

# Jahresrechnung



**2012**

# ABKÜRZUNGEN

Im Erläuterungsbericht werden mitunter die folgenden gebräuchlichen Abkürzungen verwendet:

ThürKO	Thüringer Kommunalordnung
ThürGemHV	Thüringer Gemeindehaushaltsverordnung
VWH	Verwaltungshaushalt
VMH	Vermögenshaushalt
EPL	Einzelplan
A	Abschnitt
UA	Unterabschnitt
HGr	Hauptgruppe
Gr	Gruppe
UGr	Untergruppe
HHSt	Haushaltsstelle
D	Deckungskreis
ÜPL	überplanmäßige Ausgabe
APL	außerplanmäßige Ausgabe
HER	Haushaltseinnahmerest
HAR	Haushaltsausgabereist
KER	Kasseneinnahmerest
KAR	Kassenausgabereist
MehrE	Mehreinnahme
MehrA	Mehrausgabe
RE	Rechnungsergebnis
i. E.	innerhalb Einrichtungen
a. E.	außerhalb Einrichtungen
K	Kämmerei
L	Landrat
KA	Kreis- und Finanzausschuss
KT	Kreistag

# INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
1. Kassenmäßiger Abschluss.....	5
2. Feststellung des Ergebnisses .....	6
3. Anlagen	
3.1 Vermögensübersicht .....	7
3.2 Übersicht über die Schulden .....	8
3.3 Übersicht über die Rücklagen .....	9
3.4 Haushaltsquerschnitt.....	10
3.5 Gruppierungsübersicht.....	15
3.6 Verzeichnis der unerledigten Vorschüsse und Verwahrgelder .....	26
3.7 Stundungsverzeichnis gemäß § 77 Absatz 2 Nr. 5 ThürGemHV.....	27
3.8 Über- und außerplanmäßige Ausgaben .....	28
3.9 Genehmigung von Mehrausgaben gemäß § 17 ThürGemHV .....	37
3.10 Erläuterungsbericht	
I. Haushaltssatzung 2012 .....	38
II. Planvergleich Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt	
II.1.1 Vergleich Haushaltsplan und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Verwaltungshaushalt.....	39
II.1.2 Wesentliche Planabweichungen im Verwaltungshaushalt und ihre Ursachen .....	41
II.2.1 Vergleich Haushaltsplan und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Vermögenshaushalt .....	64
II.2.2 Wesentliche Planabweichungen im Vermögenshaushalt und ihre Ursachen .....	66
III. Schulden.....	75
IV. Rücklagen.....	75

V.	Haushaltsreste	
V.1	Haushaltseinnahmereste .....	79
V.2	Haushaltsausgabereste	
V.2.1	Verwaltungshaushalt .....	79
V.2.2	Vermögenshaushalt .....	81
VI.	Kassenreste .....	83
VII.	Kostenfeststellung für abgeschlossene Baumaßnahmen .....	89

## 1. Kassenmäßiger Abschluss für das Jahr 2012

Bezeichnung	Gesamtrechnungs- soll	Ist	Kassenreste
	€	€	€
1	2	3	4
<b>Verwaltungs- und Vermögenshaushalt</b>			
<b>Verwaltungshaushalt</b>			
Einnahmen	135.898.759,22	130.100.667,94	5.798.091,28
Ausgaben	135.059.066,17	135.032.148,90	26.917,27
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		-4.931.480,96	
<b>Vermögenshaushalt</b>			
Einnahmen	14.737.145,73	13.750.558,56	986.587,17
Ausgaben	10.279.387,72	10.272.197,72	7.190,00
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		3.478.360,84	
<b>Gesamt VWH, VMH</b>			
Einnahmen	150.635.904,95	143.851.226,50	6.784.678,45
Ausgaben	145.338.453,89	145.304.346,62	34.107,27
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		-1.453.120,12	
<b>Verwahrungsgelder</b>			
Einnahmen	0,00	58.732.417,44	-58.732.417,44
Ausgaben	0,00	54.406.950,97	-54.406.950,97
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		4.325.466,47	
<b>Vorschüsse</b>			
Einnahmen	0,00	0,00	0,00
Ausgaben	46.152,00	46.152,00	0,00
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		-46.152,00	
<b>Insgesamt</b>			
Einnahmen	150.635.904,95	202.583.643,94	-51.947.738,99
Ausgaben	145.384.605,89	199.757.449,59	-54.372.843,70
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		2.826.194,35	

## 2. Feststellung des Ergebnisses

Bezeichnung		Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamt
		€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Soll-Einnahmen	134.374.834,42	9.324.017,42	143.698.851,84
	davon Globalbereinigung	705.000,00	0,00	705.000,00
2.	+ neue Haushaltseinnahmereste	0,00	71.906,28	71.906,28
3.	./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste	0,00	0,00	0,00
4.	./. Abgang alter Kasseneinnahmereste	248.319,43	0,00	248.319,43
5.	Summe bereinigter Soll-Einnahmen	134.126.514,99	9.395.923,70 <sup>3)</sup>	143.522.438,69 <sup>3)</sup>
6.	Soll-Ausgaben	133.293.706,58	6.868.461,39	140.162.167,97
7.	+ neue Haushaltsausgabereste	839.693,05	2.802.379,83	3.642.072,88
8.	./. Abgang alter Haushaltsausgabereste	8.533,49	274.917,52	283.451,01
9.	./. Abgang alter Kassenausgabereste	-1.648,85	0,00	-1.648,85
10.	Summe bereinigter Soll-Ausgaben	134.126.514,99 <sup>1)</sup>	9.395.923,70 <sup>2)</sup>	143.522.438,69 <sup>2)</sup>
11.	Ausgleich	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Darin enthalten: Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	4.156.177,48
Zuführung zum Vermögenshaushalt (mit Sonderrücklagen)	5.075.659,54
<sup>2)</sup> Darin enthalten: Überschuss nach § 79 Abs. 3 ThürGemHV (Zuführung zur allgemeinen Rücklage)	0,00
<sup>3)</sup> Darin enthalten: Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	369.021,72

### 3. Anlagen

#### 3.1 Vermögensübersicht - 1.000 € -

Aufgabenbereich Vermögensart	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Zugang	Abgang	Abschrei- bungen	Stand am Ende des Haushalts- jahres
1	2	3	4	5	6
<b>A. Vermögen nach § 76 Abs. 1 ThürGemHV</b>					
1. Forderungen des Anlagevermögens					
1.1 Beteiligungen sowie Wert- papiere, die zum Zweck der Beteiligung erworben wurden	4.200	762	13	-	4.949
1.2 Forderungen aus Darlehen, die aus Mitteln des Haus- halts zur Erfüllung einer Auf- gabe gewährt wurden	3	-	1	-	2
1.3 Kapitaleinlagen in Zweckver- bänden oder anderen kommu- nalen Zusammenschlüssen					
1.4 Das im Eigenbetrieb einge- brachte Eigenkapital	155	-	-	-	155
2. Geldeinlagen					
2.1 Wertpapiere					
2.2 Einlagen bei Geldinstituten	15.233	952	409	-	15.776
2.3 Sonstige Forderungen					
<b>B. Vermögen nach § 76 Abs. 2 ThürGemHV</b>					
Gliederung nach Einzelplänen und Abschnitten des Haushaltsplans, Gruppierung nach den in den Anlagenachweisen ausgewiesenen Anlagegruppen					

### 3.2 Übersicht über die Schulden - 1.000 € -

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Kredit- aufnahme	Sonstige Zugänge	Tilgung	Sonstige Abgänge	Stand am Ende des Haushaltsjahres
1	2	3	4	5	6	7
1. Schulden aus Krediten von/vom						
1.1 Bund, LAF, ERP - Sondervermögen						
1.2 Land						
1.3 kommunalen Gebietskörperschaften	4.754	0	0	246	0	4.509
1.4 Zweckverbänden u. ähnlichen Verbänden						
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich						
1.6 Kreditmarkt	36.396	0	0	2.176	0	34.220
<b>S u m m e 1</b>	<b>41.151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.422</b>	<b>0</b>	<b>38.729</b>
2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						
2.1 Leasing						
2.2 Restkaufpreise						
2.3 Sonstige						
<b>S u m m e 2</b>						
3. Kassenkredite						
Nachrichtlich:						
4. Innere Darlehen						
4.1 Innere Darlehen aus Sonderrücklagen						
4.2 Innere Darlehen aus Sondervermögen ohne Sonderrechnung						
5. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung						
5.1 aus Krediten						
5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						

### 3.3 Übersicht über die Rücklagen - 1.000 € -

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen	Entnahmen	Stand am Ende des Haushaltsjahres
<b>1. Allgemeine Rücklage</b>	12.637	0	369	12.268
<b>2. Sonderrücklagen</b>				
2.1 Sonderrücklage BUGA 2007	44	0	0	44
2.2 Sonderrücklage zur Rekultivierung von Deponien	528	0	8	520
2.3 Sonderrücklage Stiftung	2.025	866	33	2.858
2.4 Sonderrücklage Altersteilzeit Jobcenter	0	86	0	86
2.5 Summe 2	2.597	952	40	3.508

#### Nachrichtlich

#### Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre

2010	107.038	(Rechnungsergebnis)
2011	107.130	(Rechnungsergebnis)
2012	134.127	(Rechnungsergebnis)
Durchschnitt der letzten 3 Jahre	116.098	
hiervon zwei von Hundert	2.322	

## A: Einzelplan 0-8

a) in €  
b) in € je Einwohner

Einwohner 107.555 per 31.12.10

Gldg.-Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verwaltung- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp. 3 + 4 ./ 5-7)	Objektbezogene Einnahmen des VMHH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsmaßnahmen
	Gruppierungs-Nr.	10-17,19	20-22, 24-26,28	40-46	50-69, 84,86	71-79	-	32-36	94-96	92,93, 98-991
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
00	Gemeinde-, Kreisorgane	0 0,00	0 0,00	489.388 4,55	23.411 0,22	0 0,00	-512.800 -4,77	0 0,00	0 0,00	0 0,00
01	Rechnungsprüfung	80.786 0,75	0 0,00	358.521 3,33	5.870 0,05	0 0,00	-283.605 -2,64	0 0,00	0 0,00	0 0,00
02	Hauptverwaltung	448.783 4,17	0 0,00	2.971.574 27,63	1.499.171 13,94	1.700 0,02	-4.023.661 -37,41	0 0,00	-35.824 -0,33	20.701 0,19
03	Finanzverwaltung	57.365 0,53	84.605 0,79	1.083.343 10,07	34.502 0,32	0 0,00	-975.875 -9,07	0 0,00	0 0,00	0 0,00
05	Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung	117.489 1,09	0 0,00	36.411 0,34	52.001 0,48	0 0,00	29.076 0,27	0 0,00	0 0,00	0 0,00
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	0 0,00	0 0,00	0 0,00	637.628 5,93	0 0,00	-637.628 -5,93	0 0,00	0 0,00	1.196.000 11,12
08	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	0 0,00	0 0,00	84.969 0,79	4.389 0,04	0 0,00	-89.357 -0,83	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0	Allgemeine Verwaltung	704.424 6,55	84.605 0,79	5.024.206 46,71	2.256.972 20,98	1.700 0,02	-6.493.850 -60,38	0 0,00	-35.824 -0,33	1.216.701 11,31
11	Öffentliche Ordnung	1.378.759 12,82	65.700 0,61	1.947.432 18,11	151.211 1,41	0 0,00	-654.184 -6,08	0 0,00	0 0,00	0 0,00
12	Umweltschutz	159.293 1,48	-328 0,00	1.135.433 10,56	72.883 0,68	4.201 0,04	-1.053.552 -9,80	0 0,00	0 0,00	0 0,00
13	Brandschutz	9.466 0,09	0 0,00	175.418 1,63	137.509 1,28	10.010 0,09	-313.471 -2,91	0 0,00	0 0,00	-5.686 -0,05
14	Katastrophenschutz, Zivilschutz	2.953 0,03	0 0,00	35.893 0,33	74.245 0,69	0 0,00	-107.184 -1,00	0 0,00	17.200 0,16	-14.183 -0,13
16	Rettungsdienst	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	31.671 0,29	-31.671 -0,29	0 0,00	0 0,00	0 0,00
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.550.471 14,42	65.372 0,61	3.294.175 30,63	435.848 4,05	45.882 0,43	-2.160.063 -20,08	0 0,00	17.200 0,16	-19.869 -0,18

Gldg.-Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verwaltung- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp. 3 + 4 / ./. 5-7)	Objektbezogene Einnahmen des VMHH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsmaßnahmen
	Gruppierungs-Nr.	10-17,19	20-22, 24-26,28	40-46	50-69, 84,86	71-79	-	32-36	94-96	92,93, 98-991
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
20	Schulverwaltung	4.780.501 44,45	0 0,00	491.857 4,57	10.717 0,10	0 0,00	4.277.926 39,77	952.257 8,85	0 0,00	0 0,00
21	Grundschulen	3.451.837 32,09	0 0,00	2.887.891 26,85	1.863.265 17,32	392.815 3,65	-1.692.133 -15,73	54.149 0,50	131.810 1,23	110.781 1,03
22	Regelschulen und Schulverbund Grund-/Regelschulen	875.774 8,14	0 0,00	679.618 6,32	1.494.092 13,89	0 0,00	-1.297.936 -12,07	994.511 9,25	1.076.574 10,01	53.484 0,50
23	Gymnasien	730.786 6,79	0 0,00	573.832 5,34	874.382 8,13	0 0,00	-717.429 -6,67	42.573 0,40	44.972 0,42	47.092 0,44
24	Berufliche Schulen	350.350 3,26	0 0,00	936.956 8,71	629.609 5,85	0 0,00	-1.216.215 -11,31	1.502.943 13,97	1.972.797 18,34	278.193 2,59
27	Förderschulen	135.412 1,26	0 0,00	186.049 1,73	296.017 2,75	0 0,00	-346.654 -3,22	5.007 0,05	0 0,00	10.964 0,10
29	Übrige schulische Aufgaben	751.604 6,99	0 0,00	405.662 3,77	4.138.983 38,48	0 0,00	-3.793.040 -35,27	0 0,00	0 0,00	12.310 0,11
2	Schulen	11.076.264 102,98	0 0,00	6.161.865 57,29	9.307.066 86,53	392.815 3,65	-4.785.481 -44,49	3.551.441 33,02	3.226.153 30,00	512.824 4,77
30	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	15.830 0,15	0 0,00	92.813 0,86	1.857 0,02	0 0,00	-78.839 -0,73	0 0,00	0 0,00	0 0,00
31	Wissenschaft, Forschung	219.194 2,04	0 0,00	627.797 5,84	124.269 1,16	0 0,00	-532.873 -4,95	15.920 0,15	0 0,00	26.920 0,25
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	36.551 0,34	0 0,00	3.925 0,04	41.370 0,38	0 0,00	-8.745 -0,08	7.052 0,07	0 0,00	7.052 0,07
33	Theater und Musikpflege	220.730 2,05	0 0,00	664.430 6,18	159.538 1,48	480.300 4,47	-1.083.539 -10,07	0 0,00	0 0,00	2.750 0,03
34	Heimat- und sonstige Kulturpflege	45.988 0,43	0 0,00	0 0,00	1.112 0,01	67.138 0,62	-22.262 -0,21	0 0,00	0 0,00	0 0,00
35	Volksbildung	365.910 3,40	0 0,00	399.182 3,71	172.089 1,60	0 0,00	-205.362 -1,91	0 0,00	0 0,00	5.124 0,05
36	Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege	63.473 0,59	207 0,00	557.795 5,19	130.280 1,21	15.100 0,14	-639.494 -5,95	0 0,00	0 0,00	0 0,00
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz	967.675 9,00	207 0,00	2.345.942 21,81	630.515 5,86	562.538 5,23	-2.571.114 -23,91	22.972 0,21	0 0,00	41.846 0,39
40	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	7.183.449 66,79	45.284 0,42	10.842.120 100,81	1.650.298 15,34	0 0,00	-5.263.685 -48,94	0 0,00	0 0,00	25.517 0,24

Gldg.-Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verwaltung- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp. 3 + 4 / ./. 5-7)	Objektbezogene Einnahmen des VMHH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsmaßnahmen
	Gruppierungs-Nr.	10-17,19	20-22, 24-26,28	40-46	50-69, 84,86	71-79	-	32-36	94-96	92,93, 98-991
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
41	Sozialhilfe nach dem SGB XII	17.223.595 160,14	3.958.927 36,81	0 0,00	382.047 3,55	23.679.209 220,16	-2.878.735 -26,77	0 0,00	0 0,00	0 0,00
42	Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes	350.208 3,26	0 0,00	0 0,00	0 0,00	328.558 3,05	21.650 0,20	0 0,00	0 0,00	0 0,00
43	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	210.852 1,96	1.333 0,01	27.275 0,25	198.336 1,84	0 0,00	-13.426 -0,12	0 0,00	0 0,00	0 0,00
45	Jugendhilfe nach dem SGB VIII	799.754 7,44	652.300 6,06	35.578 0,33	357.895 3,33	5.761.055 53,56	-4.702.474 -43,72	0 0,00	0 0,00	0 0,00
46	Einrichtungen der Jugendhilfe	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	3.000 0,03
47	Förderung anderer Träger der Wohlfahrts- pflege sowie sonstiger Dritter	0 0,00	29 0,00	0 0,00	0 0,00	63.600 0,59	-63.571 -0,59	1.227 0,01	0 0,00	0 0,00
48	Weitere soziale Bereiche	28.714.291 266,97	1.402.730 13,04	0 0,00	110.747 1,03	40.003.325 371,93	-9.997.051 -92,95	0 0,00	0 0,00	0 0,00
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	433.350 4,03	0 0,00	0 0,00	0 0,00	564.759 5,25	-131.409 -1,22	0 0,00	0 0,00	0 0,00
4	Soziale Sicherung	54.915.499 510,58	6.060.603 56,35	10.904.973 101,39	2.699.323 25,10	70.400.506 654,55	-23.028.700 -214,11	1.227 0,01	0 0,00	28.517 0,27
50	Gesundheitsverwaltung	166.657 1,55	3.560 0,03	1.964.227 18,26	92.319 0,86	0 0,00	-1.886.329 -17,54	0 0,00	0 0,00	8.000 0,07
51	Krankenhäuser	0 0,00	350.000 3,25	0 0,00	0 0,00	1.100.288 10,23	-750.288 -6,98	0 0,00	0 0,00	0 0,00
54	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	13.105 0,12	0 0,00	0 0,00	4.000 0,04	242.945 2,26	-233.839 -2,17	0 0,00	0 0,00	0 0,00
55	Förderung des Sports	0 0,00	0 0,00	0 0,00	7.416 0,07	90.800 0,84	-98.216 -0,91	0 0,00	0 0,00	18.000 0,17
5	Gesundheit, Sport, Erholung	179.762 1,67	353.560 3,29	1.964.227 18,26	103.735 0,96	1.434.032 13,33	-2.968.672 -27,60	0 0,00	0 0,00	26.000 0,24
60	Bauverwaltung	9.725 0,09	0 0,00	993.262 9,23	69.573 0,65	0 0,00	-1.053.110 -9,79	0 0,00	0 0,00	0 0,00
61	Städtebauliche Planung, Städtebauförde- rung, Vermessung, Bauordnung	669.382 6,22	7.610 0,07	1.331.972 12,38	355.819 3,31	0 0,00	-1.010.798 -9,40	0 0,00	0 0,00	0 0,00
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfür- sorge	1.341 0,01	0 0,00	74.563 0,69	10.471 0,10	0 0,00	-83.692 -0,78	0 0,00	0 0,00	0 0,00

Gldg.-Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verwaltung- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp. 3 + 4 / ./. 5-7)	Objektbezogene Einnahmen des VMHH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsmaßnahmen
	Gruppierungs-Nr.	10-17,19	20-22, 24-26,28	40-46	50-69, 84,86	71-79	-	32-36	94-96	92,93, 98-991
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
65	Kreisstraßen	10.760 0,10	0 0,00	0 0,00	1.572.676 14,62	0 0,00	-1.561.916 -14,52	143.272 1,33	970.969 9,03	28.000 0,26
66	Bundes- und Landesstraßen	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	67.400 0,63	-92.600 -0,86	0 0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	691.209 6,43	7.610 0,07	2.399.797 22,31	2.008.539 18,67	0 0,00	-3.709.516 -34,49	210.672 1,96	878.369 8,17	28.000 0,26
72	Abfallwirtschaft	106.731 0,99	171.221 1,59	87.005 0,81	33.174 0,31	110.181 1,02	47.592 0,44	0 0,00	0 0,00	1.150 0,01
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	857.772 7,98	0 0,00	154.499 1,44	310.230 2,88	3.287.470 30,57	-2.894.427 -26,91	85.846 0,80	33.884 0,32	51.962 0,48
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	964.503 8,97	171.221 1,59	241.504 2,25	343.404 3,19	3.397.651 31,59	-2.846.835 -26,47	85.846 0,80	33.884 0,32	53.112 0,49
80	Verwaltung der wirtschaftlichen Unternehmen	0 0,00	0 0,00	110.379 1,03	3.309 0,03	0 0,00	-113.687 -1,06	0 0,00	0 0,00	0 0,00
87	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	0 0,00	1.645.040 15,29	0 0,00	822.520 7,65	0 0,00	822.520 7,65	0 0,00	0 0,00	0 0,00
88	Allgemeines Grundvermögen	112.144 1,04	0 0,00	0 0,00	150.122 1,40	0 0,00	-37.978 -0,35	71.518 0,66	40.000 0,37	25 0,00
89	Stiftung	822.520 7,65	43.093 0,40	0 0,00	833.113 7,75	32.500 0,30	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	934.664 8,69	1.688.134 15,70	110.379 1,03	1.809.064 16,82	32.500 0,30	670.855 6,24	71.518 0,66	40.000 0,37	25 0,00
	Summe	71.984.471 669,28	8.431.312 78,39	32.447.068 301,68	19.594.467 182,18	76.267.624 709,10	-47.893.375 -445,29	3.943.676 36,67	4.159.782 38,68	1.887.155 17,55

## B: Einzelplan 9

a) in €  
b) in € je Einwohner

Einwohner 107.555 per 31.12.10

Gldg.-Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieben sonstige Finanzeinnahmen	Deckungsreserve	Sonstige Finanzausgaben	Zuschussbedarf oder Überschuss (Sp.3+4-5 bis 6)	Sonstige Einnahmen des VMHH	Sonstige Ausgaben des VMHH
	Gruppierungs-Nr.	00-09	158,20,21, 23,26-29	47,85	80-84,86	-	30,31,37, 361	90,91,97, 990-992,997
1	2	3	4	5	6	7	8	9
90	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	53.354.417 496,07	0 0,00	0 0,00	0 0,00	53.354.417 496,07	0 0,00	0 0,00
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0 0,00	356.315 3,31	0 0,00	5.817.357 54,09	-5.461.042 -50,77	5.452.248 50,69	3.348.987 31,14
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	53.354.417 496,07	356.315 3,31	0 0,00	5.817.357 54,09	47.893.375 445,29	5.452.248 50,69	3.348.987 31,14
	Summe	53.354.417 496,07	356.315 3,31	0 0,00	5.817.357 54,09	47.893.375 445,29	5.452.248 50,69	3.348.987 31,14

Einwohner 107.555 per 31.12.2010

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2012		Ansatz 2012	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
	<b>Einnahmen</b>				
<b>0</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen</b>	<b>53.354.416,96</b>	<b>496,07</b>	<b>52.697.466,00</b>	<b>656.950,96</b>
000	Grundsteuer A	0,00	0,00	0,00	0,00
001	Grundsteuer B	0,00	0,00	0,00	0,00
003	Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
02,03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Schlüsselzuweisungen	13.991.763,69	130,09	13.030.000,00	961.763,69
041	vom Land	13.991.763,69	130,09	13.030.000,00	961.763,69
05	Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00
051	vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen	7.530.670,25	70,02	7.777.000,00	-246.329,75
060	vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
061	vom Land	7.530.670,25	70,02	7.777.000,00	-246.329,75
062	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Allgemeine Umlagen	23.771.873,36	221,02	23.770.466,00	1.407,36
071	vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00
072	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	23.771.873,36	221,02	23.770.466,00	1.407,36
09	Ausgleichsleistungen	8.060.109,66	74,94	8.120.000,00	-59.890,34
091	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00
092	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0,00	2.020.000,00	-2.020.000,00

Einwohner 107.555 per 31.12.2010

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2012		Ansatz 2012	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
093	Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderlasten bei der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe nach § 11 Abs. 3a FAG	8.060.109,66	74,94	6.100.000,00	1.960.109,66
<b>1</b>	<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>	<b>71.984.471,24</b>	<b>669,28</b>	<b>85.463.712,00</b>	<b>-13.479.240,76</b>
10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	3.489.766,39	32,45	3.645.480,00	-155.713,61
13,14	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten	517.376,15	4,81	654.535,00	-137.158,85
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	228.761,82	2,13	2.962.800,00	-2.734.038,18
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	12.160.817,69	113,07	12.651.179,00	-490.361,31
160	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	2.466,80	0,02	2.200,00	266,80
161	vom Land	3.869.877,62	35,98	4.065.399,00	-195.521,38
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	140.412,44	1,31	208.900,00	-68.487,56
163	von Zweckverbänden und dgl.	124.317,82	1,16	126.900,00	-2.582,18
164	vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.533.244,59	60,74	6.700.000,00	-166.755,41
165	von kommunalen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
166	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	75.937,50	0,71	0,00	75.937,50
167	von privaten Unternehmen	18.287,28	0,17	231.800,00	-213.512,72
168	von übrigen Bereichen	65.041,95	0,60	75.000,00	-9.958,05
169	Innere Verrechnungen	1.331.231,69	12,38	1.240.980,00	90.251,69
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	27.591.087,67	256,53	27.054.318,00	536.769,67
170	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	49.060,06	0,46	29.400,00	19.660,06
171	vom Land	22.607.639,33	210,20	22.016.902,00	590.737,33
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.737.080,72	44,04	4.737.816,00	-735,28
173	von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
174	vom sonstigen öffentlichen Bereich	173.812,61	1,62	230.600,00	-56.787,39
175	von kommunalen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
177	von privaten Unternehmen	23.494,95	0,22	39.600,00	-16.105,05
178	von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach SGB II	27.996.661,52	260,30	38.495.400,00	-10.498.738,48

Einwohner 107.555 per 31.12.2010

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2012		Ansatz 2012	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
191	Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	4.385.370,98	40,77	5.513.200,00	-1.127.829,02
192	Leistungsbeteiligungen beim Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II	19.545.711,41	181,73	26.782.200,00	-7.236.488,59
193	Leistungsbeteiligungen bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden nach § 16 Abs.1, Abs.2 Satz 2 Nr.5 und 6, Abs.3 und Abs.4 SGB II	4.065.579,13	37,80	6.200.000,00	-2.134.420,87
<b>2</b>	<b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>	<b>8.787.626,79</b>	<b>81,70</b>	<b>6.285.850,00</b>	<b>2.501.776,79</b>
20	Zinseinnahmen	387.404,53	3,60	365.020,00	22.384,53
200	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
201	vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00
202	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
203	von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
204	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
205,206, 207,208	von sonstigen Bereichen	387.404,53	3,60	365.020,00	22.384,53
209	aus inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
21,22	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen, Konzessionsabgaben	2.146.555,29	19,96	800.000,00	1.346.555,29
23	Schuldendiensthilfen	24.172,01	0,22	24.200,00	-27,99
230	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
231	vom Land	24.172,01	0,22	24.200,00	-27,99
232	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
233	von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
234	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
235,236, 237,238	von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00
24,25	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und in Einrichtungen	6.015.289,67	55,93	4.852.980,00	1.162.309,67
26	Weitere Finanzeinnahmen	206.638,73	1,92	230.650,00	-24.011,27
27	Kalkulatorische Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 107.555 per 31.12.2010

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2012		Ansatz 2012	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
275	Verzinsungen des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>Zuführungen vom Vermögenshaushalt</b>	<b>7.566,56</b>	<b>0,07</b>	<b>13.000,00</b>	<b>-5.433,44</b>
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
281	Zuführungen vom Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
285	Zuführungen vom Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	7.566,56	0,07	13.000,00	-5.433,44
<b>3</b>	<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts</b>	<b>9.395.923,70</b>	<b>87,36</b>	<b>9.208.850,00</b>	<b>187.073,70</b>
30	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt	5.075.659,54	47,19	2.613.300,00	2.462.359,54
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	4.156.177,48	38,64	2.191.800,00	1.964.377,48
301	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt zur Bildung von Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
305	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt zur Bildung von Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	919.482,06	8,55	421.500,00	497.982,06
31	Entnahmen aus Rücklagen	376.588,28	3,50	3.044.750,00	-2.668.161,72
310	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	369.021,72	3,43	3.026.750,00	-2.657.728,28
311	Entnahmen aus Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
315	Entnahmen aus Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	7.566,56	0,07	18.000,00	-10.433,44
32	Rückflüsse von Darlehen	1.227,12	0,01	1.200,00	27,12
320	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
321	vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00
322	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
323	von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
324	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
325,326, 327,328	von sonstigen Bereichen	1.227,12	0,01	1.200,00	27,12

Einwohner 107.555 per 31.12.2010

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2012		Ansatz 2012	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
33	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens und Abwicklung Baumaßnahmen	130.366,53	1,21	20.000,00	110.366,53
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.812.082,23	35,44	3.529.600,00	282.482,23
360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
361	vom Land	3.723.578,03	34,62	3.529.600,00	193.978,03
362	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	76.536,64	0,71	0,00	76.536,64
363	von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
364	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
365,366, 367,368	von sonstigen Bereichen	11.967,56	0,11	0,00	11.967,56
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
370	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
371	vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00
372	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
373	von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
374	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
375,376, 377,378	von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00
379	Innere Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b><u>Gesamteinnahmen</u></b>	<b><u>143.522.438,69</u></b>	<b><u>1.334,41</u></b>	<b><u>153.655.878,00</u></b>	<b><u>-10.133.439,31</u></b>

Einwohner 107.555 per 31.12.2010

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2012		Ansatz 2012	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
	<b><u>Ausgaben</u></b>				
<b>4</b>	<b>Personalausgaben</b>	<b>32.447.067,74</b>	<b>301,68</b>	<b>32.734.980,00</b>	<b>-287.912,26</b>
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	137.300,00	1,28	163.300,00	-26.000,00
41	Dienstbezüge und dgl.	25.647.749,83	238,46	25.545.780,00	101.969,83
42	Versorgungsbezüge und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Beiträge zu Versorgungskassen	1.992.362,16	18,52	2.117.970,00	-125.607,84
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.303.873,19	40,02	4.535.730,00	-231.856,81
45	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	346.525,30	3,22	343.550,00	2.975,30
46	Personal - Nebenausgaben	19.257,26	0,18	28.650,00	-9.392,74
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5,6</b>	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>	<b>18.672.777,45</b>	<b>173,61</b>	<b>19.343.214,00</b>	<b>-670.436,55</b>
50,51	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.563.864,89	23,84	2.452.700,00	111.164,89
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	477.264,24	4,44	416.125,00	61.139,24
53	Mieten und Pachten	1.115.872,27	10,37	1.161.544,00	-45.671,73
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, bauliche Anlagen usw.	4.279.614,04	39,79	4.322.605,00	-42.990,96
55	Haltung von Fahrzeugen	159.805,89	1,49	164.250,00	-4.444,11
56, 57-63	Besondere Aufwendungen für Bedienstete, weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	5.292.799,74	49,21	5.799.156,00	-506.356,26
64,65,66	Steuern, Geschäftsausgaben u. a.	2.351.854,46	21,87	2.693.104,00	-341.249,54
67	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	2.431.701,92	22,61	2.333.730,00	97.971,92
670	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	44.645,50	0,42	47.000,00	-2.354,50
671	an Land	180.778,45	1,68	169.550,00	11.228,45
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	485.114,60	4,51	593.100,00	-107.985,40

Einwohner 107.555 per 31.12.2010

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2012		Ansatz 2012	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
673	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
674	an sonstigen öffentlichen Bereich	380.390,61	3,54	275.000,00	105.390,61
675,676, 677,678	an sonstige Bereiche	9.541,07	0,09	8.100,00	1.441,07
679	Innere Verrechnungen	1.331.231,69	12,38	1.240.980,00	90.251,69
68	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
680	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
685	Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
691	bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	0,00	0,00	0,00	0,00
692	bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeit-suchenden	0,00	0,00	0,00	0,00
693	bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende	0,00	0,00	0,00	0,00
694	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II nach § 19 ff. SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00
695	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden nach § 16 Abs.1, Abs.2 Satz 5 und 6, Abs.3 und Abs.4 SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)</b>	<b>76.267.623,73</b>	<b>709,10</b>	<b>88.086.234,00</b>	<b>-11.818.610,27</b>
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke	6.886.822,32	64,03	7.056.392,00	-169.569,68
710	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
711	an Land	1.493.102,21	13,88	1.571.300,00	-78.197,79
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	64.975,00	0,60	64.860,00	115,00
713	an Zweckverbände und dgl.	141.214,96	1,31	125.000,00	16.214,96
714	an sonstigen öffentlichen Bereich	636,94	0,01	0,00	636,94
715,716, 717,718	an sonstige Bereiche	5.186.893,21	48,23	5.295.232,00	-108.338,79
72	Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00
722	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 107.555 per 31.12.2010

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2012		Ansatz 2012	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
723	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
724	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
725,726, 727,728	an sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.774.286,49	16,50	1.487.800,00	286.486,49
74	Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	20.038.242,47	186,31	19.283.150,00	755.092,47
75	Leistungen an Kriegsoffer und ähnliche Berechtigte	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.865.078,85	17,34	1.728.210,00	136.868,85
77	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	2.939.871,34	27,33	2.896.532,00	43.339,34
78	Sonstige soziale Leistungen	42.434.764,34	394,54	55.203.400,00	-12.768.635,66
781	Leistungen der Grundsicherung nach SGB XII an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.407.749,76	13,09	1.170.000,00	237.749,76
782	Leistungen der Grundsicherung nach SGB XII an natürliche Personen in Einrichtungen	876.549,22	8,15	1.227.600,00	-351.050,78
783	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende nach SGB II	14.230.821,05	132,31	16.367.000,00	-2.136.178,95
784	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach SGB II	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00
785	Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende nach SGB II	110.936,87	1,03	200.000,00	-89.063,13
786	Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II	20.201.170,00	187,82	28.482.400,00	-8.281.230,00
787	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach § 16 Abs.1, Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 und 6, Abs. 3 und Abs. 4 SGB II	4.085.367,80	37,98	5.971.100,00	-1.885.732,20
788	Sonstige soziale Angelegenheiten	1.522.169,64	14,15	1.755.300,00	-233.130,36
79	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	328.557,92	3,05	430.750,00	-102.192,08
<b>8</b>	<b>Sonstige Finanzausgaben</b>	<b>6.739.046,07</b>	<b>62,66</b>	<b>4.282.600,00</b>	<b>2.456.446,07</b>
80	Zinsausgaben	1.661.179,52	15,44	1.669.300,00	-8.120,48

Einwohner 107.555 per 31.12.2010

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2012		Ansatz 2012	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
800	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
801	an Land	0,00	0,00	0,00	0,00
802	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00
803	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
804	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
805	an kommunale Sonderrechnungen	1.117.796,91	10,39	1.125.800,00	-8.003,09
806	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	162.228,02	1,51	162.300,00	-71,98
807	an private Unternehmen	381.154,59	3,54	381.200,00	-45,41
808	an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
809	Innere Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Steuerbeteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
810	Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00
821	an Land	0,00	0,00	0,00	0,00
822	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00
83	Allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
831	an Land	0,00	0,00	0,00	0,00
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00
833	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
84	Weitere Finanzausgaben	2.207,01	0,02	0,00	2.207,01
85	Deckungsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Zuführungen zum Vermögenshaushalt	5.075.659,54	47,19	2.613.300,00	2.462.359,54
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt	4.156.177,48	38,64	2.191.800,00	1.964.377,48
861	Zuführungen zum Vermögenshaushalt zur Bildung von Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklagen)	0,00	0,00	0,00	0,00
865	Zuführungen zum Vermögenshaushalt zur Bildung von Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	919.482,06	8,55	421.500,00	497.982,06
<b>9</b>	<b>Ausgaben des Vermögenshaushalts</b>	<b>9.395.923,70</b>	<b>87,36</b>	<b>9.208.850,00</b>	<b>187.073,70</b>
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	7.566,56	0,07	13.000,00	-5.433,44
91	Zuführungen an Rücklagen	919.482,06	8,55	421.500,00	497.982,06

Einwohner 107.555 per 31.12.2010

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2012		Ansatz 2012	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
910	an allgemeine Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
911	an Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklagen)	0,00	0,00	0,00	0,00
915	an Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	919.482,06	8,55	421.500,00	497.982,06
92	Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
920	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
921	an Land	0,00	0,00	0,00	0,00
922	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00
923	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
924	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
925	an kommunale Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
926	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
927	an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
928	an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Vermögenserwerb	1.847.340,56	17,18	1.947.750,00	-100.409,44
930	Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
932	Erwerb von Grundstücken	9.279,66	0,09	10.500,00	-1.220,34
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.838.060,90	17,09	1.937.250,00	-99.189,10
94,95,96	Baumaßnahmen	4.159.781,83	38,68	4.354.700,00	-194.918,17
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	2.421.938,33	22,52	2.426.400,00	-4.461,67
970	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
971	an Land	0,00	0,00	0,00	0,00
972	an Gemeinden und Gemeindeverbände	245.657,42	2,28	250.000,00	-4.342,58
973	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
974	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
975	an kommunale Sonderrechnungen	1.495.047,35	13,90	1.495.100,00	-52,65
976	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	452.543,59	4,21	452.600,00	-56,41
977	an private Unternehmen	228.689,97	2,13	228.700,00	-10,03
978	an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
979	Innere Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	39.814,36	0,37	45.000,00	-5.185,64
980	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 107.555 per 31.12.2010

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2012		Ansatz 2012	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
981	an Land	18.814,36	0,17	0,00	18.814,36
982	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.000,00	0,03	27.000,00	-24.000,00
983	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
984	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
985	an kommunale Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
986	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
987	an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
988	an übrige Bereiche	18.000,00	0,17	18.000,00	0,00
99	Sonstiges	0,00	0,00	500,00	-500,00
990	Kreditbeschaffungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
991	Ablösung von Dauerlasten	0,00	0,00	500,00	-500,00
992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll - Fehlbeträgen)	0,00	0,00	0,00	0,00
997	Zahlungen von Erblastungstilgungsfonds	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b><u>Gesamtausgaben</u></b>	<b><u>143.522.438,69</u></b>	<b><u>1.334,41</u></b>	<b><u>153.655.878,00</u></b>	<b><u>-10.133.439,31</u></b>

### 3.6 Verzeichnis der unerledigten Verwahrgelder und Vorschüsse

- in € -

#### Verwahrgelder

00103	Personal	18,30
00114	Liegenschaften	430,91
00115	Einnahmen aus anmeldebelasteten Grundstücken	3.677,04
00116	Pacht weiße Flächen	42.048,81
00201	Kämmerei	3.616.141,34
00202	Kreiskasse	3.882,80
00213	Amtshilfeersuchen	984,52
00215	Amtshilfeersuchen	136,89
00216	Amtshilfeersuchen	121,77
00217	Amtshilfeersuchen Vollkomm	40.406,43
00320	Ordnungsamt	13.015,58
00321	Weida (Kfz/FS)	2.970,98
00322	Straßenverkehrsbehörde	136,95
00324	Untere Jagdbehörde	1.531,52
00401	Schulverwaltung	5.149,99
00402	Kultur	1.772,40
00405	Kautions Internat Greiz	3.180,00
00500	Sozialhilfe	143.150,60
00501	Schwerbehinderte	97,45
00502	Jobcenter	306.001,26
00510	Jugendhilfe	21.721,93
00513	Rückzahlung § 7 UVG	28.036,56
00650	Kreisbauamt	1.785,70
00651	Sicherheitseinbehalt Hochbau	38.287,31
00652	Sicherheitseinbehalt Tiefbau	13.019,61
00654	Ausgleichszahlungen	21.188,54
00655	ARGE IGST OT	16.571,28
<b>Gesamt</b>		<b>4.325.466,47</b>

#### Vorschüsse

03300	Handkassenvorschüsse	-9.850,00
11300	Kassenautomat Weida	-19.166,00
20001	Kopierleistungen	-17.136,00
<b>Gesamt</b>		<b>-46.152,00</b>

### **3.7 Stundungsverzeichnis gemäß § 77 Abs. 2 Nr. 5 ThürGemHV**

Gemäß § 77 Absatz 2 Nr. 5 ThürGemHV ist der Jahresrechnung ein den Belangen des Datenschutzes entsprechendes Verzeichnis der über den in § 80 Abs. 1 Satz 1 ThürGemHV genannten Zeitraum von grundsätzlich drei Jahren bzw. von einem Jahr bei Beiträgen nach § 7 des Thüringer Kommunalabgabengesetz und Erschließungsbeiträgen nach § 127 Baugesetzbuch hinaus gestundeten Beträge beizufügen.

Da keine Geldforderungen des Landkreises über den in § 80 Absatz 1 Satz 1 ThürGemHV genannten Zeitraum hinaus gestundet wurden, entfällt eine entsprechende Auflistung.

### 3.8 Über- und außerplanmäßige Ausgaben

#### Verwaltungshaushalt

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Genehmigungs- zeitpunkt	Gen. durch
	02000	66100	Hauptamt - Mitgliedsbeiträge an Verbän- de, Vereine und dgl.	ÜPL	1.809,96	1.809,96	05 + 08/12	K
	02100	56200	Organisation/ EDV - Aus- und Fortbildung	ÜPL	13.710,47	13.710,47	12/12	K
	03500	65500	Liegenschaftsverwaltung - Sachverständigenkosten	ÜPL	5.000,00	4.015,95	09/12	K
	05100	65400	Volkszählung (Zensus) - Dienstreisen	APL	186,30	186,30	08/12	K
	08000	66200	Personalrat - Vermischte Ausgaben	ÜPL	157,16	157,16	12/12	K
	14000	67800	Katastrophenschutz/ Zivil- schutz - Erstattungen von Ausgaben des VWH	ÜPL	1.200,00	1.041,07	11/12	K
	16000	71300	Umlage an den Rettungs- dienstzweckverband	ÜPL	26.671,00	26.671,00	06 + 11/12	K + KA
	21104	57003	Grundschule Frießnitz - Schulobstprogramm	APL	487,32	487,32	09 + 11/12	K
	21107	57003	Grundschule Mohlsdorf - Schulobstprogramm	APL	306,00	267,87	09/12	K
	21112	57003	Grundschule Rückersdorf - Schulobstprogramm	APL	411,00	409,28	09/12	K
	23031	65501	Ulf Merbold Gymnasium Greiz - Sachverständigenkosten	APL	7.057,41	7.057,41	01/13	K
	29500	59031	Grüne Klasse - Ausgaben von Spenden	APL	1.200,00	1.200,00	05/12	K
	29500	65501	Sonstige schulische Aufga- ben - Sachverständigenkosten	ÜPL	3.520,00	2.340,56	08 + 09/12	K
	31000	50001	Heinrich-Schütz-Haus Bad Köstritz - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	APL	254,36	254,36	06/12 + 02/13	K
	31010	50001	Sommerpalais - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	APL	2.386,24	2.386,24	07+10+ 11/12+ 02/13	K
	31010	63000	Sommerpalais - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte	APL	6.484,95	6.484,95	11/12	K
	33300	63000	Musikschule Greiz - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte	APL	3.491,13	3.491,13	11+12/12	K
	35000	50001	KVHS - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	APL	5.000,00	904,53	05 + 10/12	K
	35210	57610	Kreisbibliothek - Unterhaltung Bücherbestand	ÜPL	8.000,00	7.999,95	07/12	K
	35210	67201	Kreisbibliothek - Erstattungen von Ausgaben	ÜPL	823,83	823,83	01/12	K

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Genehmigungs- zeitpunkt	Gen. durch
	36000	62000	Naturschutz und Landschaftspflege - Öffentlichkeitsarbeit	ÜPL	4.487,09	4.487,09	01/13	K
	40010	65500	Wohngeldstelle - Sachverständigenkosten	APL	2.000,00	83,53	03/12	K
	45310	40002	Allg. Förderung der Erziehung in der Familie - Aufwendungen ehrenamtl. Tätigkeit KKG	APL	1.100,00	1.099,49	11/12	K
	45310	41602	Allg. Förderung der Erziehung in der Familie - Honorare Hebammen KKG	APL	2.500,00	2.500,00	11/12	K
	45310	57002	Allg. Förderung der Erziehung in der Familie - Sachkosten KKG	APL	10.564,17	10.563,88	11 + 12/12	K
	45310	67902	Allg. Förderung der Erziehung in der Familie - Innere Verrechnung Personalkosten KKG	APL	11.685,83	11.685,83	11 + 12/12	K
	45310	71802	Allg. Förderung der Erziehung in der Familie - Zuweisungen und Zuschüsse KKG	APL	2.776,00	2.776,00	11/12	K
	48100	67100	Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes - Erstattungen von Ausgaben des VWH Land	ÜPL	15.649,57	15.649,57	12/12	K
	48100	67110	Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes - Erstattungen von Ausgaben des VWH Land (Zinseinnahmen § 7 UVG)	ÜPL	1.097,62	1.097,62	12/12	K
	48200	78216	originäre Leistungen für Bildung und Teilhabe - Mittagsverpflegung	APL	3.000,00	189,60	04/12	K
	48210	78510	Arbeitslosengeld II nach § 19 ff. SGB II - Zuschuss § 24 Abs. 3 S. 1 Nr. 3 SGB II	APL	536,00	536,00	01/13	K
	49200	78116	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG - Mittagsverpflegung	APL	2.000,00	70,60	04/12	K
	50100	65500	Gesundheitsamt - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten (Gutachten)	APL	7.439,66	7.439,66	01+ 06/12 + 01/13	K
	60100	84800	Hochbauverwaltung - Weitere Finanzausgaben (Sonstige)	APL	23,03	23,03	03 + 05/12	K
	60200	84800	Tiefbauverwaltung - Weitere Finanzausgaben (Sonstige)	APL	2.183,98	2.183,98	04/12	K
	62000	65500	Wohnungsbauförderung - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten	APL	7.500,00	7.500,00	04/12	K
	72400	74100	Deponie Weißendorf - Zuweisungen und Zuschüsse (Sonstiger öffentlicher Bereich)	APL	636,94	636,94	01 + 03/13	K

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Genehmigungs- zeitpunkt	Gen. durch
	79000	65520	Fremdenverkehr - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	APL	26.685,75	26.685,75	12/12	K
	79100	66100	Sonstige Förderung von Wirt- schaft und Verkehr - Mitgliedsbeiträge an Verbän- de, Vereine und dgl.	ÜPL	2.702,33	2.702,33	07/12	K
	79100	67800	Sonstige Förderung von Wirt- schaft und Verkehr - Erstat- tungen von Ausgaben des VWH (Übrige Bereiche)	APL	400,00	400,00	12/12	K
	80000	65500	Verwaltung der wirtschaftli- chen Unternehmen - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten	APL	2.374,05	2.374,05	11/12	K
	87000	67901	Innere Verrechnung Zufüh- rung "Kreis - Kultur- und Sport - Stiftung Greiz"	ÜPL	422.520,15	422.520,15	07/12	K
			<b>Summe</b>		<b>618.019,30</b>	<b>604.904,44</b>		
0011	02000	56200	Hauptamt - Aus- und Fortbil- dung, Umschulung	ÜPL	11.428,13		12/12 + 01+03/13	K
0011	60100	65400	Hochbauverwaltung - Dienstreisen	ÜPL	7.513,20		12/12	K
			<b>Summe D 0011</b>		<b>18.941,33</b>	<b>18.607,27</b>		
0013	02000	53001	Hauptamt - Mieten und Pach- ten (Kopierer)	ÜPL	2.974,68		12/12	K
			<b>Summe D 0013</b>		<b>2.974,68</b>	<b>0,00</b>		
0016	79100	62003	Regionalbudget - Öffentlichkeitsarbeit	ÜPL	33.161,39		01/12	K
0016	79100	65503	Regionalbudget - Sachverständigen-, Gerichts- ähnl. Kosten	ÜPL	20.126,20		01 + 12/12	K
			<b>Summe D 0016</b>		<b>53.287,59</b>	<b>53.287,59</b>		
0033	21102	41411	GS Bad Köstritz - Dienstbe- züge Arbeitnehmer (Pilotpro- jekt Hortbetreuung)	ÜPL	23.179,41		01/13	K
0033	21103	41411	GS Cossengrün - Dienstbe- züge Arbeitnehmer (Pilotpro- jekt Hortbetreuung)	ÜPL	14.013,32		01/13	K
0033	21107	41411	GS Mohlsdorf - Dienstbezü- ge Arbeitnehmer (Pilotprojekt Hortbetreuung)	ÜPL	23.679,08		01/13	K
0033	21109	41411	GS Naitschau - Dienstbezü- ge Arbeitnehmer (Pilotprojekt Hortbetreuung)	ÜPL	21.521,28		01/13	K
0033	21111	41411	GS Ronneburg - Dienstbe- züge Arbeitnehmer (Pilotpro- jekt Hortbetreuung)	ÜPL	4.882,46		01/13	K
0033	21112	41411	GS Rückersdorf - Dienstbe- züge Arbeitnehmer (Pilotpro- jekt Hortbetreuung)	ÜPL	18.647,87		01/13	K
0033	21122	41411	GS Kraftsdorf - Dienstbezüge Arbeitnehmer (Pilotprojekt Hortbetreuung)	ÜPL	14.599,87		01/13	K

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Genehmigungs- zeitpunkt	Gen. durch
0033	21128	41411	GS Wünschendorf - Dienstbezüge Arbeitnehmer (Pilotprojekt Hortbetreuung)	ÜPL	12.309,29		01/13	K
0033	21133	41411	GS Hohenleuben - Dienstbezüge Arbeitnehmer (Pilotprojekt Hortbetreuung)	APL	9.454,92		01/13	K
0033	21134	41411	GS Greiz-Irchwitz - Dienstbezüge Arbeitnehmer (Pilotprojekt Hortbetreuung)	ÜPL	18.760,75		01/13	K
0033	21138	41411	GS Teichwolframsdorf - Dienstbezüge Arbeitnehmer (Pilotprojekt Hortbetreuung)	ÜPL	15.795,24		01/13	K
0033	21142	41411	GS Greiz-Pohlitz - Dienstbezüge Arbeitnehmer (Pilotprojekt Hortbetreuung)	ÜPL	23.043,30		01/13	K
0033	21179	41411	GS Berga - Dienstbezüge Arbeitnehmer (Pilotprojekt Hortbetreuung)	ÜPL	15.432,36		01/13	K
			<b>Summe D 0033</b>		<b>215.319,15</b>	<b>215.319,15</b>		
0034	41010	73010	Hilfe zum Lebensunterhalt - Leistungen nach Kapitel 3 SGB XI	ÜPL	111.000,00		09/12	KT
0034	41140	73221	Hilfe zur häuslichen Pflege - Beihilfen	ÜPL	2.600,00		11/12	K
0034	41140	73223	Hilfe zur häuslichen Pflege - besondere Pflegekraft	ÜPL	25.000,00		11/12	L
0034	41280	73600	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - ambulant betreutes Wohnen	ÜPL	194.000,00		09/12	KT
0034	41280	73610	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - ambulante Frühförderung	ÜPL	56.000,00		09/12	KA
0034	41300	67400	Hilfen zur Gesundheit - Erstattungen an Krankenkasse § 264 SGB V	ÜPL	52.531,57		11 + 12/12	L + KA
0034	41300	73140	Hilfen zur Gesundheit - Hilfe bei Krankheit § 48 SGB XII	ÜPL	2.400,00		11/12	K
0034	41480	73030	Bestattungskosten	ÜPL	20.000,00		11/12	L
0034	41500	78100	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - Leistungen nach dem Vierten Kapitel SGB XII	ÜPL	225.000,00		09/12	KT
			<b>Summe D 0034</b>		<b>688.531,57</b>	<b>601.975,52</b>		
0047	45500	76750	Hilfe zur Erziehung - Aufwendungen für Vollzeitpflege in Familien	ÜPL	30.000,00		11/12	KA
0047	45500	77760	Hilfe zur Erziehung - Eingliederungshilfe in Einrichtungen	ÜPL	90.000,00		11/12	KA
0047	45650	76800	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen - Aufwendungen Inobhutnahme	ÜPL	80.000,00		11/12	KA
			<b>Summe D 0047</b>		<b>200.000,00</b>	<b>199.996,00</b>		
0064	41258	74650	Besuch der Werkstatt für behinderte Menschen	ÜPL	190.700,00		11/12	KT

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Genehmigungs- zeitpunkt	Gen. durch
0064	41258	74670	Sonstige EGH in WfbM, SV-Beiträge	ÜPL	70.000,00		11/12	KT
0064	41288	73611	Versorgung mit Körperersatzstücken/ Hilfsmitteln über 180,00 €	ÜPL	40.000,00		11/12	KT
0064	41288	74620	teilst. Frühförderung i. E.	ÜPL	318.000,00		11/12	KT
0064	41288	74660	Wohnheimkosten (ohne WfbM)	ÜPL	94.000,00		11/12	KT
0064	41288	74661	Wohnheimkosten (mit WfbM)	ÜPL	50.000,00		11/12	KT
0064	41288	74680	EGH teilst. in Förder- und Betreuungsbereichen	ÜPL	125.000,00		11/12	KT
0064	41288	74682	Tagesstrukturierung in Wohn- und Pflegeheimen	ÜPL	40.000,00		11/12	KT
0064	41308	67400	Erstattungen an Krankenkassen § 264 SGB V	ÜPL	51.000,00		11/12	KT
0064	41508	78200	Leistungen der Grundsicherung i. E.	ÜPL	60.000,00		11/12	KT
			<b>Summe D 0064</b>		<b>1.038.700,00</b>	<b>892.121,59</b>		
0066	02000	55000	Hauptamt - Haltung von Fahrzeugen	ÜPL	23.100,00		09/12	L
			<b>Summe D 0066</b>		<b>23.100,00</b>	<b>21.508,94</b>		
0119	22519	54000	Regelschule Auma - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.200,00		11/12	K
0119	22519	65200	Regelschule Auma - Post- und Fernmeldegebühren	ÜPL	370,00		11/12	K
			<b>Summe D 0119</b>		<b>1.570,00</b>	<b>656,79</b>		
0120	22520	53000	Regelschule Bad Köstritz - Mieten und Pachten	ÜPL	6.225,50		11/12	K
			<b>Summe D 0120</b>		<b>6.225,50</b>	<b>4.488,49</b>		
0122	21122	52000	Grundschule Kraftsdorf - Geräte und Anschaffungen	ÜPL	710,51		11/12	K
			<b>Summe D 0122</b>		<b>710,51</b>	<b>284,77</b>		
0128	21128	52000	Grundschule Wünschendorf - Geräte und Ausstattungen	ÜPL	985,00		02/12	K
			<b>Summe D 0128</b>		<b>985,00</b>	<b>0,00</b>		
0133	21133	53000	Grundschule Hohenleuben - Mieten und Pachten	ÜPL	4.514,14		12/12	K
			<b>Summe D 0133</b>		<b>4.514,14</b>	<b>4.168,28</b>		
0135	22535	53000	Regelschule Langenwetzendorf - Mieten und Pachten	ÜPL	5.000,00		10/12	K
			<b>Summe D 0135</b>		<b>5.000,00</b>	<b>2.799,24</b>		
0140	22540	50000	Regelschule Weida - Kleinreparaturen	ÜPL	678,47		11/12	K
0140	22540	52000	Regelschule Weida - Geräte und Ausstattungen	ÜPL	1.687,97		11/12	K
0140	22540	59000	Regelschule Weida - Schulbedarf	ÜPL	577,34		12/12	K
			<b>Summe D 0140</b>		<b>2.943,78</b>	<b>2.192,13</b>		
0146	23046	53000	Gymnasium Zeulenroda - Mieten und Pachten	ÜPL	1.643,38		11/12	K
			<b>Summe D 0146</b>		<b>1.643,38</b>	<b>1.628,52</b>		
0147	23047	50000	Osterlandgymnasium Gera - Kleinreparaturen	ÜPL	558,05		11/12	K

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Geneh- migungs- zeitpunkt	Gen. durch
0147	23047	53000	Osterlandgymnasium Gera - Mieten und Pachten	ÜPL	760,00		11/12	K
			<b>Summe D 0147</b>		<b>1.318,05</b>	<b>696,81</b>		
0163	29563	50000	Schullandheim Seelingstädt - Kleinreparaturen	ÜPL	1.450,15		11/12	K
0163	29563	57000	Schullandheim Seelingstädt - Verpflegung	ÜPL	3.018,80		11 + 12/12	K
			<b>Summe D 0163</b>		<b>4.468,95</b>	<b>4.322,43</b>		
0164	29564	52000	Schullandheim Wellsdorf - Geräte und Ausstattungen	ÜPL	528,90		11 + 12/12	K
0164	29564	57000	Schullandheim Wellsdorf - Wareneinsatz Verpflegung	ÜPL	1.210,51		11 + 12/12	K
			<b>Summe D 0164</b>		<b>1.739,41</b>	<b>1.164,74</b>		
0167	32110	62000	Bundesdeutsche Triennale - Öffentlichkeitsarbeit	ÜPL	737,10		11/12	K
0167	32110	65000	Bundesdeutsche Triennale - Büromaterial	ÜPL	329,82		11/12	K
			<b>Summe D 0167</b>		<b>1.066,92</b>	<b>1.065,79</b>		
0169	31000	52000	Heinrich-Schütz-Haus - Geräte und Ausstattungen	ÜPL	1.315,01		12/12	K
0169	31000	65000	Heinrich-Schütz-Haus - Büromaterial	ÜPL	606,37		12/12	K
			<b>Summe D 0169</b>		<b>1.921,38</b>	<b>1.918,26</b>		
0170	33300	41600	Musikschule Greiz - Honorare	ÜPL	1.167,15		12/12	K
0170	33300	52000	Musikschule Greiz - Geräte und Ausstattungen	ÜPL	10.026,80		12/12	K
0170	33300	59000	Musikschule Greiz - Schulbedarf	ÜPL	9.143,85		12/12	K
0170	33300	66100	Musikschule Greiz - Mitgliedsbeiträge	ÜPL	1.065,80		12/12	K
			<b>Summe D 0170</b>		<b>21.403,60</b>	<b>10.278,80</b>		
0176	23076	50000	Ulf-Merbold-Turnhalle - Kleinreparaturen	ÜPL	898,67		11+12/12	K
0176	23076	52000	Ulf-Merbold-Turnhalle - Geräte und Ausstattungen	ÜPL	216,94		11/12	K
0176	23076	54000	Ulf-Merbold-Turnhalle - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	187,82		11/12	K
			<b>Summe D 0176</b>		<b>1.303,43</b>	<b>860,02</b>		
0180	02000	50000	Hauptamt - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	ÜPL	80.000,00		09/12	KA
0180	12002	50000	Kommunalisierte Aufgaben Umweltschutz - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	ÜPL	305,25		03/13	K
0180	88000	50000	Bebaute Grundstücke - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	ÜPL	21.650,00		06/12 + 01/13	L
			<b>Summe D 0180</b>		<b>101.955,25</b>	<b>63.408,95</b>		
0181	21101	50001	GS Auma - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	ÜPL	8.172,72		01/13	K

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Genehmigungs- zeitpunkt	Gen. durch
0181	21108	50001	GS Münchenbernsdorf - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	ÜPL	12.397,67		01/13	K
0181	21130	50001	GS J.W. Goethe Greiz - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	ÜPL	11.923,34		01/13	K
0181	22548	50001	Sporthalle Kurt Rödel Greiz - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	ÜPL	7.391,99		01/13	K
0181	23045	50001	Gymnasium Weida - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	ÜPL	10.907,12		01/13	K
			<b>Summe D 0181</b>		<b>50.792,84</b>	<b>50.792,84</b>		
0183	29500	64501	Schülerunfallversicherung	ÜPL	24.000,00		01/12	L
			<b>Summe D 0183</b>		<b>24.000,00</b>	<b>17.329,14</b>		
0260	50200	67100	Staatliches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungs- amt - Erstattungen von Aus- gaben des VWH (Land)	ÜPL	30,89		01/13	K
			<b>Summe D 0260</b>		<b>30,89</b>	<b>30,89</b>		
0275	43620	41600	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Beschäftigungsentgelte	ÜPL	1.275,14		10/12	K
			<b>Summe D 0275</b>		<b>1.275,14</b>	<b>1.275,14</b>		
0276	43620	63100	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Bewachungskosten	ÜPL	66,24		01/13	K
			<b>Summe D 0276</b>		<b>66,24</b>	<b>66,24</b>		
5210	40500	65000	Verwaltung der Grundsiche- rung für Arbeitsuchende SGB II - Bürobedarf	ÜPL	9.520,00		01/12	K
			<b>Summe D 5210</b>		<b>9.520,00</b>	<b>0,00</b>		
			<b>Summe Deckungskreise</b>		<b>2.485.308,73</b>	<b>2.172.244,33</b>		
			<b>Summe Verwaltungshaushalt</b>		<b>3.103.328,03</b>	<b>2.777.148,77</b>		

## Vermögenshaushalt

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Genehmigungs- zeitpunkt	Gen. durch
	06000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Elektronische Datenverarbeitungsanlage	ÜPL	25.000,00	0,00	11/12	L
	21101	95000	Hochbaumaßnahmen - GS Auma	APL	12.256,41	12.256,41	01/13	L
	21109	98199	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen - Land KP II - GS Naitschau	APL	626,61	626,61	03/12	K
	21133	95000	Hochbaumaßnahmen - GS Hohenleuben	ÜPL	30.272,80	30.272,80	03/12	KA
	21154	98199	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen - Land KP II - GS Greiz G.E. Lessing	APL	187,75	187,75	05/12	K
	21179	95000	Hochbaumaßnahmen - GS Berga	APL	29.280,56	29.280,56	02/13	KA
	22526	95000	Hochbaumaßnahmen - Regelschule Seelingstädt	APL	2.611,13	2.611,13	01/13	K
	22532	95000	Hochbaumaßnahmen - Regelschule Greiz-Pohlitz	APL	11.806,60	11.806,60	01/13	L
	22548	95000	Hochbaumaßnahmen - Sporthalle Kurt Rödel Greiz	APL	6.240,77	6.240,77	11/12	K
	23046	95000	Hochbaumaßnahmen - Gymnasium Zeulenroda-Triebes	ÜPL	17.852,38	17.852,38	05/12	L
	23047	95000	Hochbaumaßnahmen - Osterlandgymnasium Gera	APL	27.119,66	27.119,66	02/13	KA
	24052	95000	Hochbaumaßnahmen - BS Greiz - Zeulenroda Haus Zeulenroda	APL	6.296,81	6.296,81	11/12 + 02/13	K
	31000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Heinrich-Schütz-Haus Bad Köstritz	ÜPL	15.372,59	15.372,59	12/12	K
	31010	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Bücher- und Kupferstichsammlung mit SATIRICUM	ÜPL	547,46	547,46	11/12	K
	32110	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Bundesdeutsche Triennale der Karikatur	APL	7.052,09	7.052,09	09+11/12	K
	33300	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - MS Greiz	ÜPL	4.000,00	0,00	11/12	K

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Genehmigungs- zeitpunkt	Gen. durch
	35000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Kreisvolkshochschule Greiz	ÜPL	124,03	124,03	12/12	K
	40500	93500	Erwerb von beweglichen Sachen es Anlagevermögens - Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II	ÜPL	8.848,32	8.848,32	11/12	K
	65129	96001	Tiefbaumaßnahmen Ausbau OL Münchenbernsdorf - Kreisstraße 129	ÜPL	78.071,88	78.071,88	12/12	K
	65209	96007	Ersatzneubau Pöltzschbachbrücke Berga - Kreisstraße 209	ÜPL	13.813,83	13.812,40	11/12	K
	65517	98100	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen - Land - Beteiligungskosten am Kreuzungsausbau L 1082/ K 517	APL	18.000,00	18.000,00	03/12	KA
0303	21134	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - GS Greiz - Irchwitz	ÜPL	2.000,00	2.000,00	04/12	K
0305	22523	95000	Hochbaumaßnahmen - RS Münchenbernsdorf	ÜPL	173.312,36	173.312,36	07/12	K
0305	24051	95000	Hochbaumaßnahmen - BS Greiz - Zeulenroda Haus Greiz	ÜPL	500.000,00	500.000,00	01/12	K
0309	65526	96000	Ausbau der K 526 in der OD Kraftsdorf - Kreisstraße 526	ÜPL	60.000,00	60.000,00	04/12	KA
0313	79100	93503	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Regionalbudget VMH - Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	ÜPL	51.961,66	0,00	01/12	K
0315	02000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Hauptamt	ÜPL	1.700,65	1.700,65	12/12	K
0315	40500	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II	ÜPL	2.539,06	2.468,28	12/12	K
			<b>Summe Vermögenshaushalt</b>		<b>1.106.895,41</b>	<b>1.025.861,54</b>		

### 3.9 Genehmigung von Mehrausgaben gem. § 17 ThürGemHV

(in €)

DK	HHSt		Bezeichnung	eingesetzte MehrE	bewilligte MehrA	Inanspruchn. MehrA	Genehmigungszeitpunkt
0260	50200	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH (Kostenerstattung Sachverst.gutachten) - Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	511,35			
0260	50200	67100	Erstattungen von Ausgaben des VWH (Land) - Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt		511,35	511,35	07/12 + 01/13
0268	50100	10010	Verwaltungsgebühren für Trinkwasseruntersuchung	6.792,29			
0268	50100	63010	Auslagen Trinkwasseruntersuchung und Zusatzgutachten		6.792,29	6.483,60	10/12
0276	43620	16120	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Erstattungen von Ausgaben des VWH	1.537,71			
0276	43620	63100	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte		1.537,71	1.537,71	08/12 + 01/13
0292	33300	17700	Musikschule Greiz - Einnahmen aus Spenden	12.049,16			
0292	33300	59010	Musikschule Greiz - Ausgaben aus Spenden		12.049,16	9.565,39	07+09/12
0296	13000	17100	Zuweisung zur Förderung der Jugendfeuerwehren	440,00			
0296	13000	71200	Zuweisung an die Jugendfeuerwehren		440,00	440,00	03/12
0515	54000	17100	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Land) - Gesundheitspflege	327,00			
0515	54000	71810	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Selbsthilfegruppen		327,00	327,00	08/12
0515	54000	17400	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonstiger öffentlicher Bereich) - Gesundheitspflege	2.000,00			
0515	54000	57110	Veranstaltungen für Selbsthilfegruppen		2.000,00	2.000,00	10/12
			<b>Summe</b>	<b>23.657,51</b>	<b>23.657,51</b>	<b>20.865,05</b>	

### 3.10 Erläuterungsbericht

#### I. Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und den Anlagen des Landkreises Greiz für das Haushaltsjahr 2012 wurde als Haushaltssatzung für zwei Jahre (2012 und 2013) vom Kreistag Greiz am 22.11.2011 in öffentlicher Sitzung beschlossen (Beschluss-Nr. 170/2011) und vom Thüringer Landesverwaltungsamt mit Bescheid vom 19.12.2011 genehmigt. Die am 22.12.2011 ausgefertigte Satzung wurde am 27.12.2011 im Amtsblatt Nr. 17/2011 des Landkreises Greiz öffentlich bekannt gemacht und war damit erlassen.

Die Eckwerte der Haushaltssatzung sind nachfolgender Übersicht zu entnehmen:

<b>Eckwerte</b>	<b>Haushaltssatzung 2012</b>
Einnahmen/Ausgaben VWH Landkreis	144.447.028 €
Einnahmen/Ausgaben VMH Landkreis	9.208.850 €
Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen Landkreis	0 €
Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen Kreisstraßenmeisterei	0 €
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen Landkreis	4.016.300 €
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen Kreisstraßenmeisterei	0 €
Umlagesoll der Kreisumlage	23.770.466 €
Umlagesoll der Schulumlage	4.703.816 €
Umlagesatz der Kreisumlage	31,72 v.H.
Umlagesatz der Schulumlage	7,38 v.H.
Höchstbetrag der Kassenkredite Landkreis	10.000.000 €
Höchstbetrag der Kassenkredite Kreisstraßenmeisterei	150.000 €

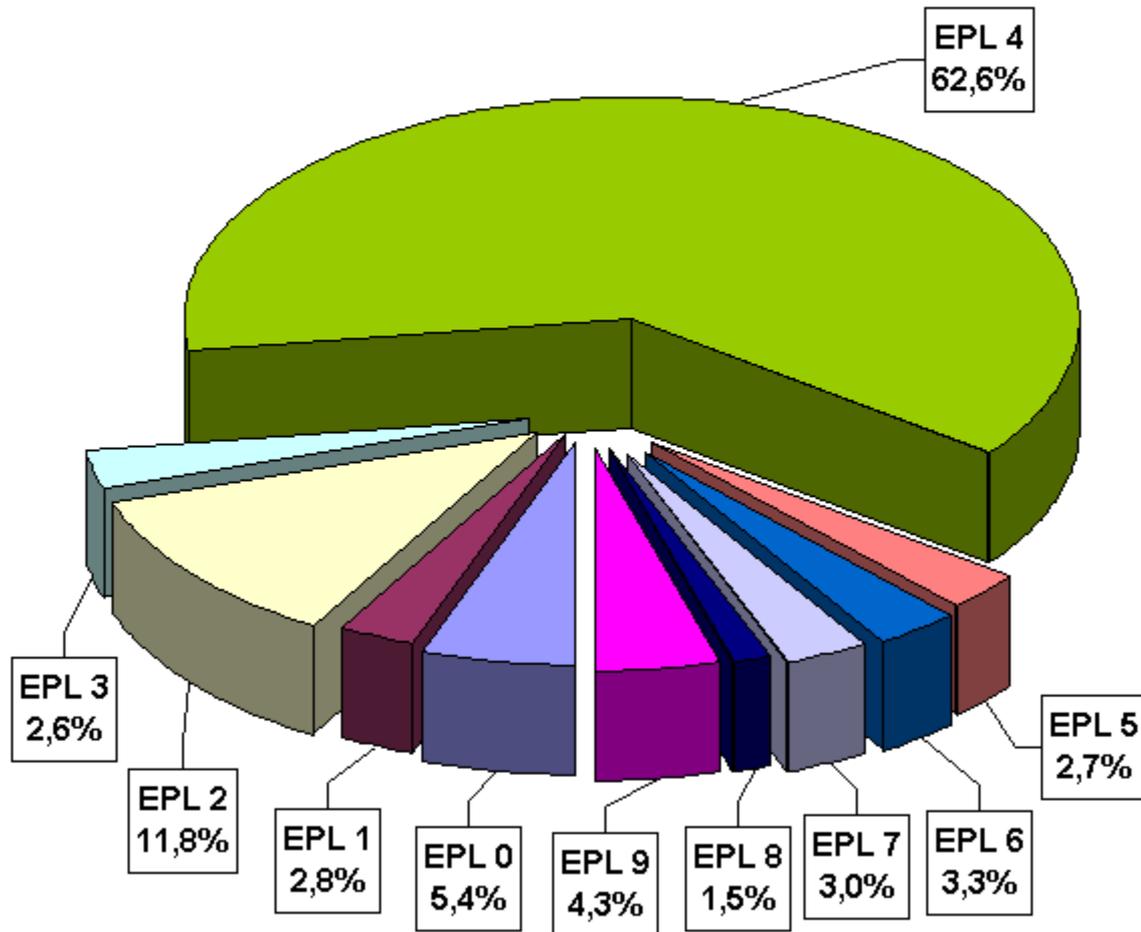
## II. Planvergleich Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt

### II. 1.1 Vergleich Haushaltsansatz und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Verwaltungshaushalt

- in € -

Einzelplan		Haushaltsplan 2012		Ergebnis der Jahresrechnung 2012		Abweichung 2012	
EPL	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	840.700	7.427.939	789.028,32	7.282.878,03	-51.671,68	-145.060,97
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.684.220	3.876.974	1.615.842,89	3.775.905,53	-68.377,11	-101.068,47
2	Schulen	11.369.951	15.949.950	11.076.263,88	15.861.745,08	-293.687,12	-88.204,92
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege und Naturschutz	1.064.560	3.515.406	967.882,06	3.538.995,57	-96.677,94	23.589,57
4	Soziale Sicherung	73.114.431	96.603.514	60.976.102,36	84.004.802,02	-12.138.328,64	-12.598.711,98
5	Gesundheit, Sport, Erholung	200.300	3.649.990	533.322,46	3.501.994,56	333.022,46	-147.995,44
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	820.300	4.472.490	698.819,23	4.408.335,67	-121.480,77	-64.154,33
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsför- derung	933.850	3.934.170	1.135.723,94	3.982.558,76	201.873,94	48.388,76
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	1.397.050	1.155.495	2.622.797,79	1.951.942,77	1.225.747,79	796.447,77
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	53.021.666	3.861.100	53.710.732,06	5.817.357,00	689.066,06	1.956.257,00
<b>0-9</b>	<b>Zusammen</b>	<b>144.447.028</b>	<b>144.447.028</b>	<b>134.126.514,99</b>	<b>134.126.514,99</b>	<b>-10.320.513,01</b>	<b>-10.320.513,01</b>

## Verwaltungshaushalt Ausgaben laut Jahresrechnung



- 0 Allgemeine Verwaltung
- 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
- 2 Schulen
- 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege und Naturschutz
- 4 Soziale Sicherung
- 5 Gesundheit, Sport, Erholung
- 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr
- 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
- 8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen
- 9 Allgemeine Finanzwirtschaft

## II. 1.2 Wesentliche Planabweichungen im Verwaltungshaushalt und ihre Ursachen

### 1. Personalausgaben

Personalausgaben im Haushaltsjahr 2012:

Haushaltsplan 2012	32.734.980,00 €
Rechnungsergebnis 2012	32.447.067,74 €
<u>Minderausgaben</u>	<u>287.912,26 €</u>

Die Personalkostenerstattungen bzw. -zuwendungen entwickelten sich wie folgt:

Haushaltsplan 2012	8.361.685,00 €
Rechnungsergebnis 2012	8.252.667,50 €
<u>Mindereinnahmen</u>	<u>109.017,50 €</u>

Die Planansätze der Personalausgaben (HGr 4) wurden insgesamt um 0,9% unterschritten. Mindereinnahmen bei den Personalkostenerstattungen bzw. -zuwendungen sind in Höhe von 109,0 T€ zu verzeichnen. Im Ergebnis verringerte sich der Zuschussbedarf damit um 178,9 T€.

Wesentliche Abweichungen sind lediglich bei den Einnahmen und Ausgaben im Rahmen des Pilotprojektes zur Weiterentwicklung der Thüringer Grundschulen sowie bei den Personalkosten des Jobcenters Greiz aufgetreten.

Das Personal für die Betreuung der Hortkinder im Rahmen des Pilotprojektes zur Weiterentwicklung der Thüringer Grundschulen wurde im Schuljahr 2011/2012 nochmals aufgestockt (D 0033).

Durch die bereits im Vorjahr beschriebene sinnvolle Gestaltung der Hortnachmittage mit ca. 140 zusätzlichen Angeboten in 23 Grundschulen hat sich besonders die Verweildauer der Grundschüler im Hort nochmals erhöht. Die Absicherung der gestiegenen Betreuungsstunden machte die Einstellung von weiterem Fachpersonal notwendig. Das kostenneutrale Haushaltsvolumen der dazugehörigen Einnahmen und Ausgaben erhöhte sich gegenüber dem Haushaltsansatz um 215,3 T€.

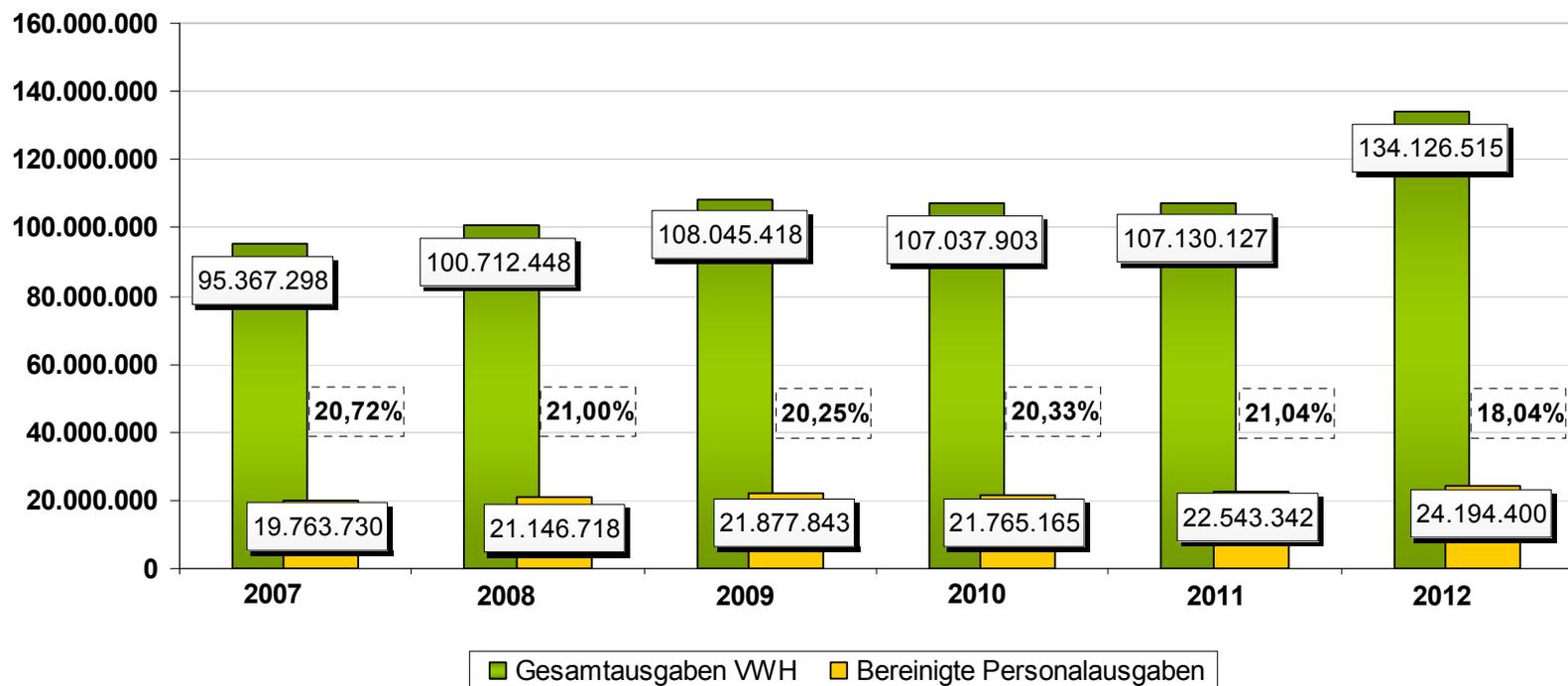
Die Personalkostenplanung für das Jobcenter als zugelassener kommunaler Träger baute 2012 für die gesetzlich überzuleitenden Beschäftigten der Bundesagentur für Arbeit auf der Grundlage von vorgegebenen Kostenpauschalen für die unterschiedlichen Entgelt- bzw. Besoldungsgruppen. Die tatsächlichen Kosten für die übergeleiteten Beschäftigten lagen unter diesen bundesdurchschnittlichen Planwerten. Weiterhin musste ein überdurchschnittlich hoher Anteil von Langzeitkranken im Verhältnis zu den übrigen Beschäftigten der Landkreisverwaltung im Jobcenter nachbesetzt werden. Dies konnte durch Ausschreibungsfristen und die notwendige Personalratsbeteiligung nicht nahtlos nach dem Ende der Lohnfortzahlung erfolgen.

Auch die Bezüge dieser befristet eingestellten Beschäftigten lagen trotz der strikten Einhaltung des TVöD unter den Bezügen der zu ersetzenden Mitarbeiter.

Insgesamt verursachten diese Faktoren eine Unterschreitung der Plankosten der HGr 4 im UA 40500 (Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II) um 324,0 T€.

## Anteil der bereinigten Personalausgaben an den Gesamtausgaben VWH

- in € -



## Ermittlung der bereinigten Personalausgaben

	<u>2012 (Plan)</u>	<u>2012 (RE)</u>
1. Gesamtpersonalausgaben	32.734.980 €	32.447.067,74 €
2. abzüglich		
2.1 Erstattungen Land für		
- Pilotprojekt Weiterentwicklung Thür. Grundschule	1.558.100 €	1.773.419,15 €
- Dienstbezüge Sozialarbeiter Asyl	4.500 €	1.745,27 €
- Projekte Jugendamt	336.580 €	326.319,48 €
- Zensus	94.000 €	117.488,81 €
- Regionalbudget	10.000 €	- €
2.2 Erstattungen Bund für		
- Mitarbeiter Jobcenter	5.512.105 €	5.253.799,52 €
- Personalgemeinkosten Jobcenter	128.000 €	120.691,49 €
- Bildung und Teilhabe	118.000 €	59.955,30 €
2.3 Erstattungen und Zuweisungen vom Land		
- für ABM / GFAW	164.100 €	207.652,76 €
2.4 Zuweisungen der Bundesagentur für Arbeit		
- für ABM / Arbeitsgelegenheiten Entgeltvariante	63.000 €	56.086,92 €
- für Altersteilzeit	127.300 €	88.529,64 €
2.5 Zuweisungen vom Bund	29.400 €	49.060,06 €
2.6 Sonstige Einnahmen aus Personalkostenerstattungen		
- Gemeinden und Gemeindeverbände, Verwaltungsgemeinschaften	50.000 €	28.260,39 €
- Zweckverband	107.600 €	105.017,82 €
- übrige Bereiche	59.000 €	61.848,77 €
- private Unternehmen	- €	2.792,12 €
<b>S u m m e</b>	<b>8.361.685 €</b>	<b>8.252.667,50 €</b>
<b>3. Bereinigte Personalausgaben</b>	<b>24.373.295 €</b>	<b>24.194.400,24 €</b>
4. Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes	144.447.028 €	134.126.514,99 €
<b>5. Anteil der bereinigten Personalausgaben an den Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes</b>	<b>16,87%</b>	<b>18,04%</b>

## 2. Weitere wesentliche Abweichungen, dargestellt in der Reihenfolge der Einzelpläne

### Einzelplan 0 – Allgemeine Verwaltung

Im Einzelplan 0 ergibt sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

<b>EPL 0 gesamt</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	840.700,00	789.028,32	-51.671,68
<b>Ausgaben</b>	7.427.939,00	7.282.878,03	-145.060,97
<b>Zuschussbedarf</b>	6.587.239,00	6.493.849,71	-93.389,29

Die Entwicklung der Personaleinnahmen und -ausgaben wurde bereits unter Punkt 1 dargestellt. Wesentliche Planabweichungen des Einzelplanes 0 werden daher nachfolgend ohne diese erläutert:

(in €)

<b>EPL 0 ohne PK</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	636.400,00	577.799,33	-58.600,67
<b>Ausgaben</b>	2.297.439,00	2.258.672,09	-38.766,91
<b>Zuschussbedarf</b>	1.661.039,00	1.680.872,76	19.833,76

Der Zuschussbedarf im Einzelplan 0 hat sich ohne Berücksichtigung der Personaleinnahmen und -ausgaben gegenüber dem Planansatz 2012 leicht um 19,8 T€ erhöht.

Mindereinnahmen in Höhe von 87,2 T€ entstanden in der HHSt 02000.14000 (Mieten und Pachten Hauptamt). Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2012 konnten die Mieteinnahmen, insbesondere der Anteil vom Jobcenter, nicht exakt eingeschätzt werden. Die tatsächlichen Mieteinnahmen standen erst Anfang des Jahres 2012 endgültig fest.

Hingegen konnten Mehreinnahmen u. a. in den folgenden zwei Bereichen erzielt werden. Zum einen erzielte das Rechnungsprüfungsamt durch intensives Abarbeiten der Prüfungsrückstände bei den Jahresrechnungen der Gemeinden Mehreinnahmen aus Prüfgebühren in der HHSt 01000.11000 in Höhe von 20,8 T€. Zum anderen kam es zu Mehreinnahmen in Höhe von 23,5 T€ durch die Abschlusszahlung vom Land für die im Jahr 2011 stattgefundene Volkszählung (Zensus 2011) in der HHSt 05100.16100.

Ein Wasserschaden im Haus 3 des Landratsamtes Greiz erforderte Sanierungsarbeiten im Bereich des Windfangs und des Foyers auf Ebene 1. Hierfür beschloss der Kreis- und Finanzausschuss in seiner Sitzung am 11.09.2012 überplanmäßige Ausgaben in der HHSt 02000.50000 in Höhe von 80,0 T€, wovon lediglich 61,0 T€ in Anspruch genommen wurden.

Infolge der Herauslösung der Straßenunterhaltung als hoheitliche Aufgabe der Kreisstraßenmeisterei (KSM) in das Landratsamt zum 01.01.2012 erfolgte auch die Übernahme von 2 Fahrzeugen der KSM. Dies führte zu ungeplanten Mehrausgaben bei der Haltung von Fahrzeugen in der HHSt 02000.55000 in Höhe von 24,1 T€.

Die veranschlagten Ausgaben für die Aus- und Fortbildung im Bereich der Organisation/EDV (HHSt 02100.56200) wurden aufgrund zu niedrig geplanter Kosten für die Einführung eines neuen Kfz-Zulassungsverfahrens um 13,8 T€ überschritten.

Im Rahmen der Bürgermeister- und Landratswahlen 2012 konnten Ausgabeersparungen im UA 05200 in Höhe von insgesamt 50,8 T€ erzielt werden. Den größten Posten bildeten dabei die Minderausgaben bei den Erstattungen an die Gemeinden in Höhe von insgesamt 40,1 T€.

Aufgrund eines neuen Lizenzmodell zur Bereinigung der notwendigen Lizenzen i. V. m. einem unangekündigten Untersuchungsverfahren von Novell entstanden Mehrausgaben in Höhe von 35,2 T€ in der HHSt 06000.52000 (Geräte und Ausstattungen EDV). Dieser Mehrbedarf konnte allerdings durch Minderausgaben in Höhe von 48,7 T€ in der HHSt 06000.63000 (Kosten für Dienstleistungen durch Dritte - EDV) infolge geänderter Wartungsverträge kompensiert werden.

### **Einzelplan 1 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung**

Im Einzelplan 1 ergibt sich folgender Gesamtabchluss:

(in €)

<b>EPL 1</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	1.684.220,00	1.615.842,89	-68.377,11
<b>Ausgaben</b>	3.876.974,00	3.775.905,53	-101.068,47
<b>Zuschussbedarf</b>	2.192.754,00	2.160.062,64	-32.691,36

Insgesamt sind im Einzelplan 1 Mindereinnahmen in Höhe von 68,4 T€ zu verzeichnen, die jedoch durch Minderausgaben in Höhe von 101,1 T€ kompensiert werden. Es wird daher eine Verringerung des Zuschussbedarfes um 32,7 T€ zum Planansatz ausgewiesen.

Wesentliche Ursache der Mindereinnahmen ist das Rechnungsergebnis der Bußgelder in HHSt 11000.26000 (Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung), welches um 42,0 T€ unter dem geplanten Wert liegt.

Zur Verbesserung tragen zum Teil die Einnahmen aus Verwaltungsgebühren (UGr 10000) des **Ordnungsamtes** bei. Die nachfolgende Übersicht zeigt einen Vergleich der Planung mit dem Rechnungsergebnis:

(in €)

<b>UA</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>	<b>Prozent</b>
11000	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung	25.000,00	23.527,10	-1.472,90	-6%
11100	Ausländerangelegenheiten	9.000,00	12.929,09	3.929,09	44%
11300	Kfz-Zulassungsstelle	900.000,00	924.639,11	24.639,11	3%
11400	Straßenverkehrsaufsicht	127.000,00	141.133,33	14.133,33	11%
11500	Gewerbeangelegenheiten	55.000,00	38.468,89	-16.531,11	-30%
11600	Urkundenstelle	2.500,00	4.955,64	2.455,64	98%
11700	Fahrerlaubnisse	213.000,00	207.064,86	-5.935,14	-3%
<b>Summe</b>		<b>1.331.500,00</b>	<b>1.352.718,02</b>	<b>21.218,02</b>	<b>2%</b>

Bei folgenden Einnahmen wurde eine globale Restebereinigung vorgenommen:

- HHSt 11000.26000: Bußgelder für Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung - 55 T€
- HHSt 11300.10000: Verwaltungsgebühren Kfz-Zulassungsstelle - 120 T€
- HHSt 11300.26010: Zwangsgelder Kfz-Zulassungsstelle - 10 T€
- HHSt 11700.10000: Verwaltungsgebühren Fahrerlaubnisse - 10 T€ und
- HHSt 11700.26010: Zwangsgelder Fahrerlaubnisse - 15 T€.

Minderausgaben sind in den Haushaltsstellen 11300.65020 (Fachspezifischer Bürobedarf) in Höhe von 20,8 T€ sowie 14000.55000 (Haltung von Fahrzeugen) in Höhe von 12,9 T€ zu verzeichnen.

Überplanmäßige Ausgaben wurden hingegen in der HHSt 16000.71300 in Höhe von 26,7 T€ für die Umlage an den Rettungsdienstzweckverband Ostthüringen notwendig.

Im UA 12000 – **Umweltschutz** wirken sich Mehreinnahmen in der HHSt 12000.10000 (Verwaltungsgebühren) in Höhe von 29,9 T€ entlastend aus. Diese sind im Wesentlichen auf Einnahmesteigerungen der Unteren Wasserbehörde zurückzuführen, welche zum Beispiel durch den Anstieg der Erlaubnisverfahren für Kleinkläranlagen und Grundwasserhaltungen bei Bauvorhaben der Zweckverbände entstanden sind.

Dagegen sind im kommunalisierten Aufgabenbereich (UA 12002) Mindereinnahmen in der HHSt 12002.10000 (Verwaltungsgebühren) in Höhe von 19,2 T€ festzustellen. Sie resultieren aus der immissionsschutzrechtlichen Genehmigungstätigkeit. Derartige Einnahmen sind zwar im Einzelfall beträchtlich, aber hinsichtlich der Anzahl von Genehmigungsverfahren kaum planbar.

Ersatzvornahmen mussten auch im Haushaltsjahr 2012 im Bereich Umweltschutz nicht durchgeführt werden. Somit wurden die Mittel in HHSt 12002.57700 in Höhe von 30,0 T€ nicht in Anspruch genommen und dementsprechend auch keine Einnahmen in HHSt 12002.15000 erzielt.

## Einzelplan 2 – Schulen

Im Einzelplan 2 ergibt sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

<b>EPL 2 gesamt</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	11.369.951,00	11.076.263,88	-293.687,12
<b>Ausgaben</b>	15.949.950,00	15.861.745,08	-88.204,92
<b>Zuschussbedarf</b>	4.579.999,00	4.785.481,20	205.482,20

Betrachtet man den Einzelplan 2 ohne die Einnahmen und Ausgaben für Personalkosten zeigt sich folgendes Ergebnis:

(in €)

<b>EPL 2</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	9.548.751,00	9.113.250,75	-435.500,25
<b>Ausgaben</b>	9.934.770,00	9.699.880,53	-234.889,47
<b>Zuschussbedarf</b>	386.019,00	586.629,78	200.610,78

Nachfolgend werden einzelne Abweichungen näher erläutert.

Im UA 24065 Berufsschulinternat Greiz ergaben sich Mindereinnahmen bei den Benutzungsgebühren (UGr 11000) in Höhe von 21,1 T€ und den Einnahmen aus Verkauf (UGr 13000) in Höhe von 18,5 T€. Minderausgaben entstanden u. a. bei den Verpflegungskosten (UGr. 57000) in Höhe von 21,5 T€ und den Ausgaben für die Gebäudebewirtschaftung (UGr 54011) in Höhe von 40,3 T€. Insgesamt konnte der Zuschussbedarf um 35,2 T€ gesenkt werden.

Bei den Einnahmen vom Land für die Schülerbeförderung in der HHSt 29000.17101 entstanden 29,9 T€ Mindereinnahmen.

Mindereinnahmen in Höhe von 16,3 T€ entstanden bei den Erstattungen von Gastschülerbeiträgen durch das Land in der HHSt 29500.16101. Das Land zahlt Gastschulbeiträge für die Schüler, die Ihren Wohnort außerhalb Thüringens haben. Durch die Schließung der BS Gera-Liebschwitz und der damit verbundenen Umverteilung der Schülerströme ergaben sich hauptsächlich diese Mindereinnahmen.

Ebenfalls entstanden Mindereinnahmen für Gastschülerbeiträge in der HHSt 29500.16201 von 25,7 T€. Hier erhält der Landkreis von den kreisfreien Städten und anderen Landkreisen Gastschulbeiträge, wenn Schüler aus deren Territorium Schulen im Landkreis Greiz besuchen. Im Gegensatz zur HHSt 29500.16101 werden hier für Grund- und Regelschüler gegenseitig keine Gastschulbeiträge berechnet. Mit der Änderung der Berufsschullandschaft Ostthüringen und der damit verbundenen Änderung der Berufsfelder und Einzugsbereiche verlieren viele ehemalige Gastschüler ihren Gastschülerstatus, so dass für diese keine Gastschülerbeträge mehr bezahlt werden.

Durch eine starke Beitragserhöhung der Unfallkasse Thüringen im Jahr 2012 ergaben sich Mehrausgaben für die Schülerunfallversicherung in der HHSt 29500.64501 in Höhe von 24,9 T€. Dieser Beitrag ist nicht durch den Landkreis Greiz beeinflussbar, sondern wird von der Vertreterversammlung der Unfallkasse Thüringen jährlich neu beschlossen.

Mit der Einführung des Bildungs- und Teilhabepaketes wurde der Kreistagsbeschluss zur Bezuschussung der Schülerspeisung geändert. Danach erhielten weiterhin Ganztagschüler der Grund- und Förderschulen einen Essengeldzuschuss in Höhe von 0,77 €/Portion aus dem Kreishaushalt, sofern sie keinen Anspruch auf Leistungen für Bildung und Teilhabe (BuT) oder ähnliche Sozialleistungen besitzen. Die Auswirkungen des Wegfalls der BuT-Anspruchsberechtigten aus der HHSt der Schülerspeisung (29590.57301) waren schwer planbar. Es ergaben sich Minderausgaben in Höhe von 58,5 T€. Diese Minderausgaben entstanden auch, weil nicht alle anspruchsberechtigten Eltern einen Erstattungsantrag gestellt haben.

Im D 0181 (Bauunterhalt) wurde der Planansatz von insgesamt 705,0 T€ um 47,3 T€ überschritten. Folgende Abweichungen sind hier festzustellen:

In der GS Auma (UA 21101) fielen Mehrausgaben in Höhe von 23,3 T€ aufgrund einer Havarie der Heizungsleitung zwischen Schule und Turnhalle sowie der Reparatur des Kellerfußbodens, die zur Beseitigung der Unfallgefahr notwendig war, an.

Ein günstiger Bauverlauf beim Umbau der Essenausgabe zum Werkraum und der Verwaltung in der GS Bad Köstritz (UA 21102) sowie eine zu hohe Kalkulation der Kosten ließen Minderausgaben in Höhe von 31,6 T€ entstehen.

Die Havarie der Elektroanlage in der GS Frießnitz (UA 21104), Kosten für die vorgezogene Erneuerung (Malerarbeiten) und den Belag in den Fluren erforderten erhöhte Ausgaben um 27,3 T€.

Mehrausgaben in Höhe von 20,0 T€ in der GS Münchenbernsdorf (UA 21108) sind auf den Wassereinbruch in der Sanitäranlage und der damit zusammenhängenden Erneuerung des Trockenbaus zurückzuführen, werden aber durch Versicherungsleistungen refinanziert.

Um die Unfallgefahr durch gesplitterte Wandfliesen in der GS Ronneburg (UA 21111) zu verhindern, war eine Reparatur dringend notwendig. Des Weiteren wurden an der Dachtraufe Putzschäden beseitigt. Es ergeben sich insgesamt Mehrausgaben in Höhe von 12,5 T€.

In der GS Weida-Liebsdorf (UA 21116) musste die Fußbodenheizung und der Sportboden aufgrund eines Wasserschadens erneuert werden, wodurch Mehrausgaben in Höhe von 22,7 T€ entstanden. Diese wurden jedoch von der Versicherung refinanziert. Entsprechende Mehreinnahmen sind daher in HHSt 21116.15001 zu verzeichnen.

Überplanmäßige Ausgaben in Höhe von 11,9 T€ wurden in der GS Greiz J.W. Goethe (UA 21130) verursacht. Hauptgründe waren zum einen der behindertengerechte Umbau des Zugangs zur Sporthalle und zum anderen die Reparatur des Putzes im Erdgeschoss, welche wegen Schimmelbefalls erforderlich war.

Minderausgaben ergaben sich in der GS Berga (UA 21179) in Höhe von 11,6 T€. Die Mittel sollten ursprünglich für den Einbau eines Sonnenschutzes verwendet werden. Es handelte sich jedoch um eine Investitionsmaßnahme und musste daher im Vermögenshaushalt gebucht werden.

Weitere Einsparungen ergaben sich in der RS Auma (UA 22519) in Höhe von 27,5 T€, da der Sportboden wegen eines Wasserschadens nicht wie geplant saniert werden konnte.

Durch das Vorziehen der malermäßigen Instandsetzung der Flure in der RS Berga (UA 22529) lagen die Ausgaben im Jahr 2012 um 19,4 T€ über dem Planansatz.

Für die RS Greiz G.E. Lessing (UA 22543) wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 233,6 T€ gebildet und ins Jahr 2013 übertragen, da noch immer die Entscheidung im Gerichtsverfahren bezüglich des Fußbodens aussteht. Weil die Reparatur noch nicht vorgenommen werden konnte, erfolgten auch noch keine Erstattungen, so dass es zu Mindereinnahmen von 225,0 T€ in der HHSt 22543.16700 kam.

In der Sporthalle Kurt Rödel (UA 22548) weicht das Rechnungsergebnis um 16,4 T€ vom Ansatz ab. Überplanmäßige Ausgaben in Höhe von 7,4 T€ wurden hierbei für eine bauliche Anpassung genehmigt, die im Zusammenhang mit dem kurzfristigen Umzug eines Teils der Musikschule steht.

Weitere überplanmäßige Ausgaben ergaben sich im Gymnasium Weida (UA 23045) in Höhe von 10,9 T€ durch die Havarie der Heizung und der Schimmelbildung im Keller.

Ein nicht geplanter Wegebau, der aus Sicherheitsgründen wegen der Verlegung der Bushaltestelle des Osterlandgymnasiums Gera (UA 23047) notwendig war, erforderte 10,6 T€ Mehrausgaben.

Aufgrund der Aufgabe des Berufsschulinternates Greiz (UA 24065) wurden Mittel in Höhe von 11,0 T€ nicht ausgeschöpft.

Da die Verlagerung des Unterrichtsfaches Werken von der Regelschule „Max Greil“ Weida in das Förderzentrum Weida (UA 27057) in das Jahr 2013 verschoben wird, konnten zunächst 22,0 T€ eingespart werden.

### **Einzelplan 3 – Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege und Naturschutz**

Im Einzelplan 3 ergibt sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

<b>EPL 3</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	1.064.560,00	967.882,06	-96.677,94
<b>Ausgaben</b>	3.515.406,00	3.538.995,57	23.589,57
<b>Zuschussbedarf</b>	2.450.846,00	2.571.113,51	120.267,51

Aufgrund von Mindereinnahmen in Höhe von 96,7 T€ und Mehrausgaben in Höhe von 23,6 T€ erhöht sich der Zuschussbedarf im Einzelplan 3 gegenüber dem Planansatz 2012 um 120,3 T€. 70,9 T€ betreffen den separat erläuterten Bereich Personal.

Infolge geringerer Kursanmeldungen in der Kreisvolkshochschule Greiz ergaben sich Mindereinnahmen in Höhe von 75,6 T€ bei den Einnahmen aus Benutzungsgebühren in der HHSt 35000.11000. Diese konnten teilweise durch Minderausgaben bei den Beschäftigungsentgelten in Höhe von 11,8 T€ (HHSt 35000.41600) und durch Mehreinnahmen bei der Grundförderung vom Land für die Erwachsenenbildung (HHSt 35000.17100) in Höhe von 17,9 T€ kompensiert werden. Letztlich ergab sich ein erhöhter Zuschussbedarf für die Kreisvolkshochschule Greiz in Höhe von 40,7 T€.

Im Unterabschnitt 36000 – Naturschutz und Landschaftspflege – sind in der HHSt 36000.65500 (Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten) Mehrausgaben in Höhe von 17,6 T€ zu verzeichnen, welche aus der Erstellung von Landschaftsplänen als Pflichtaufgabe der Unteren Naturschutzbehörde resultieren.

Dagegen sind in HHSt 36000.71700 (Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke) Einsparungen in Höhe von 12,5 T€ festzustellen, da keine Arbeitskräfte des „2. Arbeitsmarktes“ mehr zur Verfügung standen und somit ein Vertrag mit einem privaten Unternehmen nicht fortgeführt werden konnte. Dies war zur Zeit der Haushaltsplanung nicht absehbar.

#### **Einzelplan 4 – Soziale Sicherung**

Im Einzelplan 4 ergibt sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

<b>EPL 4</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	73.114.431,00	60.976.102,36	-12.138.328,64
<b>Ausgaben</b>	96.603.514,00	84.004.802,02	-12.598.711,98
<b>Zuschussbedarf</b>	23.489.083,00	23.028.699,66	-460.383,34

Der Landkreis Greiz hatte im Sozialetat im Jahr 2012 Ausgaben in Höhe von 96,6 Mio. € geplant. Das entsprach einem Anteil von rund 67 % des Gesamtausgabevolumens des Verwaltungshaushaltes (144,4 Mio. €). Der mit dem Haushalt geplante Zuschussbedarf wurde um 0,5 Mio. € unterschritten. Das deutlich geringere Haushaltsvolumen im Einzelplan 4 hat seine Ursache vor allem in dem mit dem Haushalt 2012 erstmals veranschlagten Einnahmen und Ausgaben für das Jobcenter Greiz, nachdem der Landkreis die Zulassung als kommunaler Träger zur alleinigen Wahrnehmung der Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (Optionskommune) erhalten hatte. Hier fehlten die entsprechenden Erfahrungswerte. Viel wichtiger ist jedoch, dass das Jobcenter auch ausschlaggebend für die Verringerung des Zuschussbedarfs von 460,4 T€ ist. Die geringeren Belastungen für die Verwaltung und die Leistungen zur Umsetzung des SGB II (190,6 T€ und 920,4 T€) konnten die Mehrbelastungen vor allem im Bereich der Sozialhilfe nach dem SGB XII (733,0 T€) mehr als kompensieren.

Die wesentlichen Abweichungen des Einzelplanes 4 werden nachfolgend erläutert.

### Bereich Soziales

Der **Abschnitt 41** (Sozialhilfe nach dem SGB XII) stellt sich folgendermaßen dar:

(in €)

<b>Abschnitt 41</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	20.508.250,00	21.182.521,49	674.271,49
<b>Ausgaben</b>	22.653.950,00	24.061.256,23	1.407.306,23
<b>Zuschussbedarf</b>	2.145.700,00	2.878.734,74	733.034,74

Der Zuschussbedarf des Abschnittes 41 erhöht sich im Vergleich zum Plan um ca. 0,7 Mio. €. Bereits zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung wurde darauf hingewiesen, dass die Planansätze in diesem Bereich äußerst knapp bemessen sind und in der Durchführung mit überplanmäßigen Ausgaben gerechnet werden muss.

Die Ergebnisverschlechterung ist im Wesentlichen auf die Mehrausgaben in den D 0034 (602,0 T€) und 0064 (892,1 T€) zurückzuführen, die durch die Mehreinnahmen insbesondere bei der Eingliederungshilfe (UA 412) in Höhe von 251,7 T€, bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung a. E. (UA 41500) in Höhe von 108,5 T€ und aus der Zuweisung des Landes zur Gewährung eines Ausgleichs zu den Nettosozialhilfeaufwendungen der örtlichen Träger der Sozialhilfe im Vollzug des § 5 ThürAGSGB XII in der HHSt 41808.17100 in Höhe 453,5 T€ nicht vollständig kompensiert werden konnte. Die Zuweisung betrug 16.453.485,25 € statt der geplanten 16.000.000,00 €.

Die Ausgaben in den Deckungskreisen des sozialen Bereiches entwickelten sich wie folgt:

(in €)

<b>Deckungskreis</b>		<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
0025	Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe zur Pflege, Hilfe in anderen Lebenslagen in Einrichtungen	3.029.500,00	3.013.505,10	-15.994,90
0034	Hilfen nach dem SGB XII außerhalb von Einrichtungen	2.566.800,00	3.168.775,52	601.975,52
0064	Grundsicherung, Hilfe zur Gesundheit, Eingliederungshilfe, Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten in Einrichtungen	16.981.950,00	17.874.071,59	892.121,59
***	Gesamt	22.578.250,00	24.056.352,21	1.478.102,21

Schon frühzeitig zeichnete sich ab, dass die geplanten Ausgabeansätze im D 0034 (Hilfen nach dem SGB XII außerhalb von Einrichtungen) nicht auskömmlich sein werden. Regelsatzanpassungen, in einem geringeren Umfang zur Verfügung stehende Einkünfte, Ausgabensteigerungen bei den Nebenkosten, insbesondere der Heizkosten und nicht zuletzt die Umsetzung höchstrichterlicher Entscheidungen führten im Ergebnis zu einem Anstieg der Ausgaben, welche der Sicherstellung des laufenden Lebensunterhaltes der genannten Personenkreise dienen. Bei ambulanten Eingliederungshilfen kommt hinzu, dass die Durchsetzung des Inklusionsgedankens behinderte oder von Behinderung bedrohte Menschen dazu animiert, Rehabilitationsleistungen in Anspruch zu nehmen. Dies

erfolgt in Form der Durchsetzung des gemeinsamen Unterrichts, unter anderen auch mittels der Inanspruchnahme von Schulbegleitern oder aber durch eine vermehrte Nutzung von Angeboten, welche der Bewältigung alltagspraktischer Probleme oder aber der Sicherstellung der Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft dienen. Im Regelfall werden die hierfür bewilligten Leistungen dann längerfristig zu erbringen sein.

Wegen der erwarteten Mehrausgaben wurden überplanmäßige Ausgaben in einem Gesamtumfang von 688,5 T€ genehmigt und in Höhe von 602,0 T€ in Anspruch genommen.

Erhebliche Mehrausgaben, die durch o. g. genehmigte überplanmäßige Ausgaben und im Wege der Deckungsfähigkeit mit anderen HHSt des D 0034 gedeckt wurden, sind vor allem in den folgenden Haushaltsstellen angefallen:

41010.73010	Leistungen nach Kapitel 3 SGB XII (109,1 T€)
41280.73600	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - ambulant betreutes Wohnen und andere ambulante Eingliederungshilfen (182,9 T€)
41280.73610	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen – ambulante Frühförderung (40,7 T€)
41500.78100	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - Leistungen nach dem Vierten Kapitel SGB XII (254,5 T€).
41480.73030	Bestattungskosten (§ 74 SGB XII) (18,1 T€)

Ein erhöhter Zuschussbedarf ist auch im Bereich der Hilfe zur Pflege im UA 411 in Höhe von 183,7 T€ zu verzeichnen, wobei die Hauptursache hier Mindereinnahmen von 102,9 T€ in der HHSt 41168.25540 sind. Insbesondere geringere Wohngeldzahlungen sowie geringere Rentenzahlungen bei Neufällen (z.B. Altersrenten, Witwenrenten) gegenüber vorherigen Fällen sind ausschlaggebend. Bei den Ausgaben kam es zu einer teilweisen Verschiebung des Hilfebedarfs von den Pflegestufen 0 (-39,7 T€) und 3 (-70,9 T€) in die Pflegestufen 1 (+54,5 T€) und 2 (+148,9 T€). Die Mehrausgaben im UA 41168 von insgesamt 72,3 T€ wurden vor allem durch Minderausgaben bei der Hilfe zum Lebensunterhalt (HLU) i. E. (HHSt 41010.74010 – 80 T€) im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit (D 0025) gedeckt. Auf Grund einer steigenden Zahl von Altersrentnern und dauerhaft voll erwerbsgeminderten Personen verschiebt sich der Bedarf von der HLU in die Grundsicherung. Des Weiteren sind zunehmend Fälle mit befristetem Rentenanspruch zu verzeichnen, wodurch sich der HLU-Bedarf verringert.

Aufgrund sich abzeichnender Mehrausgaben wurden im D 0064 (Grundsicherung, Hilfe zur Gesundheit, Eingliederungshilfe, Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten in Einrichtungen) überplanmäßige Ausgaben in einem Gesamtumfang von 1.038,7 T€ genehmigt und in Höhe von 892,1 T€ in Anspruch genommen.

Nachfolgend werden die bedeutendsten Abweichungen vom Plan erläutert:

UA 41258 – Eingliederungshilfen für behinderte Menschen - Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen, Zuschussbedarf + 316,0 T€:

HHSt 41258.25110 – Mindereinnahmen 103,0 T€:

Diese Mindereinnahmen resultieren aus der neuen Zuordnung der Einnahmen von Heimbewohnern, welche gleichzeitig Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben erhalten, in die HHSt 41288.25110.

HHSt 41258.25900 – Mehreinnahmen 19,2 T€:

Dieser Betrag resultiert aus der Rückforderung von Überzahlungen wegen Überschreitung der Abwesenheitszeiten von Heimbewohnern.

HHSt 41258.74650 (Besuch einer Werkstatt für behinderte Menschen) – Mehrausgaben 177,3 T€:

Es erfolgten im 2. Halbjahr 2012 mehrere Neuaufnahmen in den Arbeitsbereich der Werkstätten für behinderte Menschen (WfbM). Ebenso wirkten sich höhere Vergütungssätze von Trägern außerhalb des Landkreises kostensteigernd aus.

HHSt 41258.74670 (SV-Beiträge) – Mehrausgaben 40,1 €:

Die beschriebene Fallzahlensteigerung wirkt sich ebenso auf die SV-Beiträge aus.

UA 41288 – Eingliederungshilfe für behinderte Menschen – Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft, Zuschussbedarf + 234,9 T€:

HHSt 41288.25110 – Mehreinnahmen 206,1 T€:

Diese Mehreinnahmen resultieren aus der Verschiebung der Einnahmen von Heimbewohnern aus der HHSt 41258.25110 sowie aus mehreren Rückforderungen aus Vermögen als Aufwendungsersatz.

HHSt 41288.25540 – Mehreinnahmen 171,2 T€:

Im Bereich dieser Leistungen ist auf Grund von Erstattungen vorrangiger Träger (Versorgungsamt, Krankenkassen), vermehrter Ansprüche auf Leistungen der Pflege in Behinderteneinrichtungen und deren Nachzahlungen ein vorübergehender Anstieg der Einnahmen zu verzeichnen.

HHSt 41288.73611 (Versorgung mit Körperersatzstücken sowie orthopädischen u. a. Hilfsmitteln) – Mehrausgaben 41,5 T€:

Durch die zunehmende Tendenz in der Rechtsprechung des Bundessozialgerichtes in anderen Leistungsbereichen ausgeschlossene Leistungen zu Lasten des Sozialhilfeträgers zu finanzieren, sowie durch die vermehrte Weiterleitung von Anträgen durch die Krankenkassen ergab sich eine Fallzahlen- und Kostensteigerung.

HHSt 41288.74620 (teilstationäre Frühförderung i. E.) – Mehrausgabe 295,3 T€:

Die Zahl der Behinderten oder von Behinderung bedrohten Kinder, welche Anspruch auf Frühförderleistungen haben, ist gestiegen. Weiterhin werden verstärkt Anträge auf personengebundene Vergütungssätze aus sozialmedizinischen Gründen für behinderte Kinder mit besonderem Förderbedarf (1:1 Betreuung) in Integrativen Kindertagesstätten und Regelkindertagesstätten gestellt und bewilligt. Gleiches gilt für Anträge auf Anpassung der Personalkosten für die Heilpädagogen in den Integrativen Kindertagesstätten-/Regelteinrichtungen aufgrund neuer Tarifverträge.

HHSt 41288.74660 (Wohnheimkosten ohne WfbM) – Mehrausgaben 97,7 T€

HHSt 41288.74661 (Wohnheimkosten nur WfbM) – Mehrausgaben 48,6 T€:

Die Mehrkosten entstanden durch teilweise Nachverhandlungen von Einrichtungen außerhalb des Landkreises Greiz für rückwirkende Zeiträume sowie personenbezogene Vergütungssätze. Einrichtungen, welche sich auf bestimmte Krankheitsbilder spezialisiert haben, haben erhöhte Kostensätze, welche sich ebenso kostensteigernd auswirken.

HHSt 41288.74680 (teilstationäre Eingliederungshilfe in Förder- und Betreuungsbereichen) – Mehrausgaben 103,8 T€:

Die im Landkreis Greiz vorgehaltenen Kapazitäten in den Förder- und Betreuungsbereichen sind ausgeschöpft. Es wirkt sich auch die erforderliche Betreuung eines schwerst-

mehrfach behinderten Menschen im Förder- und Betreuungsbereich mit personenbezogenem Vergütungssatz erheblich aus. Ebenfalls schlugen Nachverhandlungen für Einrichtungen außerhalb des Landkreises Greiz zu Buche.

Die Ausgaben im **Abschnitt 42** (Durchführung Asylbewerberleistungsgesetz) nahmen folgende Entwicklung:

(in €)				
D	Bezeichnung	Plan 2012	RE 2012	Differenz
0059	lfd. Leistungen nach AsylbLG a. E.	80.000,00	8.202,43	-71.797,57
0060	lfd. Leistungen nach AsylbLG - Heim 1	185.000,00	167.462,45	-17.537,55
0061	lfd. Leistungen nach AsylbLG - Heim 2	165.000,00	152.893,04	-12.106,96
	<b>Summe</b>	430.000,00	328.557,92	-101.442,08

Am 18.07.2012 hat das Bundesverfassungsgericht geurteilt, dass Asylbewerbern einen gleich hohen Anspruch auf Leistungen zur Lebenshaltung haben wie SGB II-Empfänger. Die bisherigen Leistungen waren seit 1993 unverändert und betragen nur ca. 70% des jetzigen Regelsatzes. Diese Entscheidung musste zum 01.08.2012 umgesetzt werden. Mit dieser Entscheidung musste gleichzeitig ein Ansteigen der Asylbewerberzahlen festgestellt werden. Sowohl die Bundesregierung als auch das Land Thüringen haben bis heute noch keine Anpassung der notwendigen Gesetze (Asylbewerberleistungsgesetz-BRD; Thüringer Flüchtlingskostenerstattungsverordnung) vorgenommen. Die Kosten wurden aus übertragenen zweckgebundenen Einnahmen aus den Vorjahren gedeckt.

Der Abschnitt 42 wurde in den Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen geplant. Im Rechnungsergebnis wird ein Überschuss in Höhe von 21,7 T€ ausgewiesen. Diese Mittel dienen der Deckung für eine überplanmäßige Ausgabe in der HHSt 88000.50000 für den Abriss eines Nebengebäudes auf dem Gelände der Gemeinschaftsunterkunft Schönfeld.

Der **Abschnitt 43** (Soziale Einrichtungen – Aussiedler- und Asylantenwohnheime) schließt entgegen der ausgeglichenen Planung mit einem Defizit von 13,4 T€ ab. Die Pauschalen bei den Kosten der Unterkunft sind nicht auskömmlich. Der Verordnungsentwurf zur Novellierung der Thüringer Verordnung über die Kostenerstattung nach dem Thüringer Flüchtlingsaufnahmegesetz sieht auch eine Erhöhung der Unterkunftspauschale vor.

### **Bereich Jugend**

Im **Abschnitt 45** (Jugendhilfe nach dem SGB VIII) ergibt sich folgender Abschluss:

(in €)			
Abschnitt 45	Plan 2012	RE 2012	Differenz
<b>Einnahmen</b>	1.434.482,00	1.452.053,54	17.571,54
<b>Ausgaben</b>	6.085.364,00	6.154.527,11	69.163,11
<b>Zuschussbedarf</b>	4.650.882,00	4.702.473,57	51.591,57

Der geplante Zuschussbedarf von 4.650,9 T€ für die Jugendhilfe nach dem SGB VIII wurde um 51,6 T€ überschritten. Die Ursachen hierfür werden nachfolgend erläutert.

Im **UA 45210 – Jugendsozialarbeit** – wurde der Ansatz von 20,0 T€ für die Unterbringung in Heimen und sonstigen betreuten Wohnformen (§ 13 Abs. 3 SGB VIII) nicht in Anspruch genommen, da kein Antrag für diese Hilfe im Jahr 2012 gestellt wurde. Daraus

resultieren auch die Mindereinnahmen in Höhe von 12,6 T€ für Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz in diesem UA.

Im **UA 45340 – Gemeinsame Wohnformen für Mütter/ Väter und Kinder** – waren im Jahre 2012 für die Unterbringung in Heimen und sonstigen betreuten Wohnformen einschließlich Sonderaufwendungen Ausgabemittel in Höhe von 155,4 T€ vorgesehen. Das Rechnungsergebnis betrug 124,0 T€, so dass es zu Minderausgaben in Höhe von 31,4 T€ kam. Gleichzeitig wurden 15,4 T€ Mindereinnahmen aus Kostenbeiträgen verbucht. Die praktisch nicht planbare Fallzahl lag unter den Erwartungen.

Im **UA 45400 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege** – wurden die geplanten Kosten für die Übernahme von Elternbeiträgen in Kindertagesstätten von 870,0 T€ (HHSt 45400.76610) mit 823,8 T€ (Vorjahr 819,0 T€) aufgrund leicht sinkender Fallzahlen unterschritten.

Der Zuschussbedarf im **UA 45500 – Hilfe zur Erziehung, Eingliederungshilfe (§§ 28 – 35a SGB VIII)** – liegt gegenüber dem Plan 2012 von 3.165,0 T€ um 120,9 T€ höher.

Mehreinnahmen in Höhe von 16,0 T€ ergaben sich aus höheren Fördermittelrückflüssen von freien Trägern in der HHSt 45500.15000.

Weitere Mehreinnahmen in Höhe von 46,0 T€ entstanden in der HHSt 45500.24100 (Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a. E.). Diese Einnahmen resultieren aus neuen Kostenerstattungsansprüchen aus dem Sonderzuständigkeitswechsel bei Vollzeitpflege nach § 86 Abs. 6 SGB VIII gegenüber anderen Jugendämtern.

Aufgrund einer gerichtlich erstrittenen Kostenerstattung gegenüber dem Land sowie aus Kostenerstattungen aus dem Wechsel der örtlichen Zuständigkeit ergaben sich Mehreinnahmen in Höhe von 44,4 T€ in der HHSt 45500.25100.

Mehrausgaben in Höhe von 99,1 T€ entstanden bei den Aufwendungen für Vollzeitpflege in Familien in der HHSt 45500.76750. Ursachen hierfür waren steigende Fallzahlen und nicht vorhersehbare Kostenerstattungen an andere Jugendämter.

Ein etwas geringerer Minderbedarf in Höhe von 25,6 T€ ergab sich im Gegensatz zum Planansatz von 380,0 T€ in der HHSt 45500.77720 für die Unterbringung in einer Tagesgruppe aufgrund nicht so stark ansteigender Fallzahlen.

Minderausgaben in Höhe von 43,5 T€ sind für Heimunterbringungen und die entsprechenden Annexaufwendungen in den HHSt 45500.77740 und 45500.77750 zu verzeichnen. Die Fallzahl ist nicht exakt planbar. Die Einsparung entspricht gerade einmal einem Heimplatz.

Ein erheblicher Mehrbedarf entstand in der HHSt 45500.77760 in Höhe von 220,9 T€ für Eingliederungshilfe i. E. für seelisch behinderte oder von Behinderung bedrohter Kinder nach § 35 a SGB VIII aufgrund von steigenden Zahlen der betroffenen Kinder/Anspruchsinhaber und zum anderen durch die völlig unterschiedlichen Bedarfslagen eines jeden Falles.

Im **UA 45610 – Hilfen für junge Volljährige** – waren im Jahre 2012 für die Unterbringung in Heimen und sonstigen betreuten Wohnformen einschließlich Sonderaufwendungen Ausgabemittel in Höhe von 55,1 T€ vorgesehen. Durch eine verkürzte Unterbringungszeit der Volljährigen im betreuten Wohnen konnten Minderausgaben in Höhe von 17,8 T€ erzielt werden.

Weiterhin gab es keinen Fall von Eingliederungshilfe i. E. nach § 35a SGB VIII (HHSt 45610.77760), so dass der Planansatz in Höhe von 39,0 T€ nicht in Anspruch genommen werden musste.

Im **UA 45650 – Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen** – überstiegen die Ausgaben für die Aufwendungen für Inobhutnahme/ Herausnahme den Planansatz um 94,0 T€. Diese Mehrausgaben resultieren zum einen aus gestiegenen Fall-

zahlen und zum anderen aus dem Wegfall von GfAW geförderten Arbeitsplätzen, was zu einer Vollfinanzierung der Arbeitsplätze durch den Landkreis führte.

Im **UA 48100 – Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes** – entstand mit 108,8 T€ ein um 91,6 T€ geringerer Zuschussbedarf als geplant. Seit dem Haushaltsjahr 2001 wird der Landkreis zu einem Drittel an den Kosten für den Unterhaltsvorschuss beteiligt. Ursache für die Ergebnisverbesserung sind zum einen Mehreinnahmen aus der Steigerung des Rückgriffs gegen Verpflichtete durch übergeleitete Unterhaltsansprüche in Höhe von ca. 62,8 T€ über dem Planansatz von 240,0 T€. Diese Mehreinnahmen führten zu Mehrausgaben in Höhe von 15,6 T€ in der HHSt 48100.67100, denn ein Drittel der Einnahmen sind zwingend an das Land abzuführen. Für die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz in der HHSt 48100.78800 konnten Minderausgaben in Höhe von 128,1 T€ verbucht werden. Mindereinnahmen in Höhe von 84,2 T€ entstanden bei den Kostenerstattungen des Landes in der HHSt 48100.16100.

### **Jobcenter Greiz**

Die wohl bedeutendste Änderung im Haushaltsjahr 2012 war die Zulassung des Landkreises Greiz als kommunaler Träger zur alleinigen Wahrnehmung der Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (Optionskommune) und somit der Integration dieser neuen Aufgabe in den Einzelplan 4. Hier konnte man bei der Planung nicht auf Erfahrungswerten aufbauen, so dass die erste Jahresabrechnung von besonderem Interesse ist.

Die Einnahmen und Ausgaben für das Jobcenter wurden separat für die Verwaltung der Grundsicherung (UA 40500) und für die Leistungen der Grundsicherung (UA 48200, 48210, 48220) veranschlagt.

Für die Verwaltung der Grundsicherung sind im UA 40500 Gesamtverwaltungskosten in Höhe von 8.196,2 T€ in 2012 veranschlagt und 7.710,2 T€ tatsächlich angefallen, so dass 486,0 T€ Minderausgaben zu verzeichnen waren. Der kommunale Finanzierungsanteil in Höhe von 15,2 % beläuft sich somit im Jahr 2012 planmäßig auf 1.245,8 T€. Der Zuschussbedarf laut Jahresrechnung liegt bei 1.055,2 T€, so dass sich eine Ergebnisverbesserung von 190,6 T€ ergibt. Es wurden Bundesmittel in Höhe von 6.700,0 T€ erwartet und ein Umschichtungsbetrag aus dem Eingliederungstitel (EGT) in Höhe von 243,9 T€ eingeplant. Das endgültige Budget für Verwaltungskosten wurde dann in der Eingliederungsmittelverordnung 2012 auf 6.615,4 T€ festgesetzt, die jedoch aufgrund des Jahresabschlusses des Jobcenters nur in Höhe von 6.533,2 T€ geltend gemacht werden mussten. Eine Inanspruchnahme des geplanten Umschichtungsbetrages war nicht erforderlich.

Nach den Gliederungs- und Gruppierungsvorschriften des Freistaates Thüringen sind die Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende im UA 482 zu veranschlagen. Es gibt Leistungen, die vollständig vom Bund refinanziert werden und sich somit haushaltsneutral auswirken. Das betrifft das Arbeitslosengeld II und die Arbeitsförderung. Aus diesem Grund wurde die Veranschlagung der hier anfallenden Einnahmen und Ausgaben in den UA 48210 und 48220 vorgenommen.

Der UA 482 Grundsicherung nach dem SGB II (einschließlich Bildung und Teilhabe) schließt wie folgt ab:

(in €)

	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen UA 482</b>	41.215.900,00	29.043.139,90	-12.172.760,10
<b>Ausgaben UA 482</b>	52.010.300,00	38.931.431,29	-13.078.868,71
<b>Zuschussbedarf 482</b>	10.794.400,00	9.888.291,39	-906.108,61
<b>Einnahmen UA 90000</b>	8.120.000,00	8.060.109,66	-59.890,34
<b>Zuschussbedarf gesamt</b>	2.674.400,00	1.828.181,73	-846.218,27

Die obige Übersicht zeigt, dass selbst unter Berücksichtigung der Mindereinnahmen des UA 90000 (Besondere Ergänzungszuweisungen nach § 23 ThürFAG) eine Entlastung von 846,2 T€ entstanden ist. Der Zuschussbedarf im UA 482 sinkt um 906,1 T€. Bereinigt man ihn um die Einnahmen und Ausgaben für Bildung und Teilhabe so sinkt er um 920,4 T€.

Für die Leistungen der Grundsicherung wurde neben dem bereits bestehenden UA 48200, in dem die bisher schon vom Landkreis finanzierten Einnahmen und Ausgaben der Grundsicherung für Kosten der Unterkunft und Leistungsbeteiligungen für einmalige Leistungen wie Erstausrüstung der Wohnung oder Bekleidung sowie neu die Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II veranschlagt sind, neue Unterabschnitte für das Arbeitslosengeld II (UA 48210) und die Arbeitsförderung nach SGB II (UA 48220) eingerichtet.

Für das Arbeitslosengeld II (ohne Kosten der Unterkunft und Heizung) wurde ein Ausgabevolumen von 28.482,4 T€ eingestellt, welches durch Leistungsbeteiligungen des Bundes in Höhe von 26.782,2 € und Rückforderungen u. ä. in Höhe von 1.700,0 T€ komplett durch Einnahmen gedeckt ist. Die Inanspruchnahme der Ansätze lag mit 20.234,7 T€ in den Einnahmen bzw. 20.201,7 T€ in den Ausgaben deutlich unter dem Plan. Der geringfügige Überschuss von 33,0 T€ im Rechnungsergebnis ergibt sich aus der Tatsache, dass gegenüber dem Bund eine Ist-Abrechnung erfolgt, d. h. angeordnete aber noch nicht tatsächlich vereinnahmte Beträge werden bei der Abforderung der Bundesmittel nicht berücksichtigt.

Für die Arbeitsförderung wurden Ausgaben in Höhe von 5.971,0 T€ in 2012 eingestellt. Gedeckt werden diese Leistungen aus dem vom Bund bereitgestellten Leistungsbeteiligungen bei der Eingliederung in Höhe von 6.200,0 T€ bzw. 15,0 T€ sonstige Ersatzleistungen. 243,9 T€ waren wie oben erwähnt für die Verwaltung der Grundsicherung als Umschichtungsbetrag geplant, so dass sich auch dieser neue Aufgabenbereich für den Haushalt kostenneutral darstellte. Auch hier lag die Inanspruchnahme der Ansätze mit 4.108,4 T€ in den Einnahmen bzw. 4.085,3 T€ in den Ausgaben deutlich unter dem Plan. Der geringfügige Überschuss von 23,1 T€ erklärt sich wie im UA 48210.

Anders verhält es sich bei den Kosten der Unterkunft (KdU) und Bildung und Teilhabe. Im UA 48200 wurde ein Zuschussbedarf i. H. v. 10.794,4 T€ ausgewiesen, der jedoch nur in Höhe von 9.944,3 T€ ausgeschöpft wurde. Die Ursachen dafür liegen vorrangig in der Entwicklung der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften. Durch die gute Vermittlungsarbeit im Jobcenter ist es gelungen, die Zahl der Bedarfsgemeinschaften weiter abzusenken, was sich letztlich nicht nur in der geringen Inanspruchnahme des Arbeitslosengeldes II sondern auch bei den Kosten der Unterkunft positiv auswirkt. In der HHSt 48200.78310 (Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende nach § 22 Abs. 1 SGB II) entstanden Minderausgaben von 2.129,3 T€. Demgegenüber stehen allerdings auch Mindereinnahmen u. a. aus der Bundesbeteiligung in der HHSt 48200.19100 in

Höhe von 713,8 T€ und 677,6 T€ aus Rückforderungen und Erstattungen. Bei der Planung war davon ausgegangen worden, dass Rückforderungen (Alt- und Neufälle) i. H. v. 900,0 T€ realisiert werden. Im Rahmen des Haushaltsvollzuges war es erforderlich, eine Differenzierung nach Alt- und Neufällen mit und ohne Bundeszuschuss vorzunehmen. Im Ergebnis ist festzustellen, dass mit der Bearbeitung der von der Bundesagentur für Arbeit übergebenen Altforderungen begonnen wurde. Eine technische Migration der Forderungsdaten hat sich als nicht umsetzbar erwiesen. Die Forderungsdaten werden händisch übernommen. Diese Verfahrensweise ist mit einem hohen Verwaltungsaufwand verbunden, der noch im Jahr 2013 und gegebenenfalls darüber hinaus den Arbeitsprozess maßgeblich bestimmen wird. Dem Jobcenter Greiz wurden ca. 17.000 Forderungen übergeben, die sich auf ca. 6000 Geschäftspartner (Leistungsempfänger, Arbeitgeber und vorrangige Sozialleistungsträger) verteilen.

Zusammengefasst ergibt sich folgende Finanzierung im Jobcenter Greiz:

UA	Bezeichnung	Einnahmen Plan 2012 RE 2012	Ausgaben Plan 2012 RE 2012	Eigenmittel Plan 2012 RE 2012
40500	Verwaltung der Grund- Sicherung	6.950,4 T€ 6.655,0 T€	8.196,2 T€ 7.710,2 T€	1.245,8 T€ 1.055,2 T€
48200	Grundsicherung für Arbeitsuchende	6.480,2 T€ 4.674,8 T€	17.274,6 T€ 14.619,1 T€	10.794,4 T€ 9.944,3 T€
48210	Arbeitslosengeld II	28.482,4 T€ 20.234,7 T€	28.482,4 T€ 20.201,7 T€	0,0 T€ -33,0 T€
48220	Arbeitsförderung	6.215,0 T€ 4.108,4 T€	6.215,0 T€ 4.085,3 T€	0,0 T€ -23,1 T€

Das **Bildungs- und Teilhabepaket** wurde von der Bundesregierung zum 01.04.2011 beschlossen und trat rückwirkend zum 01.01.2011 in Kraft. Es hat die Aufgabe, Kindern von Arbeitslosengeld II-Empfängern (UA 48200), Sozialhilfeempfängern (UA 41050) sowie Empfängern von Wohngeld und Kindergeldzuschlag (UA 49200) die Teilnahme am gesellschaftlichen Leben zu ermöglichen. Für den genannten Personenkreis werden die Kosten für eintägige Ausflüge in Schulen und Kindereinrichtungen, für mehrtägige Klassenfahrten, für die Teilnahme am gemeinschaftlichen Mittagessen in Schulen und Kindereinrichtungen, für angemessene Lernförderung sowie die Mitgliedsbeiträge in Vereinen und die Kursgebühren für künstlerischen Unterricht übernommen.

Insgesamt wurden aus dem Bildungs- und Teilhabepaket 277,9 T€ für SBG II-Empfänger, 4,9 T€ für SGB XII-Empfänger und 139,7 T€ für die restlichen Leistungsberechtigten ausgegeben, zusammen 422,5 T€ (2011: 320,7 T€).

Zum Ausgleich dieser Belastung beteiligt sich der Bund mit anteilig 5,4 % in Höhe der Sockelbeteiligung an den Kosten der Unterkunft. Davon wurden in der HHSt 48200.19110 417,6 T€ zur Deckung der Ausgaben im UA 48200 in Höhe von insgesamt 277,9 T€ und im UA 49200 in Höhe von 139,7 T€ vereinnahmt. Die übrigen Mittel wurden zweckgebunden ins Folgejahr übertragen. 2013 soll erstmalig eine Revision erfolgen. Für Minderausgaben im Jahr 2012 sieht der aktuelle 2. Entwurf einer Verordnung zur Umsetzung der Revision nach § 46 Abs. 6 und 7 SGB II nicht mehr einen direkten

Einmalausgleich, sondern eine Integration in die festzulegende Beteiligungsquote für das Jahr 2013 vor.

### **Einzelplan 5 – Gesundheit, Sport, Erholung**

Im Einzelplan 5 ergibt sich folgender Gesamtabchluss:

(in €)

<b>EPL 5</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	200.300,00	533.322,46	333.022,46
<b>Ausgaben</b>	3.649.990,00	3.501.994,56	-147.995,44
<b>Zuschussbedarf</b>	3.449.690,00	2.968.672,10	-481.017,90

Der Zuschussbedarf verringert sich gegenüber dem Planansatz 2012 um 481,0 T€.

Die Ergebnisverbesserung der Einnahmen resultiert hauptsächlich aus der Gewinnausschüttung des Kreiskrankenhauses Ronneburg – Fachklinik für Geriatrie GmbH an den Landkreis Greiz als Gesellschafter in Höhe von 350,0 T€ zur Verwendung für steuerbegünstigte Zwecke (HHSt 51000.21000).

Bei den Ausgaben wirkt sich hingegen die Reduzierung der Personalausgaben (HGr 4) um 141,9 T€ positiv auf den Zuschussbedarf aus.

Weitere erhebliche Planabweichungen sind in den folgenden Haushaltsstellen zu verzeichnen:

Mehreinnahmen in Höhe von 15,4 T€ wurden in HHSt 50100.10010 (Verwaltungsgebühren für Trinkwasseruntersuchung) erwirtschaftet. Ursache hierfür ist, dass mit Inkrafttreten der neuen Trinkwasser-Verordnung nicht die Anzahl der durch das Gesundheitsamt zu entnehmenden Trinkwasserproben bei den Zweckverbänden reduziert wurde.

Das Rechnungsergebnis der Erstattungen für Begutachtungen des Gesundheitsamtes als Ärztlicher und Psychologischer Dienst des Jobcenters in HHSt 50100.16200 lag mit 32,9 T€ unter dem Planansatz. Der Umfang der benötigten Gutachten sowie der zu erbringenden Leistungen für das Jobcenter konnte aufgrund von fehlenden Erfahrungswerten zum Planungszeitpunkt nicht eingeschätzt werden.

Weitere Mindereinnahmen in Höhe von 16,0 T€ sind bei den Verwaltungsgebühren im Bereich der Schlachttier- und Fleischuntersuchung (HHSt 50210.10000) festzustellen, die aber durch Minderausgaben im UA 50210 kompensiert werden und damit die geplante Kostendeckung erreicht wird.

### **Einzelplan 6 – Bau und Wohnungswesen, Verkehr**

(in €)

<b>EPL 6</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	820.300,00	698.819,23	-121.480,77
<b>Ausgaben</b>	4.472.490,00	4.408.335,67	-64.154,33
<b>Zuschussbedarf</b>	3.652.190,00	3.709.516,44	57.326,44

Aus der Übersicht wird ersichtlich, dass sich der Zuschussbedarf im Einzelplan 6 gegenüber dem Planansatz 2012 um 57,3 T€ erhöht hat.

## **UA 61300 – Bauordnung**

Bei den Baugebühren in HHSt 61300.10000 werden bei einem Planansatz von 288,0 T€ Mindereinnahmen in Höhe von 12,1 T€ verzeichnet. Eine Einflussnahme auf die Summe der im Jahr zu erhebenden Gebühren für genehmigte, gebührenpflichtige Bauvorhaben ist nicht möglich.

Im Haushaltsjahr 2012 lagen die Kosten für Ersatzvornahmen um 86,9 T€ unter dem Planansatz (HHSt 61300.57700). In der Einnahmehaushaltsstelle 61300.15000 belaufen sich die Mindereinnahmen sogar auf 124,2 T€.

Die Ausgaben und Einnahmen sollten sich zwar grundsätzlich gegenseitig decken, doch der Eingang der Einnahmen wird durch folgende Tatsachen erheblich verzögert: Die Eigentümer sind nicht zahlungsfähig bzw. sind diese teilweise nicht mehr und auch keine Rechtsnachfolger vorhanden. Oft sind Eigentümer aber auch nicht in der Bundesrepublik Deutschland wohnhaft, was eine Zustellung und Vollstreckung der Forderungen erheblich erschwert.

Die Ausgaben für Statik- und Brandschutzprüfgebühren unterschreiten den Planansatz von 290,0 T€ in HHSt 61300.65500 um 14,0 T€. In der dazugehörigen Einnahmehaushaltsstelle 61300.10010 wurden Mehreinnahmen in Höhe von 5,6 T€ erzielt.

Die Einnahmen in HHSt 61300.26000 (Bußgelder) und 61300.26010 (Zwangsgelder) sind aufgrund der Erfahrungen der vergangenen Jahre als realistisch einzuschätzen, doch abhängig von festgestellten Verstößen auf bauordnungsrechtlicher Ebene. Insgesamt ergeben sich hier Mindereinnahmen in Höhe von 22,4 T€.

Da die Buß- und Zwangsgelder oft mit Rechtsmitteln angegriffen werden, bleiben die Forderungen meist bis zur gerichtlichen Entscheidung offen bzw. werden bei Entscheidung durch Gerichte der Staatskasse zugeführt.

Wie auch in einigen vorgenannten Einzelplänen wurde eine globale Restebereinigung in den HHSt 61300.10000 (Verwaltungsgebühren – 60,0 T€), 61300.15000 (Erstattungen Ersatzvornahmen – 130,0 T€) und 61300.26010 (Zwangsgelder – 25,0 T€) vorgenommen, um die hohen Kassenreste zu bereinigen.

## **UA 65000 – Kreisstraßen**

In der HHSt 65000.16800 sind Mindereinnahmen in Höhe von 13,6 T€ festzustellen. Hierbei handelt es sich um Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes, die aufgrund von Unfallschäden entstehen und im Vorfeld nicht planbar sind.

Gegenüber dem Planansatz wurden in der HHSt 65000.54000 (Straßeneinleitgebühren) 17,7 T€ weniger Ausgaben geleistet.

Eine exakte Planung ist auch hier schwierig, da ständig Umstufungsverfahren von Straßen durchgeführt werden. Mit Neuzugängen von Kreisstraßen kommen Kosten der Oberflächenentwässerung hinzu, durch Umstufung von Kreisstraßen erübrigen sich diese bzw. entfallen die Ausgaben an bestehenden Straßen infolge der Zahlung von Ablösebeträgen.

## **Einzelplan 7 – Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung**

(in €)

<b>EPL 7</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	933.850,00	1.135.723,94	201.873,94
<b>Ausgaben</b>	3.934.170,00	3.982.558,76	48.388,76
<b>Zuschussbedarf</b>	3.000.320,00	2.846.834,82	-153.485,18

Der Zuschussbedarf des EPL 7 verringerte sich gegenüber dem Plansansatz um 153,5 T€. Wesentliche Planabweichungen werden nachfolgend im Einzelnen dargestellt:

### **UA 72000 – Abfallbeseitigung**

Der Kreistag Greiz hat in seiner Sitzung am 25.09.2012 beschlossen, dass vom erzielten Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2011 der „Umwelt“ Entsorgungs- und Straßenservice GmbH ein Betrag in Höhe von 180,0 T€ an den Gesellschafter Landkreis Greiz ausgeschüttet wird. Nach steuerlichen Abzügen entstanden somit Mehreinnahmen in Höhe von 151,5 T€ in der HHSt 72000.21000.

### **UA 79000 – Fremdenverkehr**

Mit Datum vom 30.09.2012 wurden dem Landkreis Greiz im Rahmen der Projektförderung "Destinationsentwicklung Vogtland" 52,5 T€ zur Erstellung einer Grundkonzeption bewilligt. Hierbei handelt es sich um eine 100 %ige Förderung durch den Freistaat Thüringen. Eigenmittel müssen daher nicht eingesetzt werden.

Die 1. Teilrechnung in Höhe von 26,7 T€ für die Erstellung der Grundkonzeption gemäß Vertrag wurde im Jahr 2012 bezahlt. Außerplanmäßige Ausgaben entstanden hier in HHSt 79000.65520, zweckgebundene Mehreinnahmen hingegen in HHSt 79000.17100. Die Endabrechnung erfolgt im Jahr 2013.

### **UA 79100 – Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr**

Das Projekt „Regionalbudget für die Region Greiz“ wurde mithilfe einer weiteren Zuweisung des Landes in Höhe von 300,0 T€ fortgesetzt. Maßnahmeträger des Regionalbudgets ist das Landratsamt Greiz. Verschiedene Projekte werden zudem durch das Regionalmanagement betreut. Die Maßnahmen gliedern sich in die Handlungsfelder Wirtschaft, Tourismus und Standortfaktoren. Zwischenzeitlich erfolgte mit Bescheid vom 29.03.2012 eine weitere Bewilligung der Maßnahme über 3 Jahre bis zum 31.12.2015.

Mit den Mitteln in Höhe von 233,3 T€ aus dem Regionalbudget für die Region Greiz wurden über den Verwaltungshaushalt im Jahr 2012 unter anderem folgende Projekte und Maßnahmen realisiert bzw. begonnen:

- 2. Klein- und Jungunternehmerpreis des Landkreises Greiz
- Durchführung des 2. Wirtschaftstages im Landkreis Greiz
- Druck touristischer Minicards
- Entwicklung einer mobilen Tourismus-App
- Erstellung einer Freizeitbroschüre des Landkreises Greiz
- Machbarkeitsstudie für ein gemeinsames Ausbildungsportal

Die Realisierung der Einzelmaßnahmen erforderte zum Teil Verschiebungen der Mittel zwischen den Ausgabehaushaltsstellen.

## UA 79200 – Förderung ÖPNV

Durch das Land Thüringen wurde im Jahr 2012 eine Finanzhilfe zur Förderung der bedarfsgerechten Verkehrsbedienung in Höhe von 588,4 T€ bewilligt. Diese lag damit 11,6 T€ unter dem Plansatz. Die Mittel wurden entsprechend der StPNV-Finanzierungsrichtlinie des Freistaates Thüringen im Rahmen der Zahlungen für gemeinwirtschaftliche Verpflichtungen an Verkehrsunternehmen verwendet (HHSt 79200.71500 und 79200.71700).

Die auf der Grundlage der Beschlussfassung des Kreistages Greiz vom 01.06.2010 abgeschlossenen Verkehrsfinanzierungs- und Verkehrsqualifizierungsverträge zwischen dem Aufgabenträger Landkreis Greiz und den Verkehrsunternehmen wurden umgesetzt und die dafür eingestellten Mittel in Höhe von 3.162,1 T€ in voller Höhe den Verkehrsunternehmen zugewiesen.

## Einzelplan 8 – Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen

(in €)

<b>EPL 8</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	1.397.050,00	2.622.797,79	1.225.747,79
<b>Ausgaben</b>	1.155.495,00	1.951.942,77	796.447,77
<b>Überschuss</b>	241.555,00	670.855,02	429.300,02

Die Sparkasse Gera-Greiz schüttete im Jahr 2012 an ihren Träger Landkreis Greiz 1.645,0 T€ als Überschussbeteiligung aus dem Jahr 2011 aus (HHSt 87000.21000 – Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen). Das sind 845,0 T€ mehr als ursprünglich geplant.

Die Hälfte des ausgeschütteten Betrages dient der Erhöhung des Kapitals der „Kreis-Kultur- und Sport-Stiftung Greiz“, die anderen 50 % stehen dagegen im Vermögenshaushalt für Investitionen im Schulbereich zur Verfügung.

Im Jahr 2012 konnte aufgrund des niedrigen Zinsniveaus lediglich ein Zinsertrag in Höhe von 43,1 T€ erwirtschaftet werden. Die Einnahmen liegen damit um 10,9 T€ unter dem Planansatz in Höhe von 54,0 T€ der HHSt 89000.20501. Die Kapitalerhöhung aus der anteiligen Gewinnausschüttung betrug 822,5 T€. Aufgrund der Beschlussfassung des Stiftungsrates vom 02.05.2012 erfolgte im Jahr 2012 eine Ausschüttung des Kapitalertrages für gemeinnützige Zwecke in Höhe von 32,5 T€. Schließlich wurden der Sonderrücklage „Kreis- Kultur und Sport-Stiftung Greiz“ insgesamt 833,1 T€ (HHSt 89000.86501) zugeführt und damit 411,6 T€ mehr als im Haushaltsplan veranschlagt.

Überplanmäßige Ausgaben in Höhe von 21,7 T€ wurden in der HHSt 88000.50000 (Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen) für den Abriss eines Nebengebäudes auf dem Gelände der Gemeinschaftsunterkunft Schönfeld genehmigt. Die Deckung erfolgte aus Erstattungen des Landes für Asylbewerber.

Aufgrund des Verkaufes des Gebäudes der Berufsschule Gera-Liebschwitz im Jahr 2012 entstanden Mindereinnahmen bei den Einnahmen aus Mieten und Pachten in der HHSt 88000.14000 in Höhe von 30,7 T€. Ebenso ergaben sich hieraus die Minderausgaben bei den Bewirtschaftungskosten in der HHSt 88000.54000 in Höhe von 46,1 T€.

## Einzelplan 9 – Allgemeine Finanzwirtschaft

(in €)

EPL 9	Plan 2012	RE 2012	Differenz
<b>Einnahmen</b>	53.021.666,00	53.710.732,06	689.066,06
<b>Ausgaben</b>	3.861.100,00	5.817.357,00	1.956.257,00
<b>Überschuss</b>	49.160.566,00	47.893.375,06	-1.267.190,94

Der Auszahlungsbetrag der Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2012 in Höhe von 13.991,8 T€ (HHSt 90000.04100) war um ca. 961,8 T€ höher, als geplant wurde. Dennoch erhielt der Landkreis im Vergleich zum Jahr 2011 (17.235,4 T€) 3.243,6 T€ weniger.

Die Auftragskostenpauschale (HHSt 90000.06100) wurde 2012 mit 7.777,0 T€ geplant. Der Landkreis erhielt tatsächlich 7.530,7 T€ und musste somit 246,3 T€ Mindereinnahmen verzeichnen. Hauptursache war die geringere Anzahl der bearbeiteten Fälle im Wohngeldbereich, die zum Zeitpunkt der Planung nicht absehbar war.

Der Grundbetrag für die Landkreise wurde zwar von bisher 38,80 €/Einwohner auf 39,31 €/Einwohner angehoben. Dies kompensierte jedoch nicht einmal vollständig den Einwohnerrückgang.

Der Landkreis erhält zur Umsetzung der Leistungen nach dem SGB II besondere Ergänzungszuweisungen nach § 23 Thüringer Finanzausgleichsgesetz (ThürFAG) vom Land. Verteilungsmaßstab dieser Zuweisungen ist der ungedeckte Finanzbedarf eines örtlichen Trägers der Aufwendungen für Unterkunft und Heizung, gemindert um Entlastungen im Rahmen der Zusammenführung von Arbeitslosenhilfe und Sozialhilfe für Erwerbsfähige, im Verhältnis zu dem ungedeckten Finanzbedarf aller Träger in Thüringen. Im Haushaltsjahr 2012 waren Einnahmen in HHSt 90000.09200 in Höhe von 2.020,0 T€ und in HHSt 90000.09300 in Höhe von 6.100,0 T€ geplant. Aufgrund einer wiederholten Reduzierung des prozentualen Anteiles des Landkreises Greiz von 4,2520 % auf 4,1718 %, hat der Landkreis Greiz insgesamt 8.060,1 T€ erhalten (-59,9 T€).

Der UA 91100 – Kredite, in dem im Verwaltungshaushalt die Zinseinnahmen und Zinsausgaben bewirtschaftet werden, schließt im Vergleich zum Plan positiv ab. Es wurden 32,1 T€ mehr Zinseinnahmen erzielt. Die Zinsausgaben für Investitionskredite entsprachen mit 1.661 T€ dem Planansatz. Keine Zinsausgaben fielen für Kassenkredite an, da eine Inanspruchnahme nicht erforderlich war, so dass 8,0 T€ eingespart werden konnten.

Das Ergebnis des Verwaltungshaushaltes zeigt sich in der Zuführung zum Vermögenshaushalt. Das Rechnungsergebnis liegt mit einer Gesamtzuführung in Höhe von 4.156,2 T€ deutlich über dem Planansatz von 2.191,8 T€. Die Pflichtzuführung, die sich aus der ordentlichen Tilgung von Krediten abzüglich der Tilgungserstattungen vom Land für die Fördermaßnahme RS Greiz-Pohlitz ergibt, konnte geleistet werden. Darüber hinaus wurden 1.964,4 T€ für weitere Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen dem Vermögenshaushalt zugeführt. Allerdings muss bei Beurteilung dieses Ergebnisses beachtet werden, dass diese 1.964,4 T€ zum Großteil aus den nicht bzw. nicht in dieser Höhe geplanten Gewinnausschüttungen der Sparkasse Gera-Greiz (Anteil der nicht der Kreis-Kultur- und Sport-Stiftung Greiz zugeführten Mittel) in Höhe von 822,5 T€, der „Umwelt“ Entsorgungs- und Straßenservice GmbH in Höhe von 151,5 T€ und des Kreiskrankenhauses Ronneburg – Fachklinik für Geriatrie GmbH in Höhe von 350,0 T€ entstammen. Diese Mittel werden im Folgejahr für gemeinnützige Investitionen verwendet.

644,8 T€ wurden daneben zusätzlich für eine Zuführung an den Vermögenshaushalt für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Verwaltungshaushalt erwirtschaftet.

	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Abweichung</b>
Ordentliche Tilgung	2.426.400,00 €	2.421.938,33 €	-4.461,67 €
./. Erstattung Tilgung RS Greiz-Pohlitz	234.600,00 €	234.610,25 €	10,25 €
<b>Pflichtzuführung</b>	<b>2.191.800,00 €</b>	<b>2.187.328,08 €</b>	<b>-.471,92 €</b>
+Zuf. aus Gewinnausschüttung Sparkasse Gera-Greiz	0,00 €	822.520,14 €	822.520,14 €
+Zuf. aus Gewinnausschüttung Kreiskrankenhaus Ronneburg	0,00 €	350.000,00 €	350.000,00 €
+Zuf. aus Gewinnausschüttung „Umwelt“ Entsorgungs- und Stra- ßenservice GmbH	0,00 €	151.515,00 €	151.515,00 €
+ Zuführung für Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen	0,00 €	644.814,26 €	644.814,26 €
<b>Zuführung zum VMH</b>	<b>2.191.800,00 €</b>	<b>4.156.177,48 €</b>	<b>1.964.377,48 €</b>

Die wichtigsten Haushaltsentlastungen und Haushaltsbelastungen, die die zusätzliche Zuführung von 644,8 T€ neben den Gewinnausschüttungen ermöglicht haben, sollen an dieser Stelle nochmals zusammengefasst genannt werden:

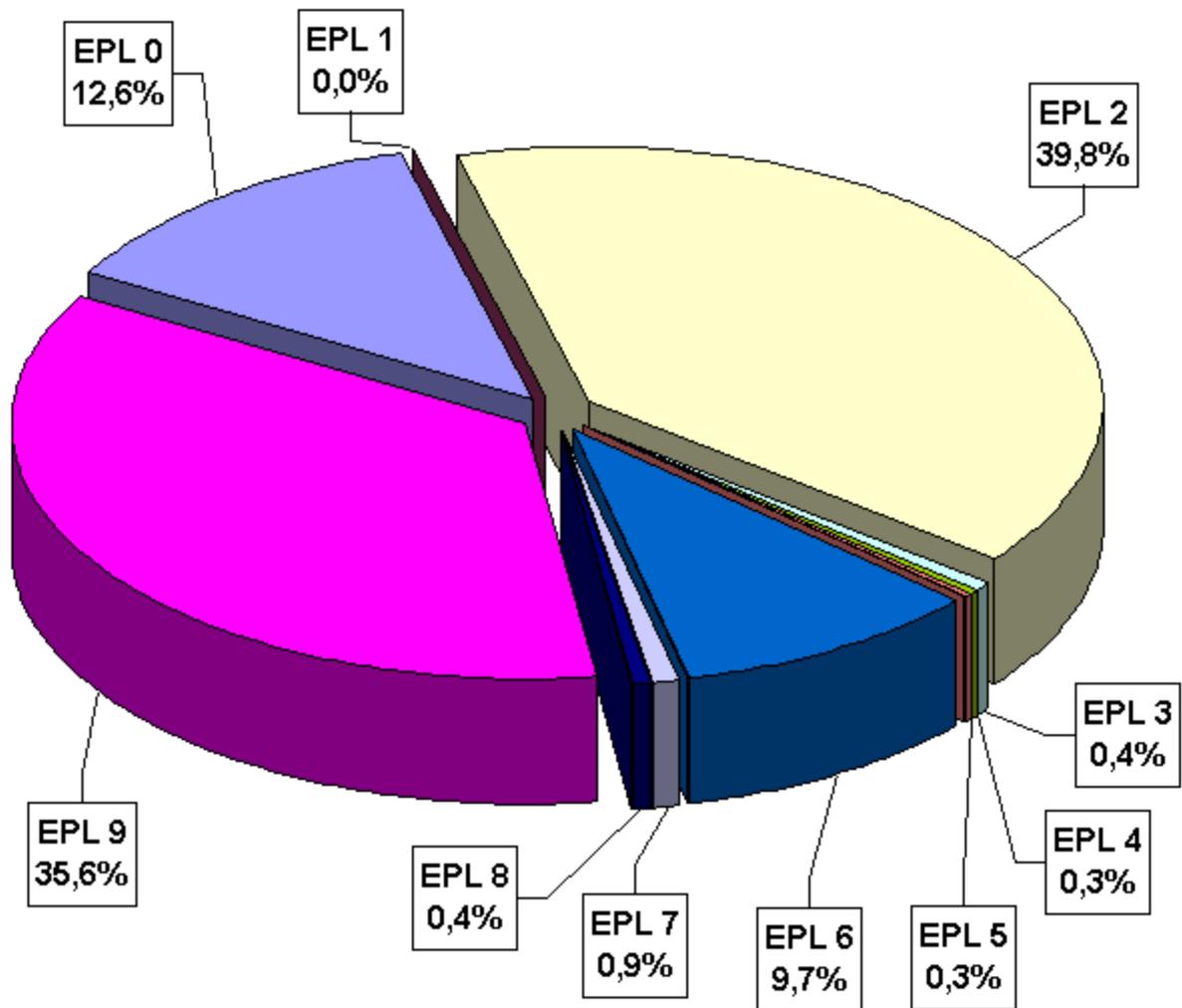
<b>Wesentliche Abweichungen</b>	<b>HH-Entlastung</b>	<b>HH-Belastung</b>
Mindereinnahmen Gebühren, Mieten, Pachten, Verkaufserlöse etc.		293 T€
verringertes Zuschussbedarf für Leistungen nach dem SGB II	920 T€	
erhöhter Zuschussbedarf Sozialhilfe nach dem SGB XII		733 T€
Mehreinnahmen Schlüsselzuweisungen	962 T€	
Mindereinnahmen Auftragskostenpauschale		246 T€

## II. 2.1 Vergleich Haushaltsansatz und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Vermögenshaushalt

- in € -

Einzelplan		Haushaltsplan 2012		Ergebnis der Jahresrechnung 2012		Abweichung 2012	
EPL	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	0	1.215.000	0,00	1.180.876,18	0,00	-34.123,82
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	25.000	113.000	0,00	-2.668,86	-25.000,00	-115.668,86
2	Schulen	2.364.600	2.965.000	3.551.441,15	3.738.976,62	1.186.841,15	773.976,62
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz	0	23.750	22.972,14	41.846,17	22.972,14	18.096,17
4	Soziale Sicherung	1.200	19.200	1.227,12	28.516,60	27,12	9.316,60
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	26.000	0,00	26.000,00	0,00	0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1.020.000	1.820.000	210.672,03	906.369,35	-809.327,97	-913.630,65
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschafts- förderung	120.000	125.000	85.845,94	86.995,94	-34.154,06	-38.004,06
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemei- nes Grund- und Sondervermögen	20.000	41.000	71.517,50	40.024,75	51.517,50	-975,25
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.658.050	2.860.900	5.452.247,82	3.348.986,95	-205.802,18	488.086,95
<b>0-9</b>	<b>Zusammen</b>	<b>9.208.850</b>	<b>9.208.850</b>	<b>9.395.923,70</b>	<b>9.395.923,70</b>	<b>187.073,70</b>	<b>187.073,70</b>

## Vermögenshaushalt Ausgaben laut Jahresrechnung



- 0 Allgemeine Verwaltung
- 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
- 2 Schulen
- 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege und Naturschutz
- 4 Soziale Sicherung
- 5 Gesundheit, Sport, Erholung
- 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr
- 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
- 8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen
- 9 Allgemeine Finanzwirtschaft

## II. 2.2 Wesentliche Planabweichungen im Vermögenshaushalt und ihre Ursachen

### Einzelplan 1 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Im Einzelplan 1 ergibt sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

<b>EPL 1</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	25.000,00	0,00	-25.000,00
<b>Ausgaben</b>	113.000,00	-2.668,86	-115.668,86
<b>Zuschussbedarf</b>	88.000,00	-2.668,86	-90.668,86

Der Zuschussbedarf verringert sich gegenüber dem Planansatz um 90,7 T€.

Die Ergebnisverbesserung resultiert hauptsächlich aus der Verschiebung des Kaufes eines Einsatzleitfahrzeuges (ELW-1), welches für eine Stützpunktfeuerwehr des Landkreises Greiz geplant und in der HHSt 13000.93501 mit 65,0 T€ veranschlagt war. Da in den Freiwilligen Feuerwehren die Zahl der Mitglieder in den Einsatzabteilungen rückläufig ist, wurde die Beschaffung von Einsatzfahrzeugen des Landkreises für die Stützpunktfeuerwehren vorerst auf das Jahr 2015 verschoben. Dem stehen entsprechende Mindereinnahmen in Höhe von 25,0 T€ aus Fördermitteln des Landes entgegen.

In der HHSt 13000.95000 waren 13,5 T€ für den Bau eines Stellplatzes für ein Einsatzfahrzeug einer Stützpunktfeuerwehr des Landkreises Greiz geplant. Aus wirtschaftlichen Überlegungen erfolgt die Unterstellung dieses Einsatzfahrzeuges an anderer Stelle.

Ebenso entfiel die Ersatzbeschaffung von Strahlenschutzmessgeräten für den Katastrophenschutz-Gefahrgutzug des Landkreises Greiz. Hintergrund bildete die bundesweite Einführung neuer Messgrößen im Strahlenschutz. Nach endgültiger Prüfung des Sachverhaltes durch das Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz und Reaktorsicherheit in 2012 wurde festgelegt, dass die vorhandenen Strahlenschutzmessgeräte in den Feuerwehren weiterhin genutzt werden dürfen. Somit entfiel die in HHSt 14000.93510 geplante Ersatzbeschaffung in Höhe von 33,0 T€, welche aus Haushaltsresten aus 2011 finanziert werden sollte.

Da die aus dem Jahr 2011 übertragenen Haushaltsreste in den HHSt 13000.93500 und 14000.93510 aus den oben genannten Gründen nicht gänzlich in Anspruch genommen wurden und auch im Folgejahr nicht benötigt werden, wurden Reste in Höhe von insgesamt 33,4 T€ in Abgang gestellt, was zu einem negativen Rechnungsergebnis führt.

### Einzelplan 2 – Schulen

Der Einzelplan 2 schloss im Ergebnis der Jahresrechnung mit einer Verringerung des Zuschussbedarfes um 412,9 T€ ab.

(in €)

<b>EPL 2</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	2.364.600,00	3.551.441,15	1.186.841,15
<b>Ausgaben</b>	2.965.000,00	3.738.976,62	773.976,62
<b>Zuschussbedarf</b>	600.400,00	187.535,47	-412.864,53

Hauptgrund der einnahmeseitigen Planabweichung sind Mehreinnahmen aus Fördermitteln für die Baumaßnahmen der Regelschule Münchenbernsdorf (UA 22523) in Höhe von 196,0 T€ und des Berufsschulzentrums Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz (UA 24051) in

Höhe von insgesamt 987,9 T€. Ausgabeseitig stehen den Mehreinnahmen aus Fördermitteln entsprechende Mehrausgaben gegenüber: 96,9 T€ in HHSt 22523.95000 und 500,0 T€ in HHSt 24051.95000.

## **Baumaßnahmen Schulen**

Für Schulbaumaßnahmen standen 2012 planmäßig 2.411,0 T€ zur Verfügung. Das Rechnungsergebnis weist einschließlich der gebildeten Haushaltsreste Ausgaben für Schulbaumaßnahmen in Höhe von 3.226,2 T€ aus.

Im Jahr 2012 konnten im Bereich Schulbau folgende **drei Maßnahmen beendet** werden:

HHSt 21102.95000            Grundschule Bad Köstritz

Nach Übergabe des im Jahr 2011 errichteten Anbaus an die bestehende Turnhalle der Grundschule zur Verlagerung des Speiseraumes und eines Hortraumes einschließlich der erforderlichen Nebenräume wurde der weitere Bauabschnitt „Erneuerung der Außenanlage und des Spielplatzes“ abgeschlossen. Im Schulgebäude erfolgten die Errichtung eines Werkraumes im ehemaligen Speiseraum sowie eine neue Verkabelung der elektronischen Datenverarbeitung im gesamten Haus. Die Gesamtkosten des Bauabschnittes in Höhe von 140,0 T€ wurden nur aus Eigenmitteln des Landkreises finanziert.

HHSt 21121.95000            Grundschule Brahmenau

In der Grundschule Brahmenau wurde die Wärmedämmfassade an der Schule und Turnhalle fertig gestellt sowie die bereits im Jahr 2010 begonnenen Brandschutzmaßnahmen im Schulgebäude beendet. Letzteres beinhaltet den Einbau von Brandschutztüren und einer Fluchttreppe. Die komplett aus Eigenmitteln des Landkreises finanzierten Gesamtkosten der Maßnahme betragen 225,8 T€.

HHSt 21133.95000            Grundschule Hohenleuben

Fertig gestellt werden konnte auch die im Jahr 2010 begonnene Maßnahme „Brandschutz und Sanierung Heizungsanlage“ in der Grundschule Hohenleuben. Das Vorhaben umfasste die Installation eines Gas-Brennwertkessels, da der alte Kessel durchrostet war und mehrfach repariert werden musste, sowie den Einbau von Brandschutztüren in den Fluren im Rahmen des erstellten Brandschutzkonzeptes. Eine Havarie machte den Austausch der Heizungsanlage notwendig. Zur Deckung der Kosten beschloss der Kreis- und Finanzausschuss in der Sitzung vom 17.04.2012 eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 30,3 T€. Die Finanzierung der Gesamtkosten der Maßnahme in Höhe von 127,4 T€ erfolgte ausschließlich aus Eigenmitteln des Landkreises.

Folgende Baumaßnahmen an Schulen wurden im Jahr 2012 **begonnen bzw. weitergeführt**:

Weitergeführt wurde im Jahr 2012 die energetische Sanierung der Regelschule Münchenbernsdorf (HHSt 22523.95000). Im Jahr 2012 konnte die Fassade der Schule wärme gedämmt sowie die komplette Elektro- und Heizungsanlage mit einem Blockheizkraftwerk erneuert werden. Weitergeführt wurden überdies die Restleistungen am Sockel der Fassade und des Innenausbaues. Nach Zustimmung zum förderunschädlichen Vorhabensbeginn im Jahr 2010 wurden dem Landkreis Greiz mit Bescheid vom 01.03.2012 antragsgemäß Fördermittel in Höhe von 526,9 T€ bewilligt. Die planmäßigen Gesamtkosten betragen 855,3 T€.

Mit Eingang des Fördermittelbescheides des Referates Städtebauförderung des Thüringer Landesverwaltungsamtes konnte 2012 mit der energetischen Sanierung der Regelschule Langenwetzendorf (HHSt 22535.95000) begonnen werden. Fertig gestellt wurde die Erneuerung des Daches einschließlich Dämmung, Einbau der Fenster und Außentüren sowie bis auf wenige Restleistungen die Sanierung der Wärmedämmfassade. Im Gebäude wurde die Heizung und Elektroanlage erneuert und mit den Innenausbauarbeiten begonnen. Nach Abbruch des alten Heizhauses im Außenbereich ist die Aufstellung einer Stahltreppe als zweiter Rettungsweg für die oberen Klassenräume sowie ein Silo für die Bestückung mit Pellets vorgesehen. Die Gesamtkosten der Maßnahme sind mit 1.604,4 T€ geplant, von denen 737,2 T€ aus Eigenmitteln des Landkreises und 867,2 T€ aus Förderhilfen des Bundes/Landes zur Städtebauförderung finanziert werden.

Im Gymnasium Zeulenroda (HHSt. 23046.95000) musste das Flachdach erneuert werden, nachdem sich im Bereich der Aufbauten Risse in der Dachbahn gebildet haben und so Feuchtigkeit über einen längeren Zeitraum in den Dachraum eindrang. Da es durch den starken Winter 2010/2011 zum Wassereintrich in die Schule gekommen ist, welches zu einer Beschädigung des Parketts in der Turnhalle führte, musste der Sportboden in der Turnhalle erneuert werden. Eine Reparatur war nicht mehr vertretbar, so dass ein Sportbodenbelag eingebaut wurde. Die Kosten der überplanmäßigen Ausgabe in Höhe von 17,9 T€ wurden durch Mehreinnahmen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen verschiedener Schulen gedeckt. Weiterhin erfolgte im Speiseraum wegen Schallschutzproblemen die Belegung einzelner Wände und Deckenfelder mit Akustikplatten.

Fortgesetzt wurde mit dem Umbau und der Sanierung des Berufschulzentrums Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz (HHSt 24051.95000) die seit 2010 laufende größte Baumaßnahme des Landkreises Greiz. Während der Landkreis für den Bauteil 1 Städtebaufördermittel aus dem Programm Energetische Erneuerung der Infrastruktur erhält, werden die Bauteile 2 und 3 aus Mitteln des Europäischen Fonds für Regionale Entwicklung (EFRE) gefördert. Mit dem 3. Änderungsbescheid vom 13.10.2012 erhöhte das Land Thüringen die bisher bewilligte Gesamtzuwendung um 165,5 T€ auf nunmehr 2.165,5 T€. Weiterhin wurden mit dem 4. Änderungsbescheid vom 30.10.2012 die Jahresscheiben der Mittelauszahlungen des EFRE in der Form geändert, dass im Jahr 2012 ein Teilbetrag in Höhe von 1.013,2 T€ zur Auszahlung kam. Da mit der Jahresrechnung 2011 ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 263,2 T€ gebildet wurde, werden die Mehreinnahmen in HHSt 24051.36100 im Ergebnis der Jahresrechnung 2012 mit 250,0 T€ ausgewiesen. Aus dem Investitionspaket wurden dem Landkreis Greiz zusätzlich 237,9 T€ Fördermittel bewilligt, welche im Jahr 2012 komplett kassenwirksam und gemeinsam mit den bereits im Jahr 2010 geplanten 500,0 T€ (HHSt 24051.36101) ausgezahlt wurden.

Die Gesamtfinanzierung der Maßnahme stellt sich aktuell folgendermaßen dar:

- in T€ -

	<b>Gesamt</b>	<b>RE VJ</b>	<b>RE 2010</b>	<b>RE 2011</b>	<b>RE 2012</b>	<b>NHH 2013</b>
Fördermittel Europäischer Fonds für regionale Entwicklung (EFRE)	2.165,5	0,0	0,0	742,6	750,0	672,9
Fördermittel Investitionspakt	737,9	0,0	500,0	-500,0	737,9	0,0
Hochbaumaßnahmen	7.544,5	45,4	1.000,0	2.710,2	1.966,5	1.822,4
<b>Einnahmen Fördermittel</b>	<b>2.903,4</b>	<b>0,0</b>	<b>500,0</b>	<b>242,6</b>	<b>1.487,9</b>	<b>672,9</b>
<b>Ausgaben Bau</b>	<b>7.544,5</b>	<b>45,4</b>	<b>1.000,0</b>	<b>2.710,2</b>	<b>1.966,5</b>	<b>1.822,4</b>
<b>Eigenmittelbedarf</b>	<b>-4.641,1</b>	<b>-45,4</b>	<b>-500,0</b>	<b>-2.467,6</b>	<b>-478,6</b>	<b>-1.149,5</b>

Abgeschlossen wurde 2012 die Sanierung des Nordflügels der Berufsschule. Auf die Außenwände wurde ein vollflächiges Wärmeschutzverbundsystem aufgebracht und die Fenster wurden durch neue Kunststofffenster mit Wärmeschutzverglasung ersetzt. Zur Sicherung des Bausubstanz erfolgten die vertikale Abdichtung der erdberührenden Wandfläche und der Einbau einer horizontalen Sperrung. Da die Verlegung einer Drainage aufgrund der komplizierten Baugrundverhältnisse sowie des Niveaus der Entwässerungskanäle nicht möglich war, erhielten die Wände eine äußere Betonvorsatzschale einschließlich einer vertikalen Sperrschicht. Im Kellergeschoss wurde mit dem Einbau eines Gas-Blockkraftheizwerkes eine Heizzentrale eingerichtet, welche den Gebäudebestand thermisch und elektrisch in der Grundlast versorgt. Weiterhin wurde der Dachstuhl abgerissen und durch einen neuen mit optimaler Konstruktion zur Zwischensparrendämmung ersetzt.

Beim Umbau und der Sanierung des zweiten und dritten Bauabschnittes wurden die Dachdecker- und Fassadearbeiten, der Einbau von Fenstern, Außentüren Trockenbauwänden und Brandschutzdecken sowie die Installation von Sanitär-, Elektro- und Heizungsbereich bis auf die Montage der Objekte abgeschlossen. Begonnen wurde 2012 mit der Sanierung der Außenanlage, wobei bereits die Entwässerungsleitungen, Geländerregulierungen und Teile der Pflasterarbeiten durchgeführt wurden. Für das Jahr 2013 sind die Fortführung des Innenausbau sowie der Bau der Zaunanlage und die Bepflanzungen der Parkfläche des zweiten Bauabschnittes geplant.

Die Investitionspauschale für Schulbaumaßnahmen (HHSt 20020.36100) wurde vom Land in Höhe von 952,3 T€ ausgereicht, so dass Mindereinnahmen von 12,7 T€ zu verzeichnen waren.

### **Ausstattungen**

Dem Landkreis Greiz wurden im Jahr 2012 insgesamt 166,0 T€ Fördermittel des Europäischen Fonds für regionale Entwicklung in Verbindung mit Thüringer Landesmitteln (EFRE) zur Ausstattung der Schulen mit naturwissenschaftlichen und fachpraktisch-technischen Laborausrüstungen sowie moderner Computer- und Kommunikationstechnik bewilligt. Davon wurden im Vermögenshaushalt 137,4 T€ vereinnahmt. Ausgabeseitig wurden 157,0 T€ eingesetzt, um den Anforderungen der Ausstattungsrichtlinie des Thüringer Kultusministeriums weiter gerecht zu werden.

An zwei Grundschulen und einer Regelschule wurden die PC-Kabinette erneuert. Weiterhin wurden für 4 Grundschulen, 2 Regelschulen, 2 Gymnasien und 2 Förderzentren neue Beamer beschafft sowie für insgesamt 23 Schulen des Landkreises neue Notebooks. Die gerätetechnische Ausrüstung des naturwissenschaftlich-technischen Unterrichts konnte an 3 Regelschulen und 4 Gymnasien durch die Anschaffung von hochwertigen Physik-Experimentiergeräten und Technik-Baukästen verbessert werden. Für das Berufsschulzentrum Greiz-Zeulenroda wurden Ausstattungen für den fachpraktischen Unterricht des Berufsfeldes Gesundheit und Soziales beschafft.

### **Einzelplan 3 – Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz**

(in €)

<b>EPL 3</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	0,00	22.972,14	22.972,14
<b>Ausgaben</b>	23.750,00	41.846,17	18.096,17
<b>Zuschussbedarf</b>	23.750,00	18.874,03	-4.875,97

Der Einzelplan 3 schloss im Ergebnis der Jahresrechnung mit einer Verringerung des Zuschussbedarfes um 4,9 T€ ab. Die Abweichungen in den Einnahmen und Ausgaben resultieren hauptsächlich aus zusätzlichen zweckgebundenen Einnahmen in den kulturellen Einrichtungen, welche diesen mittels überplanmäßigen Ausgaben zur Verfügung gestellt wurden.

So wurden im Heinrich-Schütz-Haus Bad Köstritz (UA 31000) 6,3 T€ Fördermittel und weitere 6,9 T€ Spendengelder für den Erwerb einer Harfe bereitgestellt. Weiterhin wurden vom Land Fördermittel in Höhe von 23,0 T€ für das Vorhaben „Musikstraße für Kinder im Schütz-Haus“ ausgereicht, wovon anteilig 1,7 T€ dem Vermögenshaushalt zuzuordnen waren.

Die Bundesdeutsche Triennale der Karikatur (UA 32110) erhielt für den Ankauf eines Ausstellungssystems sowie mehrere Ausstellungstücke für das Vorhaben „7. Triennale der Karikatur 2012“ Fördermittel vom Land sowie Spendengelder in Höhe von insgesamt 7,1 T€.

### **Einzelplan 6 – Bau- und Wohnungswesen, Verkehr**

(in €)

<b>EPL 6</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	1.020.000,00	210.672,03	-809.327,97
<b>Ausgaben</b>	1.820.000,00	906.369,35	-913.630,65
<b>Zuschussbedarf</b>	800.000,00	695.697,32	-104.302,68

Im Bereich Straßenbau wurde der in Höhe von 800,0 T€ geplante Zuschussbedarf um 104,3 T€ unterschritten.

Mit einer Haushaltsverbesserung von 160,0 T€ liegt die wesentliche Ursache in der bereits im Jahr 2012 erfolgten Rückabwicklung der Vorfinanzierung von Planungsleistungen für die Maßnahmen Ortsumgehungen Burkersdorf, Frießnitz und Großebersdorf im Rahmen der Neutrassierung der B 175. Mit der Jahresrechnung 2011 wurde in der HHSt 66000.96001 für Planungsleistungen an Bundes- und Landesstraßen ein Haushaltsrest in Höhe von 160,0 T€ gebildet, der jedoch nur mit 67,4 T€ in Anspruch genommen wurde. Der Restbetrag von 92,6 T€ wurde in Abgang gestellt. Weiterhin erfolgte außerplanmäßig die für das Jahr 2013 vereinbarte Rückzahlung durch das Straßenbauamt Ostthüringen in Höhe von 67,4 T€ in HHSt 66000.36101.

Wie in den Vorjahren sind auch im Jahr 2012 erhebliche Verschiebungen gegenüber den ursprünglichen Planansätzen zu verzeichnen.

Zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse auf den Kreisstraßen wurden für das Jahr 2012 folgende vier Vorhaben zur Förderung gemäß der Richtlinie Kommunaler Straßenbau aus Mitteln des Bundes/ Landes angemeldet:

HHSt 65129.96002      Ausbau OL Lindenkreuz

HHSt 65131.96000      Deckenerneuerung Grüna-Rüdersdorf

HHSt 65206.96001      Ausbau OL Wellsdorf

HHSt 65208.96003      Neubau Stützwand entlang der K 208 von Neumühle nach Lehnämühle

Von diesen angemeldeten Vorhaben wurde 2012 keines in das Programm aufgenommen.

Im Jahr 2012 erfolgte die Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben in Höhe von insgesamt 169,9 T€. Die Deckung wurde mit Ausnahme der Maßnahme Ausbau der K 526 in der Ortsdurchfahrt Kraftsdorf (HHSt 65526.96000) ausschließlich durch Einsparungen bei anderen Maßnahmen bzw. durch Einnahmen im Bereich Tiefbau bereitgestellt.

Nachfolgend werden die **wesentlichen Mehrausgaben** dargestellt:

Entsprechend der Straßenkreuzungsrichtlinie muss sich der Landkreis Greiz an dem Knotenpunktausbau der L 1082/ K 517 in der Ortsdurchfahrt Pohlen beteiligen. Für die Deckung der Kosten beschloss der Kreis- und Finanzausschuss in der Sitzung vom 17.04.2012 eine **außerplanmäßige Ausgabe** in HHSt 65517.98100 in Höhe von 18,0 T€.

**Überplanmäßige Ausgaben** erfolgten in folgenden Haushaltsstellen:

HHSt 65129.96001      Ausbau der K 129 in der OL Münchenbernsdorf

Bei diesem Vorhaben handelte es sich um eine Gemeinschaftsbaumaßnahme der Stadt Münchenbernsdorf, dem Zweckverband Mittleres Elstertal und dem Landkreis Greiz. Die Straßenoberflächenentwässerung der K 129 wurde an den vom Zweckverband errichteten Kanal angebunden. Hierfür war eine Mitfinanzierung des Landkreises Greiz als Träger der Straßenbaulast gem. § 23 Abs. 5 des Thüringer Straßengesetzes zu leisten. Die Mehrkosten für diese Maßnahme in Höhe von 78,1 T€ wurden durch zweckgebundene Mehreinnahmen abgesichert.

HHSt 65209.96007      Ersatzneubau Pöltzschbachbrücke Berga

Bei diesem Vorhaben handelte es sich um eine Gemeinschaftsbaumaßnahme des Landkreises Greiz mit der Stadt Berga, bei welcher der Landkreis Greiz als Hauptauftraggeber in Vorleistung bezüglich Planungs- und Bauleistungen der Stadt Berga ging. Während der Abschluss der Baumaßnahme bereits im Jahr 2011 erfolgte, wurde die Gesamtabrechnung des Bauvorhabens bis auf die Kosten der Leistungsphase 9 erst 2012 beendet. Im Zuge der Teilschlussabrechnung über die Planungsleistungen ergaben sich Mehrkosten in Höhe von 14,7 T€, welche nur durch die Genehmigung einer überplanmäßigen Ausgabe in Höhe von 13,8 T€ gedeckt werden konnten.

HHSt 65526.96000      Ausbau der K 526 in der OD Kraftsdorf

In der Sitzung vom 17.04.2012 beschloss der Kreis- und Finanzausschuss eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 60,0 T€ für die Finanzierung des Ausbaus der K 526 in der Ortsdurchfahrt Kraftsdorf – Abschnitt Gemeindeverwaltung bis Abzweig Reichenbach –, um den Straßenzustand in der Ortsdurchfahrt einschließlich der zugehörigen Ingenieurbauwerke dauerhaft instand zu setzen und damit auch die Verkehrssicherheit in diesem Bereich gewährleisten zu können. Die Bauarbeiten sollen 2013 im Rahmen einer Gemeinschaftsbaumaßnahme mit dem Zweckverband Mittleres Elstertal und der Gemeinde Kraftsdorf realisiert werden. Die hierfür erforderlichen vorbereitenden Planungsleistungen waren kurzfristig erforderlich, da der Zweckverband die Maßnahme bereits Ende des III. Quartals 2012 ausschreiben und bis zum Jahresende 2012 vergeben musste. Ebenfalls waren die vorbereitenden Planungsleistungen zur Beantragung der Fördermittel unumgänglich.

Im Jahr 2012 wurden **3 Baumaßnahmen abgeschlossen:**

HHSt 65208.96003           Neubau Stützwand entlang der K 208 von Neumühle nach Lehnämühle

Das Vorhaben entlang der K 208 beinhaltet eine Böschungssicherung durch den Neubau einer Stützwand und wurde in vier Bauabschnitten geplant. Die 1. Teilbaumaßnahme zwischen der Ortslage Neumühle und Lehnämühle wurde vom März bis September 2011 realisiert und konnte im Jahr 2012 abgeschlossen werden. Zum Zeitpunkt der Jahresrechnung lagen noch nicht alle Abschlussrechnungen vor.

HHSt 65326.96000           Abzweig Büna in Richtung Trockenfutterwerk &  
HHSt 65327.96000           Ausbau der K 327 bis Büna

Der 2. Bauabschnitt der K 326 bis Ortseingang Büna und der K 327 ab K 326 in Richtung Trockenfutterwerk war im Haushalt des Jahres 2011 veranschlagt. Die räumliche Nähe der beiden Kreisstraßen ermöglichte eine gemeinsame Ausschreibung (Jahr 2011) und Bebauung (Jahr 2012) der Teilstrecken von zusammen 1.400 m (K 326 = 1.150 m und K 327 = 250 m), was zu einer Kostenminimierung führte. Bei der K 326 wurde die Tragfähigkeit durch eine Bodenstabilisierung im Baumischverfahren erhöht. Die Asphalttrag- und Asphaltdeckschicht wurde bei beiden Kreisstraßen erneuert und somit der Fahrbahnzustand wesentlich verbessert. Die komplett aus Eigenmitteln finanzierten Gesamtkosten des Landkreises für den Ausbau der K 327 bis Büna betragen 50,0 T€. Für den Ausbau des 2. Bauabschnittes der K 326 lagen zum Zeitpunkt der Jahresrechnung noch nicht alle Schlussabrechnungen vor.

HHSt 65501.98100           Kreuzungsbeteiligung B 175/ K 501 Knoten Kleinkundorf

Das Straßenbauamt Ostthüringen hat den Um- und Ausbau der B 175 von Berga bis Kleinkundorf geplant. In diesem Vorhaben befindet sich der Kreuzungspunkt B 175/ L 2336/ K 501. Durch die Umbauarbeiten der B 175 wurden auch der Umbau dieser Kreuzung, die Verlegung der L 2336 und damit auch die Erneuerung der Kreuzung L 2336/ K 211 erforderlich. Auf Grundlage des Thüringer Straßengesetzes in Verbindung mit der Straßen-Kreuzungsrichtlinie wurde eine Kreuzungsvereinbarung zwischen dem Straßenbauamt Ostthüringen und dem Landkreis Greiz über die Durchführung der Maßnahme abgeschlossen, welche die Kostenbeteiligung des Landkreises regelt. Die Vorbereitung und Durchführung der Maßnahme erfolgte unter der Regie des Straßenbauamtes Ostthüringen. Die Abrechnungssumme für den Landkreis beträgt 72,2 T€, davon wurden 42,2 T€ durch Fördermittel finanziert.

**Einzelplan 7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung**

(in €)

EPL 7	Plan 2012	RE 2012	Differenz
<b>Einnahmen</b>	120.000,00	85.845,94	-34.154,06
<b>Ausgaben</b>	125.000,00	86.995,94	-38.004,06
<b>Zuschussbedarf</b>	5.000,00	1.150,00	-3.850,00

Der Einzelplan 7 im Vermögenshaushalt wurde vornehmlich von den Einnahmen und Ausgaben des Regionalbudgets (UA 79100) geprägt. Die Zuschüsse des Landes aus Mitteln der Gemeinschaftsaufgabe „Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur“ in Höhe von 85,8 T€ wurden im Vermögenshaushalt für die Herstellung touristischer Ausstattungselemente, die Aufstellung von ÖPNV-Übersichtstafeln sowie für die Herstellung

und Anbringung von Hinweistafeln der Reußischen Fürstenstraße eingesetzt. Weiterhin konnte mit den Fördergeldern ein phänologischer Garten in der Neuen Landschaft® Ronneburg angelegt werden.

**Einzelplan 8 – Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen**

(in €)

<b>EPL 8</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	20.000,00	71.517,50	51.517,50
<b>Ausgaben</b>	41.000,00	40.024,75	-975,25
<b>Zuschussbedarf</b>	21.000,00	-31.492,75	-52.492,75

Im Einzelplan 8 ergab sich statt des geplanten Zuschussbedarfes von 21,0 T€ ein Überschuss in Höhe von 52,5 T€.

Hauptursache sind die Mehreinnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken (HHSt 88000.34000) in Höhe von 51,5 T€. Zu diesen Einnahmen zählen unter anderem der Verkaufserlös der ehemaligen Berufsschule Gera-Liebschwitz in Höhe von insgesamt 28,9 T€, deren Verkaufsverhandlung schon im Jahr 2011 begann, sowie die Verkaufserlöse von Liegenschaften in der Oettler- und Kehrmanstraße in Greiz zu 15,1 T€ und 14,1 T€.

Im Jahr 2012 wurden die einmaligen oder wiederkehrenden Beiträge für die Herstellung der öffentlichen Entwässerungseinrichtungen von den zuständigen Zweckverbänden Wasser/Abwasser noch nicht abschließend erhoben. Da noch Bescheide ausstehen und die Ausgaben in der entsprechenden Haushaltsstelle (88000.94000) aufgrund der im Vorfeld nicht bestimmbar Bearbeitungszeit und Entschädigungshöhe der Rückführungsanträge nicht exakt kalkulierbar sind, wurde erneut ein Haushaltsausgaberesert gebildet und in das Jahr 2013 übertragen.

**Einzelplan 9 – Allgemeine Finanzwirtschaft**

(in €)

<b>EPL 9</b>	<b>Plan 2012</b>	<b>RE 2012</b>	<b>Differenz</b>
<b>Einnahmen</b>	5.658.050,00	5.452.247,82	-205.802,18
<b>Ausgaben</b>	2.860.900,00	3.348.986,95	488.086,95
<b>Überschuss</b>	2.797.150,00	2.103.260,87	-698.889,13

Im Einzelplan 9 traten im Ergebnis der Jahresrechnung erhebliche Planabweichungen auf.

Die Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt liegt mit 4.156,2 T€ deutlich über dem Planansatz von 2.191,8 T€. Bei der Beurteilung des um 1.964,4 T€ höheren Zuführungsbetrages sind jedoch die nicht in dieser Höhe geplanten und im Verwaltungshaushalt vereinnahmten Gewinnausschüttungen der Sparkasse Gera-Greiz, der „Umwelt“ Entsorgungs- und Straßenservice GmbH und des Kreiskrankenhauses Ronneburg – Fachklinik für Geriatrie GmbH zu beachten, die das Ergebnis des Verwaltungshaushaltes wesentlich beeinflusst haben.

Höhere Einnahmen und Ausgaben von je 411,6 T€ sind aus der Zuführung vom Verwaltungshaushalt und der entsprechenden Zuführung zur Sonderrücklage „Kreis-Kultur- und Sport-Stiftung Greiz“ zu verzeichnen. Insgesamt wurden dieser Sonderrücklage 833,1 T€ zugeführt. Davon stammen 822,5 T€ aus der Gewinnausschüttung der Sparkasse Gera-Greiz und 43,1 T€ aus den Zinserträgen 2012. Gleichzeitig erfolgte 2012 eine Entnahme aus Zinserträgen in Höhe von 32,5 T€.

In Höhe von 86,4 T€ wurde außerplanmäßig eine Sonderrücklage „Altersteilzeit Jobcenter“ gebildet, um die Zahlung der Personalkosten während der Freizeitphase abzusichern. Im Übrigen wird auf die Ausführungen zu dieser Sonderrücklage in Punkt IV des Erläuterungsberichtes verwiesen.

Im Plan 2012 wurde die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage (HHSt 91600.31000) mit einem Betrag von 3.026,8 T€ veranschlagt. Im Ergebnis der Jahresrechnung wurde der allgemeinen Rücklage ein Betrag in Höhe von 369,0 T€ entnommen (HHSt 91600.31000). Somit wurde mit dem Jahresabschluss 2012 eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 2.657,8 T€ erzielt, welche durch folgende wesentliche Ursachen begründet ist:

- Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.964 T€
- Einsparungen Brand- und Katastrophenschutz	91 T€
- geringere Eigenmittel Berufsschulzentrum Greiz-Zeulenroda wegen Vorfinanzierung in 2011	488 T€
- Rückabwicklung der Vorfinanzierung Planungsleistungen Ortsumgehung B 175	160 T€

### III. Schulden

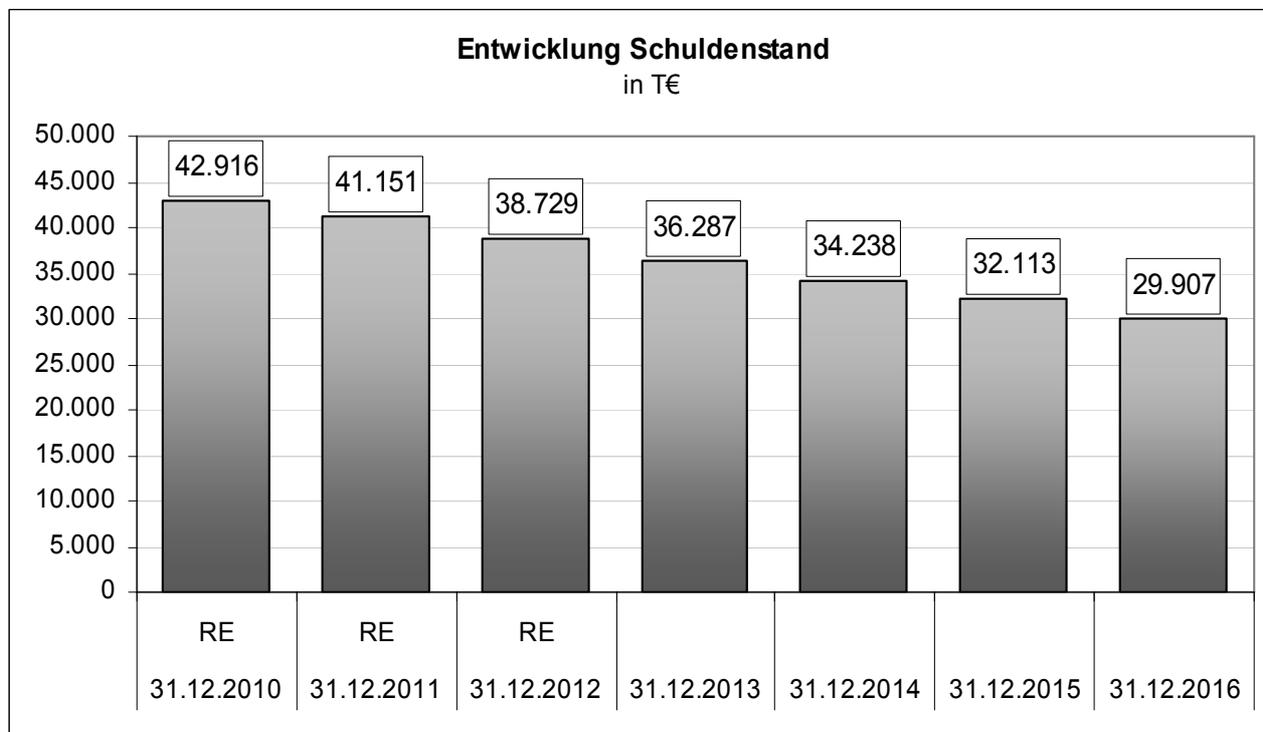
#### **Tilgung und Kreditaufnahmen**

Die Schulden nahmen im Jahr 2012 folgende Entwicklung:

Stand der Verschuldung am 01.01.2012	41.150.564,68 €
./. ordentliche Tilgung	2.421.938,33 €
<b>Stand der Verschuldung am 31.12.2012</b>	<b>38.728.626,35 €</b>

Daraus ergibt sich eine Verschuldung von 360,08 € pro Einwohner.  
(Einwohnerstand vom 31.12.2010:107.555)

Somit konnte der Landkreis Greiz trotz sinkender Einwohnerzahlen die Verschuldung je Einwohner gegenüber dem Vorjahr um weitere 17,44 € je Einwohner senken.



### IV. Rücklagen

#### **Allgemeine Rücklage**

Mit der Jahresrechnung 2012 werden der allgemeinen Rücklage 369.021,72 € entnommen. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 3.026.750,00 €.

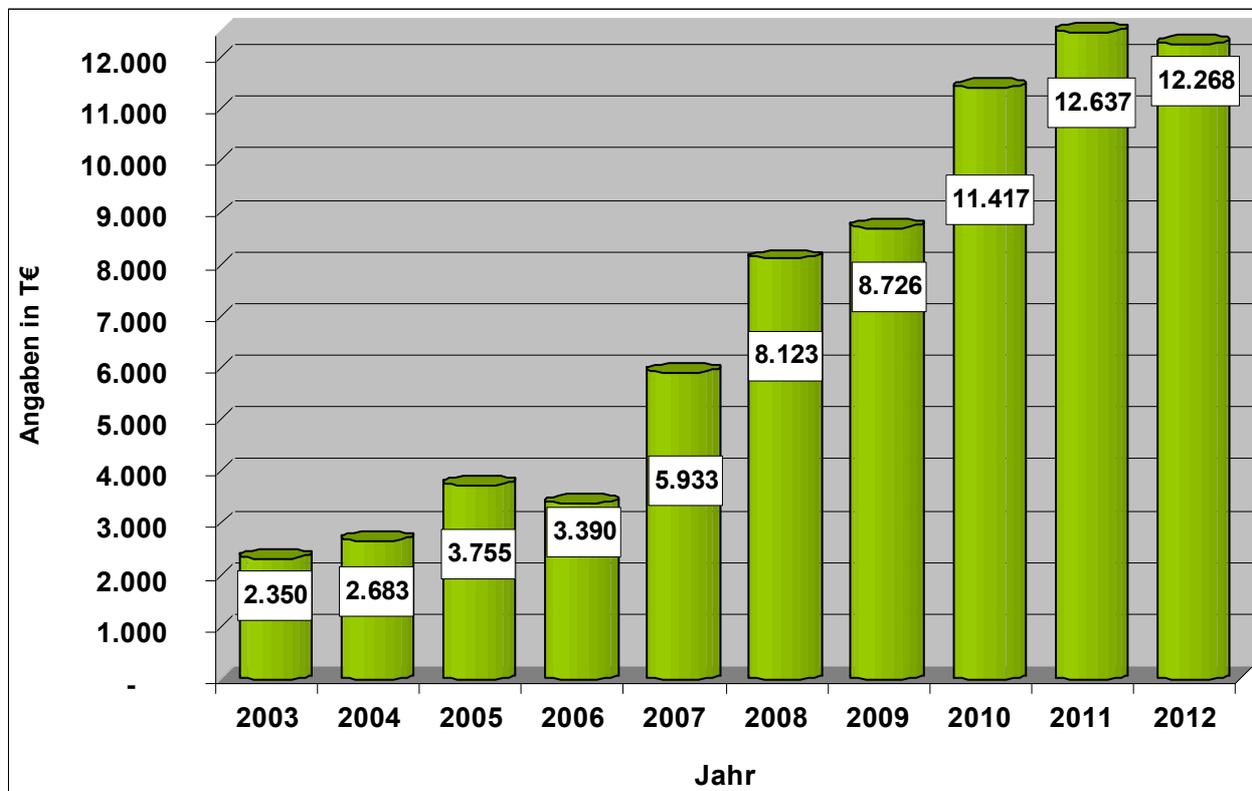
Mit den Jahresrechnungen der letzten 10 Jahre wurden der Rücklage für den Haushaltsausgleich folgende Beträge zugeführt bzw. entnommen, so dass die Rücklage folgende Entwicklung nahm:

Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	Stand am Ende des Haushaltsjahres
2002	3.694.759,32 €	- €	1.300.996,17 €	2.393.763,15 €
2003	2.393.763,15 €	- €	43.280,13 €	2.350.483,02 €
2004	2.350.483,02 €	332.689,06 €	- €	2.683.172,08 €
2005	2.683.172,08 €	1.071.848,21 €	- €	3.755.020,29 €
2006	3.755.020,29 €	- €	365.217,09 €	3.389.803,20 €
2007	3.389.803,20 €	2.542.953,26 €	- €	5.932.756,46 €
2008	5.932.756,46 €	2.190.586,60 €	- €	8.123.343,06 €
2009	8.123.343,06 €	602.415,09 €	- €	8.725.758,15 €
2010	8.725.758,15 €	2.691.280,00 €	- €	11.417.038,15 €
2011	11.417.038,15 €	1.219.885,62 €	- €	12.636.923,77 €
2012	12.636.923,77 €	- €	369.021,72 €	12.267.902,05 €

Gemäß § 20 Abs. 2 ThürGemHV beträgt die Pflichtrücklage zur Liquiditätssicherung mindestens 2 v. H. der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre. Demnach sind in der allgemeinen Rücklage zurzeit mindestens 2.322 T€ vorzuhalten.

Zur Finanzierung künftiger Investitionsmaßnahmen wurden mit dem 1. Nachtragshaushalt 2012/2013 in der mittelfristigen Finanzplanung für die Jahre 2013 – 2016 Rücklagenentnahmen in Höhe von 6.494,9 T€ veranschlagt.

Die allgemeine Rücklage entwickelte sich in den letzten 10 Jahren wie folgt:



## Sonderrücklagen

### Sonderrücklage Bundesgartenschau 2007

Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	Stand am Ende des Haushaltsjahres
1999	- €	372.709,28 €	- €	372.709,28 €
2000	372.709,28 €	429.869,20 €	- €	802.578,48 €
2001	802.578,48 €	94.691,82 €	- €	897.270,30 €
2002	897.270,30 €	143.859,40 €	- €	1.041.129,70 €
2003	1.041.129,70 €	- €	428.634,96 €	612.494,74 €
2004	612.494,74 €	- €	536.102,30 €	76.392,44 €
2005	76.392,44 €	189.097,90 €	- €	265.490,34 €
2006	265.490,34 €	- €	220.050,34 €	45.440,00 €
2007	45.440,00 €	634.286,72 €	- €	679.726,72 €
2008	679.726,72 €	- €	432.930,47 €	246.796,25 €
2009	246.796,25 €	7.224,71 €	- €	254.020,96 €
2010	254.020,96 €	- €	210.096,82 €	43.924,14 €
2011	43.924,14 €	- €	- €	43.924,14 €
2012	43.924,14 €	- €	- €	43.924,14 €

Aufgrund der noch nicht abgeschlossenen Verwendungsnachweisprüfung für den Durchführungshaushalt der BUGA 2007 GmbH und den damit eventuell verbundenen Fördermittelrückzahlungen ist die Sonderrücklage Bundesgartenschau 2007 weiterhin aufrechterhalten. Zudem sind noch nicht alle BUGA- Rückstellungen aufgelöst. Inwieweit diese auskömmlich sind, kann noch nicht abschließend beantwortet werden.

### Sonderrücklage zur Rekultivierung von Deponien

Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	Stand am Ende des Haushaltsjahres
2001	- €	869.196,20 €	- €	869.196,20 €
2002	869.196,20 €	- €	41.631,09 €	827.565,11 €
2003	827.565,11 €	- €	23.103,33 €	804.461,78 €
2004	804.461,78 €	- €	4.395,12 €	800.066,66 €
2005	800.066,66 €	30.396,92 €	- €	830.463,58 €
2006	830.463,58 €	- €	5.010,34 €	825.453,24 €
2007	825.453,24 €	15.694,84 €	- €	841.148,08 €
2008	841.148,08 €	4.374,25 €	- €	845.522,33 €
2009	845.522,33 €	- €	11.033,59 €	834.488,74 €
2010	834.488,74 €	- €	290.539,52 €	543.949,22 €
2011	543.949,22 €	- €	16.077,04 €	527.872,18 €
2012	527.872,18 €	- €	7.566,56 €	520.305,62 €

### Sonderrücklage Kreis-Kultur- und Sport-Stiftung Greiz

Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung aus Überschussbeteiligung	Zuführung aus Zins-Ertrag	Entnahme aus Zins-Ertrag	Stand am Ende des Haushaltsjahres
2009	- €	1.085.078,71 €	6.227,16 €	- €	1.091.305,87 €
2010	1.091.305,87 €	362.603,47 €	14.502,17 €	- €	1.468.411,51 €
2011	1.468.411,51 €	544.602,98 €	31.414,37 €	19.650,00 €	2.024.778,86 €
2012	2.024.778,86 €	822.520,15 €	43.093,34 €	32.500,00 €	2.857.892,35 €

In dem zum 31.12.2012 ausgewiesenen Stiftungsvermögen in Höhe von 2.857.892,35 € sind 2.814.805,31 € Stiftungskapital enthalten.

### Sonderrücklage Altersteilzeit Jobcenter

Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	Stand am Ende des Haushaltsjahres
2012	- €	86.368,57 €	- €	86.368,57 €

In § 19 der Allgemeinen Verwaltungsvorschrift für die Abrechnung der Aufwendungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende durch die zugelassenen kommunalen Träger und für die Bewirtschaftung von Bundesmitteln im automatisierten Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen des Bundes (KoA-VV) wird die Abrechnung von Personalkosten geregelt. Gemäß Absatz 4 können für Mitarbeiter, die Altersteilzeitarbeit im Rahmen eines Blockmodells leisten, aus der Differenz zwischen den anererkennungsfähigen Personalkosten und den tatsächlichen Aufwendungen während der Aktivphase Rückstellungen für die Freizeitphase gebildet werden, da in dieser keine Personalkosten anerkannt und geltend gemacht werden können. Für das Jahr 2012 wurde ein Betrag von 86.368,57 € berechnet, der erstmalig der neuen Sonderrücklage zugeführt wurde.

## V. Haushaltsreste

### V.1 Haushaltseinnahmereste

Im Vermögenshaushalt wurden aus dem Jahr 2011 in der HHSt 24051.36100 (Berufsschulzentrum Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz) ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 263.178,59 € übertragen und im Jahr 2012 gänzlich in Anspruch genommen.

Mit der Jahresrechnung 2012 erfolgte die Bildung des folgenden Haushaltseinnahmerestes:

HHSt 22535.36100                      Regelschule Langenwetzendorf                      71.906,28 €

### V.2 Haushaltsausgabereste

#### **V.2.1 Verwaltungshaushalt**

Mit der Jahresrechnung 2011 wurden im Verwaltungshaushalt Haushaltsausgabereste in Höhe von 503.030,63 € ins Jahr 2012 übertragen. Davon wurden 494.497,14 € in Anspruch genommen und 8.533,49 € in Abgang gestellt.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2012 wurden folgende neue Haushaltsausgabereste in Höhe von insgesamt 839.693,05 € gebildet:

HHSt		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2013 €
02000	50000	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Hauptamt	29.384,87
02000	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Hauptamt	2.964,22
02000	53000	Mieten und Pachten Hauptamt	3.827,55
02000	54000	Bewirtschaftungskosten Hauptamt	27.076,51
02000	64500	Versicherungen, Schadensfälle Hauptamt	14.023,34
02000	65000	Bürobedarf Hauptamt	3.929,98
02000	65010	Vordrucke Hauptamt	5.513,95
02000	65100	Bücher und Zeitschriften Hauptamt	6.199,40
02000	65210	Fernmeldegebühren Hauptamt	12.006,21
02000	65300	Öffentliche Bekanntmachungen Hauptamt	5.316,53
02000	65500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten Hauptamt	1.137,52
02000	65800	Sonstige Geschäftsausgaben Hauptamt	1.277,91
06000	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände EDV	853,14
06000	63000	Kosten für Dienstleistungen durch Dritte EDV	51.665,27
21101	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Auma	3.044,73
21102	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Bad Köstritz	294,59
21106	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Hohenölsen	3.483,69
21106	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Hohenölsen	608,96
21107	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Mohlsdorf	583,60
21108	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Münchenbernsdorf	7.568,84

HHSt		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2013
			€
21108	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Münchenbernsdorf	651,53
21109	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Naitschau	213,63
21111	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Ronneburg	341,42
21116	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Weida-Liebsdorf	199,29
21117	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Osterburg Weida	2.308,86
21128	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Wünschendorf	1.667,36
21138	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Teichwolframsdorf	1.779,83
21154	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Greiz G. E. Lessing	598,23
21179	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Berga	234,55
22523	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen RS Münchenbernsdorf	2.556,12
22523	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände RS Münchenbernsdorf	240,57
22525	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände RS Ronneburg	680,56
22526	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände RS Seelingstädt	491,27
22529	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände RS Berga	489,76
22532	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände RS Greiz-Pohlitz	347,35
22543	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen RS Greiz G. E. Lessing	233.551,90
22543	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände RS Greiz G. E. Lessing	1.425,23
23031	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Ulf-Merbold-Gymnasium	96,70
23045	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Gymnasium Weida	756,83
24050	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände BS Greiz I	3.201,58
24051	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz	658,61
24052	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Zeulenroda	2.041,93
27056	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände FZ Ronneburg	1.392,58
27057	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände FZ Weida	536,97
27058	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände FZ Greiz	46,15
29000	63901	Kosten der Schülerbeförderung	123.331,50
29000	63911	Schülerbeförderung Projekte "Schule-Wirtschaft" und "Grüne Klasse"	9.529,96
29500	67201	Gastschülerbeiträge	17.817,38
29500	52021	Geräte und Anschaffungen Grüne Klasse	1.157,71
65000	51000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens Kreisstraßen	168.279,78

HHSt		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2013
			€
88000	50000	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Bebaute Grundstücke	946,05
88000	54000	Bewirtschaftungskosten Bebaute Grundstücke	81.361,05
<b>Gesamt:</b>			<b>839.693,05</b>

## V.2.2 Vermögenshaushalt

Im Vermögenshaushalt wurden aus dem Jahr 2011 Haushaltsmittel in Höhe von 5.415.388,46 € als Haushaltsausgabereste übertragen. Hiervon wurden 3.413.186,48 € angeordnet, 274.917,52 € in Abgang gestellt sowie 1.727.284,46 € weitergeführt.

Von den am Jahresende 2012 verfügbaren Ausgabemitteln des Vermögenshaushaltes wurden Haushaltsreste in Höhe von 2.802.379,83 € gebildet, so dass insgesamt in das Jahr 2012 Ausgabemittel des Vermögenshaushaltes in Höhe von 4.529.664,29 € übertragen wurden.

Im Einzelnen wurden mit dem Jahresabschluss 2012 folgende Haushaltsausgabereste gebildet:

HHSt		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2013	
			insgesamt	davon alter Rest
			€	€
02000	95090	Hochbaumaßnahme Landratsamt Ergänzungsbau Verwaltungsgebäude Hauptamt	79.559,27	79.559,27
06000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens EDV	931.890,84	0,00
13000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Brandschutz	38.643,31	38.643,31
14000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Katastrophenschutz, Zivilschutz	9.500,00	0,00
14000	95000	Bau von Stellplätzen in Bereich Katastrophenschutz, Zivilschutz	17.200,00	0,00
21111	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens GS Ronneburg	4.569,60	0,00
21112	95000	Hochbaumaßnahmen GS Rückersdorf	5.355,68	5.355,68
22520	95000	Hochbaumaßnahmen RS Bad Köstritz	33.443,47	33.443,47
22523	95000	Hochbaumaßnahmen RS Münchenbernsdorf	147.916,14	0,00
22535	95000	Hochbaumaßnahmen RS Langenwetzendorf	259.801,49	0,00
22540	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens RS Weida M. Greil	1.350,65	1.350,65
23031	95000	Hochbaumaßnahmen Ulf- Merbold-Gymnasium Greiz	3.293,58	3.293,58
23046	95000	Hochbaumaßnahmen Gymnasium Zeulenroda	2.858,54	0,00
24051	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz	257.019,44	0,00
24051	95000	Hochbaumaßnahmen BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz	226.687,63	0,00
24052	95000	Hochbaumaßnahmen BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Zeulenroda	6.296,81	0,00
27057	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens FöZ Weida	610,00	0,00
31010	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Bücher- und Kupferstichsammlung SATIRICUM	3.530,50	0,00
33300	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Musikschule Greiz	4.783,88	2.033,88

HHSt		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2013	
			insgesamt	davon alter Rest
			€	€
40500	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende (SGB II)	5.236,00	0,00
50100	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Gesundheitsamt	849,05	0,00
55000	98800	Zuw.u.Zusch.f.Invest. u. Investförd.-übrige Bereiche Förderung des Sports	17.929,00	0,00
65000	93200	Erwerb von Grundstücken Kreisstraßen	42.074,69	32.074,69
65000	96001	Planungsleistungen Kreisstraßen	45.339,14	30.745,92
65000	96002	Erneuerungsvorhaben an Kreisstraßen	4.258,02	0,00
65000	98200	Sonstige Kreuzungs- und Bordbeteiligungen Gem./GV Kreisstraßen	22.360,00	22.360,00
65000	98210	Zuw.u.Zusch.f.Invest.-Gem./GV Beteiligungskosten Kanalbau Kreisstraßen	214.647,38	214.647,38
65113	96000	Instandsetzung Sprottebrücke Großenstein am OE aus Richtg. Korbußen K 113	17.337,00	0,00
65118	96004	Ausbau der K 118 OD Loitsch und in Richtung Hohenölsen	187.161,88	7.161,88
65120	98705	Beteiligungskosten Umbau Bahnübergang Niederpöllnitz K 120	100.000,00	100.000,00
65125	96002	OD Wolfsgefärth Schadstelle Erdfall K 125	7.905,06	7.905,06
65129	96001	Ausbau OL Münchenbernsdorf K 129 <sup>*)</sup>	4.794,15	0,00
65129	96002	Ausbau OL Lindenkreuz K 129	167.977,35	0,00
65131	96000	Deckenerneuerung Grüna-Rüdersdorf K 131	263.952,98	263.952,98
65206	96001	Ausbau OL Welsdorf K 206	230.000,00	0,00
65208	96003	Neubau Stützwand entlang der K 208 von Neumühle nach Lehnämühle	223.046,16	61.772,58
65315	96001	Ausbau OL Läwitz K 315 <sup>*)</sup>	16.681,20	16.681,20
65320	96000	Ausbau B 94 – Niederböhmersdorf K 320 <sup>*)</sup>	3.190,45	3.190,45
65326	96000	Abzweig Büna in Richtung Trockenfutterwerk K 326	600,00	600,00
65517	98100	Beteiligungskosten am Kreuzungsausbau L 1082/ K 517	3.115,84	0,00
65521	96000	Letzendorf bis K 117 Tragfestigkeitserhöhung und teilw. grundhafter Ausbau K 521	250.000,00	250.000,00
65526	96000	Ausbau der K 526 in der OD Kraftsdorf	74.385,63	0,00
88000	94000	Ausbaubeiträge Bebaute Grundstücke	592.512,48	552.512,48
<b>Gesamt:</b>			<b>4.529.664,29</b>	<b>1.727.284,46</b>

\*) Haushaltsrest im Jahr 2013 in HHSt 65000.93200

## VI. Kassenreste

- in € -

HHSt		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
01000	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	13.200,00
02000	10000	Verwaltungsgebühren	E	8,30
02000	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	316,00
02000	16800	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Übrige Bereiche	E	2.209,09
02000	43000	Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	A	59.718,22
02000	55000	Haltung von Fahrzeugen	A	1.466,71
02000	65200	Porto	A	-4,60
02300	16600	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	E	322,12
02810	10000	Verwaltungsgebühren	E	1.180,21
03000	26100	Säumniszuschläge	E	52.358,05
03300	26100	Säumniszuschläge	E	1.044,82
03300	26101	Nebenforderungen Jobcenter	E	11,19
03500	10000	Verwaltungsgebühren	E	2.845,90
11000	10000	Verwaltungsgebühren	E	787,46
11000	13000	Einnahmen aus Verkauf	E	37,40
11000	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	74,38
11000	26000	Bußgelder	E	20.466,72
11000	26010	Zwangsgelder	E	2.010,53
11100	10000	Verwaltungsgebühren	E	30,00
11300	10000	Verwaltungsgebühren	E	30.967,23
11300	26000	Bußgeld	E	314,24
11300	26010	Zwangsgeld	E	2.868,66
11400	10000	Verwaltungsgebühren	E	4.648,30
11500	10000	Verwaltungsgebühren	E	7.468,18
11500	10001	Gebühren für Leistungsbescheide nach dem Schornsteinfegergesetz (SchfG)	E	8.619,04
11600	10000	Verwaltungsgebühren	E	64,63
11700	10000	Verwaltungsgebühren	E	7.531,46
11700	26010	Zwangsgelder	E	3.096,75
12000	10000	Verwaltungsgebühren	E	6.095,69
12000	10001	Verwaltungsgebühren Untere Abfallbehörde	E	133,45
12000	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	1.632,80
12000	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen	E	830,29
12000	26010	Zwangsgelder	E	6.383,72
12001	10000	Verwaltungsgebühren	E	1.288,62
12001	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	6.797,56
12002	10000	Verwaltungsgebühren	E	9.017,51
12002	26010	Zwangsgelder	E	2.000,00
12002	41400	Dienstbezüge - Arbeitnehmer	A	-2.383,27
14000	16000	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Bund	E	239,25
20010	17200	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Gemeinden, GV	E	223.109,49
21000	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	386,03
21000	11010	Benutzungsgebühren	E	1.291,05

HHSt		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
21101	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.692,21
21101	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	6.329,92
21101	54011	Gebäudebewirtschaftung	A	-99,96
21102	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.982,99
21102	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	4.198,77
21103	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	399,14
21103	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	808,38
21104	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.909,37
21104	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	5.183,65
21106	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	268,67
21106	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	464,43
21107	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.439,10
21107	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	3.887,65
21108	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	3.084,51
21108	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	5.764,36
21109	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.051,98
21109	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.884,30
21109	54000	Bewirtschaftungskosten	A	-33,00
21110	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	800,58
21110	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.924,60
21111	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	5.001,73
21111	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	9.200,97
21112	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.378,07
21112	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	3.436,25
21115	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	55,36
21115	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	194,40
21116	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	3.947,18
21116	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	6.741,08
21117	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	3.929,52
21117	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	7.829,31
21121	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.131,99
21121	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	4.732,76
21122	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	500,00
21122	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.069,70
21128	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.640,83
21128	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	5.158,35
21130	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	3.785,88
21130	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	6.654,57
21133	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.258,23
21133	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	3.658,70
21134	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.747,85
21134	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	3.518,00
21138	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.118,11
21138	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	2.101,15
21142	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.552,41
21142	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	5.959,02
21142	14000	Mieten und Pachten	E	100,00
21154	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.346,23
21154	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	5.839,29

HHSt		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
21179	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.859,05
21179	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	5.080,14
21700	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	286,31
21700	11010	Benutzungsgebühren	E	465,49
22520	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	A	-22,92
22532	41400	Dienstbezüge - Arbeitnehmer	A	-2.007,04
22539	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	299,70
22539	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.215,01
22540	41400	Dienstbezüge - Arbeitnehmer	A	-2.009,84
22543	50000	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	A	-137,60
22548	50000	Kleinreparaturen	A	-341,68
23000	50040	Kleinreparaturen an Schulen	A	-194,44
23031	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	A	-543,47
23046	54011	Gebäudebewirtschaftung	A	3.055,00
24049	50000	Kleinreparaturen	A	-143,48
24050	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	A	-260,24
24051	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	115,22
24051	17701	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Private Unternehmen (Spenden)	E	2,22
24052	54011	Gebäudebewirtschaftung	A	11,00
24065	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	9.952,48
24065	13000	Einnahmen aus Verkauf	E	815,00
27056	50000	Kleinreparaturen	A	-178,50
27058	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	A	-91,62
29000	63901	Kosten der Schülerbeförderung	A	-976,28
29500	10001	Verwaltungsgebühren	E	32,95
29500	15001	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	30,00
29563	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	A	-5,60
33300	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	10.692,40
35000	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.141,20
35000	50000	Kleinreparaturen	A	-202,66
35200	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	173,84
36000	10000	Verwaltungsgebühren	E	25,00
36002	10000	Verwaltungsgebühren	E	73,00
40000	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	12,00
40000	26010	Zwangsgelder	E	1.823,30
40500	15700	Vermischte Einnahmen	E	152,40
40500	16400	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Sonstiger öffentlicher Bereich	E	1.725.628,75
40500	16600	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	E	37.687,50
40500	26000	Bußgelder	E	25.306,75
40500	26001	Bußgelder Altfälle	E	2.110,31
40500	26800	Vertragsstrafen	E	4.840,07
40500	41400	Dienstbezüge - Arbeitnehmer	A	-3.265,36
40700	41400	Dienstbezüge - Arbeitnehmer	A	-1.243,72
41010	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	11.948,83

HHSt		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
41010	24300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E.	E	3.065,27
41010	24500	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E.	E	20,00
41010	24700	Sonstige Ersatzleistungen a.E.	E	524,83
41010	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a.E.	E	13.193,45
41010	24907	Rückzahlung gewährter Hilfen a.E.	E	7.936,25
41010	25900	Rückzahlung gewährter Hilfen i.E.	E	461,83
41110	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a.E.	E	71,67
41168	25110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	1.097,63
41168	25120	Kostenersatz	E	1.905,79
41168	25300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E.	E	300,00
41168	25540	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E. Pflegestufe 0 PflegeVG - sonst. Erstattungen	E	7.689,74
41168	25900	Rückzahlung gewährter Hilfen i.E.	E	2.142,53
41168	74220	Hilfe zur Pflege i. E. Pflegestufe 0	A	-3.322,61
41168	74222	Hilfe zur Pflege i. E. Pflegestufe 2	A	-2.431,78
41169	25101	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. Pflegestufe 1 PflegeVG	E	4.648,64
41238	25110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	417,91
41280	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	51,90
41280	24300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E.	E	1.107,84
41280	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a.E.	E	36,66
41288	25110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	18.812,36
41288	25300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E.	E	1.642,34
41288	25540	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E. Pflegestufe 0 PflegeVG - sonst. Erstattungen	E	13.911,87
41288	25900	Rückzahlung gewährter Hilfen i.E.	E	2,00
41290	25118	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	228,17
41300	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a.E.	E	912,11
41418	25900	Rückzahlung gewährter Hilfen i.E.	E	291,63
41500	24500	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E.	E	802,14
41500	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a.E.	E	3.381,96
42000	16103	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Heim 3)	E	453,77
43620	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. (Nutzungsgebühren)	E	475,00
45120	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	380,60
45150	17200	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Gemeinden, GV	E	192,00
45210	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	734,00
45250	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	30,00
45340	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	6.895,48
45350	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	641,38
45400	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	2.349,09
45400	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	4.697,76
45500	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	66.133,37
45500	24300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E.	E	16.989,33
45500	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	22.813,95
45500	25300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E.	E	4.421,10
45500	77740	Unterbringung in Heimen und sonstigen betreuten Wohnformen	A	-16.647,73
45610	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	1.019,93
45610	25300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E.	E	167,98

HHSt		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
45650	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	10.708,04
47000	17800	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Übrige Bereiche	E	338,10
47000	20800	Zinseinnahmen - Übrige Bereiche	E	6,15
48100	24110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a. E.	E	68,51
48100	24300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E.	E	11.602,23
48100	24310	Rückforderungen nach § 5 UVG	E	52.157,52
48100	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a.E.	E	375,73
48200	19100	Bundesbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende § 46 Abs. 5 SGB II	E	54.074,09
48200	19110	Bundesbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende § 46 Abs. 6 SGB II	E	9.605,26
48200	24100	Kostenersatz nach § 34 SGB II	E	2.600,66
48200	24300	Erstattungsansprüche § 33 SGB II	E	1.722,85
48200	24320	Erstattungsansprüche § 33 SGB II ohne Bundeszuschuss	E	371,49
48200	24710	Rückforderungen Leistung mit Bundeszuschuss	E	11.139,58
48200	24711	Rückforderungen Altfälle mit Bundeszuschuss	E	22.320,42
48200	24720	Rückforderungen Leistung ohne Bundeszuschuss	E	42,50
48200	24721	Rückforderungen Altfälle ohne Bundeszuschuss	E	140,35
48200	24900	Tilgung Darlehen § 24 SGB II	E	547,29
48200	24910	Tilgung Darlehen § 22 SGB II	E	6.595,71
48200	78207	originäre Leistungen Bildung und Teilhabe - soziale/ kulturelle Teilhabe	A	-24,00
48200	78310	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende nach § 22 Abs. 1 SGB II	A	-973,11
48210	19200	Leistungsbeteiligung bei Arbeitslosengeld II nach § 19 ff. SGB II (ohne Leistung für Unterkunft und Heizung)	E	647.889,48
48210	24100	Kostenersatz nach § 34 SGB II	E	4.431,97
48210	24300	Erstattungsansprüche § 33 SGB II	E	9.076,66
48210	24710	Rückforderungen	E	5.088,10
48210	24711	Rückforderungen Altfälle	E	4.856,48
48210	24910	Rückzahlungen von Darlehen	E	9.516,52
48220	19300	Leistungsbeteiligungen bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden nach § 16 Abs . 1, Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 und 6 , Abs. 3 und 4 SGB II	E	817.588,28
48220	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	5.764,80
48220	24710	Rückforderungen	E	12.584,29
48220	24711	Rückforderungen Altfälle	E	229,60
48220	24900	Rückzahlung von Darlehen nach §§ 16c, 16f SGB II	E	4.482,91
49200	78103	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG - Schulbeihilfe	A	-30,00
49200	78107	Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG - soziale/kulturelle Teilhabe	A	-40,00
50100	10000	Verwaltungsgebühren	E	1.140,24
50100	10010	Verwaltungsgebühren für Trinkwasseruntersuchung	E	949,77
50100	16200	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden, GV, VG (ärztliche Gutachten)	E	44,55
50100	16201	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden, GV, VG (ärztliche Gutachten durch Dritte)	E	129,77
50200	10000	Verwaltungsgebühren	E	6.983,39
50200	15000	Ersatzvornahme	E	8.045,52

HHSt		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
50200	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH (Kostenerstattung Sachverst.gutachten)	E	122,10
50200	16710	Erstattungen von Ausgaben des VWH	E	35,79
50200	16810	Erstattungen von Ausgaben des VWH (Kostenerstattung Ersatzvornahmen)	E	1.765,63
50200	26000	Bußgelder	E	1.738,60
50200	26010	Zwangsgelder	E	3.700,14
50210	10000	Verwaltungsgebühren	E	1.650,74
60100	10000	Verwaltungsgebühren	E	204,50
60200	10000	Verwaltungsgebühren	E	403,00
61000	13000	Einnahmen aus Verkauf	E	879,40
61300	10000	Verwaltungsgebühren	E	15.025,61
61300	10010	Statik- und Brandschutzprüfgebühren	E	32.247,01
61300	15000	Ersatzvornahmen	E	122.933,81
61300	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen	E	18.695,97
61300	26000	Bußgelder	E	9.203,75
61300	26010	Zwangsgelder	E	5.926,67
62000	10000	Verwaltungsgebühren	E	143,78
65000	16800	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Übrige Bereiche	E	843,76
72000	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.234,35
72000	11012	Müllgrundgebühren 1995	E	392,68
72400	20600	Zinseinnahmen - Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	E	16.827,13
88000	14000	Mieten und Pachten	E	4.746,36
88000	54000	Bewirtschaftungskosten	A	234,00
88000	54001	Gebäudeversicherung	A	-27,75
89000	20501	Zinseinnahmen - Kommunale Sonderrechnungen	E	36.830,72
90000	07200	Kreisumlage	E	948.974,63
91100	20600	Zinseinnahmen - Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	E	230.178,49
91100	80600	Zinsausgaben - Sonstige öffentliche Sonderrechnungen	A	74,60
****	****	<b>Einnahmen Verwaltungshaushalt</b>	<b>E</b>	<b>5.798.091,28</b>
		<b>Ausgaben Verwaltungshaushalt</b>	<b>A</b>	<b>26.917,27</b>
22523	36100	Zuw.u.Zusch.f.Investitionen u. Investförd. - Land	E	326.000,00
22535	36100	Zuw.u.Zusch.f.Investitionen u. Investförd. - Land	E	283.310,39
24050	34501	Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sa- chen	E	403,50
65000	34000	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken	E	285,00
91100	97680	Tilgung von Krediten - Sonstige öffentliche Sonderrech- nungen	A	7.190,00
91600	31000	Entnahmen aus Rücklagen	E	369.021,72
91600	31500	Entnahme aus Sonderrücklage für später entstehende Kosten Deponie Weißendorf	E	7.566,56
****	****	<b>Einnahmen Vermögenshaushalt</b>	<b>E</b>	<b>986.587,17</b>
		<b>Ausgaben Vermögenshaushalt</b>	<b>A</b>	<b>7.190,00</b>
****	****	<b>Einnahmen Kassenreste gesamt</b>	<b>E</b>	<b>6.784.678,45</b>
		<b>Ausgaben Kassenreste gesamt</b>	<b>A</b>	<b>34.107,27</b>

## VII. Kostenfeststellungen

Gemäß VV Ziffer 2 zu § 81 ThürGemHV ist dem Erläuterungsbericht bei abgeschlossenen Hochbauten eine Kostenfeststellung nach DIN 276 beizufügen; bei anderen Baumaßnahmen ist entsprechend zu verfahren.

Für folgende abgeschlossene Hochbaumaßnahmen liegen die Kostenfeststellungen in der Anlage bei:

HHSt 02000.95090	Landratsamt Greiz, Haus 3	Ergänzungsbau - Aufstockung des Flügels C 602.616,26 €
HHSt 21102.95000	Grundschule Bad Köstritz	Sanierung Klassenräume und Außenanlagen inklusive Spielplatz 140.000,00 €
HHSt 21121.95000	Grundschule Brahmenau	Energetische Sanierung Fassade von Schule und Turnhalle, Brandschutzmaßnahmen 225.800,00 €
HHSt 21133.95000	Grundschule Hohenleuben	Energetische Sanierung durch Erneuerung der Heizungsanlage, Brandschutzmaßnahmen 127.417,54 €

Folgende Tiefbaumaßnahmen wurden im Jahr 2012 abgeschlossen:

HHSt 65327.96000	Kreisstraße 327	Ausbau K 327 bis Büna 50.000,00 €
HHSt 65501.98100 65201.96000 (anteilig)	Kreisstraße 501	Kreuzungsbeteiligung B 175/ K 501 Knoten Kleinkundorf 72.172,86 €

**Anhang B**  
**Kostenberechnung**  
DIN 276 Teil 3

<b>Kosten von Hochbauten</b>	HHSt <b>02000 95090</b>
<b>Kostenberechnung</b>	
<b>Allgemeine Angaben</b>	
Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B.	
- Bauherr	Landratsamt Greiz
- Planverfasser	
- Bezeichnung der Baumaßnahme	
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	Stahlbeton
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	
- Prüf- und Genehmigungsvermerke	

<b>Zusammenstellung der Kosten</b> von den Seiten 7 bis 17			
	Kostengruppen	Teilbetrag €	Gesamtbetrag €
	Summe 1 Grundstück	-	
	Summe 2 Herrichten und Erschließen	-	
	Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion	408.688,38	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	55.073,37	
	Summe 5 Außenanlagen	-	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
	Summe 7 Baunebenkosten	138.854,51	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	<b>Gesamtkosten</b>		<b>602.616,26</b>

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>1</b>	<b>Grundstück</b>		
110	Grundstückswert	-	
/	<b>Summe 110</b>	-	
<b>120</b>	<b>Grundstücksnebenkosten</b>		
121	Vermessungsgebühr	-	
122	Gerichtsgebühren	-	
123	Notariatsgebühren	-	
124	Maklerprovision	-	
125	Grunderwerbsteuer	-	
126	Wertermittlungen / Untersuchungen	-	
127	Genehmigungsgebühren	-	
128	Bodenordnung / Grenzregulierung	-	
129	Grundstücksnebenkosten, sonstiges	-	
/	<b>Summe 120</b>	-	
<b>130</b>	<b>Freimachen</b>		
131	Abfindungen	-	
132	Ablösung dinglicher Rechte	-	
139	Freimachen, sonstiges	-	
/	<b>Summe 130</b>	-	
/	<b>Summe 1</b>	-	-
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>2</b>	<b>Herrichten und Erschließen</b>		
<b>210</b>	<b>Herrichten</b>		
211	Sicherungsmaßnahmen	-	
212	Abbruchmaßnahmen	-	
213	Altlastenbeseitigung	-	
214	Herrichten der Geländeoberfläche	-	
219	Herrichten, sonstiges	-	
<b>Summe 210</b>		-	
<b>220</b>	<b>Öffentliche Erschließung</b>		
221	Abwasserentsorgung	-	
222	Wasserversorgung	-	
223	Gasversorgung	-	
224	Fernwärmeversorgung	-	
225	Stromversorgung	-	
226	Telekommunikation	-	
227	Verkehrerschließung	-	
229	Öffentliche Erschließung, sonstiges	-	
<b>Summe 220</b>		-	
<b>230</b>	<b>Nichtöffentliche Erschließung</b>	-	
<b>Summe 230</b>		-	
<b>240</b>	<b>Ausgleichsabgaben</b>	-	
<b>Summe 240</b>		-	
<b>Summe 2</b>		-	-

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>3</b>	<b>Bauwerk / Baukonstruktion</b>		
<b>310</b>	<b>Baugrube</b>		
311	Baugrubenherstellung	-	
312	Baugrubenumschließung	-	
313	Wasserhaltung	-	
319	Baugrube, sonstiges	-	
	<b>Summe 310</b>	-	
<b>320</b>	<b>Gründung</b>		
321	Baugrundverbesserung	-	
322	Flachgründungen	-	
323	Tiefgründungen	-	
324	Unterböden und Bodenplatten	-	
325	Bodenbeläge	-	
326	Bauwerksabdichtung	-	
327	Dränagen	-	
329	Gründung, sonstiges	-	
	<b>Summe 320</b>	-	
<b>330</b>	<b>Außenwände</b>		
331	Tragende Außenwände	69.824,70	
332	Nichttragende Außenwände	23.809,84	
333	Außenstützen	41.424,89	
334	Außentüren und -fenster	-	
335	Außenwandbekleidungen außen	42.590,67	
336	Außenwandbekleidungen innen	-	
337	Elementierte Außenwände	-	
338	Sonnenschutz	12.938,35	
339	Außenwände, sonstiges		
	<b>Summe 330</b>	<b>190.588,45</b>	

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>340</b>	<b>Innenwände</b>		
341	Tragende Innenwände	-	
342	Nichttragende Innenwände	11.251,10	
343	Innenstützen	-	
344	Innentüren und -fenster	50.264,88	
345	Innenwandbekleidung	15.207,56	
346	Elementierte Innenwände	-	
349	Innenwände, sonstiges	-	
	<b>Summe 340</b>	<b>76.723,54</b>	
<b>350</b>	<b>Decken</b>		
351	Deckenkonstruktionen	5.303,84	
352	Deckenbeläge	19.479,22	
353	Deckenbekleidungen	-	
359	Decken, sonstiges	2.489,10	
	<b>Summe 350</b>	<b>27.272,16</b>	
<b>360</b>	<b>Dächer</b>		
361	Dachkonstruktionen	37.310,89	
362	Dachfenster / Dachöffnungen	-	
363	Dachbeläge	50.638,16	
364	Dachbekleidungen	-	
369	Dächer, sonstiges	-	
	<b>Summe 360</b>	<b>87.949,05</b>	
<b>370</b>	<b>Baukonstruktive Einbauten</b>	-	
371	Allgemeine Einbauten	-	
372	Besondere Einbauten	-	
379	Baukonstruktive Einbauten, sonstiges	8.991,67	
	<b>Summe 370</b>	<b>8.991,67</b>	

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>390</b>	<b>Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen</b>		
391	Baustelleneinrichtung	-	
392	Gerüste	14.787,20	
393	Sicherungsmaßnahmen	-	
394	Abbruchmaßnahmen	-	
395	Instandsetzungen	-	
396	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
397	Schlechtwetterbau	-	
398	Zusätzliche Maßnahmen	-	
399	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen, sonstiges	2.376,31	
	<b>Summe 390</b>	<b>17.163,51</b>	
		<b>Summe 3</b>	<b>408.688,38</b>
<b>4</b>	<b>Bauwerk / Technische Anlagen</b>		
<b>410</b>	<b>Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen</b>		
411	Abwasseranlagen	-	
412	Wasseranlagen	-	
413	Gasanlagen	-	
414	Feuerlöschanlagen	217,77	
419	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 410</b>	<b>217,77</b>	
<b>420</b>	<b>Wärmeversorgungsanlagen</b>		
421	Wärmeerzeugungsanlagen	-	
422	Wärmeverteilstetze	-	
423	Raumheizflächen	7.298,62	
429	Wärmeversorgungsanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 420</b>	<b>7.298,62</b>	
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>430</b>	<b>Lufotechnische Anlagen</b>		
431	Lüftungsanlagen	-	
432	Teilklimaanlagen	-	
433	Klimaanlagen	-	
434	Prozesslufttechnische Anlagen	-	
435	Kälteanlagen	-	
439	Lufotechnische Anlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 430</b>	-	
<b>440</b>	<b>Starkstromanlagen</b>		
441	Hoch- und Mittelspannungsanlagen	-	
442	Eigenstromversorgungsanlagen	-	
443	Niederspannungsschaltanlagen	-	
444	Niederspannungsinstallationsanlagen	24.765,11	
445	Beleuchtungsanlagen	-	
446	Blitzschutz- und Erdungsanlagen	-	
449	Starkstromanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 440</b>	<b>24.765,11</b>	
<b>450</b>	<b>Fernmelde- und informationstechnische Anlagen</b>		
451	Telekommunikationsanlagen	12.129,07	
452	Such- und Signalanlagen	-	
453	Zeitdienstanlagen	-	
454	Elektroakustische Anlagen	-	
455	Fernseh- und Antennenanlagen	-	
456	Gefahrenmelde- und Alarmanlagen	10.662,80	
457	Übertragungsnetze	-	
459	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 450</b>	<b>22.791,87</b>	
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>460</b>	<b>Förderanlagen</b>		
461	Aufzugsanlagen	-	
462	Fahrtreppen/ Fahrsteige	-	
463	Befahranlagen	-	
464	Transportanlagen	-	
465	Krananlagen	-	
469	Förderanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 460</b>	-	
<b>470</b>	<b>Nutzungsspezifische Anlagen</b>		
471	Küchentechnische Anlagen	-	
472	Wäscherei- und Reinigungsanlagen	-	
473	Medienversorgungsanlagen	-	
474	Medizintechnische Anlagen	-	
475	Labortechnische Anlagen	-	
476	Badetechnische Anlagen	-	
477	Kälteanlagen	-	
478	Entsorgungsanlagen	-	
479	Nutzungsspezifische Anlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 470</b>	-	
<b>480</b>	<b>Gebäudeautomation</b>		
481	Automationssysteme	-	
482	Leistungsteile	-	
483	Zentrale Einrichtungen	-	
489	Gebäudeautomation, sonstiges	-	
	<b>Summe 480</b>	-	
<b>490</b>	<b>Sonstige Maßnahmen für technische Anlagen</b>		
491	Baustelleneinrichtung	-	
492	Gerüste	-	
493	Sicherungsmaßnahmen	-	
494	Abbruchmaßnahmen	-	
495	Instandsetzung	-	
496	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
497	Schlechtwetterbau	-	
498	Zusätzliche Maßnahmen	-	
499	Sonstige Maßnahmen für technische Anlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 490</b>	-	
		<b>Summe 4</b>	<b>55.073,37</b>

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>5</b>	<b>Außenanlagen</b>		
<b>510</b>	<b>Geländeflächen</b>		
511	Geländebearbeitung	-	
512	Vegetationstechnische Bodenbearbeitung	-	
513	Sicherungsbauweisen	-	
514	Pflanzen	-	
515	Rasen	-	
516	Begrünung unterbauter Flächen	-	
517	Wasserflächen	-	
519	Geländeflächen, sonstiges	-	
<b>Summe 510</b>		-	
<b>520</b>	<b>Befestigte Flächen</b>		
521	Wege	-	
522	Straßen	-	
523	Plätze / Höfe	-	
524	Stellplätze	-	
525	Sportplatzflächen	-	
526	Spielplatzflächen	-	
527	Gleisanlagen	-	
529	Befestigte Flächen, sonstiges	-	
<b>Summe 520</b>		-	
<b>530</b>	<b>Baukonstruktionen in Außenanlagen</b>		
531	Einfriedungen	-	
532	Schutzkonstruktionen	-	
533	Mauern / Wände	-	
534	Rampen / Treppen / Tribünen	-	
535	Überdachungen	-	
536	Brücken / Stege	-	
537	Kanal- und Schachtbauanlagen	-	
538	Wasserbauliche Anlagen	-	
539	Baukonstruktionen in Außenanlagen, sonstiges	-	
<b>Summe 530</b>		-	

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>540</b>	<b>Technische Anlagen in Außenanlagen</b>		
541	Abwasseranlagen	-	
542	Wasseranlagen	-	
543	Gasanlagen	-	
544	Wärmeversorgungsanlagen	-	
545	Lufttechnische Anlagen	-	
546	Starkstromanlagen	-	
547	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen	-	
548	Nutzungsspezifische Anlagen	-	
549	Technische Anlagen in Außenanlagen, sonstiges	-	
/	<b>Summe 540</b>	-	
<b>550</b>	<b>Einbauten in Außenanlagen</b>		
551	Allgemeine Einbauten	-	
552	Besondere Einbauten	-	
559	Einbauten ind Außenanlagen, sonstiges	-	
/	<b>Summe 550</b>	-	
<b>590</b>	<b>Sonstige Maßnahmen für Außenanlagen</b>		
591	Baustelleneinrichtung	-	
592	Gerüste	-	
593	Sicherungsmaßnahmen	-	
594	Abbruchmaßnahmen	-	
595	Instandsetzungen	-	
596	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
597	Schlechtwetterbau	-	
598	Zusätzliche Maßnahmen	-	
599	Sonstige Maßnahmen für Außenanlagen, sonstiges	-	
/	<b>Summe 590</b>	-	
/		<b>Summe 5</b>	-
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>6</b>	<b>Ausstattung und Kunstwerke</b>		
<b>610</b>	<b>Ausstattung</b>		
611	Allgemeine Ausstattung ( <i>Möbel, Textilien, allgem. Geräte, ...</i> )	-	
612	Besondere Ausstattung ( <i>wissensch., medizin., techn., .... Geräte</i> )	-	
619	Ausstattung, sonstiges	-	
/	<b>Summe 610</b>	-	
<b>620</b>	<b>Kunstwerke</b>		
621	Kunstobjekte	-	
622	Künstlerisch gestaltete Bauteile des Bauwerks	-	
623	Künstlerisch gestaltete Bauteile der Außenanlagen	-	
629	Kunstwerke, sonstiges	-	
/	<b>Summe 620</b>	-	
/	<b>Summe 6</b>	-	-
<b>7</b>	<b>Baunebenkosten</b>		
<b>710</b>	<b>Bauherrenaufgaben</b>		
711	Projektleitung	-	
712	Projektsteuerung	-	
713	Betriebs- und Organisationsberatung	-	
719	Bauherrenaufgaben, sonstiges	-	
/	<b>Summe 710</b>	-	
<b>720</b>	<b>Vorbereitung der Objektplanung</b>		
721	Untersuchungen	-	
722	Wertermittlungen	-	
723	Städtebauliche Leistungen	-	
724	Landschaftsplanerische Leistungen	-	
725	Wettbewerbe	-	
729	Vorbereitung der Objektplanung, sonstiges	-	
/	<b>Summe 720</b>	-	

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>730</b>	<b>Architekten- und Ingenieurleistungen</b>		
731	Gebäude	65.100,40	
732	Freianlagen	-	
733	Raumbildende Ausbauten	-	
734	Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen	-	
735	Tragwerksplanung	23.448,45	
736	Technische Ausrüstung	34.326,72	
739	Architekten- und Ingenieurleistungen, sonstiges	-	
/	<b>Summe 730</b>	<b>122.875,57</b>	
<b>740</b>	<b>Gutachten und Beratung</b>		
741	Thermische Bauphysik	-	
742	Schallschutz und Raumakustik	-	
743	Bodenmechanik / Erd- und Grundbau	-	
744	Vermessung	-	
745	Lichttechnik / Tageslichttechnik	-	
749	Gutachten und Beratung, sonstiges	7.355,40	
/	<b>Summe 740</b>	<b>7.355,40</b>	
<b>750</b>	<b>Kunst</b>		
751	Kunstwettbewerbe	-	
752	Honorare	-	
759	Kunst, sonstiges	-	
/	<b>Summe 750</b>	<b>-</b>	
<b>760</b>	<b>Finanzierung</b>		
761	Finanzierungskosten	-	
762	Zinsen vor Nutzungsbeginn	-	
769	Finanzierung, sonstiges	-	
/	<b>Summe 760</b>	<b>-</b>	
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>770</b>	<b>Allgemeine Baunebenkosten</b>		
771	Prüfung / Genehmigungen / Abnahmen	7.264,96	
772	Bewirtschaftungskosten	-	
773	Bemusterungskosten	-	
774	Betriebskosten während der Bauzeit	-	
775	Versicherungen	452,03	
779	Allgemeine Baunebenkosten, sonstiges	906,55	
	<b>Summe 770</b>	<b>8.623,54</b>	
<b>790</b>	<b>Sonstige Baunebenkosten</b>	-	
	<b>Summe 790</b>	-	
		<b>Summe 7</b>	<b>138.854,51</b>
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

**Anhang B**  
**Kostenberechnung**  
DIN 276 Teil 3

<b>Kosten von Hochbauten</b>	HHSt <b>21102 95000</b>
<b>Kostenberechnung</b>	
<b>Allgemeine Angaben</b>	
Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B.	
- Bauherr	Landratsamt Greiz
- Planverfasser	IB Jansen; IB Auerswald
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Sanierung Klassenräume und Außenanlagen
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Schulstraße 8; 07586 Bad Köstritz
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule Bad Köstritz
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	Ziegelbauweise
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	G.Fleischer, M.König, 11.02.13
- Prüf- und Genehmigungsvermerke	

<b>Zusammenstellung der Kosten</b> von den Seiten 7 bis 17			
	Kostengruppen	Teilbetrag €	Gesamtbetrag €
	Summe 1 Grundstück	-	
	Summe 2 Herrichten und Erschließen	-	
	Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion	42.575,34	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	20.497,20	
	Summe 5 Außenanlagen	47.197,33	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
	Summe 7 Baunebenkosten	29.730,13	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	<b>Gesamtkosten</b>		<b>140.000,00</b>

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>1</b>	<b>Grundstück</b>		
110	Grundstückswert	-	
/	<b>Summe 110</b>	-	
<b>120</b>	<b>Grundstücksnebenkosten</b>		
121	Vermessungsgebühr	-	
122	Gerichtsgebühren	-	
123	Notariatsgebühren	-	
124	Maklerprovision	-	
125	Grunderwerbsteuer	-	
126	Wertermittlungen / Untersuchungen	-	
127	Genehmigungsgebühren	-	
128	Bodenordnung / Grenzregulierung	-	
129	Grundstücksnebenkosten, sonstiges	-	
/	<b>Summe 120</b>	-	
<b>130</b>	<b>Freimachen</b>		
131	Abfindungen	-	
132	Ablösung dinglicher Rechte	-	
139	Freimachen, sonstiges	-	
/	<b>Summe 130</b>	-	
/	<b>Summe 1</b>	-	-
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>2</b>	<b>Herrichten und Erschließen</b>		
<b>210</b>	<b>Herrichten</b>		
211	Sicherungsmaßnahmen	-	
212	Abbruchmaßnahmen	-	
213	Altlastenbeseitigung	-	
214	Herrichten der Geländeoberfläche	-	
219	Herrichten, sonstiges	-	
<b>Summe 210</b>		-	
<b>220</b>	<b>Öffentliche Erschließung</b>		
221	Abwasserentsorgung	-	
222	Wasserversorgung	-	
223	Gasversorgung	-	
224	Fernwärmeversorgung	-	
225	Stromversorgung	-	
226	Telekommunikation	-	
227	Verkehrerschließung	-	
229	Öffentliche Erschließung, sonstiges	-	
<b>Summe 220</b>		-	
<b>230</b>	<b>Nichtöffentliche Erschließung</b>	-	
<b>Summe 230</b>		-	
<b>240</b>	<b>Ausgleichsabgaben</b>	-	
<b>Summe 240</b>		-	
<b>Summe 2</b>		-	-

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>3</b>	<b>Bauwerk / Baukonstruktion</b>		
<b>310</b>	<b>Baugrube</b>		
311	Baugrubenherstellung	-	
312	Baugrubenumschließung	-	
313	Wasserhaltung	-	
319	Baugrube, sonstiges	-	
	<b>Summe 310</b>	-	
<b>320</b>	<b>Gründung</b>		
321	Baugrundverbesserung	-	
322	Flachgründungen	-	
323	Tiefgründungen	-	
324	Unterböden und Bodenplatten	-	
325	Bodenbeläge	-	
326	Bauwerksabdichtung	-	
327	Dränagen	-	
329	Gründung, sonstiges	-	
	<b>Summe 320</b>	-	
<b>330</b>	<b>Außenwände</b>		
331	Tragende Außenwände	-	
332	Nichttragende Außenwände	-	
333	Außenstützen	-	
334	Außentüren und -fenster	-	
335	Außenwandbekleidungen außen	-	
336	Außenwandbekleidungen innen	-	
337	Elementierte Außenwände	-	
338	Sonnenschutz	-	
339	Außenwände, sonstiges	-	
	<b>Summe 330</b>	-	

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>340</b>	<b>Innenwände</b>		
341	Tragende Innenwände	-	
342	Nichttragende Innenwände	11.736,62	
343	Innenstützen	-	
344	Innentüren und -fenster	434,35	
345	Innenwandbekleidung	12.003,09	
346	Elementierte Innenwände	-	
349	Innenwände, sonstiges	6.848,46	
	<b>Summe 340</b>	<b>31.022,52</b>	
<b>350</b>	<b>Decken</b>		
351	Deckenkonstruktionen	-	
352	Deckenbeläge	11.212,37	
353	Deckenbekleidungen	-	
359	Decken, sonstiges	54,43	
	<b>Summe 350</b>	<b>11.266,80</b>	
<b>360</b>	<b>Dächer</b>		
361	Dachkonstruktionen	-	
362	Dachfenster / Dachöffnungen	-	
363	Dachbeläge	-	
364	Dachbekleidungen	-	
369	Dächer, sonstiges	286,02	
	<b>Summe 360</b>	<b>286,02</b>	
<b>370</b>	<b>Baukonstruktive Einbauten</b>		
371	Allgemeine Einbauten	-	
372	Besondere Einbauten	-	
379	Baukonstruktive Einbauten, sonstiges	-	
	<b>Summe 370</b>	<b>-</b>	

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>390</b>	<b>Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen</b>		
391	Baustelleneinrichtung	-	
392	Gerüste	-	
393	Sicherungsmaßnahmen	-	
394	Abbruchmaßnahmen	-	
395	Instandsetzungen	-	
396	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
397	Schlechtwetterbau	-	
398	Zusätzliche Maßnahmen	-	
399	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen, sonstiges		
	<b>Summe 390</b>	-	
		<b>Summe 3</b>	<b>42.575,34</b>
<b>4</b>	<b>Bauwerk / Technische Anlagen</b>		
<b>410</b>	<b>Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen</b>		
411	Abwasseranlagen	-	
412	Wasseranlagen	-	
413	Gasanlagen	-	
414	Feuerlöschanlagen	-	
419	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 410</b>	-	
<b>420</b>	<b>Wärmeversorgungsanlagen</b>		
421	Wärmeerzeugungsanlagen	-	
422	Wärmeverteilnetze	4.081,70	
423	Raumheizflächen	2.915,50	
429	Wärmeversorgungsanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 420</b>	<b>6.997,20</b>	

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>430</b>	<b>Lufotechnische Anlagen</b>		
431	Lüftungsanlagen	-	
432	Teilklimaanlagen	-	
433	Klimaanlagen	-	
434	Prozesslufttechnische Anlagen	-	
435	Kälteanlagen	-	
439	Lufotechnische Anlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 430</b>	-	
<b>440</b>	<b>Starkstromanlagen</b>		
441	Hoch- und Mittelspannungsanlagen	-	
442	Eigenstromversorgungsanlagen	-	
443	Niederspannungsschaltanlagen	-	
444	Niederspannungsinstallationsanlagen	13.500,00	
445	Beleuchtungsanlagen	-	
446	Blitzschutz- und Erdungsanlagen	-	
449	Starkstromanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 440</b>	<b>13.500,00</b>	
<b>450</b>	<b>Fernmelde- und informationstechnische Anlagen</b>		
451	Telekommunikationsanlagen	-	
452	Such- und Signalanlagen	-	
453	Zeitdienstanlagen	-	
454	Elektroakustische Anlagen	-	
455	Fernseh- und Antennenanlagen	-	
456	Gefahrenmelde- und Alarmanlagen	-	
457	Übertragungsnetze	-	
459	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 450</b>	-	
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>460</b>	<b>Förderanlagen</b>		
461	Aufzugsanlagen	-	
462	Fahrtreppen/ Fahrsteige	-	
463	Befahranlagen	-	
464	Transportanlagen	-	
465	Krananlagen	-	
469	Förderanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 460</b>	-	
<b>470</b>	<b>Nutzungsspezifische Anlagen</b>		
471	Küchentechnische Anlagen	-	
472	Wäscherei- und Reinigungsanlagen	-	
473	Medienversorgungsanlagen	-	
474	Medizintechnische Anlagen	-	
475	Labortechnische Anlagen	-	
476	Badetechnische Anlagen	-	
477	Kälteanlagen	-	
478	Entsorgungsanlagen	-	
479	Nutzungsspezifische Anlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 470</b>	-	
<b>480</b>	<b>Gebäudeautomation</b>		
481	Automationssysteme	-	
482	Leistungsteile	-	
483	Zentrale Einrichtungen	-	
489	Gebäudeautomation, sonstiges	-	
	<b>Summe 480</b>	-	
<b>490</b>	<b>Sonstige Maßnahmen für technische Anlagen</b>		
491	Baustelleneinrichtung	-	
492	Gerüste	-	
493	Sicherungsmaßnahmen	-	
494	Abbruchmaßnahmen	-	
495	Instandsetzung	-	
496	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
497	Schlechtwetterbau	-	
498	Zusätzliche Maßnahmen	-	
499	Sonstige Maßnahmen für technische Anlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 490</b>	-	
		<b>Summe 4</b>	<b>20.497,20</b>

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>5</b>	<b>Außenanlagen</b>		
<b>510</b>	<b>Geländeflächen</b>		
511	Geländebearbeitung	-	
512	Vegetationstechnische Bodenbearbeitung	-	
513	Sicherungsbauweisen	-	
514	Pflanzen	-	
515	Rasen	-	
516	Begrünung unterbauter Flächen	-	
517	Wasserflächen	-	
519	Geländeflächen, sonstiges	-	
	<b>Summe 510</b>	-	
<b>520</b>	<b>Befestigte Flächen</b>		
521	Wege	-	
522	Straßen	-	
523	Plätze / Höfe	46.021,49	
524	Stellplätze	-	
525	Sportplatzflächen	-	
526	Spielplatzflächen	-	
527	Gleisanlagen	-	
529	Befestigte Flächen, sonstiges	134,59	
	<b>Summe 520</b>	<b>46.156,08</b>	
<b>530</b>	<b>Baukonstruktionen in Außenanlagen</b>		
531	Einfriedungen	1.041,25	
532	Schutzkonstruktionen	-	
533	Mauern / Wände	-	
534	Rampen / Treppen / Tribünen	-	
535	Überdachungen	-	
536	Brücken / Stege	-	
537	Kanal- und Schachtbauanlagen	-	
538	Wasserbauliche Anlagen	-	
539	Baukonstruktionen in Außenanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 530</b>	<b>1.041,25</b>	

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>540</b>	<b>Technische Anlagen in Außenanlagen</b>		
541	Abwasseranlagen	-	
542	Wasseranlagen	-	
543	Gasanlagen	-	
544	Wärmeversorgungsanlagen	-	
545	Lufttechnische Anlagen	-	
546	Starkstromanlagen	-	
547	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen	-	
548	Nutzungsspezifische Anlagen	-	
549	Technische Anlagen in Außenanlagen, sonstiges	-	
/	<b>Summe 540</b>	-	
<b>550</b>	<b>Einbauten in Außenanlagen</b>		
551	Allgemeine Einbauten	-	
552	Besondere Einbauten	-	
559	Einbauten ind Außenanlagen, sonstiges	-	
/	<b>Summe 550</b>	-	
<b>590</b>	<b>Sonstige Maßnahmen für Außenanlagen</b>		
591	Baustelleneinrichtung	-	
592	Gerüste	-	
593	Sicherungsmaßnahmen	-	
594	Abbruchmaßnahmen	-	
595	Instandsetzungen	-	
596	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
597	Schlechtwetterbau	-	
598	Zusätzliche Maßnahmen	-	
599	Sonstige Maßnahmen für Außenanlagen, sonstiges	-	
/	<b>Summe 590</b>	-	
/		<b>Summe 5</b>	<b>47.197,33</b>
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>6</b>	<b>Ausstattung und Kunstwerke</b>		
<b>610</b>	<b>Ausstattung</b>		
611	Allgemeine Ausstattung ( <i>Möbel, Textilien, allgem. Geräte, ...</i> )	-	
612	Besondere Ausstattung ( <i>wissensch., medizin., techn., .... Geräte</i> )	-	
619	Ausstattung, sonstiges	-	
/	<b>Summe 610</b>	-	
<b>620</b>	<b>Kunstwerke</b>		
621	Kunstobjekte	-	
622	Künstlerisch gestaltete Bauteile des Bauwerks	-	
623	Künstlerisch gestaltete Bauteile der Außenanlagen	-	
629	Kunstwerke, sonstiges	-	
/	<b>Summe 620</b>	-	
/	<b>Summe 6</b>	-	-
<b>7</b>	<b>Baunebenkosten</b>		
<b>710</b>	<b>Bauherrenaufgaben</b>		
711	Projektleitung	-	
712	Projektsteuerung	-	
713	Betriebs- und Organisationsberatung	-	
719	Bauherrenaufgaben, sonstiges	-	
/	<b>Summe 710</b>	-	
<b>720</b>	<b>Vorbereitung der Objektplanung</b>		
721	Untersuchungen	-	
722	Wertermittlungen	-	
723	Städtebauliche Leistungen	-	
724	Landschaftsplanerische Leistungen	-	
725	Wettbewerbe	-	
729	Vorbereitung der Objektplanung, sonstiges	-	
/	<b>Summe 720</b>	-	
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>730</b>	<b>Architekten- und Ingenieurleistungen</b>		
731	Gebäude	7.703,82	
732	Freianlagen	15.632,95	
733	Raumbildende Ausbauten	-	
734	Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen	5.905,89	
735	Tragwerksplanung	-	
736	Technische Ausrüstung	-	
739	Architekten- und Ingenieurleistungen, sonstiges	-	
	<b>Summe 730</b>	<b>29.242,66</b>	
<b>740</b>	<b>Gutachten und Beratung</b>		
741	Thermische Bauphysik	-	
742	Schallschutz und Raumakustik	-	
743	Bodenmechanik / Erd- und Grundbau	-	
744	Vermessung	55,50	
745	Lichttechnik / Tageslichttechnik	-	
749	Gutachten und Beratung, sonstiges	431,97	
	<b>Summe 740</b>	<b>487,47</b>	
<b>750</b>	<b>Kunst</b>		
751	Kunstwettbewerbe	-	
752	Honorare	-	
759	Kunst, sonstiges	-	
	<b>Summe 750</b>	<b>-</b>	
<b>760</b>	<b>Finanzierung</b>		
761	Finanzierungskosten	-	
762	Zinsen vor Nutzungsbeginn	-	
769	Finanzierung, sonstiges	-	
	<b>Summe 760</b>	<b>-</b>	
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>770</b>	<b>Allgemeine Baunebenkosten</b>		
771	Prüfung / Genehmigungen / Abnahmen	-	
772	Bewirtschaftungskosten	-	
773	Bemusterungskosten	-	
774	Betriebskosten während der Bauzeit	-	
775	Versicherungen	-	
779	Allgemeine Baunebenkosten, sonstiges	-	
	<b>Summe 770</b>	-	
<b>790</b>	<b>Sonstige Baunebenkosten</b>	-	
	<b>Summe 790</b>	-	
		<b>Summe 7</b>	<b>29.730,13</b>
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

**Anhang B**  
**Kostenberechnung**  
DIN 276 Teil 3

<b>Kosten von Hochbauten</b>	HHSt <b>21121 95000</b>
<b>Kostenberechnung</b>	
<b>Allgemeine Angaben</b>	
Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B.	
- Bauherr	Landratsamt Greiz
- Planverfasser	IB Jansen
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Wärmedämmfassade; Brandschutz
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Brahmenau 38
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	Ziegelbauweise
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	G.Fleischer; M.König, 11.02.13
- Prüf- und Genehmigungsvermerke	

<b>Zusammenstellung der Kosten</b> von den Seiten 7 bis 17			
	Kostengruppen	Teilbetrag €	Gesamtbetrag €
	Summe 1 Grundstück	-	
	Summe 2 Herrichten und Erschließen	-	
	Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion	179.004,33	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	9.697,15	
	Summe 5 Außenanlagen	12.274,46	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
	Summe 7 Baunebenkosten	24.824,06	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	<b>Gesamtkosten</b>		<b>225.800,00</b>

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>1</b>	<b>Grundstück</b>		
110	Grundstückswert	-	
/	<b>Summe 110</b>	-	
<b>120</b>	<b>Grundstücksnebenkosten</b>		
121	Vermessungsgebühr	-	
122	Gerichtsgebühren	-	
123	Notariatsgebühren	-	
124	Maklerprovision	-	
125	Grunderwerbsteuer	-	
126	Wertermittlungen / Untersuchungen	-	
127	Genehmigungsgebühren	-	
128	Bodenordnung / Grenzregulierung	-	
129	Grundstücksnebenkosten, sonstiges	-	
/	<b>Summe 120</b>	-	
<b>130</b>	<b>Freimachen</b>		
131	Abfindungen	-	
132	Ablösung dinglicher Rechte	-	
139	Freimachen, sonstiges	-	
/	<b>Summe 130</b>	-	
/	<b>Summe 1</b>	-	-
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>2</b>	<b>Herrichten und Erschließen</b>		
<b>210</b>	<b>Herrichten</b>		
211	Sicherungsmaßnahmen	-	
212	Abbruchmaßnahmen	-	
213	Altlastenbeseitigung	-	
214	Herrichten der Geländeoberfläche	-	
219	Herrichten, sonstiges	-	
<b>Summe 210</b>		-	
<b>220</b>	<b>Öffentliche Erschließung</b>		
221	Abwasserentsorgung	-	
222	Wasserversorgung	-	
223	Gasversorgung	-	
224	Fernwärmeversorgung	-	
225	Stromversorgung	-	
226	Telekommunikation	-	
227	Verkehrerschließung	-	
229	Öffentliche Erschließung, sonstiges	-	
<b>Summe 220</b>		-	
<b>230</b>	<b>Nichtöffentliche Erschließung</b>	-	
<b>Summe 230</b>		-	
<b>240</b>	<b>Ausgleichsabgaben</b>	-	
<b>Summe 240</b>		-	
<b>Summe 2</b>		-	-

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>3</b>	<b>Bauwerk / Baukonstruktion</b>		
<b>310</b>	<b>Baugrube</b>		
311	Baugrubenherstellung	-	
312	Baugrubenumschließung	-	
313	Wasserhaltung	-	
319	Baugrube, sonstiges	-	
	<b>Summe 310</b>	-	
<b>320</b>	<b>Gründung</b>		
321	Baugrundverbesserung	-	
322	Flachgründungen	-	
323	Tiefgründungen	-	
324	Unterböden und Bodenplatten	-	
325	Bodenbeläge	-	
326	Bauwerksabdichtung	-	
327	Dränagen	-	
329	Gründung, sonstiges	-	
	<b>Summe 320</b>	-	
<b>330</b>	<b>Außenwände</b>		
331	Tragende Außenwände	-	
332	Nichttragende Außenwände	-	
333	Außenstützen	-	
334	Außentüren und -fenster	13.853,47	
335	Außenwandbekleidungen außen	119.787,63	
336	Außenwandbekleidungen innen	-	
337	Elementierte Außenwände	-	
338	Sonnenschutz	-	
339	Außenwände, sonstiges	-	
	<b>Summe 330</b>	<b>133.641,10</b>	

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>340</b>	<b>Innenwände</b>		
341	Tragende Innenwände	-	
342	Nichttragende Innenwände	30.487,36	
343	Innenstützen	-	
344	Innentüren und -fenster	-	
345	Innenwandbekleidung	2.357,40	
346	Elementierte Innenwände	-	
349	Innenwände, sonstiges	-	
	<b>Summe 340</b>	<b>32.844,76</b>	
<b>350</b>	<b>Decken</b>		
351	Deckenkonstruktionen	-	
352	Deckenbeläge	-	
353	Deckenbekleidungen	-	
359	Decken, sonstiges	-	
	<b>Summe 350</b>	<b>-</b>	
<b>360</b>	<b>Dächer</b>		
361	Dachkonstruktionen	-	
362	Dachfenster / Dachöffnungen	-	
363	Dachbeläge	-	
364	Dachbekleidungen	-	
369	Dächer, sonstiges	-	
	<b>Summe 360</b>	<b>-</b>	
<b>370</b>	<b>Baukonstruktive Einbauten</b>		
371	Allgemeine Einbauten	-	
372	Besondere Einbauten	-	
379	Baukonstruktive Einbauten, sonstiges	-	
	<b>Summe 370</b>	<b>-</b>	

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>390</b>	<b>Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen</b>		
391	Baustelleneinrichtung	-	
392	Gerüste	8.086,91	
393	Sicherungsmaßnahmen	-	
394	Abbruchmaßnahmen	-	
395	Instandsetzungen	-	
396	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
397	Schlechtwetterbau	-	
398	Zusätzliche Maßnahmen	-	
399	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen, sonstiges	4.431,56	
	<b>Summe 390</b>	<b>12.518,47</b>	
		<b>Summe 3</b>	<b>179.004,33</b>
<b>4</b>	<b>Bauwerk / Technische Anlagen</b>		
<b>410</b>	<b>Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen</b>		
411	Abwasseranlagen	-	
412	Wasseranlagen	-	
413	Gasanlagen	-	
414	Feuerlöschanlagen	-	
419	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 410</b>	<b>-</b>	
<b>420</b>	<b>Wärmeversorgungsanlagen</b>		
421	Wärmeerzeugungsanlagen	2.272,76	
422	Wärmeverteilnetze	-	
423	Raumheizflächen	-	
429	Wärmeversorgungsanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 420</b>	<b>2.272,76</b>	
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>430</b>	<b>Lufotechnische Anlagen</b>		
431	Lüftungsanlagen	-	
432	Teilklimaanlagen	-	
433	Klimaanlagen	-	
434	Prozesslufttechnische Anlagen	-	
435	Kälteanlagen	-	
439	Lufotechnische Anlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 430</b>	-	
<b>440</b>	<b>Starkstromanlagen</b>		
441	Hoch- und Mittelspannungsanlagen	-	
442	Eigenstromversorgungsanlagen	-	
443	Niederspannungsschaltanlagen	4.648,70	
444	Niederspannungsinstallationsanlagen	-	
445	Beleuchtungsanlagen	1.369,70	
446	Blitzschutz- und Erdungsanlagen	1.405,99	
449	Starkstromanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 440</b>	<b>7.424,39</b>	
<b>450</b>	<b>Fernmelde- und informationstechnische Anlagen</b>		
451	Telekommunikationsanlagen	-	
452	Such- und Signalanlagen	-	
453	Zeitdienstanlagen	-	
454	Elektroakustische Anlagen	-	
455	Fernseh- und Antennenanlagen	-	
456	Gefahrenmelde- und Alarmanlagen	-	
457	Übertragungsnetze	-	
459	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 450</b>	-	
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>460</b>	<b>Förderanlagen</b>		
461	Aufzugsanlagen	-	
462	Fahrtreppen/ Fahrsteige	-	
463	Befahranlagen	-	
464	Transportanlagen	-	
465	Krananlagen	-	
469	Förderanlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 460</b>	-	
<b>470</b>	<b>Nutzungsspezifische Anlagen</b>		
471	Küchentechnische Anlagen	-	
472	Wäscherei- und Reinigungsanlagen	-	
473	Medienversorgungsanlagen	-	
474	Medizintechnische Anlagen	-	
475	Labortechnische Anlagen	-	
476	Badetechnische Anlagen	-	
477	Kälteanlagen	-	
478	Entsorgungsanlagen	-	
479	Nutzungsspezifische Anlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 470</b>	-	
<b>480</b>	<b>Gebäudeautomation</b>		
481	Automationssysteme	-	
482	Leistungsteile	-	
483	Zentrale Einrichtungen	-	
489	Gebäudeautomation, sonstiges	-	
	<b>Summe 480</b>	-	
<b>490</b>	<b>Sonstige Maßnahmen für technische Anlagen</b>		
491	Baustelleneinrichtung	-	
492	Gerüste	-	
493	Sicherungsmaßnahmen	-	
494	Abbruchmaßnahmen	-	
495	Instandsetzung	-	
496	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
497	Schlechtwetterbau	-	
498	Zusätzliche Maßnahmen	-	
499	Sonstige Maßnahmen für technische Anlagen, sonstiges	-	
	<b>Summe 490</b>	-	
	<b>Summe 4</b>		<b>9.697,15</b>

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>5</b>	<b>Außenanlagen</b>		
<b>510</b>	<b>Geländeflächen</b>		
511	Geländebearbeitung	-	
512	Vegetationstechnische Bodenbearbeitung	-	
513	Sicherungsbauweisen	-	
514	Pflanzen	-	
515	Rasen	-	
516	Begrünung unterbauter Flächen	-	
517	Wasserflächen	-	
519	Geländeflächen, sonstiges	-	
<b>Summe 510</b>		-	
<b>520</b>	<b>Befestigte Flächen</b>		
521	Wege	-	
522	Straßen	-	
523	Plätze / Höfe	5.280,37	
524	Stellplätze	-	
525	Sportplatzflächen	-	
526	Spielplatzflächen	-	
527	Gleisanlagen	-	
529	Befestigte Flächen, sonstiges	-	
<b>Summe 520</b>		<b>5.280,37</b>	
<b>530</b>	<b>Baukonstruktionen in Außenanlagen</b>		
531	Einfriedungen	272,75	
532	Schutzkonstruktionen	-	
533	Mauern / Wände	-	
534	Rampen / Treppen / Tribünen	6.721,34	
535	Überdachungen	-	
536	Brücken / Stege	-	
537	Kanal- und Schachtbauanlagen	-	
538	Wasserbauliche Anlagen	-	
539	Baukonstruktionen in Außenanlagen, sonstiges	-	
<b>Summe 530</b>		<b>6.994,09</b>	

<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>540</b>	<b>Technische Anlagen in Außenanlagen</b>		
541	Abwasseranlagen	-	
542	Wasseranlagen	-	
543	Gasanlagen	-	
544	Wärmeversorgungsanlagen	-	
545	Lufttechnische Anlagen	-	
546	Starkstromanlagen	-	
547	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen	-	
548	Nutzungsspezifische Anlagen	-	
549	Technische Anlagen in Außenanlagen, sonstiges	-	
<b>Summe 540</b>		-	
<b>550</b>	<b>Einbauten in Außenanlagen</b>		
551	Allgemeine Einbauten	-	
552	Besondere Einbauten	-	
<b>Summe 550</b>		-	
<b>590</b>	<b>Sonstige Maßnahmen für Außenanlagen</b>		
591	Baustelleneinrichtung	-	
592	Gerüste	-	
593	Sicherungsmaßnahmen	-	
594	Abbruchmaßnahmen	-	
595	Instandsetzungen	-	
596	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
597	Schlechtwetterbau	-	
598	Zusätzliche Maßnahmen	-	
599	Sonstige Maßnahmen für Außenanlagen, sonstiges	-	
<b>Summe 590</b>		-	
<b>Summe 5</b>			<b>12.274,46</b>
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>6</b>	<b>Ausstattung und Kunstwerke</b>		
<b>610</b>	<b>Ausstattung</b>		
611	Allgemeine Ausstattung ( <i>Möbel, Textilien, allgem. Geräte, ...</i> )	-	
612	Besondere Ausstattung ( <i>wissensch., medizin., techn., .... Geräte</i> )	-	
619	Ausstattung, sonstiges	-	
/	<b>Summe 610</b>	-	
<b>620</b>	<b>Kunstwerke</b>		
621	Kunstobjekte	-	
622	Künstlerisch gestaltete Bauteile des Bauwerks	-	
623	Künstlerisch gestaltete Bauteile der Außenanlagen	-	
629	Kunstwerke, sonstiges	-	
/	<b>Summe 620</b>	-	
/	<b>Summe 6</b>	-	-
<b>7</b>	<b>Baunebenkosten</b>		
<b>710</b>	<b>Bauherrenaufgaben</b>		
711	Projektleitung	-	
712	Projektsteuerung	-	
713	Betriebs- und Organisationsberatung	-	
719	Bauherrenaufgaben, sonstiges	-	
/	<b>Summe 710</b>	-	
<b>720</b>	<b>Vorbereitung der Objektplanung</b>		
721	Untersuchungen	-	
722	Wertermittlungen	-	
723	Städtebauliche Leistungen	-	
724	Landschaftsplanerische Leistungen	-	
725	Wettbewerbe	-	
729	Vorbereitung der Objektplanung, sonstiges	-	
/	<b>Summe 720</b>	-	
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>730</b>	<b>Architekten- und Ingenieurleistungen</b>		
731	Gebäude	21.542,24	
732	Freianlagen	-	
733	Raumbildende Ausbauten	-	
734	Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen	799,78	
735	Tragwerksplanung	-	
736	Technische Ausrüstung	-	
739	Architekten- und Ingenieurleistungen, sonstiges	-	
	<b>Summe 730</b>	<b>22.342,02</b>	
<b>740</b>	<b>Gutachten und Beratung</b>		
741	Thermische Bauphysik	-	
742	Schallschutz und Raumakustik	-	
743	Bodenmechanik / Erd- und Grundbau	-	
744	Vermessung	-	
745	Lichttechnik / Tageslichttechnik	-	
749	Gutachten und Beratung, sonstiges	2.482,04	
	<b>Summe 740</b>	<b>2.482,04</b>	
<b>750</b>	<b>Kunst</b>		
751	Kunstwettbewerbe	-	
752	Honorare	-	
759	Kunst, sonstiges	-	
	<b>Summe 750</b>	<b>-</b>	
<b>760</b>	<b>Finanzierung</b>		
761	Finanzierungskosten	-	
762	Zinsen vor Nutzungsbeginn	-	
769	Finanzierung, sonstiges	-	
	<b>Summe 760</b>	<b>-</b>	
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag <sup>1)</sup> €
<b>770</b>	<b>Allgemeine Baunebenkosten</b>		
771	Prüfung / Genehmigungen / Abnahmen	-	
772	Bewirtschaftungskosten	-	
773	Bemusterungskosten	-	
774	Betriebskosten während der Bauzeit	-	
775	Versicherungen	-	
779	Allgemeine Baunebenkosten, sonstiges	-	
	<b>Summe 770</b>	-	
<b>790</b>	<b>Sonstige Baunebenkosten</b>	-	
	<b>Summe 790</b>	-	
		<b>Summe 7</b>	<b>24.824,06</b>
<sup>1)</sup> Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

**Anhang B**  
**Kostenberechnung**  
DIN 276 Teil 3

<b>Kosten von Hochbauten</b>	HHSt	<b>21133 95000</b>
<b>Kostenberechnung</b>		
<b>Allgemeine Angaben</b>		
Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B.		
- Bauherr	Landratsamt Greiz	
- Planverfasser	IB Ebersbach	
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Brandschutz; Sanierung Heizungsanlage	
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Karl- Marx- Sre.7; 07958 Hohenleuben	
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule Hohenleuben	
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte		
- Bauart, Bauweise	Fertigteilbauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung		
- Finanzierung		
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden		
- Vorgesehene Ausführungszeit		
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	G.Fleischer, A.Sicheneder, 11.02.13	
- Prüf- und Genehmigungsvermerke		

<b>Zusammenstellung der Kosten</b> von den Seiten 7 bis 17		
Kostengruppen	Teilbetrag €	Gesamtbetrag €
Summe 1 Grundstück	-	
Summe 2 Herrichten und Erschließen	-	
Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion	63.729,56	
Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	44.847,96	
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
Summe 7 Baunebenkosten	18.840,02	
Zur Auf- / Abrundung	-	
<b>Gesamtkosten</b>		<b>127.417,54</b>