EUR, die Anschaffung eines Messgerätes zur Messung der Bodenverdichtung mit 4.000 EUR, eingeplant.
Für Kleinanschaffungen sind pauschal 10.000 EUR berücksichtigt.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Weiterbetrieb Deponie Konstanz-Dorfweiher (KNDO)

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Maßnahme (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.330.162	227.406		51.086	210.955	1.121.950		5.069.458	4.087.840	4.094.597
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**44.330.162**	**227.406**	**0**	**51.086**	**210.955**	**1.121.950**	**0**	**5.069.458**	**4.087.840**	**4.094.597**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**-44.330.162**	**-227.406**	**0**	**-51.086**	**-210.955**	**-1.121.950**	**0**	**-5.069.458**	**-4.087.840**	**-4.094.597**
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**44.330.162**	**227.406**	**0**	**51.086**	**210.955**	**1.121.950**	**0**	**5.069.458**	**4.087.840**	**4.094.597**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen** [7)]										

Erläuterung zu Pos. 8: Planungshonorare, Baukosten 1. Bauabschnitt (Multifunktionsabdichtung), Sanierungsmaßnahmen Sickerwasserleistungen, Oberflächenabdichtung Böschungsbereiche

Wertstoffhof Singen-Rickelshausen (SIRI): Ölabscheider und Erneuerung Heizung

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Maßnahme (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)											
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	225.000			0		150.000			75.000	0
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**225.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**150.000**	**0**	**0**	**75.000**	**0**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**-225.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-150.000**	**0**	**0**	**-75.000**	**0**
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**225.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**150.000**	**0**	**0**	**75.000**	**0**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen** [7)]										

Erläuterung Pos.8:

- Ölabscheider 150.000 EUR. Die für 2025 geplante Investition wurde nicht durchgeführt. Erneuter Ansatz in 2026.
- Erneuerung Heizung Gebäude Wertstoffhof 75.000 EUR (Planung 2028)

Bewegliches Sachanlagevermögen

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Verpflichtungs-ermächtigung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1[1)]	2[2)]	3[3)]	4	5[3)]	6	7	8[4)]	9	10
Maßnahme (gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB)											
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0		0	0	0	44.000		10.000	10.000	10.000
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**0**		**0**	**0**	**0**	**44.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**	**0**		**0**	**0**	**0**	**-44.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**0**		**0**	**0**	**0**	**44.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen [7)]**										

Erläuterung zu Pos. 8:

- Erneuerung LKW-Waage (Einfahrt) KNDO 30.000 EUR (Ansatz 2026)
- Leichtes Fallgewichtsgerät zur Messung der Bodenverdichtung 4.000 EUR (Ansatz 2026)
- Klein-Anschaffungen Abfallwirtschaftsbetrieb pauschal 10.000

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	7.851.657				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	10.000.000				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben des Landkreises	0				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben des Landkreises	0				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**17.851.657**				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0				
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB) [3]	**-251.657**	**-2.885.895**	**-9.174.834**	**285.546**	**-3.414.577**
7	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**17.600.000**	**14.714.105**	**5.539.271**	**5.824.817**	**2.410.240**
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden [4]	0	0	0	0	0
9	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**17.600.000**	**14.714.105**	**5.539.271**	**5.824.817**	**2.410.240**

[1] Die Zeile 8 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.
[2] Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB).
[3] Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.
[4] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Bestand an inneren Darlehen

		1)	zum 01.01.2026 EUR	zum 31.12.2026 EUR
			1	2
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB	21.781.243	17.323.334
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	456.792	434.384
3	**=**	**Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel [2]**	**22.238.035**	**17.757.718**
4		Liquide Mittel	13.600.000	11.714.105
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	4.000.000	3.000.000
7	=	**tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand [3]**	**17.600.000**	**14.714.105**
8		**Differenz** (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	**4.638.035**	**3.043.613**
9		**Bestand an inneren Darlehen [4]**	**4.638.035**	**3.043.613**
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote [5] im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	**0%**	
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote [5] im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert	**0%**	**0%**

Verlauf des Verlustvortrags laut Bilanz:	-2.233.052	-1.384.661

[1] Sofern Ausgangsgrößen für die Berechnung noch nicht vorliegen, sind diese qualifiziert zu schätzen.
[2] Summe Zeile 1 zuzüglich Zeile 2
[3] Zeile 4 abzüglich Zeile 5 zuzüglich Zeile 6
[4] Sofern der Wert in Zeile 8 positiv ist, der niedrigere Wert aus Zeile 1 oder Zeile 8
[5] Eigenkapitalquote = Eigenkapital nach § 8 Abs. 1 EigBVO-HGB, Posten A Passiva in Anlage 6 / Bilanzsumme x 100

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr

Beschäftigte Nr.	Tarifgruppe TVÖD	Plan 2026 BsGrd	Plan 2025 BsGrd	Beschäftigt in 06/2025 BsGrd	Erläuterungen
1	E12	1,0	1,0	1,0	
2	E12	1,0	1,0	1,0	
3	E9a	1,0	1,0	1,0	
4	E8	1,0	1,0	1,0	
5	E6	1,0	1,0	1,0	
6	E6	0,5	0,5	0,5	
7	E5	1,0	1,0	1,0	
8	E5	1,0	1,0	1,0	
9	E8	1,0	1,0	1,0	
10	E5	1,0	1,0	1,0	
11	E5	1,0	1,0	1,0	
12	E5	1,0	1,0	-	
13	E5	0,5	0,0	-	1)
		12,0	**11,5**	**10,5**	

Beamte Nr.	Besoldungs-gruppe	Plan 2026 BsGrd	Plan 2025 BsGrd	Beschäftigt in 06/2025 BsGrd	Erläuterungen
14	A14	1,0	1,0	1,0	2)

Erläuterungen:

1) Stellenmehrung Wertstoffhof Singen-Rickelshausen.

2) Beamtinnen und Beamte, die beim Eigenbetrieb beschäftigt werden, sind gem. § 3 Abs.1 EigBVO-HGB im Stellenplan des Landkreises zu führen und in der Stellenübersicht nur nachrichtlich anzugeben.

Zum Personal des Abfallwirtschaftsbetriebs gehören aktuell 11 Beschäftigte und eine Beamtin, davon 4 Personen in der Verwaltung und 8 Personen im technischen Bereich. Die beiden zusätzlichen Stellen sind dem technischen Bereich zuzuordnen.

Durch Beschluss des Kreistags vom 26. Mai 2025 (DS 2025/065) wird die Stellenübersicht 2026 um eine Stelle mit 0,5 Vollzeitäquivalenten erweitert.

Anlage 19: Übersicht Wirtschaftslage Beteiligungen des Landkreises über 50%

laufende Nummer	Gesellschaften	Buchwerte und Anteilsquote Stand 01.01.2024		Rechnungs-ergebnis 2023 EUR	Rechnungs-ergebnis 2024 EUR	Bilanzsumme 31.12.2023 EUR	Bilanzsumme 31.12.2024 EUR	Eigenkapital-quote 31.12.2024 %	Wirtschafts-plan 2025 EUR	Wirtschafts-plan 2026 EUR
		EUR	v.H.							
1	Ambulante Hilfen im Landkreis Konstanz gGmbH, Konstanz	25.000,00	100	139.189,09	96.963,94	1.036.939,81	1.212.694,56	51,11	4.827	-55.747
2	Beschäftigungsgesellschaft Landkreis Konstanz gGmbH, Konstanz	25.000,00	100	44.334,32	145.120,15	261.905,91	322.632,98	75,00	14.382	12.988
3	Gesundheitsverbund Landkreis Konstanz gGmbH, Singen	25.520.000,00	52	426.557,56	-442.413,61	73.473.911,49	75.040.282,60	35,94	35.000	43.000

Änderung:
Nr. 3 Vierländerregion Bodensee GmbH (ehemals Bodensee Standort Marketing GmbH), Konstanz ist entfallen, da die Anteilsquote ab 2024 unter 50 % (33,3 %) liegt.

Anlage 20: Glossar zum neuen kommunalen Haushaltsrecht

Abgaben Vgl. Steuern, Gebühren, Beiträge

Abschlussbuchung Die für die Erstellung der Bilanz notwendigen Buchungen werden als Abschlussbuchung bezeichnet. Sie betreffen die Erfolgskonten, die über die Ergebnisrechnung abgeschlossen werden und die Bestandskonten, die über das Schlussbilanzkonto in die Bilanz münden.

Abschreibungen Als Abschreibung wird der Werteverzehr von abnutzbaren Vermögensgegenständen bezeichnet. Abschreibungen dienen dazu die Anschaffungs- und Herstellungskosten periodengerecht und erfolgswirksam zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. Abschreibungen sind nicht zahlungswirksam. Die planmäßige Abschreibung erfasst den Werteverzehr von langlebigen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens.

Abschreibungsbasis Bei der Abschreibungsbasis handelt es sich um jenen Wert, der als Grundlage für die Ermittlung der periodenbezogenen Abschreibung dient. Er bestimmt sich aus Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Abschreibungs-methode Die planmäßige Verteilung des Werteverkehrs auf die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes kann auf verschiedene Art und Weise erfolgen. Die wichtigsten Methoden sind die zeitbezogenen Abschreibungen und die leistungsbezogenen Abschreibungen. Im Falle der zeitbezogenen Abschreibung werden die Anschaffungs-, Herstellungskosten über die Nutzungsdauer gleichmäßig verteilt. Erfolgt die Abschreibung jährlich in gleichen Beträgen, handelt es sich um eine lineare Abschreibung und bei sich erhöhenden Beträgen um eine progressive Abschreibung. Die lineare Abschreibung ist im öffentlichen Sektor die am häufigsten anzuwendende Abschreibungsmethode.

Abschreibungs-prozentsatz Der Abschreibungsprozentsatz gibt an, wie viel Prozent des ursprünglichen Vermögenswertes bzw. des jeweiligen Restbuchwertes pro Nutzungsjahr abgeschrieben werden müssen.

Abschreibungs-zeitraum Die Nutzungsdauer bzw. die wirtschaftliche Lebensdauer eines Vermögensgegenstandes muss aufgrund bestimmter Annahmen im Vornherein geschätzt werden. Eine nachträgliche Änderung der Nutzungsdauer kann nur unter bestimmten Voraussetzungen erfolgen (Bsp. VG wird durch Feuer beschädigt).

Aktiva Der Begriff Aktiva bezeichnet die Gesamtheit des Anlage- und Umlaufvermögens, Rechnungsabgrenzungs- und Korrekturposten sowie Bilanzierungshilfen. Aktiva werden bei der in Kontoform aufgestellten Bilanz auf der linken Bilanzseite aufgeführt. Diese Seite gibt Auskunft über die Mittelverwendung. Gegensatz: Passiva.

Aktivierung Aktivierung bezeichnet das buchhalterische Verfahren zur Erfassung von Vermögensgegenständen als Aktiva.

Aktivierungspflicht In der Bilanz sind grundsätzlich alle Vermögensgegenstände im wirtschaftlichen Eigentum des Landkreises, aber auch Rechnungsabgrenzungsposten und Bilanzierungshilfen am Bilanzstichtag auf der Aktivseite der Bilanz auszuweisen. Eine entsprechende Passivierungspflicht gilt für Passiva.

Aktivierungs- Es wird von einem Aktivierungswahlrecht gesprochen, wenn die

wahlrecht Wahlmöglichkeit besteht, einen Geschäftsvorfall entweder als Vermögenszugang zu aktivieren oder als Aufwand in der Zugangsperiode zu erfassen.

Aktivkonto Aktivkonten sind die einzelnen Posten auf der linken Seite der Bilanz; vgl. auch Aktiva.

Anhang Der Anhang ist Bestandteil des Jahresabschlusses. Aufgabe des Anhangs ist es, die in der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung sowie die in den Teilrechnungen enthaltenen Informationen zu erläutern und zu ergänzen. Wesentliche Inhalte des Anhangs sind Angaben zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsverfahren, Abschreibungsmethoden, dem Anlagenspiegel etc.

Anlagen-buchhaltung In der Anlagenbuchhaltung wird das Anlagevermögen erfasst und bewertet. Sie dient dem Zweck, die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens nach Art und Menge aufzuzeichnen sowie die Werte des Anlagenbestandes fortzuschreiben. Darüber hinaus ermöglicht die Anlagenbuchhaltung, die gebrauchsbedingte Abnutzung der Vermögensgegenstände wertmäßig in Form von Abschreibungen zu erfassen.

Ansatzvorschriften Die Ansatzvorschriften regeln, ob ein Vermögensgegenstand in die Bilanz genommen, also mit einem Wert angesetzt werden muss (Aktivierungspflicht), kann (Aktivierungswahlrecht) oder nicht erfasst werden darf (Aktivierungsverbot).

Anschaffungskosten Zu den Anschaffungskosten zählen alle Aufwendungen, die geleistet werden, um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einen betriebsbereiten Zustand zu versetzen, soweit sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden können.

Anschaffungs-kostenprinzip Das Anschaffungskostenprinzip ist eine Ausprägung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung, insbesondere des Niederstwertprinzips. Es besagt, dass die tatsächlichen Anschaffungskosten eines Vermögensgegenstandes bzw. bei abnutzbaren Anlagegütern die fortgeführten Anschaffungskosten die absolute Wertobergrenze für die Bilanzbewertung darstellen. Bei selbsterstellten Vermögensgegenständen gilt eine entsprechende Bewertungsgrenze in Höhe der Herstellungskosten.

Aufwand bzw. Aufwendungen Aufwand stellt den wertmäßigen, zahlungs- und nichtzahlungswirksamen Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres dar.

Aufwandskonto Bezeichnung sämtlicher Konten, die zur Erfassung und Verrechnung von Aufwand dienen.

Ausgabe Ausgaben bezeichnen sämtliche Abgänge im Geldvermögensbestand (Zahlungsmittelbestand + Bestand an Forderungen - Bestand an Verbindlichkeiten). Hierzu gehören u.a. die Verminderung des Kassenbestandes, die Verminderung des Forderungsbestandes und die Erhöhung des Verbindlichkeitenbestandes.

Ausleihung Unter Ausleihungen versteht man Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, die gegen Hingabe von Kapital erworben wurden (z.B. gegebener Kredit). Ausleihungen zählen zu den Finanzanlagen.

Außerordentliche Abschreibungen Wertkorrektur aufgrund einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes, die nicht im Abschreibungsplan (planmäßige Abschreibung) berücksichtigt worden sind. Beispiele: Blitzschlag zerstört EDV-Anlage, technische Veralterung von Anlagegütern aufgrund von technischen Weiterentwicklungen.

Außerordentliche Aufwendungen Hierunter sind solche Aufwendungen zu verstehen, die - im Gegensatz zu den ordentlichen Aufwendungen - außerhalb der eigentlichen gewöhnlichen Geschäftstätigkeit und unregelmäßig (selten) anfallen.

Außerordentlicher Ertrag Hierunter sind solche Erträge zu verstehen, die - im Gegensatz zu den ordentlichen Erträgen - außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit und unregelmäßig (selten) anfallen.

Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen Aufwendungen und Auszahlungen, für die im Haushaltsplan keine Ermächtigungen veranschlagt und keine aus den Vorjahren übertragenen Ansätze verfügbar sind.

Auszahlungen Unter Auszahlungen versteht man alle reinen Zahlungsvorgänge, die zu einer Verminderung des Zahlungsmittelbestandes durch den Abfluss liquider Mittel (z.B. Barauszahlung oder Überweisung) führen.

Baumaßnahmen Neu-, Erweiterung- und Umbauten sowie die Instandsetzung von Bauten, soweit sie nicht der Unterhaltung baulicher Anlagen dienen.

Benchmarking Benchmarking ist der kontinuierliche Vergleich der eigenen Produkte, Dienstleistungen sowie Prozessen und Methoden mit anderen Anbietern (z.B. Behörden, Ämter). Ziel dieser Vergleiche ist die Verbesserung der Leistungsfähigkeit des eigenen Bereiches.

Bestandsaufnahme Siehe Inventur

Bestandskonten Die Konten, auf denen die Zu- und Abgänge im Bestand von Vermögensgegenständen, Schulden und Eigenkapital aufgezeichnet werden, bezeichnet man als Bestandskonten. Bestandskonten werden mit ihrem Anfangsbestand aus der Eröffnungsbilanz abgeleitet, der Schlussbestand geht in die Schlussbilanz ein. Man unterscheidet aktive und passive Bestandskonten. Bestandskonten auf der Aktivseite der Bilanz zeigen das Vermögen (z.B. Anlagevermögen, Umlaufvermögen), während Bestandskonten auf der Passivseite Auskunft über die Finanzierung des Vermögens (z.B. durch Eigen- oder Fremdkapital) geben.

Beteiligungen Eine Beteiligung liegt dann vor, wenn ein Unternehmen oder eine Gebietskörperschaft Anteile an einem Unternehmen hält und dieser Anteilsbesitz wiederum dauerhaft dem Geschäfts- bzw. Verwaltungszweck dienen soll. Wie groß der gehaltene, prozentuale Anteil an dem Unternehmen ist, ist hierbei unerheblich für das Vorliegen einer Beteiligung. Werden Unternehmensanteile rein zum Zweck einer Kapitalanlage gehalten, so handelt es sich nicht um eine Beteiligung. In Anlehnung an § 290 Abs. 2 i. V. m. § 271 Abs. 1 HGB ist die Kommune dann an einem verbundenen Unternehmen beteiligt, wenn das Unternehmen unter der einheitlichen Leitung der Kommune steht bzw. die Kommune einen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen ausübt.

Betrieb gewerblicher Art Steuerrechtlicher Begriff für Einrichtungen von juristischen Personen des öffentlichen Rechts (Betriebe der öffentlichen Hand), die nachhaltig wirtschaftlichen Tätigkeiten zur Erzielung von Einnahmen dienen („am Markt tätig sein“), z.B. Kantine, Vermessungsamt und Kreisforstamt.

Betriebskosten-zuschuss Betriebskostenzuschüsse sind eine besondere Form der Zuwendungen des Landratsamtes an den unternehmerischen Bereich. Geleistete Betriebskostenzuschüsse z.B. Brandschutz (1260) und Zentrale Rettungsleitstelle Radolfzell (1260) stellen für den Landkreis Kosten dar; eine Aktivierung findet nicht statt.

Bewertung Bewertung nennt sich der Vorgang, bei dem der Wert der einzelnen unter den Bilanzpositionen (Aktiva, Passiva) zu findenden Vermögensgegenstände ermittelt wird.

Bewertungs-vereinfachungs-verfahren

Grundsätzlich gilt das Prinzip der Einzelbewertung von Vermögensgegenständen. Ist dies aus wirtschaftlichen Gründen nicht vertretbar, sind Bewertungsvereinfachungsverfahren zugelassen. So ist es bei Sachanlagevermögen und Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen möglich, diese u.U. mit einem Festwert oder Pauschalwert anzusetzen. Gleichartige Gegenstände des Vorratsvermögens und andere gleichartige oder annähernd gleichwertig bewegliche Vermögensgegenstände können gruppenweise und mit dem gewogenen Durchschnitt bewertet werden.

Bewirtschaftung

Bewirtschaftung ist die Inanspruchnahme der im Haushaltsplan enthaltenen Ermächtigungen einschließlich der Verpflichtungsermächtigungen und deren Überwachung.

Bilanz

Die Bilanz ist ein Bestandteil des Jahresabschlusses. In ihr werden das Vermögen (Aktiva) und das Kapital (Passiva) einander wertmäßig zu einem bestimmten Stichtag (31.12.) in Kontenform gegenübergestellt. Die linke Seite der Bilanz gibt somit Auskunft über die Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel, d.h. über die Zusammensetzung des Vermögens. Die rechte Bilanzseite gibt durch den Ausweis des Fremdkapitals (Ansprüche der Gläubiger, z.B. Banken gegenüber einem Kreditnehmer) und des Reinvermögens (als Differenz zwischen Vermögen und Fremdkapital) Auskunft über die Mittelherkunft. Es besteht somit Bilanzgleichheit, d.h. die Bilanz ist immer ausgeglichen (Aktiva = Passiva).

Buchführung

Erfassung aller Geschäftsvorfälle in wertmäßiger Form auf Konten, aus denen über den regelmäßigen jährlichen Abschluss die Werte für Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung zusammengefasst werden. Alle Zahlenwerte werden von der Finanzbuchhaltung festgehalten und mittels Buchungen auf Konten aufgezeichnet.

Buchwert

Buchwert ist der in der Bilanz nach den Bewertungsregeln ausgewiesene Wert eines einzelnen Aktiv- oder Passivpostens. Er ergibt sich z.B. bei abschreibbaren Vermögensgegenständen aus der Differenz zwischen Anschaffungswert und kumulierten Abschreibungen. Er gibt damit Auskunft über den Restwert und den Gebrauchszustand einer Anlage.

Budget

Als Budget bezeichnet man die im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagten Personal- und Sachmittel (Ermächtigungen), die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Leistungsziele zugewiesen sind.

Budgetierung

Budgetierung stellt eine Möglichkeit dar, Verantwortung zu dezentralisieren. Dies kann geschehen, indem eine Organisationseinheit die Verantwortung für ihren Mitteleinsatz innerhalb eines Finanzrahmens bei festgelegtem Leistungsumfang selbst bestimmen kann.

Cashflow

Der Cashflow stellt einen Wert dar, der Aufschluss über die Finanzlage gibt. In der Finanzrechnung werden der Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit, der Cashflow aus Investitionstätigkeit sowie der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit ausgewiesen. Der Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt die Fähigkeit einer Kommune, finanzielle Mittel aus der laufenden Verwaltungstätigkeit heraus zu erwirtschaften. Er steht für Investitionen und Schuldentilgung zur Verfügung.

Controlling

Controlling ist nicht Kontrolle, sondern Steuerung als eine Form der Führungsunterstützung. Durch die Bereitstellung von Informationen und Methoden für die verschiedenen Ebenen des politisch-administrativen Führungssystems wird die ziel- bzw. ergebnisorientierte Steuerung der Effektivität, der Effizienz und des Finanzmittelbedarfes ermöglicht.

Deckungsfähigkeit Unter Deckungsfähigkeit versteht man die Ermächtigung, Ausgaben über dem Haushaltsansatz hinaus zu leisten, wenn bei einem anderen Haushaltsansatz noch Mittel verfügbar sind. Unterschieden wird die echte Deckungsfähigkeit. Sie bezieht sich ausschließlich auf die Aufwands-/Auszahlungsseite und die unechte Deckungsfähigkeit, bei der Mehrerträge/höhere Einzahlungen zu Leistung höherer Aufwendungen/Auszahlungen verwendet werden dürfen.

Degressive Abschreibung Siehe Abschreibungsmethoden

Doppelte Buchführung Als Buchführung wird die planmäßige und lückenlose Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle einer Organisationseinheit bezeichnet, wobei das Ziel verfolgt wird, dem Betrachter jederzeit einen Überblick über die Lage und Entwicklung des Vermögens zu ermöglichen. Bei der doppelten Buchführung erfolgt die Buchung auf mindestens zwei Konten. Sie bedient sich dabei der so genannten Bestandskonten (für die Erstellung einer Bilanz) und der Erfolgskonten (für die Erstellung einer Gewinn- und Verlustrechnung/Erfolgsrechnung und zur Ermittlung des Erfolges).

(„Doppik“) Für den Begriff der doppelten Buchführung hat sich auch das Kunstwort „Doppik“ (=Doppelte Buchführung in Konten) etabliert.

Drei-Komponenten-Modell Das Drei-Komponenten-Modell wurde erstmals von Prof. Lüder im Rahmen des Speyerer Verfahrens für die Doppik im öffentlichen Bereich vorgeschlagen. Das Drei-Komponenten-Modell ergänzt die in der Privatwirtschaft üblichen Jahresabschlussteile Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung um die Finanzrechnung als dritte Komponente. Hiermit soll das Budgetrecht des Gemeinderats gewahrt und eine Zahlungskomponente integriert werden, auf deren Basis die neue Haushaltsplanung erfolgt.

Durchlaufende Gelder Zahlungen, die für einen Dritten lediglich eingenommen und ausgegeben werden.

Effektivität Effektivität beschreibt das Verhältnis zwischen dem geplanten und dem erreichten Ziel. Ein Verhalten ist dann effektiv, wenn es ein vorgegebenes Ziel erreicht, es ist wenig effektiv, wenn das Ziel nicht oder nur teilweise erreicht wird. Effektivität beantwortet damit aber nur die Frage nach der möglichst vollständigen Zielerreichung. Dies ist unabhängig vom zur Zielerreichung nötigen Aufwand, der anhand des Kriteriums Effizienz beurteilt werden kann.

Effizienz Effizienz betrachtet als Erweiterung zur Effektivität nicht nur den Grad der Wirksamkeit, sondern bezieht auch den Mitteleinsatzes ein. Effizienz ist also ein Kriterium der Beurteilung des (wirtschaftlichen) Ressourceneinsatzes eines Systems. Danach ist etwas effizient, wenn bei möglichst niedrigem Ressourcenverbrauch eine Zielvorstellung möglichst effektiv verwirklicht werden kann.

Eigenkapital Eigenkapital ist eine rechnerische Größe. In der Doppik wird darunter die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) einer Organisation und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) sowie den Sonderposten verstanden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital. Ergibt sich aus der Differenz ein negatives Eigenkapital wird dies durch einen Ausgleichsposten „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auf der Aktivseite ausgewiesen.

Einnahme Als Einnahmen werden alle Zugänge im Geldmittel- und Forderungsbestand bezeichnet.

Einzahlungen Einzahlungen sind Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die Liquidität erhöhen (Kassenbestand, Bankguthaben).

Erfolgskonten Die Konten, auf denen Aufwendungen und Erträge verrechnet werden, bezeichnet man als Erfolgskonten. Auf Aufwandskonten werden Aufwendungen, z.B. Mietaufwendungen, Personalaufwand, Energieaufwand etc. erfasst. Auf Ertragskonten werden die Erträge gebucht, z.B. Gebühren, Einnahmen aus Drittmittelgeschäften. Mit dem Abschluss der Aufwands- und Ertragskonten in der Ergebnisrechnung wird das Jahresergebnis in dem abzuschließenden Geschäftsjahr festgestellt.

Ergebnis Als Ergebnis bzw. als Erfolg wird der Saldo von Ertrag auf Aufwand bezeichnet. Das Ergebnis kann im Rahmen der Ergebnisrechnung untergliedert werden in das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis.

Ergebnishaushalt Der Ergebnishaushalt ist Bestandteil des doppischen Haushaltsplans. Im Ergebnishaushalt werden die geplanten Erträge und Aufwendungen nach Arten getrennt ausgewiesen.

Ergebnisrechnung Die Ergebnisrechnung weist durch Gegenüberstellung der tatsächlichen Aufwendungen und Erträge eines Haushaltsjahres das Jahresergebnis aus. Übersteigen die Erträge die Aufwendungen, entsteht als Saldo ein Jahresüberschuss; anderenfalls wird eine Jahresunterdeckung/-fehlbetrag ausgewiesen. Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung.

Erlass Verzicht auf einen Anspruch.

Eröffnungsbilanz Der Landkreis hat zum Beginn des ersten Haushaltsjahres, in dem die Bestimmungen des neuen kommunalen Haushaltsrechts anzuwenden sind, eine Eröffnungsbilanz zu erstellen. Für diese Bilanz gelten besondere Regeln. So fehlen z. B. Bilanzwerte eines Vorjahres, so dass, z.B. die Bewertung von Vermögen in der Eröffnungsbilanz anders geregelt ist, als bei später aufzustellenden Bilanzen. Daneben gibt es Bewertungsvereinfachen bzw. -erleichterungen.

Erträge Erträge stellen einen zahlungswirksamen und nicht zahlungswirksamen Wertzuwachs (Ressourcenaufkommen) eines Haushaltsjahres dar.

Ertragswert Der Ertragswert ist ein Bewertungsmaßstab für Vermögensgüter mit stetig wiederkehrenden Erträgen. Diese werden unter Berücksichtigung der zu erwartenden Nutzungsdauer und eines Kalkulationszinsflusses auf den Betrachtungszeitpunkt abgezinst. Die Ermittlung des Ertragswertes ist von besonderer Bedeutung bei der Ermittlung von Unternehmenswerten (z.B. bei Beteiligungen) oder bei der Bewertung von baulichen Anlagen z.B. im Rahmen einer Inventur oder der Wertermittlungsverordnung.

Fehlbetrag Unterschiedsbetrag, um den die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt oder im Jahresabschluss der Ergebnisrechnung höher sind als die ordentlichen und außerordentlichen Erträge.

Finanzanlagen Finanzanlagen sind Anteile an Unternehmen oder Sondervermögen, Ausleihungen oder Wertpapiere, die dazu bestimmt sind dauernd dem (Verwaltungs-) Betrieb zu dienen.

Finanzmittel Die Finanzmittel umfassen den Bestand an Bargeld und die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten. Synonym werden auch die Begriffe „finanzielle Mittel“ und „Zahlungsmittel“ verwendet.

Finanzhaushalt Der Finanzhaushalt ist Bestandteil des doppischen Haushaltsplans. Im Finanzhaushalt werden die geplanten Ein- und Auszahlungen getrennt nach Zahlungsarten (z. B. Personalzahlungen, Transferzahlungen) ausgewiesen.

Finanzposition Im System SAP R/3 verwendeter Begriff für die Haushaltsstelle.

Finanzplanung Der Landkreis hat seiner Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. Sie besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen und des zu veranschlagenden ordentlichen Ergebnisses des Ergebnishaushalts und einer Übersicht über die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts. Für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist eine Gliederung nach Aufgabenbereichen vorzunehmen. Der Landkreis Konstanz hat die mittelfristige Finanzplanung in seinen Haushaltsplan (durch Erweiterung der Spalten) integriert. Bei der Finanzplanung handelt es sich um ein Arbeitsprogramm, das unverbindlich und nur formal vom Kreistag zu beschließen ist.

Finanzrechnung Die Finanzrechnung ist Teil des so genannten Drei-Komponenten-Modells. Sie beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen. In der Finanzrechnung werden auch nicht erwerbswirksame Ein- und Auszahlungen erfasst. Dies betrifft in erster Linie die investiven Zahlungen; aber auch Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sowie die haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge.

Fixkosten Unter Fixkosten versteht man diejenigen Kosten, die unabhängig von der Beschäftigung bzw. Ausbringungsmenge sind, d.h. sie bleiben bei Beschäftigungsänderungen konstant.

Forderungen Als Forderung bezeichnet man einen Zahlungsanspruch gegenüber einem Dritten. Forderungen werden auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen. Im Zusammenhang mit dem öffentlichen Sektor werden zwei Arten von Forderungen unterschieden: privatrechtliche Forderungen und öffentlich-rechtliche Forderungen.

Fremdkapital Fremdkapital wird auf der Passivseite in der Bilanz geführt. Es bezeichnet gegenwärtige und zukünftige Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital stellt eine der Quellen der Mittelherkunft dar, und gibt in Relation zum Eigenkapital den Anteil der Fremdfinanzierung des Vermögens an.

Gebühren Gebühren sind Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine konkrete Leistung - Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit - der Verwaltung (Verwaltungsgebühren) oder für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen und Anlagen (Benutzungsgebühren) erhoben werden.

Gemeinkosten Kosten, die im Gegensatz zu den Einzelkosten keinem Kostenträger oder Kostenstelle direkt bzw. unmittelbar zurechenbar sind oder aus wirtschaftlichen Gründen eine Zurechnung nicht sinnvoll ist. Sie werden auch als indirekte Kosten oder Kostenträgergemeinkosten bezeichnet. Im Rahmen der Kostenstellenrechnung werden sie durch Verrechnungssätze oder Schlüsselgrößen Endkostenstelle bzw. Kostenträgern anteilig zugeordnet.

Generationen-gerechtigkeit Generationengerechtigkeit (intergenerative Gerechtigkeit) ist die Forderung nach einer Ethik, die u.a. auch die Rechte nachrückender Generationen berücksichtigt. Die Doppik stellt einen Schritt zu mehr Generationengerechtigkeit dar, da sie den Ressourcenverbrauch periodengerecht erfasst und für Steuerungsmaßnahmen aufbereitet.

Geringwertige Vermögens-gegenstände (GVG) „GVG“ ist im Allgemeinen die Bezeichnung für abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die selbständig nutzbar sind und deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten so niedrig liegen (z.Zt. bis zu 1.000,00 €), dass ihre Anschaffung wie Kosten behandelt werden. Sie können also im Rahmen der Bewertung des Anlagevermögens zum Zeitpunkt der Anschaffung, Herstellung oder Einlage in voller Höhe als Aufwand angesetzt werden (vgl. Abschreibung).

Gesamtkosten-verfahren

Das Gesamtkostenverfahren ist - wie das Umsatzkostenverfahren - ein Verfahren zur Ermittlung des Periodenerfolges (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) mittels der Ergebnisrechnung. Hierbei werden die gesamten, nach Arten unterteilten Aufwendungen einer Periode den Erlösen gegenübergestellt. Aufwandsarten sind z.B. Personalaufwendungen und Abschreibungen.

Gewinn- und Verlustrechnung

Im kaufmännischen Rechnungswesen wird die der Ergebnisrechnung entsprechende Rechnung als Gewinn- und Verlustrechnung bezeichnet. Während die Bilanz einen stichtagsbezogenen Überblick auf die Lage des Vermögens gewährleistet, stellt die GuV Aufwendungen und Erträge innerhalb einer Rechnungslegungsperiode, also zeitraumbezogen, dar.

Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung

Die GoB sind die anerkannten handelsrechtlichen Regeln, nach denen Bücher zu führen und Bilanzen aufzustellen sind. Sie ergeben sich aus den Zielen der Buchführung (Dokumentation, Rechenschaftslegung und Kapitelerhaltung). Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung bilden die Grundlage für die Erfassung der Geschäftsvorfälle im Rahmen der doppelten Buchführung. Als Rahmengrundsätze lassen sich die Grundsätze der Bilanzwahrheit, -klarheit, Vollständigkeit, Wesentlichkeit und Stetigkeit nennen. Es handelt sich um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren, bei welchem unter bestimmten Voraussetzungen Vermögensgegenstände jeweils zu einer Gruppe zusammengefasst und mit einem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden dürfen. Eine Zusammenfassung zu Gruppen und eine Bewertung mit dem gewogenen Durchschnittswert kann insbesondere erfolgen, wenn Vermögensgegenstände ihrer Art und ihrem Wert nach überaus ähnlich sind (Vorratsvermögen, Verbindlichkeiten gleicher Art und Höhe usw.).

Haushaltsvermerke

Haushaltsvermerke sind einschränkende oder erweiternde Bestimmungen zu Ansätzen des Haushaltsplans (z.B. Vermerke über Deckungsfähigkeit, Übertragbarkeit, Zweckbindung, Sperrvermerke).

Haushaltsplan

Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung und enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen, eingehenden ergebniswirksamen und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistende ergebniswirksamen und vermögenswirksamen Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Er ist für die Führung der Haushaltswirtschaft verbindlich; Ansprüche und Verbindlichkeiten werden durch ihn weder begründet noch aufgehoben.

Haushaltsquer-schnitt

Der Haushaltsquerschnitt zeigt die Zusammenfassung des Haushaltsplans nach Kostenarten und Produktgruppen.

Herstellungs-kosten

Als Wertansatz zur Aktivierung werden bei selbst hergestellten Vermögensgegenständen des Anlage- und Umlaufvermögens die Herstellungskosten angesetzt. Dabei handelt es sich um die Aufwendung, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstandes, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstanden sind. Handels- bzw. steuerrechtlich bestehen unterschiedliche Vorschriften, welche Einzel- und anteiligen Gesamtkosten als Bestandteile in die Herstellungskosten einbezogen werden können.

Interne Leistungs-verrechnung (ILV)

Die interne Leistungsverrechnung (ILV) ist ein Verfahren innerhalb der Kostenstellenrechnung, mit dessen Hilfe diejenigen Leistungen und damit verbundenen Kosten verrechnet werden, die ein Teil der Verwaltung für einen anderen Teil der Verwaltung erbringt.

Imparitätsprinzip Grundsatz der Bewertung. Das Imparitätsprinzip resultiert aus dem Vorsichtsprinzip, danach sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die sich bis zum Abschlussstichtag abzeichnen, im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Dies geschieht bilanziell durch Anwendung des Niederwertprinzips für Aktiva bzw. des Höchstwertprinzips für Posten der Passivseite oder durch Bildung einer Pensions-Rückstellung. Während nach dem Imparitätsprinzip bereits absehbare Verluste in der Bilanz und Ergebnisrechnung zu antizipieren sind, dürfen bereits absehbare Gewinne, die noch nicht realisiert sind, dagegen nicht ausgewiesen werden (Realisationsprinzip).

Infrastruktur-vermögen In der Bilanz wird das Infrastrukturvermögen in separaten Bilanzpositionen ausgewiesen. Hierzu gehören z.B. Straßen, Wege, Plätze, Hafenanlagen sowie Parks und Grünanlagen.

Inventar Das Inventar ist das Bestandsverzeichnis aller Vermögensgegenstände des Landkreises. Es wird auf Grundlage einer Inventur erstellt und dient als Grundlage für das Erstellen einer Bilanz.

Inventur Die Inventur ist die mengen- und wertmäßige Bestandsaufnahme des Vermögens, auch der Schulden des Landkreises zu einem bestimmten Zeitpunkt. Sie ist handelsrechtlich für den Zuschuss eines jeden Geschäftsjahres vorgeschrieben. Diese Bestandsaufnahme erfolgt vom Grundsatz her körperlich (durch Messen, Zählen, Wiegen) sowie durch Verfahren der Buchinventur. Bestimmte Vermögensgüter, wie z.B. Forderungen, brauchen nur wertmäßig bestimmt werden. Die Ergebnisse der Inventur werden in einem Verzeichnis, dem Inventar, festgehalten.

Investition Eine Investition ist die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (Auszahlungen für die Veränderung des Anlagevermögens).

Investitions-förderungs-maßnahmen Zuweisungen, Zuschüsse und Darlehen für Investitionen Dritter und für Investitionen der Sondervermögen mit Sonderregelung mit Sonderrechnung (z.B. Eigenbetrieb).

Jahresabschluss Ein Jahresabschluss besteht aus der Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung sowie dem Anhang. Hinzu kommt ein Lagebericht. Die Einführung der Doppik ergänzt den Haushaltsplan und die Haushaltsrechnung des kameralen Systems der Rechnungslegung.

Jahresergebnis Das Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen.

Jahresfehlbetrag Ein Jahresfehlbetrag (Verlust) entsteht, wenn die Aufwendungen eines Haushaltsjahres die Erträge dieses Haushaltsjahres übersteigen. Gegensatz: Jahresüberschuss (Gewinn).

Jahresüberschuss Ein Jahresüberschuss (Gewinn) entsteht, wenn die Erträge die Aufwendungen des Haushaltsjahres übersteigen.

Kalkulatorische Kosten Kosten, die nicht oder in anderer Höhe im Aufwand enthalten sind, werden zur exakten Ermittlung des Wertes einer Leistung rechnerisch hinzugefügt, z.B. kalkulatorische Zinsen.

Kalkulatorische Miete In der Kostenrechnung werden nicht die tatsächlich bezahlten Mieten (=Aufwand für die Ergebnisrechnung), sondern die angemessenen, durchschnittlich üblichen Mietsätze angesetzt, die für die Nutzungsüberlassung gleichartiger Wirtschaftsgüter zu zahlen wären.

Kalkulatorische Zinsen Die kalkulatorischen Zinsen stellen das kostenmäßige Äquivalent für das in einer Einrichtung gebundene Kapital dar. Die Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen geht davon aus, dass die zur Verfügung gestellten Budgetmittel für

andere öffentliche Zwecke verwendet werden könnten. Sie stellen so genannte Opportunitätskosten (Kosten der entgangenen Gelegenheit) dar.

Kameralistik Methode der Rechnungslegung. Das kameralistische Rechnungswesen knüpft an die Buchung der realen Zahlungsvorgänge an, reicht technisch aber über eine reine Einnahme-/Überschussrechnung hinaus. Diese gegenwartsorientierte finanzwirtschaftliche Ausrichtung muss zur periodengerechten Abgrenzung des Vermögens-, Finanz- und Ertragslage um solche Informationen erweitert werden, wie sie im Rahmen der Bilanzierung bereits bereit gestellt werden.

Kassenkredit Kurzfristiger Kredit zur Überbrückung des verzögerten oder späteren Eingangs von Deckungsmitteln, soweit keine anderen liquiden Mittel eingesetzt werden können.

Konsolidierung Der Begriff der Konsolidierung ist in der Betriebswirtschaftslehre doppelt belegt. Zum einen wird damit ein Passivtausch bezeichnet, z.B. wenn Verbindlichkeiten in Eigenkapital oder kurzfristige in langfristige Verbindlichkeiten transformiert werden. Diese Begriffsbelegung benutzt auch die Finanzwissenschaft, wenn sie von „Haushaltskonsolidierung“ spricht. Zum anderen wird als Konsolidierung die Aufrechnung konzerninterner Vorgänge im Konzernabschluss (konsolidierter Jahresabschluss) bezeichnet. Es existieren verschiedene Konsolidierungsverfahren. Bei der Vollkonsolidierung werden Vermögensgegenstände, Schulden, Aufwendungen, Erträge aus den „Tochterunternehmen“ voll in den Konzernabschluss einbezogen. Ein weiteres Konsolidierungsverfahren ist die Equity-Methode. Hierbei wird der Beteiligungsbuchwert in der Konzernbilanz laufend an die Entwicklung des Eigenkapitals des Unternehmens, an dem die Beteiligung besteht, angepasst.

Kontenplan Als Kontenplan bezeichnet man die auf der Grundlage des Kontenrahmens aufgestellt örtliche Gliederung der Buchungskonten.

Kontokorrentkredit Bei Kontokorrentkrediten wird der Kreditbetrag nicht sofort zur Gänze ausbezahlt bzw. gutgeschrieben. Es wird ein Kreditrahmen vereinbart, über den der Kreditnehmer bei Bedarf verfügen kann. Einzahlungen auf das Bankkonto vermindern den Kredit laufend, Abhebungen erhöhen ihn. Verzinst wird jeweils nur der in Anspruch genommene Kreditbetrag und nicht der gesamte Kreditrahmen.

Kosten Kosten sind ein Begriff der Kostenrechnung. Kosten sind der in Geld ausgedrückte Werteinsatz zur Leistungserstellung, in Form von verbrauchten Gütern und in Anspruch genommenen Diensten, sowie sie zu Leistungserstellung notwendig und dem Haushaltsjahr zuzuordnen sind.

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) Die KLR ist ein betriebswirtschaftliches Instrument, das die Kosten, die bei der Leistungserstellung entstehen, erfasst und verursachungsgerecht zuordnet und so dazu beiträgt, die Kosten- und Leistungstransparenz zu verbessern.

Kostenstelle Bezeichnet die organisatorische Einheit, die Kosten verursacht und diese beeinflussen und steuern kann.

Kostenträger Bezeichnung für die Produkte und Dienstleistungen, denen Kosten zugerechnet werden können.

Kredite Kommunalwirtschaftsrechtlich versteht man unter dem Begriff Kredite das unter der Verpflichtung zur Rückzahlung von Dritten oder von Sondervermögen mit Sonderrechnung (z.B. Eigenbetrieb) aufgenommene Kapital mit Ausnahme der Kassenkredite.

Lagebericht Kapitalgesellschaften sind handelsrechtlich verpflichtet, neben dem Jahresabschluss einen Lagebericht anzufertigen. In diesem sind

Interpretationen des Ergebnisses, Branchenvergleiche und andere Aussagen zur allgemeinen wirtschaftlichen Lage der Organisation enthalten.

Leasing Spezielle Form der Vermietung von Vermögensgegenständen bzw. -anlagen. Im Gegensatz zum klassischen Mietverhältnis sind beim Leasing zwischen dem Leasinggeber und dem Verwender, d.h. Leasingnehmer, umfangreiche Service- und weitere Leistungen vereinbart.

Leistung Bewertbares Arbeitsergebnis einer Verwaltungseinheit, das zur Aufgabenerfüllung im Haushaltsjahr erzeugt wird.

Leistungsziel Angestrebter Stand an Leistungen am Ende eines bestimmten Zeitraums, der durch quantitative und qualitative Größen beschrieben wird.

Lineare Ab- Siehe Abschreibung.

Liquidität Unter Liquidität versteht man die Fähigkeit, alle notwendigen Zahlungen in der vorgesehenen Frist zu leisten. Die Liquidität ist gewahrt, wenn genügend flüssige Mittel (liquide Mittel) für den laufenden Zahlungsverkehr vorhanden sind und zur Erfüllung zukünftiger Zahlungsverpflichtungen ausreichende, fristgerecht realisierbare Vermögenswerte bereitstehen.

Niederschlagung Hierunter versteht man die befristete Zurückstellung der Weiterverfolgung eines fälligen Anspruchs der Gemeinde ohne Verzicht auf den Anspruch selbst.

Niederstwertprinzip Als Grundsatz der Bewertung resultiert das Niederstwertprinzip aus dem Vorsichtsprinzip. Das Niederstwertprinzip besagt, dass von mehreren möglichen Wertansätzen für einen Vermögensgegenstand der niedrigere Wertansatz zu wählen ist. Es wird unterschieden zwischen dem strengen und dem gemilderten Niederstwertprinzip. Bei letzterem muss der niedrigste Wert nur bei voraussichtlich dauernder Wertminderung angesetzt werden.

Nutzungsdauer Die Nutzungsdauer gibt den Zeitraum an, in dem ein Anlagengegenstand üblicherweise eingesetzt werden kann.

Opportunitätskosten Opportunitätskosten stellen keine real entstandenen Kosten dar. Sie sind vielmehr der entgangene Nutzen, der dadurch entsteht, dass eine Handlungsmöglichkeit bzw. Alternative nicht gewählt wurde. Sie können als entgangener Gewinn oder als entgangene Umsätze aus nicht getätigter alternativer Anlagemöglichkeit interpretiert werden. Das Opportunitätskostenprinzip kann bei allen finanzwirtschaftlichen Fragestellungen im Hinblick auf eine optimale Anlageentscheidung angewandt werden.

Outcome Die mit der Leistung erzielte Wirkung. Hierbei werden die gewünschten Ergebnisse beschrieben und dabei die erwarteten Standards und Indikatoren zur Messung der Zielerreichung vorgegeben.

Output Die von einer Verwaltungseinheit (Amt, Produktgruppe) in einer Zeiteinheit hergestellte Menge an Gütern und Dienstleistungen.

Outputsteuerung / Output Outputsteuerung ist die Steuerung auf der Grundlage von Zielvorgaben und der Definition und Beschreibung von Produkten und somit den Ergebnissen des Verwaltungshandelns. Hierdurch sollen die Mitarbeiter-, Kunden- und Bedarfsorientierung und die Wirtschaftlichkeit der Verwaltung verbessert werden. Wichtige Voraussetzung für eine Umsetzung der Outputsteuerung ist eine konsequente Delegation von Aufgabe, Kompetenz und Verantwortung.

Passivseite / Passiva Bei der in Kontoform aufgestellten Bilanz wird die rechte Seite als Passivseite bezeichnet. Die dort aufgeführten Passiva umfassen einerseits das Eigenkapital, zu dem das Nettoeigenkapital, die Kapital- und Gewinnrücklagen, ein Gewinnvortrag, sowie der Jahresüberschuss gehören.

Andererseits gibt das Fremdkapital an, wie hoch die Verbindlichkeiten gegenüber Dritten sind. Daneben gehören auch Rückstellungen und Sonderposten mit zu den Passiva. Insgesamt stellt die Passivseite die Herkunft des Kapitals der Organisation dar.

Pauschalwert-berichtigung Die Pauschalwertberichtigung dient der Berücksichtigung des allgemeinen Ausfallrisikos bei Forderungen. Diesem nicht vorhersehbar allgemeinen Ausfall- bzw. Kreditrisiko wird durch eine Pauschalabschreibung (z.B. 1-2% des Forderungsbestandes zum Bilanzstichtag) Rechnung getragen.

Pensionsrück-stellungen Durch Pensionsrückstellungen werden künftig Altersversorgungsleistungen für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bilanziell ausgewiesen und die Kosten der Beschäftigung vollständig berücksichtigt. Die Rückstellungen werden nach versicherungsmathematischen Grundsätzen ermittelt.

Perioden-gerechtigkeit Periodengerechtigkeit bedeutet, dass nicht der Zeitpunkt der Zahlung für die Zuordnung zu einem Geschäftsjahr entscheidend ist, sondern die Periode, in dem der Verbrauch tatsächlich anfällt. Gleiches gilt für Investitionen: Der Verbrauch wird über die Ermittlung von Abschreibungsbeträgen periodengerecht über mehrere Geschäftsjahre verteilt.

Preisnachlässe Bei der Buchung zu berücksichtigende Minderungen des Anschaffungspreises. Man unterscheidet buchungstechnisch zwischen im Voraus und nachträglich gewährten Preisnachlässen (Bonus, Skonto, Rabatt).

Produkt Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden. Das Erstellen von Produkten führt zu Ressourcenverbrauch.

Produktbereich Produktgruppen werden thematisch (u.a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktbereichen zusammengefasst.

Produktbeschrei-bung Die Produktbeschreibung dient der Konkretisierung und Definition einzelner Produkte.

Produktgruppen Produkte werden thematisch (u.a. nach Zielgruppen, Objekten) zu Produktgruppen zusammengefasst.

Realisationsprinzip Einer der Grundsätze zur Bewertung, abgeleitet aus dem Vorsichtsprinzip. Das Realisationsprinzip definiert den Zeitpunkt, zu dem ein, aus der Leistungserstellung realisierender, Ertrag vorliegt. Danach liegt ein Ertrag erst dann vor, wenn die Verwaltung alle - für den Anspruch auf Gegenleistung/ Bezahlung - notwendigen Handlungen vorgenommen hat. Für Aufwendungen hingegen sieht das Imparitätsprinzip vor, dass diese bereits vorliegen, wenn sie sich mit hinreichender Wahrscheinlichkeit abzeichnen.

Rechnungsab-grenzungsposten Deren Aufgabe besteht in der Rechnungsabgrenzung, um periodengerecht den Erfolg einer Periode von dem der jeweiligen Folgeperiode abzugrenzen. Dabei werden die sogenannten aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungsposten unterschieden. Auf der Aktivseite sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, wenn sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Stichtag darstellen. Auf der Passivseite werden Einnahmen ausgewiesen, wenn sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

Rechnungswesen Das Rechnungswesen dient der Aufzeichnung von Geschäftsvorfällen. Es liefert mengen- und wertmäßige Daten und umfasst folglich nicht nur vergangenheits- und gegenwarts-, sondern auch zukunftsbezogene Informationen.

Reinvermögen Das Reinvermögen ist die Differenz aus sämtlichen Vermögenswerten und den Schulden einer Organisation. Soweit dieser Saldo positiv ist, ist das Reinvermögen identisch mit dem Eigenkapital.

Ressourcen-verbrauch Der Ressourcenverbrauch entspricht dem Werteverzehr. In der kaufmännischen und kommunalen Rechnungslegung wird der Ressourcenverbrauch mit Aufwand gleichgesetzt. Beispiele für Ressourcenverbrauch sind daher Personalaufwendungen, Transferaufwendungen und bilanzielle Abschreibungen.

Restbuchwert Der Restbuchwert einer Anlage ist der innerhalb der Anlagenrechnung für das Ende der Abrechnungsperiode ausgewiesene Wert, der sich nach Abzug der in den zurückliegenden Perioden vorgenommenen Abschreibungen von der Abschreibungssumme zum jeweiligen Zeitpunkt ergibt.

Restnutzungsdauer Die zu einem bestimmten Bilanzstichtag noch verbleibende Nutzungsdauer eines Anlagegutes.

Rücklagen Rücklagen sind ein Teil des Eigenkapitals einer Organisation. Sie besteht aus den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses, Bewertungsrücklagen für Überschüsse des Bewertungsergebnisses, zweckgebundenen Rücklagen und sonstigen Rücklagen.

Rückstellungen Rückstellungen sind Passivposten in der Bilanz, die für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet werden müssen. Rückstellungen sind zu bilden für Aufwendungen, die zum Bilanzstichtag zwar dem Grunde nach feststehen, nicht jedoch bezüglich ihrer Höhe oder ihrer Fälligkeit. Beispiele sind Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen, Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs u.a..

Sachanlagen Körperliche Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dem Verwaltungsbetrieb dauerhaft zu dienen. Hierzu zählen z.B. Gebäude, technische Anlagen sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattungen, im Gegensatz zu Finanzanlagen und immateriellen Vermögensgegenständen.

Schlussbilanz Bilanz am Ende einer Rechnungsperiode.

Schuldenbegriff allgemein Schulden sind sämtliche Verbindlichkeiten. Zu den Schulden gehören auch Rückstellungen.

Schulden Kommunalwirtschaft Rückzahlungsverpflichtungen aus Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten.

Sonderposten Der Bilanzabschnitt „Sonderposten“ umfasst Bilanzpositionen auf der Passivseite. Sonderposten sind vor allem für erhaltene Investitionszuwendungen, Beiträge und Gebührenausgleich zu bilden.

strategische Planung Die strategische Planung befasst sich damit, Ziele aus dem Leitbild abzuleiten, d.h. die richtigen Dinge zu tun, um das Leitbild zu erfüllen. Im Mittelpunkt steht die Frage nach der Zweckmäßigkeit und Wirksamkeit. Effektivität, Effizienz.

Teilkosten In der Teilkostenrechnung werden nur die variablen Kosten angesetzt, während in der Vollkostenrechnung alle Kosten (also auch die Fixkosten) einbezogen werden.

Transfererträge und -aufwendungen Erträge und Aufwendungen ohne unmittelbar damit zusammenhängende Gegenleistung.

Überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen, die die im Haushaltsplan veranschlagten

Aufwendungen und Auszahlungen	Beträge und die aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen übersteigen.
Überschuss	Unterschiedsbetrag, um den die ordentlichen und außerordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt oder im Jahresabschluss der Ergebnisrechnung die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen übersteigen.
Umlaufvermögen	Das Umlaufvermögen besteht aus den Vermögensgegenständen einer Organisation, die nicht zur dauernden Nutzung im Betrieb bestimmt sind. Hierzu gehören z.B. die Bestände an Rohstoffen, Halb- und Fertigfabrikaten, Guthaben auf Konten und Bargeld.
Umsatzsteuer	Die Umsatzsteuer ist wirtschaftlich betrachtet eine allgemeine Verbrauchssteuer. Der Staat erhebt die Umsatzsteuer auf Lieferungen und Leistungen, die im Inland gegen Entgelt von einem Unternehmen erbracht werden. Der Umsatzsteueranteil einer Rechnung gegenüber einem Kunden wird auf einem gesonderten Konto gebucht und beinhaltet eine Verbindlichkeit gegenüber dem Finanzamt. S. a. Vor- und Mehrwertsteuer.
Umschuldung	Ablösung von Krediten durch andere Kredite.
Variable Kosten	Kosten, die in Abhängigkeit von der Menge an erbrachten Dienstleistungen oder produzierten Gütern variieren. Eine Änderung des Outputs beeinflusst ihre Höhe mittel- oder unmittelbar.
Verbindlichkeiten	Eine Verbindlichkeit stellt eine Verpflichtung zur Leistung dar. Diese Verpflichtung kann aus einer Vereinbarung (Vertrag) oder auf anderer rechtlicher Grundlage beruhen. Aufgrund einer solchen Verpflichtung kann ein Gläubiger gegenüber dem Schuldner die Leistung rechtlich durchsetzen.
Verbundene Unternehmen	Verbundene Unternehmen sind dadurch gekennzeichnet, dass ein Mutterunternehmen bzw. Körperschaft einen beherrschenden Einfluss hat oder eine einheitliche Leistung ausübt.
Verfügungsmittel	Beträge, die dem Landrat für dienstliche Zwecke, für die keine Ausgaben veranschlagt sind, zur Verfügung stehen.
Verlust	Als Verlust / Jahresfehlbetrag wird die negative Differenz aus Ertrag und Aufwand bezeichnet.
Vollkosten	In der Vollkostenrechnung werden alle Kosten (also auch die Fixkosten) angesetzt, während in der Teilkostenrechnung nur die variablen Kosten miteinbezogen werden.
Vorschüsse und Verwahrgelder	Durchlaufende Gelder, die sich nicht auf den Haushalt des Landkreises auswirken.
Vorsichtsprinzip	Das handelsrechtliche Vorsichtsprinzip verlangt vorsichtige Wertansätze in der Bilanz. Das Vorsichtsprinzip findet seine Ausprägung bzgl. Passiva im Imparitätsprinzip, bzgl. Aktiva im Realisationsprinzip, wonach z.B. der Ausweis noch nicht realisierter Gewinne nicht zulässig ist.
Vorsteuer	Vorsteuer wird diejenige Umsatzsteuer genannt, die ein Unternehmen beim Bezug von Vorleistungen an den Lieferanten zahlt. Die auf der Eingangsrechnung ausgewiesene Umsatzsteuer wird auf einem gesonderten (Vorsteuer-) Konto gebucht und beinhaltet eine Forderung gegenüber dem Finanzamt, wenn das Unternehmen umsatzsteuerpflichtige Leistungen erbringt.
Zeitwert	Der Zeitwert ist der Wert, der Vermögensgegenständen am Bilanzstichtag zukommt.