

Jahresrechnung



2013

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 | 39 |
| 3.10 Erläuterungsbericht | |
| I. Haushaltssatzung 2013 | 40 |
| II. Planvergleich Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt | |
| II.1.1 Vergleich Haushaltsplan und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Verwaltungshaushalt | 42 |
| II.1.2 Wesentliche Planabweichungen im Verwaltungshaushalt und ihre Ursachen | 44 |
| II.2.1 Vergleich Haushaltsplan und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Vermögenshaushalt | 71 |
| II.2.2 Wesentliche Planabweichungen im Vermögenshaushalt und ihre Ursachen | 73 |
| III. Schulden..... | 81 |
| IV. Rücklagen | 81 |

| | | |
|-------|--|----|
| V. | Haushaltsreste | |
| V.1 | Haushaltseinnahmereste | 85 |
| V.2 | Haushaltsausgabereste | |
| V.2.1 | Verwaltungshaushalt | 85 |
| V.2.2 | Vermögenshaushalt | 87 |
| VI. | Kassenreste | 89 |
| VII. | Kostenfeststellung für abgeschlossene Baumaßnahmen | 96 |

1. Kassenmäßiger Abschluss für das Jahr 2013

| Bezeichnung | Gesamtrechnungs- soll | Ist | Kassenreste |
|---|--------------------------|----------------|----------------|
| | € | € | € |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Verwaltungs- und Vermögenshaushalt | | | |
| Verwaltungshaushalt | | | |
| Einnahmen | 149.656.893,30 | 144.135.710,06 | 5.521.183,24 |
| Ausgaben | 148.842.087,73 | 148.856.385,76 | -14.298,03 |
| Ist-Überschuss/Fehlbetrag | | -4.720.675,70 | |
| Vermögenshaushalt | | | |
| Einnahmen | 19.903.561,67 | 18.085.857,14 | 1.817.704,53 |
| Ausgaben | 15.651.247,65 | 15.651.247,65 | 0,00 |
| Ist-Überschuss/Fehlbetrag | | 2.434.609,49 | |
| Gesamt VWH, VMH | | | |
| Einnahmen | 169.560.454,97 | 162.221.567,20 | 7.338.887,77 |
| Ausgaben | 164.493.335,38 | 164.507.633,41 | -14.298,03 |
| Ist-Überschuss/Fehlbetrag | | -2.286.066,21 | |
| Verwahrungsgelder | | | |
| Einnahmen | 0,00 | 92.249.361,85 | -92.249.361,85 |
| Ausgaben | 0,00 | 85.390.604,34 | -85.390.604,34 |
| Ist-Überschuss/Fehlbetrag | | 6.858.757,51 | |
| Vorschüsse | | | |
| Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ausgaben | 39.502,26 | 39.502,35 | -0,09 |
| Ist-Überschuss/Fehlbetrag | | -39.502,35 | |
| Insgesamt | | | |
| Einnahmen | 169.560.454,97 | 254.470.929,05 | -84.910.474,08 |
| Ausgaben | 164.532.837,64 | 249.937.740,10 | -85.404.902,46 |
| Ist-Überschuss/Fehlbetrag | | 4.533.188,95 | |

2. Feststellung des Ergebnisses

| Bezeichnung | | Verwaltungs- haushalt | Vermögens- haushalt | Gesamt |
|-------------|--|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | € | € | € |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Soll-Einnahmen | 144.015.043,77 | 15.366.707,38 | 159.381.751,15 |
| | davon Globalbereinigung | 1.926.000,00 | 0,00 | 1.926.000,00 |
| 2. | + neue Haushalts- einnahmereste | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | ./. Abgang alter Haushalts- einnahmereste | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | ./. Abgang alter Kassen- einnahmereste | 156.241,75 | 0,00 | 156.241,75 |
| 5. | Summe bereinigter Soll- Einnahmen | 143.858.802,02 | 15.366.707,38 ³⁾ | 159.225.509,40 ³⁾ |
| 6. | Soll-Ausgaben | 143.290.571,77 | 13.088.756,35 | 156.379.328,12 |
| 7. | + neue Haushalts- ausgabereste | 814.805,57 | 2.346.939,49 | 3.161.745,06 |
| 8. | ./. Abgang alter Haushalts- ausgabereste | 246.523,57 | 68.988,46 | 315.512,03 |
| 9. | ./. Abgang alter Kassen- ausgabereste | 51,75 | 0,00 | 51,75 |
| 10. | Summe bereinigter Soll- Ausgaben | 143.858.802,02 ¹⁾ | 15.366.707,38 ²⁾ | 159.225.509,40 ²⁾ |
| 11. | Ausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | |
|---|--------------|
| 1 ⁾ Darin enthalten: Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen) | 2.627.220,65 |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt (mit Sonderrücklagen) | 3.916.104,26 |
| 2 ⁾ Darin enthalten: Überschuss nach § 79 Abs. 3 ThürGemHV (Zuführung zur allgemeinen Rücklage) | 0,00 |
| 3 ⁾ Darin enthalten: Entnahme aus der allgemeinen Rücklage | 1.659.942,78 |

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 |
| A. Vermögen nach § 76 Abs. 1 ThürGemHV | | | | | |
| 1. Forderungen des Anlagevermögens | | | | | |
| 1.1 Beteiligungen sowie Wert- papiere, die zum Zweck der Beteiligung erworben wurden | 4.949 | 0 | 0 | 0 | 4.949 |
| 1.2 Forderungen aus Darlehen, die aus Mitteln des Haus- halts zur Erfüllung einer Auf- gabe gewährt wurden | 2 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| 1.3 Kapitaleinlagen in Zweckver- bänden oder anderen kommu- nalen Zusammenschlüssen | | | | | |
| 1.4 Das im Eigenbetrieb einge- brachte Eigenkapital | 155 | 0 | 0 | 0 | 155 |
| 2. Geldeinlagen | | | | | |
| 2.1 Wertpapiere | | | | | |
| 2.2 Einlagen bei Geldinstituten | 15.776 | 1.308 | 1.709 | 0 | 15.376 |
| 2.3 Sonstige Forderungen | | | | | |
| B. Vermögen nach § 76 Abs. 2 ThürGemHV | | | | | |
| 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- aufnah- me | 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 | 4.509 | 0 | 0 | 246 | 0 | 4.263 |
| 1.4 Zweckverbänden u. ähnlichen Verbänden | | | | | | |
| 1.5 sonstigen öffentlichen Bereich | | | | | | |
| 1.6 Kreditmarkt | 34.220 | 5.943 | 0 | 8.154 | 0 | 32.009 |
| S u m m e 1 | 38.729 | 5.943 | 0 | 8.400 | 0 | 36.272 |
| 2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | | | | | |
| 2.1 Leasing | | | | | | |
| 2.2 Restkaufpreise | | | | | | |
| 2.3 Sonstige | | | | | | |
| S u m m e 2 | | | | | | |
| 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 |
|--|-------------------------------------|-------------|-----------|-----------------------------------|
| 1. Allgemeine Rücklage | 12.268 | 0 | 1.660 | 10.608 |
| 2. Sonderrücklagen | | | | |
| 2.1 Sonderrücklage BUGA 2007 | 44 | 0 | 0 | 44 |
| 2.2 Sonderrücklage zur Rekultivierung von Deponien | 520 | 1 | 0 | 521 |
| 2.3 Sonderrücklage Stiftung | 2.858 | 19 | 42 | 2.835 |
| 2.4 Sonderrücklage Altersteilzeit Jobcenter | 86 | 88 | 7 | 168 |
| 2.5 Sonderrücklage ÖPNV | 0 | 1.200 | 0 | 1.200 |
| 2.6 Summe 2 | 3.508 | 1.308 | 49 | 4.768 |

Nachrichtlich

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre

2011 107.130 (Rechnungsergebnis)

2012 134.127 (Rechnungsergebnis)

2013 143.859 (Rechnungsergebnis)

Durchschnitt der letzten 3 Jahre 128.372

hiervon zwei von Hundert 2.567

3.4. Haushaltsquerschnitt

a) in €

b) in € je Einwohner

| Gldg.-Nr. | Aufgabenbereich | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | Sonstige Finanzeinnahmen | Personalausgaben | Sächlicher Verwaltungs- 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 | 518.499 4,89 | 20.396 0,19 | 0 0,00 | -538.896 -5,08 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 01 | Rechnungsprüfung | 60.198 0,57 | 0 0,00 | 391.214 3,69 | 5.489 0,05 | 0 0,00 | -336.505 -3,17 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 02 | Hauptverwaltung | 532.280 5,02 | 7.037 0,07 | 3.338.191 31,49 | 1.580.199 14,91 | 900 0,01 | -4.379.973 -41,32 | 0 0,00 | 70.000 0,66 | 33.966 0,32 |
| 03 | Finanzverwaltung | 78.305 0,74 | 69.516 0,66 | 1.102.725 10,40 | 30.498 0,29 | 0 0,00 | -985.401 -9,30 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 05 | Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung | 10.940 0,10 | 0 0,00 | 189 0,00 | 11.327 0,11 | 0 0,00 | -575 -0,01 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 06 | Einrichtungen für die gesamte Verwaltung | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 567.551 5,35 | 0 0,00 | -567.551 -5,35 | 0 0,00 | 0 0,00 | 147.517 1,39 |
| 08 | Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige | 0 0,00 | 0 0,00 | 107.325 1,01 | 4.836 0,05 | 0 0,00 | -112.162 -1,06 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 681.724 6,43 | 76.553 0,72 | 5.458.143 51,49 | 2.220.297 20,95 | 900 0,01 | -6.921.062 -65,29 | 0 0,00 | 70.000 0,66 | 181.483 1,71 |
| 11 | Öffentliche Ordnung | 1.327.664 12,52 | 71.874 0,68 | 2.031.637 19,17 | 168.136 1,59 | 0 0,00 | -800.235 -7,55 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 12 | Umweltschutz | 178.153 1,68 | 2.027 0,02 | 1.171.317 11,05 | 50.214 0,47 | 2.798 0,03 | -1.044.149 -9,85 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 13 | Brandschutz | 9.227 0,09 | 0 0,00 | 180.491 1,70 | 159.660 1,51 | 9.630 0,09 | -340.554 -3,21 | 0 0,00 | 0 0,00 | 7.695 0,07 |
| 14 | Katastrophenschutz, Zivilschutz | 1.519.643 14,34 | 0 0,00 | 38.578 0,36 | 330.193 3,11 | 1.310.427 12,36 | -159.556 -1,51 | 30.728 0,29 | 111.500 1,05 | 50.928 0,48 |
| 16 | Rettungsdienst | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 35.080 0,33 | -35.080 -0,33 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 1 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 3.034.686 28,63 | 73.901 0,70 | 3.422.023 32,28 | 708.203 6,68 | 1.357.935 12,81 | -2.379.574 -22,45 | 30.728 0,29 | 111.500 1,05 | 58.623 0,55 |

| Gldg.-Nr. | Aufgabenbereich | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | Sonstige Finanzeinnahmen | Personalausgaben | Sächlicher Verwaltungs- 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 | 4.786.910 45,16 | 0 0,00 | 488.532 4,61 | 6.088 0,06 | 0 0,00 | 4.292.290 40,49 | 613.300 5,79 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 21 | Grundschulen | 3.538.491 33,38 | 0 0,00 | 3.208.532 30,27 | 1.805.812 17,04 | 298.986 2,82 | -1.774.840 -16,74 | 64.656 0,61 | 75.717 0,71 | 50.635 0,48 |
| 22 | Regelschulen und Schulverbund Grund-/Regelschulen | 1.016.176 9,59 | 0 0,00 | 740.485 6,99 | 1.196.104 11,28 | 0 0,00 | -920.413 -8,68 | 897.278 8,46 | 932.274 8,79 | 61.146 0,58 |
| 23 | Gymnasien | 771.160 7,27 | 0 0,00 | 496.286 4,68 | 871.538 8,22 | 0 0,00 | -596.663 -5,63 | 33.875 0,32 | -3.319 -0,03 | 65.584 0,62 |
| 24 | Berufliche Schulen | 303.821 2,87 | 0 0,00 | 688.862 6,50 | 584.001 5,51 | 0 0,00 | -969.043 -9,14 | 916.981 8,65 | 1.822.360 17,19 | -6.856 -0,06 |
| 27 | Förderschulen | 123.806 1,17 | 0 0,00 | 173.873 1,64 | 297.929 2,81 | 0 0,00 | -347.996 -3,28 | 1.281 0,01 | 0 0,00 | 1.730 0,02 |
| 29 | Übrige schulische Aufgaben | 817.714 7,71 | 0 0,00 | 446.688 4,21 | 4.292.353 40,49 | 0 0,00 | -3.921.327 -36,99 | 0 0,00 | 5.568 0,05 | 8.704 0,08 |
| 2 | Schulen | 11.358.079 107,15 | 0 0,00 | 6.243.258 58,90 | 9.053.826 85,41 | 298.986 2,82 | -4.237.991 -39,98 | 2.527.371 23,84 | 2.832.600 26,72 | 180.943 1,71 |
| 30 | Verwaltung kultureller Angelegenheiten | 8.640 0,08 | 0 0,00 | 135.575 1,28 | 1.806 0,02 | 0 0,00 | -128.740 -1,21 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 31 | Wissenschaft, Forschung | 238.142 2,25 | 0 0,00 | 621.972 5,87 | 147.087 1,39 | 0 0,00 | -530.917 -5,01 | 6.505 0,06 | 0 0,00 | 16.693 0,16 |
| 32 | Museen, Sammlungen, Ausstellungen | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 998 0,01 | 0 0,00 | -998 -0,01 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 33 | Theater und Musikpflege | 212.674 2,01 | 0 0,00 | 635.546 6,00 | 134.745 1,27 | 477.683 4,51 | -1.035.301 -9,77 | 6.830 0,06 | 0 0,00 | 9.580 0,09 |
| 34 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | 46.609 0,44 | 0 0,00 | 0 0,00 | 607 0,01 | 61.190 0,58 | -15.188 -0,14 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 35 | Volksbildung | 389.497 3,67 | 0 0,00 | 396.775 3,74 | 163.045 1,54 | 1.692 0,02 | -172.014 -1,62 | 1.666 0,02 | 105.000 0,99 | 5.000 0,05 |
| 36 | Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege | 67.569 0,64 | 239 0,00 | 509.039 4,80 | 155.526 1,47 | 11.550 0,11 | -608.307 -5,74 | 11.623 0,11 | 15.958 0,15 | 9.392 0,09 |
| 3 | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz | 963.131 9,09 | 239 0,00 | 2.298.906 21,69 | 603.815 5,70 | 552.115 5,21 | -2.491.466 -23,50 | 26.624 0,25 | 120.958 1,14 | 40.665 0,38 |
| 40 | Verwaltung der sozialen Angelegenheiten | 7.431.353 70,11 | 8.868 0,08 | 11.201.018 105,67 | 1.763.617 16,64 | 0 0,00 | -5.524.414 -52,12 | 0 0,00 | 0 0,00 | 26.483 0,25 |

| Gldg.-Nr. | Aufgabenbereich | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | Sonstige Finanzeinnahmen | Personalausgaben | Sächlicher Verwaltungs- 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 | 1.472.848 13,89 | 4.141.100 39,07 | 0 0,00 | 631.093 5,95 | 24.542.220 231,53 | -19.559.365 -184,52 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 42 | Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes | 564.113 5,32 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 565.891 5,34 | -1.777 -0,02 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 43 | Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe) | 269.765 2,54 | 1.126 0,01 | 31.101 0,29 | 239.684 2,26 | 0 0,00 | 105 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 45 | Jugendhilfe nach dem SGB VIII | 1.191.121 11,24 | 236.184 2,23 | 74.258 0,70 | 498.570 4,70 | 6.071.019 57,27 | -5.216.542 -49,21 | 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 | 0 0,00 |
| 47 | Förderung anderer Träger der Wohlfahrts- pflege sowie sonstiger Dritter | 0 0,00 | 17 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 63.600 0,60 | -63.583 -0,60 | 1.227 0,01 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 48 | Weitere soziale Bereiche | 35.719.045 336,97 | 1.895.022 17,88 | 0 0,00 | 649.198 6,12 | 46.722.022 440,77 | -9.757.153 -92,05 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 49 | Sonstige soziale Angelegenheiten | 430.224 4,06 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 560.374 5,29 | -130.150 -1,23 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 4 | Soziale Sicherung | 47.078.470 444,13 | 6.282.316 59,27 | 11.306.378 106,66 | 3.782.162 35,68 | 78.525.125 740,79 | -40.252.880 -379,74 | 1.227 0,01 | 0 0,00 | 26.483 0,25 |
| 50 | Gesundheitsverwaltung | 235.511 2,22 | 1.015 0,01 | 2.159.431 20,37 | 93.556 0,88 | 0 0,00 | -2.016.460 -19,02 | 0 0,00 | 0 0,00 | 1.800 0,02 |
| 51 | Krankenhäuser | 0 0,00 | 350.000 3,30 | 0 0,00 | 0 0,00 | 1.084.400 10,23 | -734.400 -6,93 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 54 | Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege | 4.704 0,04 | 0 0,00 | 0 0,00 | 3.000 0,03 | 240.305 2,27 | -238.601 -2,25 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 55 | Förderung des Sports | 49 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 7.035 0,07 | 81.546 0,77 | -88.532 -0,84 | 1.435 0,01 | 0 0,00 | 18.000 0,17 |
| 5 | Gesundheit, Sport, Erholung | 240.264 2,27 | 351.015 3,31 | 2.159.431 20,37 | 103.591 0,98 | 1.406.252 13,27 | -3.077.994 -29,04 | 1.435 0,01 | 0 0,00 | 19.800 0,19 |
| 60 | Bauverwaltung | 2.119 0,02 | 0 0,00 | 1.035.941 9,77 | 53.724 0,51 | 0 0,00 | -1.087.546 -10,26 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 61 | Städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung | 552.134 5,21 | 8.585 0,08 | 1.270.514 11,99 | 455.953 4,30 | 26 0,00 | -1.165.774 -11,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 62 | Wohnungsbauförderung und Wohnungsfür- sorge | 1.503 0,01 | 0 0,00 | 78.300 0,74 | 870 0,01 | 0 0,00 | -77.668 -0,73 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |

| Gldg.-Nr. | Aufgabenbereich | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | Sonstige Finanzeinnahmen | Personalausgaben | Sächlicher Verwaltungs- 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 | 230.460 2,17 | 0 0,00 | 0 0,00 | 1.793.062 16,92 | 0 0,00 | -1.562.602 -14,74 | 849.238 8,01 | 1.722.061 16,25 | 62.000 0,58 |
| 66 | Bundes- und Landesstraßen | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 6 | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr | 786.216 7,42 | 8.585 0,08 | 2.384.754 22,50 | 2.303.610 21,73 | 26 0,00 | -3.893.589 -36,73 | 849.238 8,01 | 1.722.061 16,25 | 62.000 0,58 |
| 72 | Abfallwirtschaft | 109.670 1,03 | 17.150 0,16 | 90.065 0,85 | 30.598 0,29 | 102.404 0,97 | -96.247 -0,91 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 79 | Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr | 970.155 9,15 | 0 0,00 | 173.444 1,64 | 1.631.017 15,39 | 3.272.270 30,87 | -4.106.576 -38,74 | 38.980 0,37 | 38.980 0,37 | 0 0,00 |
| 7 | Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung | 1.079.825 10,19 | 17.150 0,16 | 263.508 2,49 | 1.661.615 15,68 | 3.374.674 31,84 | -4.202.823 -39,65 | 38.980 0,37 | 38.980 0,37 | 0 0,00 |
| 80 | Verwaltung der wirtschaftlichen Unternehmen | 0 0,00 | 0 0,00 | 80.415 0,76 | 2.001 0,02 | 0 0,00 | -82.416 -0,78 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 87 | Sonstige wirtschaftliche Unternehmen | 0 0,00 | 1.700.098 16,04 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 1.700.098 16,04 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 88 | Allgemeines Grundvermögen | 100.906 0,95 | 0 0,00 | 0 0,00 | 68.344 0,64 | 0 0,00 | 32.562 0,31 | 108.318 1,02 | 189.000 1,78 | 500 0,00 |
| 89 | Stiftung | 0 0,00 | 42.250 0,40 | 0 0,00 | 0 0,00 | 42.250 0,40 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 |
| 8 | Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen | 100.906 0,95 | 1.742.348 16,44 | 80.415 0,76 | 70.345 0,66 | 42.250 0,40 | 1.650.245 15,57 | 108.318 1,02 | 189.000 1,78 | 500 0,00 |
| | Summe | 65.323.301 616,25 | 8.552.108 80,68 | 33.616.816 317,13 | 20.507.463 193,46 | 85.558.264 807,14 | -65.807.134 -620,81 | 3.583.921 33,81 | 5.085.099 47,97 | 570.497 5,38 |

B: Einzelplan 9

3.4 Haushaltsquerschnitt

a) in €

b) in € je Einwohner

Einwohner 106.002 per 31.12.11

| Gldg.-Nr. | Aufgabenbereich | Steuern u. allgemeine Zuweisungen | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb, 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 | 69.650.127 657,06 | 0 0,00 | 0 0,00 | 0 0,00 | 69.650.127 657,06 | 241.094 2,27 | 0 0,00 |
| 91 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 0 0,00 | 333.267 3,14 | 0 0,00 | 4.176.259 39,40 | -3.842.993 -36,25 | 11.541.692 108,88 | 9.711.112 91,61 |
| 9 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 69.650.127 657,06 | 333.267 3,14 | 0 0,00 | 4.176.259 39,40 | 65.807.134 620,81 | 11.782.787 111,16 | 9.711.112 91,61 |
| | Summe | 69.650.127 657,06 | 333.267 3,14 | 0 0,00 | 4.176.259 39,40 | 65.807.134 620,81 | 11.782.787 111,16 | 9.711.112 91,61 |

Einwohner 106.002 per 31.12.2011

| Gruppierungs-Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis 2013 | | Ansatz 2013 | Vergleich +/- |
|------------------|---|------------------------|-------------------|----------------------|------------------|
| | | € | € je Einwohner | € | € |
| | Einnahmen | | | | |
| 0 | Steuern, allgemeine Zuweisungen | 69.650.126,69 | 657,06 | 69.611.064,00 | 39.062,69 |
| 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 | 34.919.852,90 | 329,43 | 34.919.800,00 | 52,90 |
| 041 | vom Land | 34.919.852,90 | 329,43 | 34.919.800,00 | 52,90 |
| 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 | 9.483.986,92 | 89,47 | 9.483.949,00 | 37,92 |
| 060 | vom Bund | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 061 | vom Land | 9.483.986,92 | 89,47 | 9.483.949,00 | 37,92 |
| 062 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | Allgemeine Umlagen | 25.193.862,40 | 237,67 | 25.207.315,00 | -13.452,60 |
| 071 | vom Land | 240.039,95 | 2,26 | 250.250,00 | -10.210,05 |
| 072 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 24.953.822,45 | 235,41 | 24.957.065,00 | -3.242,55 |
| 09 | Ausgleichsleistungen | 52.424,47 | 0,49 | 0,00 | 52.424,47 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |

| Gruppierungs-Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis 2013 | | Ansatz 2013 | Vergleich +/- |
|------------------|--|------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| | | € | € je Einwohner | € | € |
| 093 | Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderlasten bei der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe nach § 11 Abs. 3a FAG | 52.424,47 | 0,49 | 0,00 | 52.424,47 |
| 1 | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | 65.323.300,83 | 616,25 | 65.657.537,00 | -334.236,17 |
| 10,11,12 | Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben | 3.386.859,64 | 31,95 | 3.751.980,00 | -365.120,36 |
| 13,14 | Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten | 532.035,90 | 5,02 | 561.355,00 | -29.319,10 |
| 15 | sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | 339.509,41 | 3,20 | 369.650,00 | -30.140,59 |
| 16 | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes | 12.231.936,11 | 115,39 | 12.498.082,00 | -266.145,89 |
| 160 | vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | 6.264.864,30 | 59,10 | 6.261.900,00 | 2.964,30 |
| 161 | vom Land | 4.102.415,59 | 38,70 | 4.426.782,00 | -324.366,41 |
| 162 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 389.499,67 | 3,67 | 358.000,00 | 31.499,67 |
| 163 | von Zweckverbänden und dgl. | 127.797,79 | 1,21 | 129.800,00 | -2.002,21 |
| 164 | vom sonstigen öffentlichen Bereich | 40.660,32 | 0,38 | 0,00 | 40.660,32 |
| 165 | von kommunalen Sonderrechnungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 166 | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 33.187,50 | 0,31 | 38.000,00 | -4.812,50 |
| 167 | von privaten Unternehmen | 17.020,82 | 0,16 | 9.000,00 | 8.020,82 |
| 168 | von übrigen Bereichen | 58.847,32 | 0,56 | 71.000,00 | -12.152,68 |
| 169 | Innere Verrechnungen | 1.197.642,80 | 11,30 | 1.203.600,00 | -5.957,20 |
| 17 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 13.894.994,84 | 131,08 | 11.905.570,00 | 1.989.424,84 |
| 170 | vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | 47.044,64 | 0,44 | 44.500,00 | 2.544,64 |
| 171 | vom Land | 8.890.352,91 | 83,87 | 6.824.319,00 | 2.066.033,91 |
| 172 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 4.718.098,66 | 44,51 | 4.720.451,00 | -2.352,34 |
| 173 | von Zweckverbänden und dgl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 174 | vom sonstigen öffentlichen Bereich | 184.188,57 | 1,74 | 276.600,00 | -92.411,43 |
| 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 | 55.210,06 | 0,52 | 39.600,00 | 15.610,06 |
| 178 | von übrigen Bereichen | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 |

| Gruppierungs-Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis 2013 | | Ansatz 2013 | Vergleich +/- |
|---------------------|---|------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| | | € | € je Einwohner | € | € |
| 19 | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach SGB II | 34.937.964,93 | 329,60 | 36.570.900,00 | -1.632.935,07 |
| 191 | Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende | 4.246.611,57 | 40,06 | 5.189.700,00 | -943.088,43 |
| 192 | Leistungsbeteiligungen beim Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II | 26.205.253,23 | 247,21 | 26.783.700,00 | -578.446,77 |
| 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 | 4.486.100,13 | 42,32 | 4.597.500,00 | -111.399,87 |
| 2 | Sonstige Finanzeinnahmen | 8.885.374,50 | 83,82 | 9.393.545,00 | -508.170,50 |
| 20 | Zinseinnahmen | 293.165,20 | 2,77 | 335.015,00 | -41.849,80 |
| 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 | 293.165,20 | 2,77 | 335.015,00 | -41.849,80 |
| 209 | aus inneren Darlehen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21,22 | Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen, Konzessionsabgaben | 2.050.098,45 | 19,34 | 1.700.000,00 | 350.098,45 |
| 23 | Schuldendiensthilfen | 11.656,38 | 0,11 | 11.700,00 | -43,62 |
| 230 | vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 231 | vom Land | 11.656,38 | 0,11 | 11.700,00 | -43,62 |
| 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 | 6.273.431,07 | 59,18 | 7.085.880,00 | -812.448,93 |
| 26 | Weitere Finanzeinnahmen | 162.124,42 | 1,53 | 251.950,00 | -89.825,58 |
| 27 | Kalkulatorische Einnahmen | 65.190,70 | 0,61 | 0,00 | 65.190,70 |
| 270 | Abschreibungen | 58.567,52 | 0,55 | 0,00 | 58.567,52 |

| Gruppierungs-Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis 2013 | | Ansatz 2013 | Vergleich +/- |
|---------------------|---|------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| | | € | € je Einwohner | € | € |
| 275 | Verzinsungen des Anlagekapitals | 6.623,18 | 0,06 | 0,00 | 6.623,18 |
| 28 | Zuführungen vom Vermögenshaushalt | 29.708,28 | 0,28 | 9.000,00 | 20.708,28 |
| 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) | 29.708,28 | 0,28 | 9.000,00 | 20.708,28 |
| 3 | Einnahmen des Vermögenshaushalts | 15.366.707,38 | 144,97 | 13.659.921,00 | 1.706.786,38 |
| 30 | Zuführungen vom Verwaltungshaushalt | 3.916.104,26 | 36,94 | 2.199.711,00 | 1.716.393,26 |
| 300 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 2.627.220,65 | 24,78 | 2.199.711,00 | 427.509,65 |
| 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) | 1.288.883,61 | 12,16 | 0,00 | 1.288.883,61 |
| 31 | Entnahmen aus Rücklagen | 1.682.613,96 | 15,87 | 2.236.616,00 | -554.002,04 |
| 310 | Entnahme aus der allgemeinen Rücklage | 1.659.942,78 | 15,66 | 2.227.616,00 | -567.673,22 |
| 311 | Entnahmen aus Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklage) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 315 | Entnahmen aus Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten) | 22.671,18 | 0,21 | 9.000,00 | 13.671,18 |
| 32 | Rückflüsse von Darlehen | 7.227,12 | 0,07 | 1.200,00 | 6.027,12 |
| 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 | 7.227,12 | 0,07 | 1.200,00 | 6.027,12 |
| 33 | Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Einwohner 106.002 per 31.12.2011

| Gruppierungs-Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis 2013 | | Ansatz 2013 | Vergleich +/- |
|---------------------|--|------------------------------|------------------------|------------------------------|--------------------------|
| | | € | € je Einwohner | € | € |
| 34 | Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens und Abwicklung Baumaßnahmen | 121.696,15 | 1,15 | 33.000,00 | 88.696,15 |
| 35 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 3.696.091,73 | 34,87 | 3.246.394,00 | 449.697,73 |
| 360 | vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 361 | vom Land | 3.657.624,67 | 34,51 | 3.246.394,00 | 411.230,67 |
| 362 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 32.857,06 | 0,31 | 0,00 | 32.857,06 |
| 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 | 5.610,00 | 0,05 | 0,00 | 5.610,00 |
| 37 | Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen | 5.942.974,16 | 56,06 | 5.943.000,00 | -25,84 |
| 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 | 5.942.974,16 | 56,06 | 5.943.000,00 | -25,84 |
| 379 | Innere Darlehen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <u>Gesamteinnahmen</u> | <u>159.225.509,40</u> | <u>1.502,10</u> | <u>158.322.067,00</u> | <u>903.442,40</u> |

| Gruppierungs-Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis 2013 | | Ansatz 2013 | Vergleich +/- |
|------------------|--|------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| | | € | € je Einwohner | € | € |
| | <u>Ausgaben</u> | | | | |
| 4 | Personalausgaben | 33.616.816,03 | 317,13 | 34.292.877,00 | -676.060,97 |
| 40 | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit | 144.466,51 | 1,36 | 164.627,00 | -20.160,49 |
| 41 | Dienstbezüge und dgl. | 26.661.344,25 | 251,52 | 27.000.250,00 | -338.905,75 |
| 42 | Versorgungsbezüge und dgl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Beiträge zu Versorgungskassen | 2.114.966,43 | 19,95 | 2.147.600,00 | -32.633,57 |
| 44 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 4.317.357,45 | 40,73 | 4.580.900,00 | -263.542,55 |
| 45 | Beihilfen, Unterstützungen und dgl. | 356.009,27 | 3,36 | 370.850,00 | -14.840,73 |
| 46 | Personal - Nebenausgaben | 22.672,12 | 0,21 | 28.650,00 | -5.977,88 |
| 47 | Deckungsreserve für Personalausgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5,6 | Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 19.218.242,54 | 181,30 | 19.238.766,00 | -20.523,46 |
| 50,51 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 2.396.804,69 | 22,61 | 2.246.200,00 | 150.604,69 |
| 52 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | 405.899,18 | 3,83 | 349.235,00 | 56.664,18 |
| 53 | Mieten und Pachten | 1.127.589,03 | 10,64 | 1.142.204,00 | -14.614,97 |
| 54 | Bewirtschaftung der Grundstücke, bauliche Anlagen usw. | 4.333.501,46 | 40,88 | 4.399.590,00 | -66.088,54 |
| 55 | Haltung von Fahrzeugen | 214.076,40 | 2,02 | 191.950,00 | 22.126,40 |
| 56, 57-63 | Besondere Aufwendungen für Bedienstete, weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben | 5.594.873,48 | 52,78 | 5.874.766,00 | -279.892,52 |
| 64,65,66 | Steuern, Geschäftsausgaben u. a. | 2.427.209,76 | 22,90 | 2.756.571,00 | -329.361,24 |
| 67 | Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes | 2.653.097,84 | 25,03 | 2.278.250,00 | 374.847,84 |
| 670 | an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | 41.237,90 | 0,39 | 48.000,00 | -6.762,10 |
| 671 | an Land | 154.101,60 | 1,45 | 151.250,00 | 2.851,60 |
| 672 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 567.573,32 | 5,35 | 515.500,00 | 52.073,32 |
| 673 | an Zweckverbände und dgl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 674 | an sonstigen öffentlichen Bereich | 631.019,73 | 5,95 | 350.000,00 | 281.019,73 |

| Gruppierungs-Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis 2013 | | Ansatz 2013 | Vergleich +/- |
|---------------------|--|------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | € | € je Einwohner | € | € |
| 675,676, 677,678 | an sonstige Bereiche | 61.522,49 | 0,58 | 9.900,00 | 51.622,49 |
| 679 | Innere Verrechnungen | 1.197.642,80 | 11,30 | 1.203.600,00 | -5.957,20 |
| 68 | Kalkulatorische Kosten | 65.190,70 | 0,61 | 0,00 | 65.190,70 |
| 680 | Abschreibungen | 58.567,52 | 0,55 | 0,00 | 58.567,52 |
| 685 | Verzinsung des Anlagekapitals | 6.623,18 | 0,06 | 0,00 | 6.623,18 |
| 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 |
| 7 | Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen) | 85.558.263,62 | 807,14 | 87.369.342,00 | -1.811.078,38 |
| 71 | Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke | 8.063.144,87 | 76,07 | 7.062.742,00 | 1.000.402,87 |
| 710 | an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 711 | an Land | 1.385.249,89 | 13,07 | 1.570.500,00 | -185.250,11 |
| 712 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 1.359.646,94 | 12,83 | 34.460,00 | 1.325.186,94 |
| 713 | an Zweckverbände und dgl. | 137.484,35 | 1,30 | 168.000,00 | -30.515,65 |
| 714 | an sonstigen öffentlichen Bereich | 129,25 | 0,00 | 0,00 | 129,25 |
| 715,716, 717,718 | an sonstige Bereiche | 5.180.634,44 | 48,87 | 5.289.782,00 | -109.147,56 |
| 72 | Schuldendiensthilfen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 722 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

| Gruppierungs-Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis 2013 | | Ansatz 2013 | Vergleich +/- |
|------------------|---|------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | € | € je Einwohner | € | € |
| 73 | Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personenaußerhalb von Einrichtungen | 3.438.770,66 | 32,44 | 3.496.800,00 | -58.029,34 |
| 74 | Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen | 21.103.449,41 | 199,09 | 21.139.250,00 | -35.800,59 |
| 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 | 1.022.412,55 | 9,65 | 967.090,00 | 55.322,55 |
| 77 | Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen | 4.082.200,08 | 38,51 | 3.639.960,00 | 442.240,08 |
| 78 | Sonstige soziale Leistungen | 47.282.395,34 | 446,05 | 50.498.500,00 | -3.216.104,66 |
| 781 | Leistungen der Grundsicherung nach SGB XII an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen | 143.692,61 | 1,36 | 242.000,00 | -98.307,39 |
| 782 | Leistungen der Grundsicherung nach SGB XII an natürliche Personen in Einrichtungen | 302.682,69 | 2,86 | 540.800,00 | -238.117,31 |
| 783 | Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende nach SGB II | 13.977.404,38 | 131,86 | 15.355.000,00 | -1.377.595,62 |
| 784 | Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach SGB II | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | -10.000,00 |
| 785 | Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende nach SGB II | 112.963,24 | 1,07 | 153.500,00 | -40.536,76 |
| 786 | Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II | 27.177.794,77 | 256,39 | 28.482.400,00 | -1.304.605,23 |
| 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 | 4.014.934,02 | 37,88 | 3.981.500,00 | 33.434,02 |
| 788 | Sonstige soziale Angelegenheiten | 1.552.923,63 | 14,65 | 1.733.300,00 | -180.376,37 |
| 79 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | 565.890,71 | 5,34 | 565.000,00 | 890,71 |
| 8 | Sonstige Finanzausgaben | 5.465.479,83 | 51,56 | 3.761.161,00 | 1.704.318,83 |
| 80 | Zinsausgaben | 1.549.038,73 | 14,61 | 1.561.450,00 | -12.411,27 |
| 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 |

| Gruppierungs-Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis 2013 | | Ansatz 2013 | Vergleich +/- |
|------------------|---|------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| | | € | je Einwohner € | € | € |
| 805 | an kommunale Sonderrechnungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 806 | an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 807 | an private Unternehmen | 1.549.038,73 | 14,61 | 1.561.450,00 | -12.411,27 |
| 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 | 336,84 | 0,00 | 0,00 | 336,84 |
| 85 | Deckungsreserve | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Zuführungen zum Vermögenshaushalt | 3.916.104,26 | 36,94 | 2.199.711,00 | 1.716.393,26 |
| 860 | Zuführung zum Vermögenshaushalt | 2.627.220,65 | 24,78 | 2.199.711,00 | 427.509,65 |
| 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) | 1.288.883,61 | 12,16 | 0,00 | 1.288.883,61 |
| 9 | Ausgaben des Vermögenshaushalts | 15.366.707,38 | 144,97 | 13.659.921,00 | 1.706.786,38 |
| 90 | Zuführung zum Verwaltungshaushalt | 29.708,28 | 0,28 | 9.000,00 | 20.708,28 |
| 91 | Zuführungen an Rücklagen | 1.281.846,51 | 12,09 | 0,00 | 1.281.846,51 |
| 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) | 1.281.846,51 | 12,09 | 0,00 | 1.281.846,51 |
| 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 |

| Gruppierungs-Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis 2013 | | Ansatz 2013 | Vergleich +/- |
|------------------|--|------------------------|-------------------|--------------|---------------|
| | | € | € je Einwohner | € | € |
| 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 | 509.816,72 | 4,81 | 604.350,00 | -94.533,28 |
| 930 | Erwerb von Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 932 | Erwerb von Grundstücken | 20.500,00 | 0,19 | 20.500,00 | 0,00 |
| 935 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 489.316,72 | 4,62 | 583.850,00 | -94.533,28 |
| 94,95,96 | Baumaßnahmen | 5.085.099,03 | 47,97 | 4.596.360,00 | 488.739,03 |
| 97 | Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen | 8.399.557,04 | 79,24 | 8.384.711,00 | 14.846,04 |
| 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 | 2,32 | 245.661,00 | -3,58 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 976 | an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 977 | an private Unternehmen | 8.153.899,62 | 76,92 | 8.139.050,00 | 14.849,62 |
| 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 | 60.679,80 | 0,57 | 65.000,00 | -4.320,20 |
| 980 | an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 981 | an Land | 1.272,70 | 0,01 | 0,00 | 1.272,70 |
| 982 | an Gemeinden und Gemeindeverbände | 41.407,10 | 0,39 | 47.000,00 | -5.592,90 |
| 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 |

Einwohner 106.002 per 31.12.2011

| Gruppierungs- Nr. | Bezeichnung | Rechnungsergebnis 2013 | | Ansatz 2013 | Vergleich +/- |
|----------------------|--|------------------------------|------------------------|------------------------------|--------------------------|
| | | € | € je Einwohner | € | € |
| 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 |
| | <u>Gesamtausgaben</u> | <u>159.225.509,40</u> | <u>1.502,10</u> | <u>158.322.067,00</u> | <u>903.442,40</u> |

3.6 Verzeichnis der unerledigten Verwahrgelder und Vorschüsse

- in € -

Verwahrgelder

| | | |
|---------------|---|---------------------|
| 00103 | Personal | 473,86 |
| 00104 | Allgemeine Verwaltung | 249,56 |
| 00114 | Liegenschaften | 61,65 |
| 00115 | Einnahmen aus anmeldbelasteten Grundstücken | 4.289,88 |
| 00116 | Pacht weiße Flächen | 45.448,16 |
| 00201 | Kämmerei | 6.284.346,51 |
| 00202 | Kreiskasse | 2.336,77 |
| 00205 | Spenden Hochwasser | 3.000,00 |
| 00212 | Rückbuchungen Vollstreckung | 20,00 |
| 00213 | Amtshilfeersuchen | 1.873,41 |
| 00215 | Amtshilfeersuchen | 60,00 |
| 00216 | Amtshilfeersuchen | 1.120,70 |
| 00217 | Amtshilfeersuchen Vollkomm | 54.195,21 |
| 00320 | Ordnungsamt | 2.219,32 |
| 00321 | Weida (Kfz/ FS) | 8.237,15 |
| 00322 | Straßenverkehrsbehörde | 321,55 |
| 00324 | Untere Jagdbehörde | 2.685,52 |
| 00401 | Schulverwaltung | 8.105,02 |
| 00402 | Kultur | 170,00 |
| 00500 | Sozialhilfe | 61.744,68 |
| 00501 | Schwerbehinderte | 148,00 |
| 00502 | Jobcenter | 267.965,60 |
| 00510 | Jugendhilfe | 3.021,78 |
| 00513 | Rückzahlung § 7 UVG | 15.957,85 |
| 00650 | Kreisbauamt | 30,00 |
| 00651 | Sicherheitseinbehalt Hochbau | 51.070,05 |
| 00652 | Sicherheitseinbehalt Tiefbau | 13.019,61 |
| 00654 | Ausgleichszahlungen | 26.535,67 |
| 00660 | Umweltamt | 50,00 |
| Gesamt | | 6.858.757,51 |

Vorschüsse

| | | |
|---------------|----------------------|-------------------|
| 02000 | Lohn und Gehalt | -408,35 |
| 03300 | Handkassenvorschüsse | -9.150,00 |
| 11300 | Kassenautomat Weida | -10.666,00 |
| 20001 | Kopierleistungen | -19.278,00 |
| Gesamt | | -39.502,35 |

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 | Betrag in Anspruch genommen | Geneh- migungs- zeitpunkt | Gen. durch |
|----|-------|-------|---|-------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------|
| | | | | | - in € - | - in € - | | |
| | 03500 | 65500 | Liegenschaftsverwaltung - Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten | ÜPL | 2.500,00 | 689,25 | 11/13 | K |
| | 08000 | 57100 | Personalrat - Veranstaltungen/ Partnerschaftspflege | ÜPL | 369,03 | 369,03 | 11/13 | K |
| | 12002 | 56000 | Kommunalisierte Aufgaben Umweltschutz - Dienst- und Schutzbekleidung | APL | 11,91 | 11,91 | 01/14 | K |
| | 12002 | 65514 | Kommunalisierte Aufgaben Umweltschutz - Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten | APL | 853,83 | 853,83 | 11/13 | K |
| | 13000 | 67200 | Brandschutz - Erstattungen von Ausgaben des VWH (Kosten Leitstelle Gera) | ÜPL | 10.554,78 | 10.554,78 | 10 + 11/13 | K |
| | 14000 | 41413 | Katastrophenschutz - Dienstbezüge Arbeitnehmer (Katastrophenschutzfonds) | APL | 1.158,89 | 1.158,89 | 06/13 | KA |
| | 14000 | 52013 | Katastrophenschutz - Fachspezifische Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände (Katastrophenschutzfonds) | APL | 10.000,00 | 2.376,74 | 06/13 | KA |
| | 14000 | 55010 | Katastrophenschutz - Haltung von Fahrzeugen (ThürRL Soforthilfe) | APL | 50.687,18 | 50.687,18 | 09 + 12/13 | K |
| | 14000 | 55013 | Katastrophenschutz - Haltung von Fahrzeugen (Katastrophenschutzfonds) | APL | 60.000,00 | 13.960,69 | 06/13 | KA |
| | 14000 | 56013 | Katastrophenschutz - Dienst- u. Schutzbekleidung (Katastrophenschutzfonds) | APL | 5.000,00 | 0,00 | 06/13 | KA |
| | 14000 | 57013 | Katastrophenschutz - Verbrauchsmittel (Katastrophenschutzfonds) | APL | 15.000,00 | 0,00 | 06/13 | KA |
| | 14000 | 63013 | Katastrophenschutz - Kosten durch Dienstleistungen durch Dritte (Katastrophenschutzfonds) | APL | 70.000,00 | 7.176,86 | 06/13 | KA |
| | 14000 | 65413 | Katastrophenschutz - Dienstreisen (Katastrophenschutzfonds) | APL | 158,70 | 158,70 | 06/13 | KA |
| | 14000 | 67113 | Katastrophenschutz - Erstattungen von Ausgaben des VWH Land (Katastrophenschutzfonds) | APL | 50.000,00 | 0,00 | 06/13 | KA |
| | 14000 | 67213 | Katastrophenschutz - Erstattungen von Ausgaben des VWH Gemeinden (Katastrophenschutzfonds) | APL | 150.000,00 | 127.600,16 | 06/13 | KA |

| DK | HHSt | | Bezeichnung | ÜPL/ APL | Betrag genehmigt | Betrag in Anspruch genommen | Genehmigungs- zeitpunkt | Gen. durch |
|----|-------|-------|---|-------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------|---------------|
| | | | | | - in € - | - in € - | | |
| | 14000 | 67713 | Katastrophenschutz - Erstattungen von Ausgaben des VWH Private Unternehmen (Katastrophenschutzfonds) | APL | 150.000,00 | 41.194,37 | 06/13 | KA |
| | 14000 | 67810 | Katastrophenschutz - Erstattungen von Ausgaben des VWH Übrige Bereiche, Private Hilfsorganisationen (Katastrophenschutzfonds) | APL | 200.000,00 | 10.244,66 | 06/13 | KA |
| | 14000 | 67811 | Katastrophenschutz - Erstattungen von Ausgaben des VWH Übrige Bereiche, Privatpersonen (Katastrophenschutzfonds) | APL | 100.000,00 | 428,79 | 06/13 | KA |
| | 14000 | 71210 | Katastrophenschutz - Soforthilfe Thür. Kommunen | APL | 1.310.426,94 | 1.310.426,94 | 07 + 08 + 12/13 | K |
| | 16000 | 71300 | Angelegenheiten des Rettungsdienstes - Umlage an den Rettungsdienstzweckverband | ÜPL | 3.380,00 | 3.380,00 | 11/13 | K |
| | 21109 | 84800 | GS Naitschau - Weitere Finanzausgaben - Sonstige | APL | 257,57 | 257,57 | 11/13 | K |
| | 21117 | 50014 | GS Osterburg Weida - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen | APL | 24.500,00 | 24.500,00 | 01/14 | K |
| | 21154 | 50014 | GS Greiz G.E.Lessing - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen | APL | 383,87 | 383,87 | 07 + 11 + 12/13 + 01/14 | K |
| | 22520 | 50014 | RS Bad Köstritz - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen | APL | 9.536,45 | 1.362,91 | 07 + 11/13 | K |
| | 22529 | 50014 | RS Berga - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen | APL | 104.086,63 | 104.086,63 | 07 + 11 + 12/13 + 01/14 | K |
| | 22529 | 52014 | RS Berga - Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände | APL | 6.701,62 | 6.701,62 | 07 + 11/13 | K |
| | 22529 | 54014 | RS Berga - Bewirtschaftungskosten aus Versicherungsleistungen | APL | 12.331,11 | 12.331,11 | 12/13 | K |
| | 23031 | 50014 | Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen | APL | 760,03 | 760,03 | 07 + 11 + 12/13 + 01/14 | K |
| | 23031 | 52014 | Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz - Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände | APL | 1.166,76 | 1.166,76 | 07/13 + 01/14 | K |
| | 27057 | 57003 | Förderzentrum Weida - Verbrauchsmittel | APL | 6,69 | 6,69 | 11/13 | K |
| | 29000 | 63914 | Schülerbeförderung - Kosten der Schülerbeförderung durch Hochwasser | APL | 70.000,00 | 70.000,00 | 11/13 | K |

| DK | HHSt | | Bezeichnung | ÜPL/ APL | Betrag genehmigt | Betrag in Anspruch genommen | Genehmigungs- zeitpunkt | Gen. durch |
|----|----------|----------|---|-------------|---------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------|
| | - in € - | - in € - | | | | | | |
| | 29500 | 59031 | Grüne Klasse - Ausgaben von Spenden | APL | 1.200,00 | 1.200,00 | 06/13 | K |
| | 33300 | 71100 | Musikschule Greiz - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Land) | APL | 342,50 | 171,25 | 09/13 + 01/14 | K |
| | 33300 | 71400 | Musikschule Greiz - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Sonstiger öffentl. Bereich) | APL | 134,03 | 103,11 | 02/13 | K |
| | 35000 | 71100 | KVHS Greiz - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Land) | APL | 1.691,77 | 1.691,77 | 03 + 10/13 | K |
| | 35210 | 57610 | Kreisbibliothek - Unterhaltung Bücherbestand | ÜPL | 15.000,00 | 14.999,93 | 07/13 | K |
| | 36000 | 62000 | Naturschutz und Landschaftspflege - Öffentlichkeitsarbeit | ÜPL | 18.287,78 | 17.991,72 | 07 + 08 + 10 + 2/13 | K |
| | 42110 | 79213 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 3) - Sachleistungen | APL | 30.549,46 | 30.549,46 | 09/13 + 01/14 | K |
| | 42130 | 79213 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 3) - Geldleistungen | APL | 28.768,04 | 28.768,04 | 09/13 + 01/14 | K |
| | 42200 | 79213 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 3) - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt | APL | 2.028,65 | 2.028,65 | 09/13 + 01/14 | K |
| | 42210 | 79213 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 3) - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt | APL | 7.450,84 | 7.450,84 | 09/13 + 01/14 | K |
| | 42300 | 79213 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 3) - Arbeitsangelegenheiten | APL | 35,70 | 35,70 | 09/13 + 01/14 | K |
| | 42410 | 79213 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 3) - Sonstige Leistungen in Form von Sachleistungen | APL | 301,64 | 301,64 | 09/13 + 01/14 | K |
| | 45210 | 57001 | Jugendsozialarbeit - Verbrauchsmittel | APL | 5.904,35 | 3.179,87 | 11/13 | K |
| | 45210 | 67901 | Jugendsozialarbeit - innere Verrechnung | APL | 106.935,00 | 104.179,89 | 11/13 | K |
| | 45210 | 67910 | Jugendsozialarbeit - innere Verrechnung | APL | 4.356,12 | 2.001,86 | 11/13 | K |
| | 45260 | 41606 | Kinderschutz - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Land) - Maßnahmenkatalog | APL | 1.305,00 | 1.302,50 | 12/13 | K |
| | 45260 | 57003 | Kinderschutz - Verbrauchsmittel | APL | 6.249,00 | 6.246,10 | 12/13 | K |
| | 45260 | 57006 | Kinderschutz - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Land) - Maßnahmenkatalog | APL | 1.495,00 | 1.481,76 | 12/13 | K |

| DK | HHSt | | Bezeichnung | ÜPL/ APL | Betrag genehmigt | Betrag in Anspruch genommen | Genehmigungs- zeitpunkt | Gen. durch |
|----|-------|-------|--|-------------|---------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------|
| | | | | | - in € - | - in € - | | |
| | 45260 | 57105 | Kinderschutz - Fortbildung Schutzauftrag KWG (Landes- programm Kinderschutz) | APL | 5.880,00 | 5.817,00 | 12/13 | K |
| | 45260 | 67903 | Kinderschutz - innere Verrech- nung | APL | 14.000,00 | 13.244,95 | 12/13 | K |
| | 48100 | 67100 | Vollzug des Unterhaltsvor- schussgesetzes - Erstattung von Ausgaben des VWH | ÜPL | 14.713,43 | 14.713,43 | 08 + 10 + 11/13 | K |
| | 48230 | 52001 | Grundsicherung für Arbeitsu- chende nach SGB II - Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungs- gegenstände | APL | 1.000,00 | 558,41 | 08 + 12/13 | K |
| | 48230 | 53001 | Grundsicherung für Arbeitsu- chende nach SGB II - Mieten und Pachten | APL | 3.000,00 | 2.440,00 | 08 + 12/13 | K |
| | 48230 | 54001 | Grundsicherung für Arbeitsu- chende nach SGB II - Bewirt- schaftungskosten | APL | 1.500,00 | 642,99 | 08 + 12/13 | K |
| | 48230 | 55001 | Grundsicherung für Arbeitsu- chende nach SGB II - Haltung von Fahrzeugen | APL | 1.000,00 | 901,36 | 08 + 12/13 | K |
| | 48230 | 63001 | Grundsicherung für Arbeitsu- chende nach SGB II - Kosten für Dienstleistungen durch Drit- te | APL | 11.000,00 | 9.090,84 | 08 + 12/13 | K + L |
| | 50200 | 63000 | Staatliches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte | APL | 142,05 | 124,12 | 09 + 12/13 | K |
| | 60200 | 84800 | Tiefbauverwaltung - Weitere Finanzausgaben - Sonstige | APL | 79,27 | 79,27 | 06/13 | K |
| | 61000 | 67100 | Regionalplanung - Erstattungen von Ausgaben Land ONLIKA | ÜPL | 3,50 | 3,50 | 12/13 | K |
| | 61000 | 71400 | Regionalplanung - Zuweisun- gen und Zuschüsse für lfd. Zwecke | APL | 49,19 | 26,14 | 02/13 | K |
| | 65000 | 51014 | Kreisstraßen - Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Ver- mögens | APL | 228.062,47 | 228.062,47 | 07 + 08 + 12/13 | K |
| | 79000 | 65520 | Fremdenverkehr - Sachver- ständigen, Gerichts- u. ähnl. Kosten | APL | 62.266,75 | 62.266,75 | 02 + 05/13 | K |
| | 79100 | 67800 | Sonstige Förderung von Wirt- schaft und Verkehr - Erstattun- gen von Ausgaben des VWH | ÜPL | 800,00 | 600,00 | 10/13 | K |
| | 79100 | 71203 | Sonstige Förderung von Wirt- schaft und Verkehr - Zuweisun- gen und Zuschüsse für lfd. Zwecke | APL | 15.200,00 | 15.200,00 | 07/13 | K |
| | 79200 | 65500 | Förderung des ÖPNV - Sach- verständigen, Gerichts- u. ähnl. Kosten | ÜPL | 19.034,00 | 19.034,00 | 09/13 | K |

| DK | HHSt | | Bezeichnung | ÜPL/ APL | Betrag genehmigt | Betrag in Anspruch genommen | Genehmigungs- zeitpunkt | Gen. durch |
|------|-------|-------|---|-------------|---------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------|
| | | | | | - in € - | - in € - | | |
| | 80000 | 65500 | Verwaltung der wirtschaftlichen Unternehmen - Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten | APL | 1.249,50 | 1.249,50 | 09/13 | K |
| | 88000 | 50014 | Bebaute Grundstücke - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen | APL | 11.807,72 | 9.503,78 | 12/13 | K |
| | 88000 | 54014 | Bebaute Grundstücke - Bewirtschaftungskosten | APL | 333,99 | 333,99 | 01/14 | K |
| | 89000 | 71800 | Kreis-Kultur- und Sport-Stiftung Greiz - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (übrige Bereiche) | ÜPL | 3.100,00 | 2.250,00 | 06/13 | K |
| | | | Summe | | 3.046.088,74 | 2.412.656,56 | | |
| | | | | | | | | |
| 0016 | 79100 | 60003 | Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben (Regionalbudget) | ÜPL | 1.793,29 | | 11/13 | K |
| 0016 | 79100 | 62003 | Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Öffentlichkeitsarbeit (Regionalbudget) | ÜPL | 28.081,15 | | 10/13 | K |
| 0016 | 79100 | 63003 | Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte (Regionalbudget) | ÜPL | 71.974,62 | | 10 + 11/13 | K |
| 0016 | 79100 | 65503 | Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten (Regionalbudget) | ÜPL | 37.080,27 | | 10 + 11/13 | K |
| | | | Summe D 0016 | | 138.929,33 | 117.998,29 | | |
| 0025 | 41168 | 74222 | Hilfe zur Pflege (vollstationär) - Hilfe zur Pflege i. E. Pflegestufe 2 | ÜPL | 200.000,00 | | 11/13 | KT |
| | | | Summe D 0025 | | 200.000,00 | 137.935,78 | | |
| 0033 | 21111 | 41411 | GS Ronneburg - Dienstbezüge Arbeitnehmer (Pilotprojekt Hortbetreuung) | ÜPL | 10.985,69 | | 12/13 | K |
| 0033 | 21128 | 41411 | GS Wünschendorf - Dienstbezüge Arbeitnehmer (Pilotprojekt Hortbetreuung) | ÜPL | 8.896,83 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0033 | | 19.882,52 | 19.697,74 | | |
| 0034 | 41230 | 73630 | Eingliederungshilfe für Behinderte, Hilfe zur angemessenen Schulbildung - Hilfe zur angemessenen Schulbildung (§ 54 Abs. 1 Nr. 1 SGB XII), Schulbegleiter etc | ÜPL | 15.000,00 | | 12/13 | K |
| 0034 | 41280 | 73601 | Eingliederungshilfe für behinderte Menschen, Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - sonstige Eingliederungshilfe | ÜPL | 15.000,00 | | 12/13 | K |

| DK | HHSt | | Bezeichnung | ÜPL/ APL | Betrag genehmigt | Betrag in Anspruch genommen | Geneh- migungs- zeitpunkt | Gen. durch |
|------|-------|-------|--|-------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------|
| | | | | | - in € - | - in € - | | |
| 0034 | 41280 | 73610 | Eingliederungshilfe für behinderte Menschen, Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - ambulante Frühförderung | ÜPL | 15.000,00 | | 12/13 | K |
| 0034 | 41300 | 67400 | Hilfen zur Gesundheit - Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Krankheitsbehandlungen gem. § 264 Abs. 7 SGB V | ÜPL | 300.000,00 | | 11/13 | KT |
| | | | Summe D 0034 | | 345.000,00 | 328.589,11 | | |
| 0045 | 36000 | 50000 | Naturschutz und Landschaftspflege - Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen | ÜPL | 12.946,83 | | 07 + 10 + 12/13 + 04/14 | K |
| | | | Summe D 0045 | | 12.946,83 | 12.946,83 | | |
| 0047 | 45530 | 41600 | Erziehungsbeistand / Betreuungshelfer - Beschäftigungsentgelte und dgl. | ÜPL | 15.000,00 | | 12/13 | K |
| 0047 | 45560 | 76010 | Vollzeitpflege - Unterbringung von Minderjährigen im Rahmen der Hilfe der Erziehung | ÜPL | 15.000,00 | | 11/13 | K |
| 0047 | 45570 | 77000 | Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen - Unterbringung von Minderjährigen im Rahmen der Erziehungshilfen | ÜPL | 500.000,00 | | 11/13 | KT |
| 0047 | 45650 | 77000 | Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen - Unterbringung von Minderjährigen im Rahmen der Erziehungshilfen (Unterbringungsmaßnahmen für Inobhutnahmen) | ÜPL | 15.000,00 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0047 | | 545.000,00 | 543.474,69 | | |
| 0060 | 42110 | 79211 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz - Sachleistungen | ÜPL | 8.172,44 | | 12/13 | K |
| 0060 | 42130 | 79211 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz - Geldleistungen | ÜPL | 6.396,80 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0060 | | 14.569,24 | 14.522,94 | | |
| 0061 | 42110 | 79212 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz - Sachleistungen | ÜPL | 7.169,99 | | 12/13 | K |
| 0061 | 42130 | 79212 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz - Geldleistungen | ÜPL | 5.396,59 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0061 | | 12.566,58 | 9.615,10 | | |
| 0102 | 21102 | 54000 | GS Bad Köstritz - Bewirtschaftungskosten | ÜPL | 196,18 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0102 | | 196,18 | 196,18 | | |
| 0109 | 21109 | 59000 | GS Naitschau - Schulbedarf | ÜPL | 105,52 | | 12/13 | K |

| DK | HHSt | | Bezeichnung | ÜPL/ APL | Betrag genehmigt | Betrag in Anspruch genommen | Genehmigungs- zeitpunkt | Gen. durch |
|------|-------|-------|--|-------------|---------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------|
| | | | | | - in € - | - in € - | | |
| 0109 | 21109 | 59010 | GS Naitschau - weitere Verwaltungs- und Betriebsaufgaben (Hortbedarf) | ÜPL | 444,21 | | 12/13 | K |
| 0109 | 21109 | 65200 | GS Naitschau - Post- und Fernmeldegebühren | ÜPL | 66,00 | | 01/14 | K |
| | | | Summe D 0109 | | 615,73 | 615,73 | | |
| 0112 | 21112 | 52000 | GS Rückersdorf - Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | ÜPL | 72,05 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0112 | | 72,05 | 72,05 | | |
| 0121 | 21121 | 52000 | GS Brahmenau - Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | ÜPL | 33,99 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0121 | | 33,99 | 33,99 | | |
| 0128 | 21128 | 54000 | GS Wünschendorf - Bewirtschaftungskosten | ÜPL | 712,68 | | 12/13 + 01/14 | K |
| 0128 | 21128 | 65200 | GS Wünschendorf - Post- und Fernmeldegebühren | ÜPL | 130,05 | | 12/13 + 01/14 | K |
| | | | Summe D 0128 | | 842,73 | 842,73 | | |
| 0131 | 23031 | 52000 | Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz - Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | ÜPL | 215,50 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0131 | | 215,50 | 215,50 | | |
| 0132 | 22532 | 52000 | RS Greiz Pohlitz - Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | ÜPL | 325,24 | | 12/13 + 01/14 | K |
| | | | Summe D 0132 | | 325,24 | 0,00 | | |
| 0133 | 21133 | 50000 | GS Hohenleuben - Unterhalt der Grundstücke und baulicher Anlagen (Kleinreparaturen) | ÜPL | 50,01 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0133 | | 50,01 | 50,01 | | |
| 0134 | 21134 | 52010 | GS Greiz-Irchwitz - fachspezifische Geräte, Ausrüstung und Ausstattungsgegenstände | ÜPL | 110,68 | | 12/13 + 01/14 | K |
| 0134 | 21134 | 54000 | GS Greiz-Irchwitz - Bewirtschaftungskosten | ÜPL | 738,08 | | 12/13 + 01/14 | K |
| | | | Summe D 0134 | | 848,76 | 848,76 | | |
| 0140 | 22540 | 50000 | RS Weida - Unterhalt der Grundstücke und baulicher Anlagen (Kleinreparaturen) | ÜPL | 11,57 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0140 | | 11,57 | 11,57 | | |
| 0151 | 24051 | 52000 | BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz - Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | ÜPL | 6.488,48 | | 10 + 12/13 | K |
| 0151 | 24051 | 54000 | BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz - Bewirtschaftungskosten | ÜPL | 1.800,00 | | 10/13 | K |
| 0151 | 24051 | 65000 | BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz - Bürobedarf | ÜPL | 1.193,92 | | 12/13 | K |

| DK | HHSt | | Bezeichnung | ÜPL/ APL | Betrag genehmigt | Betrag in Anspruch genommen | Genehmigungs- zeitpunkt | Gen. durch |
|------|-------|-------|---|-------------|---------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------|
| | | | | | - in € - | - in € - | | |
| 0151 | 24051 | 65200 | BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz - Post- und Fernmeldegebühren | ÜPL | 600,00 | | 10/13 | K |
| | | | Summe D 0151 | | 10.082,40 | 10.082,40 | | |
| 0154 | 21154 | 52000 | GS G.E. Lessing Greiz - Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände | ÜPL | 12,65 | | 12/13 | K |
| 0154 | 21154 | 65000 | GS G.E. Lessing Greiz - Bürobedarf | ÜPL | 315,75 | | 12/13 + 01/14 | K |
| 0154 | 21154 | 65200 | GS G.E. Lessing Greiz - Post- und Fernmeldegebühren | ÜPL | 56,94 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0154 | | 385,34 | 385,34 | | |
| 0159 | 27059 | 50000 | Förderzentrum Zeulenroda - Unterhalt der Grundstücke und baulicher Anlagen - Kleinreparaturen | ÜPL | 81,73 | | 12/13 | K |
| 0159 | 27059 | 52000 | Förderzentrum Zeulenroda - Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | ÜPL | 82,67 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0159 | | 164,40 | 164,40 | | |
| 0163 | 29563 | 57000 | SLH Seelingstädt - Verbrauchsmittel (Wareneinsatz Verpflegung) | ÜPL | 994,03 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0163 | | 994,03 | 994,03 | | |
| 0164 | 29564 | 52000 | SLH Wellsdorf - Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | ÜPL | 548,96 | | 12/13 | K |
| 0164 | 29564 | 54000 | SLH Wellsdorf - Bewirtschaftungskosten | ÜPL | 1.207,41 | | 12/13 + 01/14 | K |
| 0164 | 29564 | 57000 | SLH Wellsdorf - Verbrauchsmittel (Wareneinsatz Verpflegung) | ÜPL | 4.726,40 | | 10 + 11/13 + 01/14 | K |
| 0164 | 29564 | 66100 | SLH Wellsdorf - Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. | ÜPL | 170,86 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0164 | | 6.653,63 | 6.653,63 | | |
| 0168 | 31010 | 62000 | Sommerpalais - Öffentlichkeitsarbeit | ÜPL | 425,86 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0168 | | 425,86 | 403,85 | | |
| 0169 | 31000 | 41600 | Heinrich-Schütz-Haus Bad Köstritz - Beschäftigungsentgelte und dgl. | ÜPL | 2.170,00 | | 02/13+ 04/14 | K |
| 0169 | 31000 | 52000 | Heinrich-Schütz-Haus Bad Köstritz - Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | ÜPL | 13.442,93 | | 02/13+ 04/14 | K |
| 0169 | 31000 | 57600 | Kunst- und Sammlungsgegenstände | ÜPL | 2.861,39 | | 04/14 | K |
| | | | Summe D 0169 | | 18.474,32 | 18.474,32 | | |

| DK | HHSt | | Bezeichnung | ÜPL/ APL | Betrag genehmigt | Betrag in Anspruch genommen | Genehmigungs- zeitpunkt | Gen. durch |
|------|-------|-------|---|-------------|---------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------|
| | | | | | - in € - | - in € - | | |
| 0170 | 33300 | 52000 | Musikschule Greiz - Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | ÜPL | 4.106,89 | | 02/13 + 01/14 | K |
| | | | Summe D 0170 | | 4.106,89 | 0,00 | | |
| 0182 | 24051 | 52001 | BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz - Geräte, Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände - TÜV-Überprüfung und EFRE-Eigenmittel | ÜPL | 9.847,06 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0182 | | 9.847,06 | 9.847,06 | | |
| 0185 | 21109 | 59031 | GS Naitschau - Schulbedarf aus Spenden | ÜPL | 244,51 | | 11 + 12/13 | K |
| 0185 | 24051 | 59031 | BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz - Schulbedarf aus Spenden | ÜPL | 180,00 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0185 | | 424,51 | 424,51 | | |
| 0223 | 29500 | 50011 | Sonstige schulische Aufgaben - Unterhalt der Grundstücke und baulicher Anlagen, Schadensfälle | ÜPL | 1.083,08 | | 12/13 | K |
| 0223 | 29500 | 52011 | Sonstige schulische Aufgaben - Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Schadensfälle | ÜPL | 297,93 | | 07/13 + 03/14 | K |
| | | | Summe D 0223 | | 1.381,01 | 1.381,01 | | |
| 0275 | 43620 | 41600 | Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Sozialbetreuung | ÜPL | 2.101,48 | | 01/14 | K |
| | | | Summe D 0275 | | 2.101,48 | 2.101,48 | | |
| 0276 | 43620 | 63100 | Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Bewachungskosten | ÜPL | 5.202,28 | | 01/14 | K |
| | | | Summe D 0276 | | 5.202,28 | 5.202,28 | | |
| 0516 | 45310 | 41602 | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie - Honorare Hebammen und Familienhebammen (KGG) | ÜPL | 6.450,00 | | 12/13 | K |
| 0516 | 45310 | 57002 | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie - weitere Verwaltungs- und Betriebsaufgaben, Sachkosten (KGG) | ÜPL | 4.077,00 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 0516 | | 10.527,00 | 10.178,09 | | |
| 5212 | 40500 | 52002 | Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende (nach SGB II) - Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände EDV | ÜPL | 2.270,34 | | 12/13 | K |
| | | | Summe D 5212 | | 2.270,34 | 2.270,34 | | |
| | | | Summe Deckungskreise | | 1.365.146,81 | 1.256.229,74 | | |
| | | | Summe Verwaltungshaushalt | | 4.411.235,55 | 3.668.886,30 | | |

Vermögenshaushalt

| DK | HHSt | | Bezeichnung | ÜPL/ APL | Betrag genehmigt | Betrag in Anspruch genommen | Genehmigungs- zeitpunkt | Gen. durch |
|----|-------|-------|--|-------------|---------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------|
| | | | | | - in € - | - in € - | | |
| | 14000 | 93513 | Katastrophenschutz, Zivilschutz - Erwerb von beweglichen Sa- chen des Anlagevermögens | APL | 30.727,59 | 30.727,58 | 08/13 | K |
| | 21101 | 95000 | Grundschule Auma - Hoch- baumaßnahmen | APL | 4.491,19 | 4.491,19 | 01/14 | K |
| | 21102 | 95000 | Grundschule Bad Köstritz - Hochbaumaßnahmen | APL | 20.500,00 | 20.500,00 | 04/13 | L |
| | 21103 | 95000 | Grundschule Cossengrün - Hochbaumaßnahmen | APL | 517,89 | 517,89 | 01/14 | K |
| | 21109 | 98100 | Grundschule Naitschau - Zu- weisungen und Zuschüsse für Investitionen-Land | APL | 679,80 | 679,80 | 11/13 | K |
| | 21134 | 95000 | Grundschule Greiz - Irchwitz - Hochbaumaßnahmen | APL | 7.000,00 | 7.000,00 | 11/13 | K |
| | 21138 | 95000 | Grundschule Teichwolframsdorf - Hochbaumaßnahmen | APL | 2.426,80 | 2.426,80 | 01/14 | K |
| | 21142 | 95000 | Grundschule Greiz-Pohlitz - Hochbaumaßnahmen | APL | 780,64 | 780,64 | 01/14 | K |
| | 21154 | 95000 | Grundschule Greiz G.E.Lessing - Hochbaumaßnahmen | APL | 2.861,33 | 2.861,33 | 06/13 | K |
| | 22523 | 95000 | Regelschule Münchenbernsdorf - Hochbaumaßnahmen | ÜPL | 103.774,12 | 103.774,12 | 08/13 + 01/14 | K |
| | 22525 | 95000 | Regelschule Ronneburg - Hochbaumaßnahmen | APL | 20.500,00 | 20.500,00 | 04/13 | L |
| | 22529 | 93514 | Regelschule Berga - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | APL | 43.298,38 | 8.876,28 | 07 + 11/13 | K |
| | 29563 | 95000 | Schullandheim Seelingstädt - Hochbaumaßnahmen | APL | 9.333,42 | 5.568,23 | 02/13 | L |
| | 31000 | 93500 | Heinrich-Schütz-Haus Bad Köstritz - Erwerb von bewegli- chen Sachen des Anlagever- mögens | ÜPL | 1.505,40 | 1.505,40 | 03/13 | K |
| | 31010 | 93500 | Bücher- und Kupferstichsam- mlung mit SATIRICUM - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | ÜPL | 5.000,00 | 4.187,82 | 02/13 | K |
| | 33300 | 93500 | Musikschule Greiz - Erwerb von beweglichen Sachen des Anla- gevermögens | ÜPL | 6.829,88 | 6.829,88 | 02 + 12/13 | K |
| | 36000 | 93500 | Naturschutz und Landschafts- pflege - Erwerb von bewegli- chen Sachen des Anlagever- mögens | APL | 9.430,75 | 9.392,07 | 08 + 10/13 | K |
| | 36002 | 94000 | Kommunalisierte Aufgaben Naturschutz - sonstige Bau- maßnahmen | ÜPL | 1.116,60 | 1.116,00 | 12/13 | K |

| DK | HHSt | | Bezeichnung | ÜPL/ APL | Betrag genehmigt | Betrag in Anspruch genommen | Geneh- migungs- zeitpunkt | Gen. durch |
|------|-------|-------|--|-------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------|
| | | | | | - in € - | - in € - | | |
| | 40500 | 93500 | Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende (nach SGB II) - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | ÜPL | 1.482,74 | 1.482,74 | 11/13 | K |
| | 65206 | 96001 | Kreisstraße 206 - Tiefbaumaßnahmen | ÜPL | 367.800,00 | 367.800,00 | 10 + 11 + 12/13 | K + L |
| | 65209 | 96007 | Kreisstraße 209 - Tiefbaumaßnahmen | APL | 260,70 | 260,70 | 02 + 03 + 06 + 09/13 | K |
| | 65308 | 96000 | Kreisstraße 308 - Tiefbaumaßnahmen | APL | 6.000,00 | 5.999,87 | 08/13 | K |
| | 65517 | 98100 | Kreisstraße 517 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen-Land | ÜPL | 592,90 | 592,90 | 01/13 | K |
| 0305 | 24051 | 95000 | Berufsschulzentrum Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz - Hochbaumaßnahmen | ÜPL | 19.000,00 | 0,00 | 02 + 10/13 | K |
| 0306 | 35000 | 95000 | Kreisvolkshochschule Greiz - Hochbaumaßnahmen | ÜPL | 25.000,00 | 25.000,00 | 11/13 | L |
| 0312 | 91100 | 97780 | Kredite - Tilgung von Krediten, Kreditinstitute | ÜPL | 14.846,04 | 14.846,04 | 03/14 | K |
| 0315 | 02000 | 93500 | Hauptamt - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | ÜPL | 14.966,06 | 13.966,06 | 12/13 | K |
| | | | Summe Vermögenshaushalt | | 720.722,23 | 661.683,34 | | |

3.9 Genehmigung von Mehrausgaben gem. § 17 ThürGemHV

(in €)

| DK | HHSt | | Bezeichnung | eingesetzte MehrE | bewilligte MehrA | Inanspruchn. MehrA | Genehmigungszeitpunkt |
|--------------|-------|-------|--|-------------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| 0257 | 45310 | 17101 | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie - Zuweisungen und Zuschüsse Familienhebammen | 10.000,00 | | | |
| 0257 | 45310 | 41600 | Honorare Familienhebammen | | 10.000,00 | 3.549,75 | 12/13 |
| 0268 | 50100 | 10010 | Verwaltungsgebühren für Trinkwasseruntersuchung | 14.270,02 | | | |
| 0268 | 50100 | 63010 | Auslagen Trinkwasseruntersuchung und Zusatzgutachten | | 14.270,02 | 12.843,21 | 08 + 09 + 10/13 |
| 0276 | 43620 | 16120 | Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Erstattungen von Ausgaben des VWH (Bewachungskosten) | 3.811,82 | | | |
| 0276 | 43620 | 63100 | Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte (Bewachungskosten) | | 3.811,82 | 3.811,82 | 09/13 + 01/14 |
| 0296 | 13000 | 17100 | Zuweisung zur Förderung der Jugendfeuerwehren | 60,00 | | | |
| 0296 | 13000 | 71200 | Zuweisung an die Jugendfeuerwehren | | 60,00 | 60,00 | 03/13 |
| 0515 | 54000 | 17100 | Gesundheitspflege - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Land) | 340,00 | | | |
| 0515 | 54000 | 71810 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Selbsthilfegruppen | | 340,00 | 340,00 | 10/13 |
| 0515 | 54000 | 17400 | Gesundheitspflege - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonstiger öffentlicher Bereich) | 1.000,00 | | | |
| 0515 | 54000 | 57110 | Veranstaltungen für Selbsthilfegruppen | | 1.000,00 | 1.000,00 | 11/13 |
| Summe | | | | 29.481,84 | 29.481,84 | 21.604,78 | |

3.10 Erläuterungsbericht

I. Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und den Anlagen des Landkreises Greiz für das Haushaltsjahr 2013 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.

Zu diesem Zeitpunkt waren die endgültigen Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Gemeinden für das Jahr 2013 noch nicht bekannt, so dass wie bei jedem Doppelhaushalt bereits feststand, dass für das 2. Haushaltsjahr ein Nachtragshaushalt erforderlich wird.

Weiterhin hatten die Entwicklungen im Jahr 2012, vor allem bei den Leistungen von Sozialhilfe nach dem SGB XII, aber auch der Tarifabschluss dazu geführt, dass die mit dem Doppelhaushalt eingestellten Mittel für diese Zwecke im Jahr 2013 nicht ausreichten.

Die lang andauernde Diskussion zum Kommunalen Finanzausgleich (KFA) 2013 im Rahmen der Haushaltsberatungen des Landes Thüringen ermöglichten dem Landkreis nicht, noch im Jahr 2012 einen beschlussfähigen Nachtragshaushalt vorzulegen, da weder die Umlagegrundlagen für die Umlagesätze der Kreis- und Schulumlage noch die zur Verfügung stehende Finanzausstattung rechtzeitig bekannt war. Um den Haushaltsausgleich 2013 nicht zu gefährden, beschloss der Kreis- und Finanzausschuss in seiner Sitzung am 11.12.2012 eine haushaltswirtschaftliche Sperre gemäß § 28 Thüringer Gemeindehaushaltsverordnung für alle Ausgabenansätze des Verwaltungshaushaltes im Jahr 2013, mit Ausnahme der Bereiche Kultur- und Sportförderung, sowie gleichzeitig die Aufhebung der Haushaltssperre mit dem Erlass der 1. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2012 und 2013.

Bedingt durch die angespannte Finanzlage der Städte und Gemeinden sowie des Landkreises Greiz sah sich der Landkreis gezwungen, jede nur denkbare Möglichkeit zu erschließen, um einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen und dabei gleichzeitig die Belastungen der kreisangehörigen Gemeinden durch die Kreis- und Schulumlage erträglich zu gestalten. Mit der 1. Ergänzungsvorlage zum Nachtragshaushalt sollte nach Beschluss durch den Kreistag Greiz die gesamte erwartete Gewinnausschüttung der Sparkasse Gera-Greiz für gemeinnützige Zwecke im Verwaltungshaushalt in den Bereichen Schule, Kultur, Sport und Denkmalschutz verwendet werden. Demzufolge wurden der Kreis- Kultur- und Sport- Stiftung keine Mittel zugeführt.

Dem Vermögenshaushalt konnte damit planmäßig durch den Verwaltungshaushalt **lediglich die Pflichtzuführung** in Höhe der ordentlichen Tilgung zugeführt werden. Gleichzeitig wurden die Investitionen auf ein Minimum reduziert, da alle Eigenmittel für Investitionsmaßnahmen über die Schulinvestitionspauschale, den investiven Anteil des Garantiefonds, Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken sowie der Entnahme aus der allgemeinen Rücklage finanziert werden mussten.

Der Kreistag beschloss am 23.04.2013 die 1. Nachtragshaushaltssatzung des Landkreises Greiz für die Haushaltsjahre 2012 und 2013 mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan samt Anlagen sowie den Finanzplan für die Jahre 2012 – 2016 (Beschluss-Nr. 229/2013). Die Satzung wurde vom Thüringer Landesverwaltungsamt mit Bescheid vom 28.05.2013 genehmigt. Nach der Sitzungsausfertigung am 04.06.2013 erfolgte am 05.06.2013 die öffentliche Bekanntmachung im Amtsblatt Nr. 10 des Landkreises Greiz. Die 1. Nachtragshaushaltssatzung des Landkreises Greiz für die Haushaltsjahre 2012 und 2013 war damit erlassen und die haushaltswirtschaftliche Sperre aufgehoben.

Die Eckwerte der Haushaltssatzung sind nachfolgender Übersicht zu entnehmen:

| Eckwerte | Haushalts- satzung 2013 | 1. Nachtrags- haushaltssatzung 2013 |
|--|--|--|
| Einnahmen/Ausgaben VWH Landkreis | 144.294.667 € | 144.662.146 € |
| Einnahmen/Ausgaben VMH Landkreis | 13.832.900 € | 13.659.921 € |
| Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen Landkreis | 0 € | 0 € |
| Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen Kreisstraßenmeisterei | 0 € | 0 € |
| Gesamtbetrag der Verpflichtungs- ermächtigungen Landkreis | 280.000 € | 1.100.000 € |
| Gesamtbetrag der Verpflichtungs- ermächtigungen Kreisstraßenmeisterei | 0 € | 0 € |
| Umlagesoll der Kreisumlage | 23.929.737 € | 24.957.065 € |
| Umlagesoll der Schulumlage | 4.569.469 € | 4.699.451 € |
| Umlagesatz der Kreisumlage | 31,93 v.H. | 32,96 v.H. |
| Umlagesatz der Schulumlage | 7,17 v.H. | 7,48 v.H. |
| Höchstbetrag der Kassenkredite Landkreis | 10.000.000 € | 10.000.000 € |
| Höchstbetrag der Kassenkredite Kreisstraßenmeisterei | 150.000 € | 150.000 € |

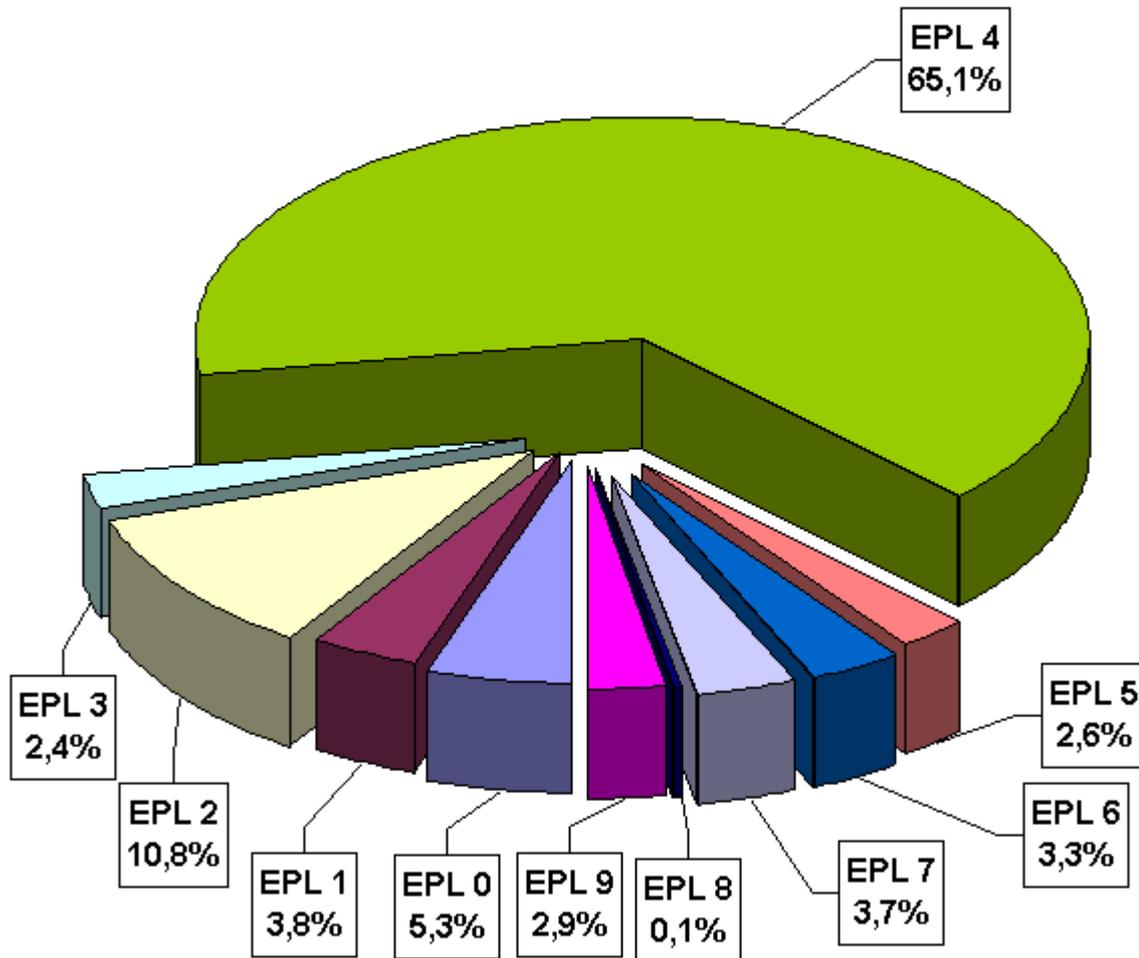
II. Planvergleich Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt

II. 1.1 Vergleich Haushaltsansatz und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Verwaltungshaushalt

- in € -

| Einzelplan | | Haushaltsplan 2013 | | Ergebnis der Jahresrechnung 2013 | | Abweichung 2013 | |
|------------|--|-----------------------|--------------------|-------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| EPL | Bezeichnung | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 655.100 | 7.870.609 | 758.277,45 | 7.679.339,84 | 103.177,45 | -191.269,16 |
| 1 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 1.678.720 | 4.074.474 | 3.108.586,87 | 5.488.161,00 | 1.429.866,87 | 1.413.687,00 |
| 2 | Schulen | 11.404.556 | 16.071.555 | 11.358.078,97 | 15.596.069,79 | -46.477,03 | -475.485,21 |
| 3 | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege und Naturschutz | 1.029.660 | 3.637.328 | 963.369,28 | 3.454.834,99 | -66.290,72 | -182.493,01 |
| 4 | Soziale Sicherung | 56.134.246 | 96.558.959 | 53.360.785,71 | 93.613.665,69 | -2.773.460,29 | -2.945.293,31 |
| 5 | Gesundheit, Sport, Erholung | 199.400 | 3.782.390 | 591.279,72 | 3.669.273,33 | 391.879,72 | -113.116,67 |
| 6 | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr | 902.400 | 4.707.500 | 794.801,22 | 4.688.390,70 | -107.598,78 | -19.109,30 |
| 7 | Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung | 879.850 | 3.951.070 | 1.096.974,66 | 5.299.797,71 | 217.124,66 | 1.348.727,71 |
| 8 | Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen | 1.875.450 | 247.100 | 1.843.254,65 | 193.009,59 | -32.195,35 | -54.090,41 |
| 9 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 69.902.764 | 3.761.161 | 69.983.393,49 | 4.176.259,38 | 80.629,49 | 415.098,38 |
| 0-9 | Zusammen | 144.662.146 | 144.662.146 | 143.858.802,02 | 143.858.802,02 | -803.343,98 | -803.343,98 |

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 2013:

| | |
|------------------------|---------------------|
| Haushaltsplan 2013 | 34.292.877,00 € |
| Rechnungsergebnis 2013 | 33.616.816,03 € |
| <u>Minderausgaben</u> | <u>676.060,97 €</u> |

Die Personalkostenerstattungen bzw. -zuwendungen entwickelten sich wie folgt:

| | |
|------------------------|-------------------|
| Haushaltsplan 2013 | 8.678.784,00 € |
| Rechnungsergebnis 2013 | 8.670.216,25 € |
| <u>Mindereinnahmen</u> | <u>8.567,75 €</u> |

Abweichungen gegenüber dem Planansatz 2013 ergeben sich bei den Einnahmen und Ausgaben im Rahmen des Pilotprojektes zur Weiterentwicklung der Thüringer Grundschulen in Höhe von +19,7 T€ (D 0033), was einer leichten Erhöhung um 1,03 % entspricht.

Des Weiteren sind Einnahmeverbesserungen bei der Schulsozialarbeit zu verzeichnen. Die zusätzlichen Mittel des Thüringer Sozialministeriums werden hier sichtbar (+81,8 T€, Innere Verrechnung HHSt 40700.16920).

Durch umfangreichere Dienstleistungen des Landratsamtes für die Aufgaben des Jobcenters erhöhen sich die vom Bund zu erstattenden Personalgemeinkosten um 27,6 T€ (Innere Verrechnung HHSt 02000.16900).

Nach Einführung einer Umlage zur Erstattung der Arbeitgeberaufwendung bei Mutterschaft (U2-Umlage) refinanzieren die Krankenkassen die Kosten des Beschäftigungsverbotes für werdende Mütter sowie die Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld. Da diese Schwangerschaften nicht vorhersehbar sind, wurden entsprechende Einnahmen nicht geplant. Mehreinnahmen in HHSt 40500.16411 ergeben sich in Höhe von 40,7 T€.

Im Gegensatz dazu konnten die geplanten Einnahmen aus Zuschüssen der Arbeitsagentur für nachbesetzte Altersteilzeit-Stellen (ATZ) nicht vollständig realisiert werden. Für diese Zuschüsse müssen arbeitslose Bewerber eingestellt werden. Dies war nur zu einem geringen Teil möglich, da es im Landratsamt vorrangig zu hausinternen Stellenbesetzungen kam. In UGr 17420 sind daher Mindereinnahmen in Höhe von 91,2 T€ festzustellen.

Bei den Personalkosten der Beschäftigten (UGr 41400) sowie der Beamten (UGr 41000) sind erhebliche Planabweichungen zu verzeichnen. Eine Ursache hierfür ist die Schließung des Berufsschulinternates (-128,7 T€ im UA 24065). Hier wurden die Erzieher in die Horte des Landkreises sowie in die Schulsekretariate auf Stellen umgesetzt, die durch ATZ frei geworden sind. Des Weiteren verzögerten sich die Neueinstellungen durch die schwierig gewordene Nachbesetzung von Stellen mit fachspezifischen Ausbildungen oft erheblich. Ebenso verzichtete man auf die Nachbesetzung von Langzeitkranken in Bereichen mit hohem Einarbeitungsaufwand. 2013 kehrten außerdem viele junge Mütter aus der Elternzeit zurück und arbeiten vorerst in Teilzeit. Der Verzicht auf die Nachbesetzung einzelner ATZ-Stellen durch Arbeitslose, wie oben bereits beschrieben, führte ebenfalls zu einer Personalkostensenkung.

Die verringerten Bruttobezüge sind die Basis für die Berechnung der Leistungen für die Versorgungskassen (UGr 43400) und die Kranken- sowie Rentenversicherung (UGr 44400). Unterschreitungen im Vergleich zum Plan waren die Folge.

Die Personalkostenplanung für das Jobcenter als zugelassener kommunaler Träger setzte 2013 auf die Personalausstattung des Jahres 2012 auf, welche sich am Stellenplan orientierte.

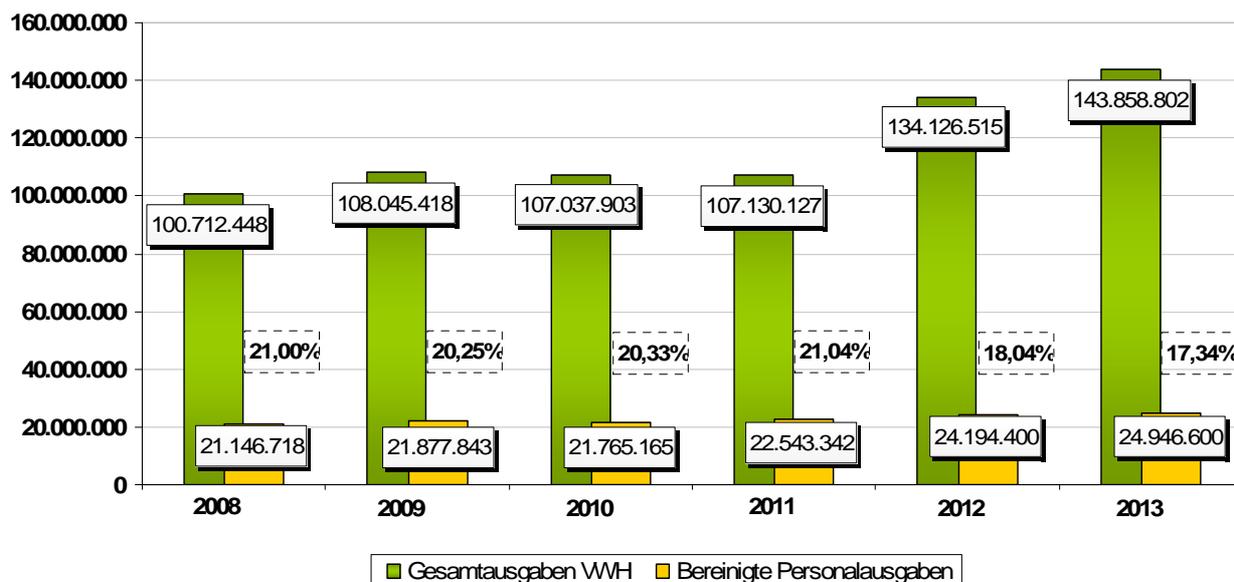
Auch im vergangenen Jahr kehrten Langzeitkranke erst im III. Quartal zurück, nicht jede Stelle war nachbesetzt worden. Die freien Arbeitsstunden von Teilzeitbeschäftigten wurden nicht durch Einstellungen kompensiert. Auch im Jobcenter trug man der Tatsache Rechnung, dass verringerte Zahlen bei den Bedarfsgemeinschaften einen Stellenabbau zur Folge hatten.

Insgesamt verursachten diese Faktoren eine Unterschreitung der Personalkosten für den zugelassenen kommunalen Träger um 157,7 T€ (HGr 4).

Einsparungen ergaben sich zudem bei den Dienstreisen in Höhe von 20,1 T€ und bei den Kosten für die Aus- und Fortbildung in Höhe von 39,2 T€.

Anteil der bereinigten Personalausgaben an den Gesamtausgaben VWH

- in € -



Ermittlung der bereinigten Personalausgaben

| | <u>2013 (Plan)</u> | <u>2013 (RE)</u> |
|---|---------------------|------------------------|
| 1. Gesamtpersonalausgaben | 34.292.877 € | 33.616.816,03 € |
| 2. abzüglich | | |
| 2.1 Erstattungen Land für | | |
| - Pilotprojekt Weiterentwicklung Thür. Grundschule | 1.917.300 € | 1.936.997,74 € |
| - Projekte Jugendamt | 373.500 € | 455.284,97 € |
| 2.2 Erstattungen Bund für | | |
| - Mitarbeiter Jobcenter | 5.720.184 € | 5.586.475,64 € |
| - Personalgemeinkosten Jobcenter | 132.000 € | 159.582,55 € |
| - Bildung und Teilhabe | 81.600 € | 66.911,02 € |
| - Forderungsübergang | - € | 33.350,40 € |
| 2.3 Erstattungen und Zuweisungen vom Land | | |
| - für ABM / GFAW | 21.600 € | 18.543,22 € |
| 2.4 Zuweisungen der Bundesagentur für Arbeit | | |
| - für Altersteilzeit | 202.500 € | 111.291,27 € |
| 2.5 Zuweisungen vom Bund | | |
| - für Bundesfreiwilligendienst | 44.500 € | 47.044,64 € |
| 2.6 Sonstige Einnahmen aus Personalkostenerstattungen | | |
| - Gemeinden und Gemeindeverbände, Verwaltungsgemeinschaften | 20.000 € | 41.541,77 € |
| - Zweckverband | 110.500 € | 108.397,79 € |
| - gesetzliche Sozialversicherungen | - € | 40.660,32 € |
| - übrige Bereiche | 55.100 € | 56.394,55 € |
| - private Unternehmen | - € | 7.740,37 € |
| S u m m e | 8.678.784 € | 8.670.216,25 € |
| 3. Bereinigte Personalausgaben | 25.614.093 € | 24.946.599,78 € |
| 4. Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes | 144.662.146 € | 143.858.802,02 € |
| 5. Anteil der bereinigten Personalausgaben an den Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes | 17,71% | 17,34% |

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

Einzelplan 0 – Allgemeine Verwaltung

Im EPL 0 ergibt sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

| EPL 0 gesamt | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 655.100,00 | 758.277,45 | 103.177,45 |
| Ausgaben | 7.870.609,00 | 7.679.339,84 | -191.269,16 |
| Zuschussbedarf | 7.215.509,00 | 6.921.062,39 | -294.446,61 |

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

In der HHSt 02000.14000 (Mieten und Pachten - Hauptamt) entstanden Mehreinnahmen in Höhe von 20,7 T€. Diese resultieren insbesondere aus der Verrechnung der Mietzahlungen des Jobcenters.

Weitere außerplanmäßige Mehreinnahmen sind in der UGr 15001 - Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen - des Hauptamtes zu verzeichnen. Für die im Jahr 2012 gemeldeten Schäden am Haus I (Rohrbruch - Wasserschaden) und im Haus III (Fassadeschaden) des Landratsamtes Greiz wurden Versicherungsleistungen in Höhe von insgesamt 63,0 T€ ausgezahlt.

Infolge der Gebührenerhöhung für Amtshilfeersuchen von 10,- € auf 29,- € sind in der Kreiskasse (HHSt 03300.10000) Mehreinnahmen in Höhe von 13,9 T€ zu verzeichnen.

Entgegen der Tendenzen der Vorjahre schließt die HHSt 02000.50000 (Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen – Hauptamt) mit einer Minderausgabe in Höhe von 9,0 T€ ab. Dieses Ergebnis macht deutlich, dass eine exakte Planung nicht möglich ist, da neben den regelmäßig wiederkehrenden Unterhaltungskosten auch Veranschlagungen für unvorhergesehene Ereignisse erfolgen müssen.

Minderausgaben in Höhe von 21,2 T€ entstanden in der HHSt 02000.55000 (Haltung von Fahrzeugen - Hauptamt). Diese Einsparung ergab sich insbesondere aufgrund von Verrechnungen mit der Kreisstraßenmeisterei und dem Katastrophen- und Feuerschutz, die Gutschriften für den Kraftfahrtdeckungsschutz für ihre Fahrzeuge erhielten.

Einzelplan 1 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Im EPL 1 ergibt sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

| EPL 1 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 1.678.720,00 | 3.108.586,87 | 1.429.866,87 |
| Ausgaben | 4.074.474,00 | 5.488.161,00 | 1.413.687,00 |
| Zuschussbedarf | 2.395.754,00 | 2.379.574,13 | -16.179,87 |

Insgesamt sind im EPL 1 Mehreinnahmen in Höhe von 1.429,9 T€ zu verzeichnen, denen Mehrausgaben in Höhe von 1.413,7 T€ gegenüberstehen. Es wird daher eine Verringerung des Zuschussbedarfes um 16,2 T€ zum Planansatz ausgewiesen.

Erhebliche Abweichungen ergaben sich insbesondere im UA 14000 – **Katastrophenschutz, Zivilschutz**, die auf die Hochwasserkatastrophe im Juni 2013 zurückzuführen sind.

Im Rahmen der Katastrophe hatte der Landkreis als untere Katastrophenschutzbehörde gemäß § 6 Abs. 1 Nr. 6 Thüringer Brand- und Katastrophenschutzgesetz (ThürBKG) die notwendigen Maßnahmen zu treffen. Um schnelles Handeln zu ermöglichen, beschloss der Kreis- und Finanzausschuss in seiner Sitzung am 11.06.2013 daher eine außerplanmäßige Ausgabe für die Einsatzkosten in Höhe von maximal 950,0 T€. Die Deckung erfolgte durch zweckgebundene Mehreinnahmen aus dem Katastrophenschutzfonds gemäß § 45 Abs. 1 ThürBKG in HHSt 14000.17100 sowie einem zu leistenden Eigenanteil des Landkreises in Höhe von 50,0 T€ aus Mehreinnahmen in HHSt 90000.09300 (Nachzahlung besonderer Ergänzungszuweisungen für Aufgaben nach dem SGB II für das Jahr 2012). Insbesondere weil die Bundesregierung erklärt hat, auf eine Erstattung der Aufwendungen des Bundes (Hochwassereinsatz von Truppenteilen der Bundeswehr und Einheiten des Technischen Hilfswerkes) zu verzichten, sind die tatsächlichen Kosten deutlich niedriger ausgefallen.

Außerplanmäßige Ausgaben über den Katastrophenschutzfonds wurden im Jahr 2013 in den folgenden HHSt geleistet:

(in €)

| UA | UGr | | RE 2013 |
|-------|-------|---|-------------------|
| 14000 | 41413 | Dienstbezüge – Arbeitnehmer | 1.158,89 |
| 14000 | 52013 | Fachspezifische Geräte, Ausrüstungs- und Ausrüstungsgegenstände | 2.376,74 |
| 14000 | 55013 | Haltung von Fahrzeugen | 13.960,69 |
| 14000 | 63013 | Kosten für Dienstleistungen durch Dritte | 7.176,86 |
| 14000 | 65413 | Dienstreisen | 158,70 |
| 14000 | 67213 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden/ GV | 127.600,16 |
| 14000 | 67713 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen | 41.194,37 |
| 14000 | 67810 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Übrige Bereiche (Private Hilfsorganisationen) | 10.244,66 |
| 14000 | 67811 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Übrige Bereiche (Privatpersonen) | 428,79 |
| | | Gesamt | 204.299,86 |

Des Weiteren wurde vom Land eine erste finanzielle Hilfe für die vom dauerregenbedingten Hochwasser und von Erdbeben betroffenen Kommunen zur Verfügung gestellt. Hierzu hat das Thüringer Innenministerium gemeinsam mit dem Thüringer Finanzministerium eine Richtlinie zur Gewährung der Soforthilfe Thüringen für Kommunen (ThürRL Soforthilfe Thüringen Kommunen) erlassen. Dem Landkreis Greiz wurden insgesamt 1.636,6 T€ bewilligt. Im Ergebnis der Verwendungsnachweis-Prüfung durch den Landkreis wurden davon 9,7 T€ an das Land zurückerstattet. Soforthilfe in Höhe von 1.310,4 T€ wurde an die betroffenen Kommunen ausgezahlt (HHSt 14000.71210) und in Höhe von insgesamt 316,4 T€ für kreiseigene Schäden eingesetzt. Im EPL 1 wurden hiervon Mittel in der HHSt 14000.55010 (Haltung von Fahrzeugen) in Höhe von 50,7 T€ sowie in HHSt 12002.65514 (Bodenproben) in Höhe von 0,9 T€ verwendet.

Ohne Betrachtung der Einnahmen und Ausgaben im Rahmen der Hochwasserkatastrophe stellt sich im EPL 1 folgender Gesamtabschluss dar:

(in €)

| EPL 1 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|--------------|--------------|-------------|
| Einnahmen | 1.678.720,00 | 1.593.172,89 | -85.547,11 |
| Ausgaben | 4.074.474,00 | 3.921.893,19 | -152.580,81 |
| Zuschussbedarf | 2.395.754,00 | 2.328.720,30 | -67.033,70 |

Abweichungen bei den Einnahmen aus Verwaltungsgebühren (UGr 10000) des **Ordnungsamtes** ergeben sich wie folgt:

(in €)

| UA | Bezeichnung | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz | Prozent |
|-------|--|---------------------|---------------------|-------------------|------------|
| 11000 | Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung | 25.000,00 | 27.766,05 | 2.766,05 | 11% |
| 11100 | Ausländerangelegenheiten | 9.000,00 | 13.388,40 | 4.388,40 | 49% |
| 11300 | Kfz-Zulassungsstelle | 900.000,00 | 881.650,62 | -18.349,38 | -2% |
| 11400 | Straßenverkehrsaufsicht | 125.000,00 | 135.879,74 | 10.879,74 | 9% |
| 11500 | Gewerbeangelegenheiten | 55.000,00 | 37.654,10 | -17.345,90 | -32% |
| 11600 | Urkundenstelle | 2.500,00 | 3.074,93 | 574,93 | 23% |
| 11700 | Fahrerlaubnisse | 212.500,00 | 201.405,08 | -11.094,92 | -5% |
| | Summe | 1.329.000,00 | 1.300.818,92 | -28.181,08 | -2% |

Weitere Mindereinnahmen sind bei den Bußgeldern im Bereich der Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung (HHSt 11000.26000) in Höhe von 38,0 T€ zu verzeichnen.

Überplanmäßige Ausgaben wurden in der HHSt 13000.67200 in Höhe von 10,6 T€ für Personal- und Sachkosten der Leitstelle Gera notwendig. Ursache war eine Nachzahlung für das Jahr 2012 aufgrund gestiegener Kosten, die im Haushalt 2013 nicht eingestellt war.

Im UA 12002 – **Kommunalisierte Aufgaben Umweltschutz** wirken sich dagegen Mehreinnahmen in der HHSt 12002.10000 (Verwaltungsgebühren) in Höhe von 32,6 T€ entlastend aus.

Bis auf eine kleinere Maßnahme mussten Ersatzvornahmen in diesem Bereich auch im Haushaltsjahr 2013 nicht durchgeführt werden. Mittel in HHSt 12002.57700 wurden in Höhe von 29,9 T€ nicht in Anspruch genommen und entsprechende Einnahmen in HHSt 12002.15000 ebenfalls nicht erzielt.

Minderausgaben sind in HHSt 12002.63000 (Kosten für Dienstleistungen durch Dritte) in Höhe von 11,4 T€ und in HHSt 12002.65500 (Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten) in Höhe von 19,2 T€ zu verzeichnen.

Bei Einnahmen des EPL 1, insbesondere aus Bußgeldern, Verwaltungsgebühren und Zwangsgeldern, wurde eine globale Restebereinigung in Höhe von 211,0 T€ (Vorjahr 210,0 T€) vorgenommen, da mit der Realisierung der Einnahmen aufgrund der Leistungsfähigkeit der Schuldner zumindest in absehbarer Zeit nicht gerechnet werden kann.

Einzelplan 2 – Schulen

Im EPL 2 ergibt sich folgender Gesamtabchluss:

(in €)

| EPL 2 gesamt | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 11.404.556,00 | 11.358.078,97 | -46.477,03 |
| Ausgaben | 16.071.555,00 | 15.596.069,79 | -475.485,21 |
| Zuschussbedarf | 4.666.999,00 | 4.237.990,82 | -429.008,18 |

Nachfolgend werden einzelne Abweichungen näher erläutert.

Im Jahr 2013 erhielt der Landkreis Greiz 2.836,6 T€ im Rahmen des Schullastenausgleichs gemäß § 17 ThürFAG, im Vergleich zum Plan also Mehreinnahmen in Höhe von 76,5 T€ (UGr 17102). Diese resultierten aus einer Erhöhung der jährlichen Sachkostenbeiträge je Schüler um rd. 3% zum Vorjahr.

In der HHSt 22548.14000 (Mieten und Pachten – Sporthalle Kurt Rödel) sind Mindereinnahmen in Höhe von 10,1 T€ zu verzeichnen. Hier zeigt sich ein stetiger Rückgang der Einnahmen durch Mieten und Nutzungsentgelte aufgrund der sinkenden Anzahl von Veranstaltungen und Wettkämpfen in der Sporthalle Kurt Rödel.

Infolge des Einsatzes eines Blockheizkraftwerkes als Spitzenlastkessel konnten in der RS Seelingstädt Mehreinnahmen aus dem Verkauf der Einspeisevergütung aus dem Zeitraum 01/2011-09/2013 (HHSt 22526.13001) in Höhe von 20,0 T€ realisiert werden.

Im D 0188 (Gebäudebewirtschaftung) wurde der Planansatz im EPL 2 von 3.367,1 T€ um 208,6 T€ unterschritten. Hervorzuheben sind hierbei die HHStn 22529.54011 (Gebäudebewirtschaftung - RS Berga) und 24065.54011 (Gebäudebewirtschaftung - Berufsschulinternat Greiz).

Aufgrund des Hochwassers und der damit verbundenen vorübergehenden Schließung der RS Berga sind hier 40,0 T€ weniger Bewirtschaftungskosten entstanden als geplant. Mit Schuljahresende 2012/2013 wurde das Berufsschulinternat Greiz (UA 24065) geschlossen. Somit waren deutlich weniger Bewirtschaftungskosten, insbesondere durch Einsparungen für die kostenintensive Fernwärme, in Höhe von 54,2 T€ zu verzeichnen.

Im Zusammenhang mit der Schließung des Berufsschulinternats Greiz sind auch die Mindereinnahmen in der HHSt 24065.11000 (Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte) in Höhe von 21,7 T€ und in der HHSt 24065.13000 (Einnahmen aus Verkauf) in Höhe von 20,0 T€ sowie die Minderausgaben in der HHSt 24065.57000 (Wareneinsatz Verpflegung) in Höhe von 23,1 T€ zu erklären.

Im Rahmen des Wiederbezugs des Berufsbildungszentrums Greiz in der Plauenschen Str. 2a in Greiz wurden 2013 eine Vielzahl der Unterrichtsmittel über EFRE – Fördermittel 2013 finanziert. Dies spiegelt sich in der HHSt 24051.17101 (Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke – Land), in der Mehreinnahmen von 14,5 T€ zu verzeichnen sind und in der HHSt 24051.52001 (Geräte-, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände und sonstige Gebrauchsgegenstände) in der Mehrausgaben in Höhe von 15,5 T€ geleistet wurden, wider.

Im EPL 2 stellen sich die hochwasserbedingten Veränderungen bei der Bewirtschaftung des Verwaltungshaushaltes durch die in Anspruch genommenen außerplanmäßigen Mehreinnahmen aus der Soforthilfe des Landes (UGr 17114), aus Versicherungsleistungen (UGr 15014) und die entsprechenden außerplanmäßigen Ausgaben in den Bereichen Bauunterhalt (UGr 50014), Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände

(UGr 52014), Bewirtschaftungskosten (UGr 54014) sowie Schülerbeförderung (UGr 63914) wie folgt dar:

(in €)

| UA | | Einnahmen Soforthilfe | Einnahmen Versicherung | Eigenmittel | Gesamt- ausgaben |
|-------|--------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------|---------------------|
| 21117 | GS Osterburg Weida | 0,00 | 24.500,00 | 0,00 | 24.500,00 |
| 21154 | GS Greiz G. E. Lessing | 254,93 | 0,00 | 128,94 | 383,87 |
| 22520 | RS Bad Köstritz | 1.362,91 | 0,00 | 0,00 | 1.362,91 |
| 22529 | RS Berga | 24.343,01 | 98.119,36 | 656,99 | 123.119,36 |
| 23031 | Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz | 670,40 | 0,00 | 1.256,39 | 1.926,79 |
| 29000 | Schülerbeförderung GS/RS Berga | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 | 70.000,00 |
| | Gesamt | 26.631,25 | 192.619,36 | 2.042,32 | 221.292,93 |

Im D 0181 (Bauunterhalt) wurde der Planansatz von insgesamt 471,0 T€ um 236,3 T€ unterschritten. Folgende Abweichungen sind hier festzustellen:

Ein günstiger Bauverlauf bei der Instandsetzung des Erdgeschosses der GS Bad Köstritz (UA 21102) sowie eine zu hohe Kalkulation der Kosten ließen Minderausgaben in Höhe von 17,0 T€ entstehen.

Gleiches trifft auf die GS Frießnitz (UA 21104) zu, bei welcher Minderausgaben in Höhe von 8,7 T€ zu verzeichnen sind.

In der GS Ronneburg (UA 21111) weicht das Rechnungsergebnis um 42,8 T€ vom Planansatz ab. Die Mehrausgaben wurden für Maler- und Putzarbeiten im Treppenhaus und Werkraum der Schule eingesetzt.

Weitergeführt wurde im Jahr 2013 die Schimmelbeseitigung in der GS Greiz J. W. Goethe (UA 21130). Für die Kaltvernebelung der Turnhalle entstanden Kosten in Höhe von 10,5 T€, die mit den Ausgaben für zusätzliche Wartungs- und Reparaturarbeiten zu einer Planüberschreitung von insgesamt 18,7 T€ führten.

In der GS Hohenleuben (UA 21133) musste die Eingangstreppe nach einem Kfz-Unfall erneuert werden, wodurch Mehrausgaben in Höhe von 5,5 T€ entstanden. Diese wurden jedoch von der Versicherung teilweise refinanziert. Entsprechende Mehreinnahmen sind in HHSt 21133.15001 zu verzeichnen.

Durch die erhöhten Wartungs- und Reparaturarbeiten der Lüftung sowie die Beseitigung der Unfallgefahr im Eingangsbereich wurden die geplanten Ausgaben der Turnhalle Kraftsdorf (UA 21177) um 7,1 T€ überschritten.

Aufgrund des Hochwassers 2013 kamen die geplanten Maler- und Belagsarbeiten in der GS Berga (UA 21179) nicht zur Ausführung. Es entstanden so Minderausgaben in Höhe von 12,1 T€.

Die geplante EDV-Verkabelung in der RS Auma (UA 22519) wurde durch die veränderte Trassenführung günstiger, was zu Einsparungen in Höhe von 11,9 T€ führte.

Aufgrund des Hochwassers wurde die restliche Sanierung der Kellerräume in der RS Bad Köstritz (UA 22520) nicht durchgeführt, wodurch Minderausgaben in Höhe von 12,4 T€ zu verzeichnen sind. Die Erneuerung der Räume erfolgt stattdessen im Rahmen der Schadensbeseitigung aus Leistungen der Versicherung.

Für die Unterbringung von Arbeitsgeräten wurde in der RS Ronneburg (UA 22525) eine Garage aufgestellt. Durch die Realisierung der Maßnahme im Zusammenhang mit dem Abbruch des Schlauchturmes konnten 9,9 T€ eingespart werden.

Der 1. Bauabschnitt der Sanierung der RS Langenwetzendorf (UA 22535) erfolgte durch Fördermittel des Landes. Da für den 2. Bauabschnitt keine Mittel zur Verfügung standen,

sollten für die Heizungsanschlüsse Provisorien geschaffen werden, dessen Ausgaben dem Verwaltungshaushalt zuzuordnen sind. Durch Einsparungen bei der Baumaßnahme konnte die Erneuerung der Heizungsanschlüsse jedoch innerhalb der Baumaßnahme realisiert werden, wodurch es zu einer Unterschreitung des Planansatzes um 17,2 T€ kommt.

Durch den noch laufenden Rechtsstreit über die Sanierung der Fußböden in der RS Greiz G. E. Lessing (UA 22543) musste die Maßnahme erneut auf das Folgejahr verschoben werden. Die im Haushaltsjahr 2012 gebildeten und auf das Jahr 2013 übertragenen Haushaltsreste in Höhe von 225,0 T€ wurden in Abgang gestellt.

Im Ulf-Merbold-Gymnasium (UA 23031) sind die Smartboards ausgefallen. Um die Ursache zu analysieren, wurde eine Netzanalyse in Auftrag gegeben. Es ergaben sich Mehrausgaben in Höhe von 14,5 T€.

Die notwendige Reparatur der Umzäunung auf dem Schulgelände des Osterlandgymnasiums Gera (US 23047) führte zu einer Planüberschreitung von 13,8 T€.

Aufgrund der Schließung der Berufsschule Greiz I (UA 24050) wurden Mittel in Höhe von 10,0 T€ nicht ausgeschöpft.

In der Turnhalle des Förderzentrums Greiz (UA 27058) erfolgte die Beseitigung des Schimmelpilzes durch eine Spezialfirma. Die geplanten Ausgaben wurden um 11,2 T€ überschritten.

Da der geplante Zaunbau im Schullandheim Seelingstädt (UA 29563) in das Jahr 2014 verschoben wurde, konnten zunächst 12,9 T€ eingespart werden.

Ebenfalls verschoben wurden die geplante Instandsetzung der Außenanlagen und die Erneuerung der Wasserleitungen im Keller des Schullandheimes Wellsdorf (UA 29564). Es entstanden so Minderausgaben in Höhe von 8,6 T€.

Einzelplan 3 – Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege und Naturschutz

Im EPL 3 ergibt sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

| EPL 3 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 1.029.660,00 | 963.369,28 | -66.290,72 |
| Ausgaben | 3.637.328,00 | 3.454.834,99 | -182.493,01 |
| Zuschussbedarf | 2.607.668,00 | 2.491.465,71 | -116.202,29 |

Mindereinnahmen in Höhe von 66,3 T€ und Minderausgaben in Höhe von 182,5 T€ führen zu einer Verringerung des Zuschussbedarfes im EPL 3 gegenüber dem Planansatz 2013 um 116,2 T€.

Aufgrund der Fortführung des zusätzlichen Projektes „Musikstraße für Kinder“ (Bescheid 11/2012) fielen im Unterabschnitt 31000 – Heinrich-Schütz-Haus Bad Köstritz – zusätzliche Ausgaben an. So kam es in der HHSt 31000.52000 (Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände) zu überplanmäßigen Ausgaben in Höhe von 13,4 T€ und in der HHSt 31000.41600 (Beschäftigungsentgelte und dgl.) in Höhe von 2,2 T€. Die Deckung der zusätzlichen Ausgaben erfolgte durch Fördermittel des Thüringer Ministeriums für Bildung, Wissenschaft und Kultur in Höhe von insgesamt 18,5 T€.

Die geplanten Einnahmen aus Spenden (HHSt 31000.17700) wurden im Jahr 2013 um 12,5 T€ unterschritten, was sich in gleicher Höhe in der HHSt 31000.59010 (Ausgaben aus Spenden) widerspiegelt.

Infolge geringerer Kursanmeldungen in der Kreisvolkshochschule Greiz ergaben sich Mindereinnahmen in Höhe von 59,6 T€ bei den Einnahmen aus Benutzungsgebühren in

der HHSt 35000.11000. Zwar bestanden auch im Jahr 2013 die gleichen Kursangebote wie in den Vorjahren, jedoch finden diese Kurse aufgrund der demografischen Entwicklung mit weniger Kursteilnehmern statt. Die Mindereinnahmen konnten durch Minderausgaben bei den Beschäftigungsentgelten in Höhe von 19,6 T€ (HHSt 35000.41600) sowie durch Mehreinnahmen bei der Grundförderung vom Land für die Erwachsenenbildung (HHSt 35000.17100) in Höhe von 22,3 T€ kompensiert werden.

Im Unterabschnitt 36000 – Naturschutz und Landschaftspflege – kam es insbesondere im Rahmen des Projektes „Natura 2000 im Naturschutzlehrobjekt Rückersdorf“ zu Abweichungen gegenüber den Planansätzen, da die Durchführung zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt war. Überplanmäßige Ausgaben wurden unter anderem in Höhe von 12,9 T€ in HHSt 36000.50000 (Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen) sowie in Höhe von 18,3 T€ in HHSt 36000.62000 (Öffentlichkeitsarbeit) notwendig. Zur Deckung standen Fördermittel in Höhe von insgesamt 36,2 T€ in HHSt 36000.17102 zur Verfügung. Der Eigenmittelanteil des Landkreises Greiz wurde insbesondere durch Mittel des D 0045 (Naturschutz und Landschaftspflege) getragen. Minderausgaben ergaben sich beispielsweise in HHSt 36000.71700 in Höhe von 15,5 T€. Zuschüsse für den Verein für Landschaftspflege wurden hieraus im Jahr 2013 nicht mehr gezahlt, da keine Arbeitskräfte auf dem 3. Arbeitsmarkt verfügbar waren.

Einzelplan 4 – Soziale Sicherung

Im EPL 4 ergibt sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

| EPL 4 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 56.134.246,00 | 53.360.785,71 | -2.773.460,29 |
| Ausgaben | 96.558.959,00 | 93.613.665,69 | -2.945.293,31 |
| Zuschussbedarf | 40.424.713,00 | 40.252.879,98 | -171.833,02 |

Der Landkreis Greiz hatte im Sozialetat im Jahr 2013 Ausgaben in Höhe von 96,6 Mio. € geplant. Das entsprach einem Anteil von rund 67 % des Gesamtausgabevolumens des Verwaltungshaushaltes (144,7 Mio. €). Der mit dem Haushalt geplante Zuschussbedarf wurde um 0,2 Mio. € unterschritten. Geringere Belastungen vor allem im Bereich der Verwaltung und den Leistungen zur Umsetzung des SGB II (43,3 T€ bzw. 459,2 T€) und dem Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes (64,2 T€) konnten die Mehrbelastungen insbesondere im Bereich der Jugendhilfe nach dem SGB VIII (546,2 T€) kompensieren.

Die wesentlichen Abweichungen des Einzelplanes 4 werden nachfolgend erläutert.

Bereich Soziales

Im **Unterabschnitt 40020** (Verwaltung der kommunalisierten Aufgaben Versorgungsamt) ergeben sich Planabweichungen in den Einnahmen und Ausgaben:

(in €)

| Abschnitt 40020 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 301.000,00 | 111.679,93 | -189.320,07 |
| Ausgaben | 623.150,00 | 476.676,29 | -146.473,71 |
| Zuschussbedarf | 322.150,00 | 364.996,36 | 42.846,36 |

Aufgrund des Außerkrafttretens des Artikel 14 des Thüringer Haushaltsbegleitgesetzes sowie der Verordnung über die Auftragskostenpauschale nach § 26 Thüringer Finanz-

ausgleichsgesetz wurde die Erstattungspflicht für diese Kosten zum 01.01.2013 aufgehoben. Damit kam es im Vergleich zur Planung zu Einnahmeausfällen in Höhe von 180,3 T€ in der HHSt 40020.16110. Die im HH-Jahr verbuchte Kostenerstattung in Höhe von 79,7 T€ beinhaltete Kosten aus dem Jahr 2012.

Die Abweichungen bei den Ausgaben für Befundanforderungen (HHSt 40020.65510) sowie für gutachterliche Tätigkeiten (HHSt 40020.65520) resultieren aus den Antragszahlen. Gleichwohl wurde aufgrund der o. g. Veränderungen auf mögliche Kosteneinsparungen, z.B. durch Abwägung von verschiedenen Befundanforderungen, geachtet. Die Sachverständigen- bzw. Gerichtskosten (HHSt 40020.65530) sind abhängig vom Bearbeitungsverhalten der Widerspruchsbehörde (TLVwA) und der Sozialgerichte. Auch hier wurde verstärkt auf Kosteneinsparung geachtet. Somit kam es bei den o. g. Kosten zu erheblichen Minderausgaben von insgesamt 91,2 T€.

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

(in €)

| Abschnitt 41 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 5.464.350,00 | 5.613.947,91 | 149.597,91 |
| Ausgaben | 25.028.050,00 | 25.173.313,31 | 145.263,31 |
| Zuschussbedarf | 19.563.700,00 | 19.559.365,40 | -4.334,60 |

Der Abschnitt 41 legt damit fast eine Punktlandung hin. Allerdings gibt es zum Teil erhebliche Abweichungen bei den einzelnen Hilfearten.

Haushaltsverbesserungen ergaben sich durch die Minderausgaben im Deckungskreis 0064 (310,4 T€) und die Mehreinnahmen insbesondere bei der Eingliederungshilfe (UA 412) in Höhe von 99,7 T€ und bei der Hilfe zur Pflege (UA 411) in Höhe von 125,9 T€. Negativ auf das Ergebnis wirkten sich die Mehrausgaben in den Deckungskreisen 0025 (137,9 T€) und 0034 (328,6 T€) sowie die Mindereinnahmen bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (UA 415) in Höhe von 40,9 T€ aus.

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

(in €)

| Deckungskreis | | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|----------------------|---|----------------------|----------------------|-------------------|
| 0025 | Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe zur Pflege, Hilfe in anderen Lebenslagen in Einrichtungen | 3.078.000,00 | 3.215.935,78 | 137.935,78 |
| 0034 | Hilfen nach dem SGB XII außerhalb von Einrichtungen | 3.551.800,00 | 3.880.389,11 | 328.589,11 |
| 0064 | Grundsicherung, Hilfe zur Gesundheit, Eingliederungshilfe, Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten in Einrichtungen | 18.380.650,00 | 18.070.209,32 | -310.440,68 |
| *** | Gesamt | 25.010.450,00 | 25.166.534,21 | 156.084,21 |

Schon frühzeitig zeichnete sich ab, dass die geplanten Ausgabeansätze im Deckungskreis 0034 (Hilfen nach dem SGB XII außerhalb von Einrichtungen) nicht auskömmlich sein werden. Wegen der erwarteten Mehrausgaben wurden überplanmäßige Ausgaben in einem Gesamtumfang von 345,0 T€ genehmigt und in Höhe von 328,6 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:

| | |
|-------------|--|
| 41230.73630 | Eingliederungshilfe für behinderte Menschen Hilfen zur angemessenen Schulbildung, Schulbegleiter (93,6 T€) |
| 41280.73601 | Eingliederungshilfe für behinderte Menschen – sonstige Eingliederungshilfe (126,8 T€) |
| 41280.73610 | Eingliederungshilfe für behinderte Menschen – ambulante Frühförderung (55,3 T€) |
| 41300.67400 | Hilfen zur Gesundheit – Erstattung an Krankenkassen für die Übernahme der Krankenbehandlung (334,4 T€) |

Im Folgenden werden die Ursachen dargelegt:

Hilfe zur angemessenen Schulbildung

Zur Durchsetzung des Inklusionsgedankens benötigen behinderte oder von Behinderung bedrohte Menschen im zunehmenden Maße Rehabilitationsleistungen. Insbesondere betrifft dies Eingliederungshilfen, welche zur Umsetzung des Zieles des gemeinsamen Unterrichts erforderlich werden. Der gemeinsame Unterricht kann derzeit häufig nur mittels der Inanspruchnahme von Schulbegleitern sichergestellt werden. Ob betroffene Eltern von der Möglichkeit des gemeinsamen Unterrichts Gebrauch machen werden, ist für den Sozialhilfeträger im Voraus jedoch nicht abschätzbar.

Der in dieser Haushaltstelle zu verzeichnende Mehrbedarf konnte teilweise mittels einer in einem Umfang von 15,0 T€ bewilligten überplanmäßigen Ausgabe aufgefangen werden.

Sonstige Eingliederungshilfe

In der HHSt 41280.73601 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - sonstige Eingliederungshilfen ergab sich ein erheblicher Ausgabemehrbedarf von 126,8 T€. So konnten im Jahr 2013 anstatt der kostenintensiveren Hilfe in Form von Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - ambulant betreute Wohnformen – HHSt 41280.73600 (Minderausgaben in Höhe von 205,2 T€), alternativ die oben genannten vergleichsweise kostengünstigeren Maßnahmen installiert werden. Diese Möglichkeit der Verschiebung der Kostenlast von qualitativ hochwertigen Hilfen zu einer kostengünstigeren Hilfe war zum Zeitpunkt der Planung für den Sozialhilfeträger nicht vorhersehbar.

Ambulante Frühförderung

Die Mehrausgaben von 55,3 T€ ergeben sich aufgrund eines Fallzahlenanstieges und einer Verschiebung des Bedarfes von der teilstationären Frühförderung (Minderausgaben in Höhe von 104,8 T€ in HHSt 41288.74620) in die ambulant/mobile Frühförderung. Die daraus resultierenden Minderausgaben bei der teilstationären Frühförderung wurden zur teilweisen Deckung im Rahmen einer überplanmäßigen Ausgabe von 15,0 T€ genutzt.

Hilfen zur Gesundheit

In der HHSt 41300.67400 war im Jahr 2013 ein erheblicher Mehrbedarf in Höhe von 334,4 T€ zu verzeichnen. Dieser Mehrbedarf konnte mit der vom Kreistag am 26.11.2013 genehmigten überplanmäßigen Ausgabe in Höhe von 300,0 T€ sowie im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit im D 0034 gedeckt werden.

Belastbare Prognosen für diese Hilfe sind nicht möglich. Die Ausgaben basieren auf Kosten die im Zusammenhang mit der ärztlichen Versorgung und notwendigen Behandlungen als Folge akuter Krankheitsereignisse erforderlich werden. Der Sozialhilfeträger kann unmittelbar keinen Einfluss auf die Kosten nehmen, da die Erstattung der Aufwendungen in der Regel mit einer vierteljährigen Nachlaufzeit erstmals von den Krankenkassen angezeigt wird. Kostensenkungsmaßnahmen, soweit diese überhaupt möglich sind, können somit auch nicht zeitnah einsetzen.

Ein erhöhter Zuschussbedarf ist auch im Bereich der Hilfe zur Pflege im UA 411 in Höhe von 60,8 T€ zu verzeichnen. Zwar wurden Mehreinnahmen von 145,9 T€ in der HHSt 41168.25540 erzielt. Insbesondere die Rentenerhöhungen und erhöhten Fallzahlen sind hier ausschlaggebend. Die Mehreinnahmen deckten jedoch nicht die Mehrausgaben im UA 41168 – Hilfe zur Pflege – vollstationär – und hier insbesondere in der Pflegestufe 2 (HHSt 41168.74222) in Höhe von 197,8 T€, wofür der Kreistag Greiz eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 200,0 T€ beschlossen hatte.

Im Deckungskreis 0064 (Grundsicherung, Hilfe zur Gesundheit, Eingliederungshilfe, Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten in Einrichtungen) wurden unerwartet Einsparungen in einem Gesamtumfang von 310,4 T€ erzielt. Nachfolgend werden die bedeutendsten Abweichungen vom Plan erläutert:

UA 41258 – Eingliederungshilfen für behinderte Menschen - Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen, Zuschussbedarf -182,7 T€:

Erstmals seit Jahren gibt es stagnierende Fallzahlen. Durch erhöhte Abwesenheitszeiten der Besucher mit vorwiegend psychischen Erkrankungen gab es erhöhte Rückzahlungen.

UA 41288 – Eingliederungshilfe für behinderte Menschen – Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft, Zuschussbedarf -108,7 T€:

HHSt 41288.25110 – Kostenbeiträge - Mehreinnahmen 52,2 T€:

Durch erhöhte Fallzahlen und Rentenerhöhungen sowie Nachzahlungen der Familienkasse für Kindergeldberechtigte kam es zu Mehreinnahmen in dieser Haushaltsstelle.

HHSt 41288.25540 – Leistungen von Sozialleistungsträgern - Mehreinnahmen 38,2 T€:

Im Bereich dieser Leistungen ist aufgrund von Rentenerhöhungen, sowie aufgrund der Fallzahlensteigerung im Wohnheimbereich ohne Besuch einer Werkstatt für behinderte Menschen (WfbM) – HHSt 41288.74660 - ein Anstieg der Einnahmen zu verzeichnen.

HHSt 41288.73611 – Versorgung mit Körperersatzstücken - Minderausgaben 38,7 T€:

Die Minderausgaben aus der Versorgung mit Körperersatzstücken sowie mit orthopädischen und anderen Hilfsmitteln über 180 € resultieren aus Ablehnungen vorhandener Anträge aufgrund fehlenden Leistungsanspruches.

HHSt 41288.74620 – teilstationäre Frühförderung i. E. - Minderausgaben 104,8 T€:

Wie bereits erwähnt, gibt es bei der teilstationären Frühförderung eine Verschiebung zu der kostengünstigeren ambulanten Frühförderung.

HHSt 41288.74660 – Wohnheimkosten (ohne WfbM) - Mehrausgaben 105,4 T€:

Die steigenden Kosten resultieren u. a. aus notwendigen Heimunterbringungen außerhalb des Landkreises und Thüringens in Einrichtungen bei besonderen Hilfebedarfen (geschlossene Einrichtung, Sucht, psychisch) sowie leicht steigenden Fallzahlen. Aufgrund eines nicht ausreichenden Angebotes an derartigen Einrichtungen innerhalb des eigenen Landkreises ist die Einflussnahme auf die Höhe der entstehenden Kosten erheblich eingeschränkt.

HHSt 41288.74680 – teilstationäre Eingliederungshilfe in Förder- und Betreuungsbereichen – Mehrausgaben 90,0 T€:

Durch die bereits oben aufgeführte Fallzahlensteigerung außerhalb des Landkreises und Thüringens kommt es auch in diesem Bereich zu Kostensteigerungen. Ebenfalls wirkten sich zeitweise Überbelegungen und Kostensatzsteigerungen in Förder- und Betreuungsbereichen aus.

UA 41308 Hilfen zur Gesundheit, Zuschussbedarf -54,8 T€

HHSt 41308.67400 – Erstattungen an Krankenkassen - Minderausgaben 53,4 T€:

Der Wegfall eines Leistungsfalles sowie gleichbleibende Fallzahlen führten zu Minderausgaben in diesem Bereich.

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

| (in €) | | | | |
|--------|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| D | Bezeichnung | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
| 0059 | lfd. Leistungen nach AsylbLG a. E. | 96.750,00 | 5.118,34 | -91.631,66 |
| 0060 | lfd. Leistungen nach AsylbLG - Heim 1 | 246.500,00 | 261.022,94 | 14.522,94 |
| 0061 | lfd. Leistungen nach AsylbLG - Heim 2 | 221.000,00 | 230.615,10 | 9.615,10 |
| | Summe | 564.250,00 | 496.756,38 | -67.493,62 |
| | lfd. Leistungen nach AsylbLG - Heim 3 | 0,00 | 69.134,33 | 69.134,33 |
| | Summe | 564.250,00 | 565.890,71 | 1.640,71 |

Der Abschnitt 42 wurde in den Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen geplant. Im Rechnungsergebnis wird ein Zuschussbedarf in Höhe von 1,8 T€ ausgewiesen. Die mit 3. VO zur Änderung der Thüringer Verordnung über die Kostenerstattung nach dem Thüringer Flüchtlingsaufnahmegesetz beschlossene Leistungserstattung in Höhe einer monatlichen Pauschale je aufgenommenen Flüchtling von 354,00 € statt bisher 272,00 € reicht dennoch nicht aus. Im Rechnungsergebnis der Einnahmen des Jahres 2013 sind neben vorgetragenen zweckgebundenen Einnahmen der Vorjahre (38,6 T€) auch Nachzahlungen für das Jahr 2012 in Höhe von 35,7 T€ enthalten.

Der **Abschnitt 43** (Soziale Einrichtungen – Aussiedler- und Asylantenwohnheime) schließt nahezu entsprechend der ausgeglichenen Planung mit einem Defizit von 0,1 T€ ab. Die Pauschalen bei den Kosten der Unterkunft sind dennoch nicht auskömmlich. Mit der Novellierung der Thüringer Verordnung über die Kostenerstattung nach dem Thüringer Flüchtlingsaufnahmegesetz wurde zwar eine Erhöhung der monatlichen Unterkunftpauschale von 177 € auf 183 € je aufgenommenen Flüchtling vorgenommen. Im Ergebnis des UA 43620 sind Nachzahlungen für das Jahr 2012 in Höhe von 2,6 T€ enthalten. Die im UA gebuchten Mittel beinhalten keine Ausgaben für Instandsetzungsarbeiten oder Kapazitätserweiterungen.

Bereich Jugendhilfe

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

(in €)

| Abschnitt 45 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 1.457.499,00 | 1.427.305,11 | -30.193,89 |
| Ausgaben | 6.127.839,00 | 6.643.847,46 | 516.008,46 |
| Zuschussbedarf | 4.670.340,00 | 5.216.542,35 | 546.202,35 |

Der geplante Zuschussbedarf von 4.670,3 T€ für die Jugendhilfe nach dem SGB VIII wurde um 546,2 T€ überschritten. Die Ursachen hierfür werden nachfolgend erläutert.

Im **UA 45210 – Jugendsozialarbeit** – wurde ein neues Förderprogramm „Schulbezogene Jugendsozialarbeit“ gebucht, welches nicht geplant war. Das Land stellte 125,8 T€ bereit, die zur Finanzierung von 7 Neueinstellungen sowie notwendigen Sachkosten ab September 2013 verwendet wurden. Nicht voll in Anspruch genommen wurden die Mittel für Streetworker und Jugendsozialarbeit, da die Stellen zeitweise nicht voll besetzt waren. Der Zuschussbedarf im Unterabschnitt liegt daher um 54,4 T€ unter der Planung.

Im **UA 45260 – Kinderschutz** – wurde im laufenden HH-Jahr ein neues Förderprogramm vom Land, was zu 70 % durch Landesmittel finanziert und durch eine Co-Finanzierung über Bundesmittel ergänzt wurde, aufgelegt. Es wurden außerplanmäßige Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 28,1 T€ gebucht.

Im **UA 45340 – Gemeinsame Wohnformen für Mütter / Väter und Kinder** – waren im Jahr 2013 für die Unterbringung in Heimen und sonstigen betreuten Wohnformen einschließlich Sonderaufwendungen Ausgabemittel in Höhe von 135,4 T€ vorgesehen. Das Rechnungsergebnis betrug 62,4 T€, so dass es zu Minderausgaben in Höhe von 73,0 T€ kam. Gleichzeitig wurden 22,4 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 840,0 T€ (HHSt 45400.77140) mit 838,8 T€ (Vorjahr 823,8 T€) nahezu exakt verbraucht. Der Planansatz von 50,0 T€ für Kostenübernahmen in der Tagespflege (HHSt 45400.77141) wurde mit einem Rechnungsergebnis von 33,3 T€ aufgrund geringerer Antragszahlen als geplant unterschritten.

Der Zuschussbedarf im **UA 455 – Hilfe zur Erziehung, Eingliederungshilfe (§§ 28 – 35a SGB VIII)** – liegt mit 3.791,3 T€ um 617,3 T€ deutlich höher als der Plan 2013. Ursächlich sind sowohl Mindereinnahmen in Höhe von 105,7 T€ als auch Mehrausgaben in Höhe von 511,6 T€.

Wesentliche Mindereinnahmen in Höhe von 83,9 T€ entstanden in der HHSt 45570.25100 (Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i. E. der Heimerziehung und sonstigen betreuten Wohnformen) und in Höhe von 52,8 T€ in der HHSt 45590.25100 (Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i. E. für die Eingliederungshilfe seelisch behinderter Kinder und Jugendlicher).

Mehrausgaben in Höhe von 120,2 T€ entstanden bei den Aufwendungen für Vollzeitpflege in Familien in der HHSt 45560.76010 durch steigende Fallzahlen. Bei rund 8.500,00 €/a entspricht dies ca. 14 Ganzjahresfällen. Derartige Differenzen sind nicht planbar. Die Gesamtgrößenordnung liegt in etwa auf dem Niveau des Vorjahres. Die Deckung erfolgte teilweise über eine überplanmäßige Ausgabe (15,0 T€) und im Übrigen innerhalb des Deckungskreises 0047.

Erhebliche Mehrausgaben in Höhe von 541,1 T€ bei einem Planansatz von 1.500,0 T€ und einem Rechnungsergebnis von 2.041,1 T€ sind für Unterbringungen von Minderjährigen im Rahmen von Erziehungshilfen (HHSt 45570.77000) zu verzeichnen. Die Fallzahlen sind nur sehr schwer planbar. 2013 musste eine steigende Zahl von Kindern in Heimen untergebracht werden. Bei rund 40.500,00 €/a entspricht der Mehrbedarf ca. 13 Ganzjahresfällen. Die Deckung erfolgte teilweise über eine vom Kreistag beschlossene überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 500,0 T€ mit Deckung aus Haushaltsmitteln der HHSt 48200.78310 – Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende nach § 22 Abs. 1 SGB II - und im Übrigen innerhalb des Deckungskreises 0047.

Ein Minderausgabebedarf entstand im UA 45590 in Höhe von 86,1 T€ für Eingliederungshilfe i. E. für seelisch behinderte oder von Behinderung bedrohter Kinder nach § 35 a SGB VIII. Grund sind auch hier die nicht exakt kalkulierbaren Fallzahlen und die individuellen Aufwendungen je Fall. Zur Verdeutlichung der Größenordnung: 1 Ganzjahresfall entspricht ca. 50,0 T€.

Im UA 45650 – Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen – überstiegen die Ausgaben mit insgesamt 297,8 T€ für die Aufwendungen für Inobhutnahme / Herausnahme den Planansatz um 86,8 T€. Die Projektkosten des Schlupfwinkelprojektes wurden dabei nicht erhöht. Die Kosten fielen außerhalb des Projektes an. Wegen Vollbelegung des Schlupfwinkels mussten zeitweise auch Inobhutnahmen in anderen Heimen vorgenommen werden. Zudem waren auch Kosten für Inobhutnahmen an fremde Jugendämter zu erstatten, die Kinder und Jugendliche aus dem Landkreis in Obhut genommen haben. Die Deckung der über die genehmigte überplanmäßige Ausgabe von 15,0 T€ hinaus angefallenen Mehrkosten erfolgte innerhalb des DK 0047.

Im UA 48100 – Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes – entstand bei einem Ausgabevolumen von 1.206,1 T€ mit 100,8 T€ ein um 64,2 T€ geringerer Zuschussbedarf als geplant. Ursache für die Ergebnisverbesserung sind zum einen Mehreinnahmen aus dem Rückgriff gegen die eigentlich unterhaltspflichtigen Elternteile in Höhe von 64,2 T€ in der HHSt 48100.24300. Grund dafür ist die umfangreiche und versierte Anwendung des zivilrechtlichen Zwangsvollstreckungsrechtes. Diese Mehreinnahmen führten zu Mehrausgaben in Höhe von 14,7 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 57,4 T€ verbucht werden. Mindereinnahmen in Höhe von 31,1 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 EPL 4. Bei der Nachtragsplanung für das Jahr 2013 konnte man erstmals auf Erfahrungswerte, allerdings von nur einem Jahr, aufbauen.

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 8.187,1 T€ in 2013 veranschlagt und 8.066,0 T€ tatsächlich angefallen, so dass 121,1 T€ Minderausgaben zu verzeichnen waren. Der kommunale Finanzierungsanteil in Höhe von 15,2 % beläuft sich somit im Jahr 2013 planmäßig auf 1.248,3 T€. Der

Zuschussbedarf laut Jahresrechnung liegt bei 1.205,0 T€, so dass sich eine Ergebnisverbesserung von 43,3 T€ ergibt. Es wurden Bundesmittel in Höhe von 6.259,7 T€ erwartet und ein Umschichtungsbetrag aus dem Eingliederungstitel (EGT) in Höhe von 616,5 T€ eingeplant. Das endgültige Budget für Verwaltungskosten wurde dann in der Eingliederungsmittelverordnung 2013 auf 6.258,1 T€ festgesetzt, die jedoch aufgrund des Jahresabschlusses des Jobcenters nur in Höhe von 6.229,0 T€ geltend gemacht wurde. Erfreulicherweise konnte der geplante Umschichtungsbetrag zu Gunsten der Arbeitsförderung um 101,5 T€ reduziert werden.

Die Verfahrensweise der Auszahlung der Bundesmittel entsprach der aus dem Haushaltsjahr 2012. Der Bund gewährte Vorauszahlungen. Aus dem Titel für Verwaltungskosten und aus dem Titel für Leistungen zur Eingliederung in Arbeit zahlte das BMAS über das Jahr betrachtet 80 v. H. der glaubhaft gemachten Ausgaben (abzüglich Einnahmen). Im Titel für das Arbeitslosengeld II beläuft sich die Liquiditätssicherung über das Jahr betrachtet auf 99 v. H. der glaubhaft gemachten Ausgaben.

Eine endgültige Feststellung und Realisierung der Verpflichtungen des Bundes zur Aufwandstragung wird erst nach abschließender sachlicher Prüfung der vorgelegten Jahresabschlussrechnung 2013 nach 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) erfolgen. Die Einnahmen aus der vorgelegten Jahresabschlussrechnung wurden im Haushaltsjahr 2013 angeordnet und als Kassenrest in das Haushaltsjahr 2014 vorgetragen.

Mit seinen Urteilen vom 2. Juli 2013 hat das Bundessozialgericht die Handhabung des Bundes, von den Optionskommunen haftungsunabhängig Zahlungen für beanstandete Maßnahmen zu fordern, verworfen. Es hat klargestellt, dass die Optionskommunen nur für vorsätzlich oder grob fahrlässig fehlerhaftes Handeln haften.

Darüber hinaus hat das BSG in Frage gestellt, ob hinsichtlich einer eventuell bestehenden Ausgleichspflicht der Abschluss einer Verwaltungsvereinbarung überhaupt zulässig ist. Jedenfalls stellt die Verwaltungsvereinbarung keine Anspruchsgrundlage materiellen Inhalts dar.

Der Deutsche Landkreistag (DLT) und das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS) sind übereingekommen, dass beide Seiten eine Unterzeichnung der alten Verwaltungsvereinbarung aus dem Jahr 2005 im Lichte der BSG-Urteile akzeptieren.

Aus diesem Grund hat die Landrätin am 25.11.2013 diese Verwaltungsvereinbarung unterzeichnet und in dem Übersendungsschreiben an das BMAS die veränderte Rechtslage deutlich gemacht. Die Gegenzeichnung erfolgte am 29.11.2013.

Mit der Unterzeichnung der Verwaltungsvereinbarung wurde der Landkreis Greiz/Jobcenter Greiz an das HKR-Verfahren des Bundes angebunden, das einen unmittelbaren Zugang zu dem nach der Eingliederungsmittel-VO zugewiesenen Budgets eröffnet.

Beginnend mit dem Haushaltsjahr 2014 wurde das bisher praktizierte Abschlagsverfahren eingestellt. Die benötigten Mittel werden nun bedarfsgerecht eigenständig abgerufen und müssen nicht mehr teilweise vorfinanziert werden.

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

(in €)

| | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen UA 482 | 39.096.300,00 | 36.508.750,43 | -2.587.549,57 |
| Ausgaben UA 482 | 49.211.800,00 | 46.165.091,92 | -3.046.708,08 |
| Zuschussbedarf 482 | 10.115.500,00 | 9.656.341,49 | -459.158,51 |

Für die Leistungen der Grundsicherung wurde 2012 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 2013 ein Ausgabevolumen von 28.483,9 T€ eingestellt, welches durch Leistungsbeteiligungen des Bundes in Höhe von 26.783,7 € und Rückforderungen u. ä. in Höhe von 1.700,2 T€ komplett durch Einnahmen gedeckt ist. Die Inanspruchnahme der Ansätze lag mit 27.179,8 T€ in den Einnahmen bzw. 27.178,1 T€ in den Ausgaben etwas unter dem Plan. Bei den Einnahmen wurden Globalbereinigungen der Kassenreste in Höhe von insgesamt 725,0 T€ vorgenommen, um dem Grundsatz der Haushaltswahrheit und Haushaltsklarheit Rechnung zu tragen. Die Globalbereinigung betrifft die HHSt 48210.24100 – Kostenersatz nach § 34 SGB II mit 5,0 T€, die HHSt 48210.24710 – Rückforderungen mit 380,0 T€, die HHSt 48210.24711 – Rückforderungen Altfälle mit 335,0 T€ sowie die HHSt 48210.24910 – Rückzahlungen von Darlehen mit 5,0 T€. Erforderlich wird die Globalbereinigung durch die 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. Ohne die Globalbereinigung wäre also eine Haushaltsverbesserung mit der Jahresrechnung in Höhe von 725,0 T€ ausgewiesen worden, obwohl mit den o. g. Einnahmen in nächster Zeit aufgrund der Leistungsfähigkeit der Schuldner nicht zu rechnen ist.

Für die Arbeitsförderung wurden Ausgaben in Höhe von 3.981,5 T€ in 2013 eingestellt. Gedeckt werden diese Leistungen aus dem vom Bund bereitgestellten Leistungsbeteiligungen bei der Eingliederung in Höhe von 4.597,5 T€ bzw. 0,5 T€ sonstige Ersatzleistungen. 616,5 T€ waren wie oben erwähnt für die Verwaltung der Grundsicherung als Umschichtungsbetrag geplant, so dass sich auch dieser Aufgabenbereich für den Haushalt kostenneutral darstellte. Auch hier lag die Inanspruchnahme der Ansätze mit 4.531,6 T€ in den Einnahmen bzw. 4.529,9 T€ in den Ausgaben leicht unter dem Plan. Zwei geringfügige Globalbereinigung in Höhe von 15,0 T€ auf der HHSt 48220.24710 – Rückforderungen und in Höhe von 10,0 T€ auf der HHSt 48220.24900 – Rückzahlungen von Darlehen erklären 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. 10.115,5 T€ ausgewiesen, der jedoch nur in Höhe von 9.665,2 T€ ausgeschöpft wurde.

Die Ursachen dafür liegen in der Entwicklung der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften und in den geringeren Ausgaben bei den Betriebskostenabrechnungen.

Auswirkungen auf das Ergebnis im UA 48200 hatte auch die am 21.08.2013 verkündete „VO zur Festsetzung der der Revision unterliegenden Bundesbeteiligung an den KdU und Heizung für das Jahr 2013“. Diese VO legte rückwirkend zum 01.01.2013 einen bundesdurchschnittlichen Wert i. H. v. 3,3 Prozentpunkten für die erhöhte Bundesbeteiligung an den KdU und Heizung fest und leitete daraus länderspezifische Werte für das Jahr 2013 sowie für das Jahr 2014 ab. Der auf den Freistaat Thüringen entfallende Satz beläuft sich dabei auf 3,7 Prozentpunkte. In der Planung wurde von 5,4 Prozentpunkten ausgegangen.

In der HHSt 48200.78310 (Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende nach § 22 Abs. 1 SGB II) entstanden Minderausgaben von 1.315,0 T€. Demgegenüber stehen allerdings auch Mindereinnahmen u. a. aus der Bundesbeteiligung in der HHSt 48200.19100 in Höhe von 606,7 T€ und in der HHSt 48200.24510 Erstattungen von Sozialleistungsträgern in Höhe von 485,7 T€. Mehreinnahmen wurden aus Rückfor-

derungen (Alt- und Neufälle) i. H. v. 132,2 T€ bzw. 84,4 T€ in den HHSt 48200.24710 und 48200.24711 realisiert, obwohl auch hier Globalvereinbarungen in Höhe von 150,0 T€ und 120,0 T€ vorgenommen wurden. Dem Jobcenter Greiz wurden 2012 ca. 17.000 Forderungen übergeben, die sich auf ca. 6000 Geschäftspartner (Leistungsempfänger, Arbeitgeber und vorrangige Sozialleistungsträger) verteilen. Die Erfassung dieser Altforderungen ist nicht abgeschlossen und wird auch 2014 weiter fortgesetzt werden. Die Realisierbarkeit dieser Forderungen ist allerdings zum Großteil fraglich.

Zusammengefasst ergibt sich folgende Finanzierung im Jobcenter Greiz:

| UA | Bezeichnung | Einnahmen Plan 2013 RE 2013 | Ausgaben Plan 2013 RE 2013 | Eigenmittel Plan 2013 RE 2013 |
|-------|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|
| 40500 | Verwaltung der Grund- Sicherung | 6.938,8 T€ 6.861,0 T€ | 8.187,1 T€ 8.066,0 T€ | 1.248,3 T€ 1.205,0 T€ |
| 48200 | Grundsicherung für Arbeitsuchende | 5.942,3 T€ 4.727,5 T€ | 16.057,8 T€ 14.392,7 T€ | 10.115,5 T€ 9665,2 T€ |
| 48210 | Arbeitslosengeld II | 28.483,9 T€ 27.179,8 T€ | 28.483,9 T€ 27.178,1 T€ | 00 T€ - 1,7 T€ |
| 48220 | Arbeitsförderung | 4.598,0 T€ 4.531,6 T€ | 4.598,0 T€ 4.529,9 T€ | 0,0 T€ - 1,7 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 302,7 T€ für SGB II-Empfänger, 6,8 T€ für SGB XII-Empfänger und 143,7 T€ für die restlichen Leistungsberechtigten ausgegeben, zusammen 453,2 T€ (2012: 422,5 T€ und 2011: 320,7 T€).

Zum Ausgleich dieser Belastung beteiligt sich der Bund mit anteilig 3,7 % in Höhe der Sockelbeteiligung an den Kosten der Unterkunft. Davon wurden in der HHSt 48200.19110 446,4 T€ zur Deckung der Ausgaben im UA 48200 in Höhe von insgesamt 302,7 T€ und im UA 49200 in Höhe von 143,7 T€ vereinnahmt.

2013 erfolgte erstmalig eine Revision. Für den Freistaat Thüringen beträgt der Bundesanteil nach § 46 Abs. 6 SGB II statt bisher 5,4 % nur noch 3,7 % für das Jahr 2013. Von der ursprünglich in Erwägung gezogenen rückwirkenden Anpassung auch für das Jahr 2012 wurde bis auf weiteres abgesehen. Es besteht also noch keine endgültige Klärung. Der Landkreis hat nicht verbrauchte Beteiligungen des Bundes für Bildung und Teilhabe daher als zweckgebundene Einnahmen in das Folgejahr übertragen.

Einzelplan 5 – Gesundheit, Sport, Erholung

Im EPL 5 ergibt sich folgender Gesamtabchluss:

(in €)

| EPL 5 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 199.400,00 | 591.279,72 | 391.879,72 |
| Ausgaben | 3.782.390,00 | 3.669.273,33 | -113.116,67 |
| Zuschussbedarf | 3.582.990,00 | 3.077.993,61 | -504.996,39 |

Der Zuschussbedarf verringert sich gegenüber dem Planansatz 2013 um 505,0 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 88,4 T€ positiv auf den Zuschussbedarf aus.

Des Weiteren wurden Mehreinnahmen in Höhe von 16,0 T€ in HHSt 50100.10000 (Verwaltungsgebühren) erzielt. Grund war eine erhöhte Anzahl der in Auftrag gegebenen Gutachten durch die Amtsgerichte Gera und Greiz. Mit Inkrafttreten des 2. Kostenrechtsmodernisierungsgesetzes wurde in dessen Art. 7 auch das Justizvergütungs- und Entschädigungsgesetz (JVEG) zum 01.08.2013 geändert. Dieses regelt in § 9 Abs. 1 Satz 1 die Honorare der Sachverständigen je Stunde, die leicht erhöht wurden.

Durch umfassende Baumaßnahmen der Wasser- und Abwasser-Zweckverbände wurden vermehrt Beauftragungen zur Entnahme von Wasserproben ausgelöst, die vom Labor des Thüringer Landesamtes für Verbraucherschutz Bad Langensalza untersucht werden. Da die Untersuchungsgebühren vorerst jedoch gegenüber dem Landratsamt Greiz geltend gemacht werden, sind in HHSt 50100.63010 Mehrausgaben in Höhe von 12,8 T€ entstanden. Dazugehörige Mehreinnahmen in Höhe von 22,6 T€ sind in HHSt 50100.10010 (Verwaltungsgebühren für Trinkwasseruntersuchung) zu verzeichnen.

Das Rechnungsergebnis der Erstattungen für Begutachtungen des Gesundheitsamtes als Ärztlicher und Psychologischer Dienst des Jobcenters in HHSt 50100.16200 lag mit 21,5 T€ über dem Planansatz. Bei der Nachtragshaushaltsplanung für 2013 fehlten Erfahrungswerte bezüglich der Frage, wie viele ärztliche und psychologische Gutachten und Leistungen in Auftrag gegeben werden.

Mindereinnahmen in Höhe von 13,6 T€ sind hingegen bei den Verwaltungsgebühren im Bereich der Schlachttier- und Fleischuntersuchung (HHSt 50210.10000) festzustellen. Seit vom Gesetzgeber die Möglichkeit eröffnet wurde, die für die Untersuchung der Schlachttiere zuständigen amtlichen Tierärzte für diese Aufgabe - zumindest im Rahmen von Hausschlachtungen - zu beleihen, nehmen die meisten der Tierärzte diese Option in Anspruch. Die amtlichen Gebühren werden hierbei durch die beleihenden Tierärzte vereinnahmt. Im Gegenzug erfolgt keine gesonderte Lohnrechnung mehr. Des Weiteren ist die Zahl der Hausschlachtungen tendenziell rückläufig und auch schwer zu kalkulieren.

Einzelplan 6 – Bau und Wohnungswesen, Verkehr

(in €)

| EPL 6 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 902.400,00 | 794.801,22 | -107.598,78 |
| Ausgaben | 4.707.500,00 | 4.688.390,70 | -19.109,30 |
| Zuschussbedarf | 3.805.100,00 | 3.893.589,48 | 88.489,48 |

Aus der Übersicht wird ersichtlich, dass sich der Zuschussbedarf im EPL 6 gegenüber dem Planansatz 2013 um 88,5 T€ erhöht hat. Ohne Beachtung der Kosteneinsparung in Höhe von 106,3 T€ bei den Personalausgaben (HGr 4) liegt die Erhöhung sogar bei 194,8 T€.

Wesentliche Planabweichungen werden nachfolgend erläutert:

UA 61000 – Regionalplanung

Das Verwahrkonto Industriegroßstandort ARGE IGST OT wurde aufgelöst. Mehreinnahmen in Höhe von 16,6 T€ sind daher in HHSt 61000.15000 (Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen) zu verzeichnen.

UA 61300 – Bauordnung

Bei den Baugebühren in HHSt 61300.10000 sind bei einem Planansatz von 288,0 T€ Mindereinnahmen in Höhe von 25,5 T€ festzustellen. Die Einnahmen wurden entsprechend des Trends der Vorjahre geplant. Eine Einflussnahme auf die Summe der im Jahr zu erhebenden Gebühren für genehmigte, gebührenpflichtige Bauvorhaben ist jedoch nicht möglich.

Im Haushaltsjahr 2013 lagen die Kosten für Ersatzvornahmen 41,9 T€ unter dem Planansatz (HHSt 61300.57700). In der Einnahmehaushaltsstelle 61300.15000 belaufen sich die Mindereinnahmen auf 215,3 T€. Da die Kasseneinnahmereste in diesem Bereich immer weiter ansteigen und nach Einschätzung der Kasse mit einem Eingang nicht bzw. nicht in absehbarer Zeit gerechnet werden kann, wurde eine deutlich erhöhte Globalbereinigung von 250,0 T€ vorgenommen. Die Entwicklung der Kassenreste ohne Bereinigung stellt sich wie folgt dar:

- 2008: 74,6 T€
- 2009: 180,2 T€
- 2010: 168,3 T€
- 2011: 213,1 T€
- 2012: 252,9 T€
- 2013: 277,3 T€.

Die Ausgaben und Einnahmen sollten sich zwar gegenseitig decken, doch die Einnahmen werden durch folgende Tatsachen erheblich verzögert oder fallen sogar komplett aus: Teilweise sind Eigentümer nicht mehr vorhanden und auch keine Rechtsnachfolger, Eigentümer sind nicht zahlungsfähig oder nicht in der Bundesrepublik wohnhaft, was eine Zustellung und Vollstreckung der Forderungen erheblich erschwert. Oft werden die Leistungsbescheide auch auf dem Rechtsweg angegriffen, woraus ebenfalls ein erheblicher Zeitverzug resultiert.

Die Planansätze der Einnahmen und Ausgaben im Rahmen der Statik- und Brandschutzprüfgebühren wurden in der Nachtragshaushaltsplanung 2013 von 290,0 T€ auf 400,0 T€ erhöht, weil sich in den Vorjahren abzeichnete, dass ein hoher Anteil der Bauvorhaben statisch zu prüfen war. Im Rechnungsergebnis ergaben sich jedoch Minder-

ausgaben in HHSt 61300.65500 in Höhe von 67,6 T€ sowie in der dazugehörigen Einnahmehaushaltsstelle 61300.10010 Mindereinnahmen in Höhe von 68,5 T€.

Abweichungen ergeben sich ebenfalls bei den Einnahmen aus Buß- und Zwangsgeldern. Diese sind abhängig von festgestellten Verstößen auf bauordnungsrechtlicher Ebene und daher schwer zu planen. So ergaben sich Mindereinnahmen in der HHSt 61300.26010 (Zwangsgelder) in Höhe von 3,5 T€ und in HHSt 61300.26000 (Bußgelder) in Höhe von 15,0 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.

Globale Restebereinigungen wurden bei den schon erwähnten Erstattungen aus Ersatzvornahmen und in den HHSt 61300.10000 (Verwaltungsgebühren – 70,0 T€) sowie 61300.26010 (Zwangsgelder – 25,0 T€) vorgenommen, um die hohen Kassenreste zu bereinigen.

Bereich Tiefbau

In der HHSt 65000.16800 sind Mindereinnahmen in Höhe von 15,5 T€ festzustellen. Hierbei handelt es sich um Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes, die aufgrund von Unfallschäden entstehen und im Vorfeld nicht planbar sind.

Demgegenüber stehen im Bereich Tiefbauverwaltung Minderausgaben bei Kosten für Dienstleistungen für Dritte in Höhe von 15,0 T€ (HHSt 60200.63000). Hier sollte durch eine Firma die Aktualisierung der Straßendatenbank vorgenommen werden. Aufgrund der Verzögerungen bei der Beendigung von Straßenbaumaßnahmen wurde das Vorhaben auf das Jahr 2014 verschoben.

Günstigere Angebote führten bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Kosten (HHSt 60200.65500) zu Einsparungen in Höhe von 6,1 T€. Weiterhin sind bei den Öffentlichen Bekanntmachungen Minderausgaben in Höhe von 2,7 T€ (HHSt 60200.65300) zu verzeichnen.

In HHSt 65000.51014 erfolgte die Genehmigung einer außerplanmäßigen Ausgabe in Höhe von 228,1 T€ für die Behebung der Schäden an Kreisstraßen, welche infolge des Hochwassers entstanden sind. Eine sofortige Schadensbeseitigung war erforderlich, um die Verkehrssicherheit auf den Kreisstraßen wiederherzustellen. Die Deckung erfolgte in der gesamten Höhe über die zusätzlichen Einnahmen aus dem Soforthilfeprogramm des Landes (HHSt 65000.17114).

Einzelplan 7 – Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

(in €)

| EPL 7 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 879.850,00 | 1.096.974,66 | 217.124,66 |
| Ausgaben | 3.951.070,00 | 5.299.797,71 | 1.348.727,71 |
| Zuschussbedarf | 3.071.220,00 | 4.202.823,05 | 1.131.603,05 |

Der Zuschussbedarf des EPL 7 erhöhte sich gegenüber dem Plansansatz um 1.131,6 T€. Wesentliche Planabweichungen ergaben sich in den folgenden Unterabschnitten:

UA 72500 – Tierkörperbeseitigung

Eine Kosteneinsparung in Höhe von 19,3 T€ ist in HHSt 72500.71300 (Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke) zu verzeichnen. Die Kalkulation der Kosten für die Tierkörperbeseitigung, an welchen der Landkreis zu 1/3 beteiligt wird, ist schwer, da nicht vorhergesagt werden kann, wie viele Tiere sterben und einer ordnungsgemäßen Entsorgung zugeführt werden müssen.

Weitere Minderausgaben sind in HHSt 72500.71310 (Umlage Zweckverband Tierkörperbeseitigung) in Höhe von 14,6 T€ entstanden. Gegenüber dem Landkreis Greiz wurden lediglich 1,7 T€ für die Erstattung der Umsatzsteuernachforderungen des Finanzamtes Gera des Jahres 2007 zzgl. Zinsen geltend gemacht. Bezüglich der Bescheide der Jahre 2004 bis 2006 steht eine endgültige Entscheidung des Finanzgerichtshofes Gotha noch aus.

UA 79000 – Fremdenverkehr

Im Jahr 2012 wurde ein Vertrag zur Entwicklung der Destination Vogtland in Höhe von insgesamt 89,0 T€ abgeschlossen. Mit Datum vom 30.09.2012 wurden dem Landkreis Greiz hierfür Fördermittel des Freistaates Thüringen in Höhe von 52,5 T€ zur Erstellung einer Grundkonzeption bewilligt (zweckgebundene Mehreinnahmen in HHSt 79000.17100). Der Restbetrag in Höhe von 36,5 T€ wurde durch den Tourismusverband Vogtland übernommen (HHSt 79000.17700).

Ein erster Teilbetrag in Höhe von 26,7 T€ wurde bereits Ende 2012 an den Auftragnehmer für die Erstellung der Grundkonzeption ausgezahlt. Weitere 62,3 T€ wurden im Jahr 2013 beglichen (außerplanmäßige Ausgaben in HHSt 79000.65520).

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. Mit Bescheid vom 29.03.2012 erfolgte eine weitere Bewilligung der Maßnahme bis zum 31.12.2015.

Mit Mitteln in Höhe von 268,0 T€ wurden über den Verwaltungshaushalt im Jahr 2013 unter anderem folgende Projekte und Maßnahmen realisiert bzw. begonnen:

- 3. Klein- und Jungunternehmerpreis des Landkreises Greiz
- Durchführung des 3. Wirtschaftstages im Landkreis Greiz
- Entwicklung einer mobilen Tourismus-App
- Marketingkonzept Vogtlandhalle
- Umsetzung eines gemeinsamen Ausbildungsportals

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

UA 79200 – Förderung ÖPNV

Gemäß § 3 des Thüringer Gesetzes über den öffentlichen Personennahverkehr (ThürÖPNVG) sind der Landkreis Greiz und die kreisfreie Stadt Gera Aufgabenträger für den straßengebundenen ÖPNV (Straßenpersonennahverkehr/ StPNV) und damit zur Erstellung eines Nahverkehrsplans verpflichtet.

Beide Aufgabenträger haben sich dazu entschlossen, im Jahr 2013 einen Gemeinsamen Nahverkehrsplan aufstellen zu lassen, wofür Kosten in Höhe von 34,0 T€ anfielen. Überplanmäßige Ausgaben in Höhe von 19,0 T€ wurden hierfür in HHSt 79200.65500 notwendig, da der Landkreis nur 15,0 T€ im Plan eingestellt hatte. Vom zuständigen Ministerium wurden Fördermittel mit Datum vom 17.04.2013 in Höhe von 13,6 T€ bewilligt (HHSt 79200.17110). Eigenmittel des Landkreises Greiz und der Stadt Gera (HHSt 79200.16200) wurden in Höhe von jeweils 10,2 T€ eingesetzt.

Durch das Land Thüringen wurde im Jahr 2013 eine Finanzhilfe zur Förderung der bedarfsgerechten Verkehrsbedienung in Höhe von 589,6 T€ bewilligt. Diese lag damit 14,6 T€ über dem Planansatz. Diese 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.

Bildung Sonderrücklage ÖPNV

Da die mit dem Doppelhaushalt 2014/2015 eingestellten Mittel für Ausgleichsleistungen gemäß der abgeschlossenen Verkehrsfinanzierungs- und Verkehrsqualifizierungsverträge in Höhe von wiederum 3.162,1 T€ für das Jahr 2014 voraussichtlich zu Defiziten bei den kreiseigenen Verkehrsunternehmen führen (lt. Wirtschaftspläne PRG und RVG 248 T€ bzw. 196 T€) und auf keinen Fall ausreichen werden, um dringend notwendige Investitionen insbesondere für die Neuanschaffung von Bussen zu finanzieren, wird mit dem Jahresabschluss eine außerplanmäßige Sonderrücklage ÖPNV in Höhe von insgesamt 1,2 Mio. € gebildet. Der Jahresabschluss 2013 lässt dies zu, da unerwartete Ergebnisverbesserungen (Zusammenfassung siehe EPL 9) zu verzeichnen waren.

Im Nahverkehrsplan für den Zeitraum 2014-2018 orientiert sich die mittelfristige Investitionsplanung für die Fahrzeugbeschaffung an den Festlegungen im Verkehrsfinanzierungsvertrag sowie an Durchschnittswerten in Thüringen. Das bedeutet für die kommunalen Verkehrsunternehmen PRG und RVG eine jährliche Neubeschaffung von 6 Fahrzeugen. In den vergangenen Haushaltsjahren und auch im Finanzplan 2013 bis 2017 war es nicht möglich, durch eine zusätzliche Zuführung über die Pflichtzuführung hinaus Mittel für Investitionen im ÖPNV bereitzustellen.

Nur über eine auskömmliche Finanzausstattung kann der bereits eingetretene Investitionsstau in den Verkehrsunternehmen beseitigt und so die Verkehrsleistungen abgesichert werden. Damit kommt der Landkreis Greiz seiner Verpflichtung als Gesellschafter der kreiseigenen Verkehrsunternehmen nach.

Einzelplan 8 – Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen

| (in €) | | | |
|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| EPL 8 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
| Einnahmen | 1.875.450,00 | 1.843.254,65 | -32.195,35 |
| Ausgaben | 247.100,00 | 193.009,59 | -54.090,41 |
| Überschuss | 1.628.350,00 | 1.650.245,06 | 21.895,06 |

Der Überschuss des EPL 8 erhöhte sich um 21,9 T€ gegenüber dem Planansatz.

Die Sparkasse Gera-Greiz schüttete im Jahr 2013 an ihren Träger Landkreis Greiz 1.700,1 T€ als Überschussbeteiligung aus dem Jahr 2012 aus (HHSt 87000.21000 – Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen).

Entsprechend der Festlegung im Stiftungsgeschäft ist die Hälfte dieses Betrages der Stiftung als Vermögensausstattung zuzuführen. Bedingt durch die überaus angespannte Finanzlage, der die Kommunen in Thüringen allgemein und der Landkreis im Besonderen ausgesetzt sind, war der Landkreis Greiz bei der Erstellung des 1. Nachtragshaushaltes für die Jahre 2012 und 2013 jedoch gezwungen, jede nur denkbare Möglichkeit zu erschließen, einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen und dabei die Belastung der kreisangehörigen Gemeinden durch die Kreis- und Schulumlage erträglich zu gestalten. In der Sitzung am 23.04.2013 beschloss der Kreistag Greiz die jährliche Zuführung zum Stiftungskapital zeitlich befristet einzustellen und die aufgrund dieser Maßnahme frei werdenden Mittel zur Finanzierung von erforderlichen Aufgaben des Landkreises Greiz mit gemeinnützigem Charakter zu verwenden (Beschluss 225/2013).

Durch die Anlage des Stiftungskapitals der Vorjahre konnten aufgrund des extrem niedrigen Zinsniveaus lediglich Zinserträge in Höhe von 19,6 T€ erwirtschaftet werden, was Mindereinnahmen von 20,4 T€ entspricht (HHSt 89000.20701). Dem gegenüber steht eine Ausschüttung von Kapitalerträgen von 42,3 T€ für Zuwendungen aus den Zinserträgen des Vorjahres. Somit musste mit dem Jahresabschluss 2013 erstmals eine Entnahme aus der Sonderrücklage in Höhe von 22,7 T€ erfolgen (HHSt 89000.28501).

Unter anderem aufgrund des Verkaufes des Gebäudes Carolinenstr. 27 in Greiz im Jahr 2013 entstanden Mindereinnahmen bei den Einnahmen aus Mieten und Pachten in der HHSt 88000.14000 in Höhe von 45,4 T€. In diesem Zusammenhang kam es auch zu Einsparungen bei den Bewirtschaftungskosten. Insgesamt kam es in der HHSt 88000.54000 zu Einsparungen in Höhe von 35,8 T€.

Außerplanmäßige Ausgaben in Höhe von 9,5 T€ ergaben sich im Asylbewerberheim, Prof.-Dr.-Schneider-Straße 2 in Greiz (HHSt 88000.50014). Durch das Hochwasser im Juni 2013 kam es zur Beschädigung der Heizungsanlage. Die Deckung der Kosten erfolgte aus Mitteln der Soforthilfe des Landes (HHSt 88000.17114).

Einzelplan 9 – Allgemeine Finanzwirtschaft

(in €)

| EPL 9 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 69.902.764,00 | 69.983.393,49 | 80.629,49 |
| Ausgaben | 3.761.161,00 | 4.176.259,38 | 415.098,38 |
| Überschuss | 66.141.603,00 | 65.807.134,11 | -334.468,89 |

Die Änderungen zum Kommunalen Finanzausgleich ab 2013 mit ihren haushaltsstellen-spezifischen Auswirkungen werden vor allem im UA 90000 – Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen deutlich.

Der Planansatz im Nachtragshaushalt 2013 wurde für die Einnahmen aus Schlüsselzuweisungen (HHSt 90000.04100) von bisher 13.030,0 T€ (Doppelhaushalt 2012/2013) um 21.889,8 T€ auf 34.919,8 T€ erhöht. Dies entspricht dem Rechnungsergebnis, da zum Zeitpunkt der Nachtragshaushaltsplanung die Eckpunkte des neuen Kommunalen Finanzausgleichs feststanden. Die Erhöhung ist auf die Verschlüsselung der bisherigen besonderen Ergänzungszuweisungen des Landes für Aufgaben nach dem SGB XII (So-

zialhilfe), der HHSt 41808.17100 (bisheriger Planansatz 2013 16.100,0 T€) sowie für Aufgaben nach dem SGB II (Hartz IV) der HHSt 90000.09200 und 90000.09300 (bisheriger Planansatz zusammen 8.120,0 T€) zurückzuführen.

Die bisherige Auftragskostenpauschale (HHSt 90000.06100), die nunmehr Mehrbelastungsausgleich heißt, wurde gegenüber dem bisherigen Planansatz 2013 des Doppelhaushaltes 2012/2013 von 7.949,5 T€ auf 7.314,1 T€ gesenkt. Die einzelnen Berechnungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungsbereiches sowie die Ausgleichsfinanzierung für die kommunalisierten Aufgaben fielen damit weg. 2013 wurde ein pauschalierter Betrag von 69 €/EW festgesetzt. Das Rechnungsergebnis entspricht dem Haushaltsansatz und liegt damit 216,5 T€ unter dem Rechnungsergebnis des Jahres 2012.

Zur Abmilderung von Härten infolge des Rückgangs an Finanzausgleichsleistungen wurde ein Garantiefonds gebildet, aus dem der Landkreis im Jahr 2013 eine Anpassungshilfe in Höhe von 2.410,9 T€ erhalten hat, wobei 10 v. H. für investive Zwecke zu verwenden waren und daher lediglich 2.169,8 T€ im Verwaltungshaushalt auf der HHSt 90000.06101 veranschlagt und gebucht wurden.

Neu veranschlagt wurde außerdem eine Einnahme aus der Finanzausgleichumlage in Höhe von 250,2 T€ auf der HHSt 90000.07100.

Der Betrag zur Kompensation der Verluste bei der Kreis- und Schulumlage nach § 25 Abs. 4 Nr. 3 Thüringer Finanzausgleichsgesetz (ThürFAG) aufgrund der Abführung der Finanzausgleichumlage des Jahres 2012 im Jahr 2013 wurde nach § 29 Abs. 3 ThürFAG auf einen Betrag von 240,0 T€ festgesetzt und lag damit um 10,2 T€ unter dem Planansatz.

Der Landkreis Greiz erhielt eine Nachzahlung im Rahmen der besonderen Ergänzungszuweisungen nach § 23 ThürFAG für das Jahr 2012 in Höhe von 52,4 T€ zur Umsetzung der Leistungen nach dem SGB II. Im Haushaltsjahr 2013 waren Einnahmen in HHSt 90000.09300 nicht geplant, da wie oben bereits erwähnt mit Inkrafttreten der Neufassung des ThürFAG zum 01.01.2013 bestimmt wurde, dass die bisher als besondere Ergänzungszuweisung gewährten Leistungen nunmehr Bestandteil der an die Landkreise und kreisfreien Städte auszureichenden Schlüsselzuweisungen sind.

Der UA 91100 – Kredite, in dem im Verwaltungshaushalt die Zinseinnahmen und Zinsausgaben bewirtschaftet werden, schließt im Vergleich zum Plan negativ ab. Es wurden 23,6 T€ weniger Zinseinnahmen erzielt. Die Zinsausgaben für Investitionskredite lagen lediglich in Höhe von 4,4 T€ unter dem Planansatz. Keine Zinsausgaben fielen für Kassenkredite an, da eine Inanspruchnahme nicht erforderlich war, so dass 8,0 T€ eingespart werden konnten.

Erstmals wurden im Jahr 2013 kalkulatorische Abschreibungen sowie die Verzinsung des Anlagekapitals des Jobcenters gebucht. Hierdurch ergaben sich in HHSt 91300.27000 Mehreinnahmen in Höhe von 58,6 T€ und in HHSt 91300.27500 in Höhe von 6,6 T€.

Die Planung des Haushaltsjahres 2013 sah aufgrund der angespannten finanziellen Situation vor, **lediglich die Pflichtzuführung** in Höhe der ordentlichen Tilgung dem Vermögenshaushalt zuzuführen. Das Rechnungsergebnis liegt mit einer Gesamtzuführung in Höhe von 2.627,2 T€ über dem Planansatz von 2.199,7 T€. Die Pflichtzuführung von 2.214,6 T€, 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 412,6 T€ für weitere Investitionen und Investitionsförde-

ungsmaßnahmen dem Vermögenshaushalt zugeführt. Allerdings muss bei Beurteilung dieses Ergebnisses beachtet werden, dass 350,0 T€ aus der außerplanmäßigen Gewinnausschüttungen des Kreiskrankenhauses Ronneburg – Fachklinik für Geriatrie GmbH entstammen. Diese Mittel werden im Folgejahr für gemeinnützige Investitionen verwendet. Somit beträgt die zusätzliche Zuführung aus Haushaltsverbesserungen lediglich 62,6 T€.

Die wichtigsten Haushaltsentlastungen und Haushaltsbelastungen im Verwaltungshaushalt sollen an dieser Stelle nochmals zusammengefasst genannt werden:

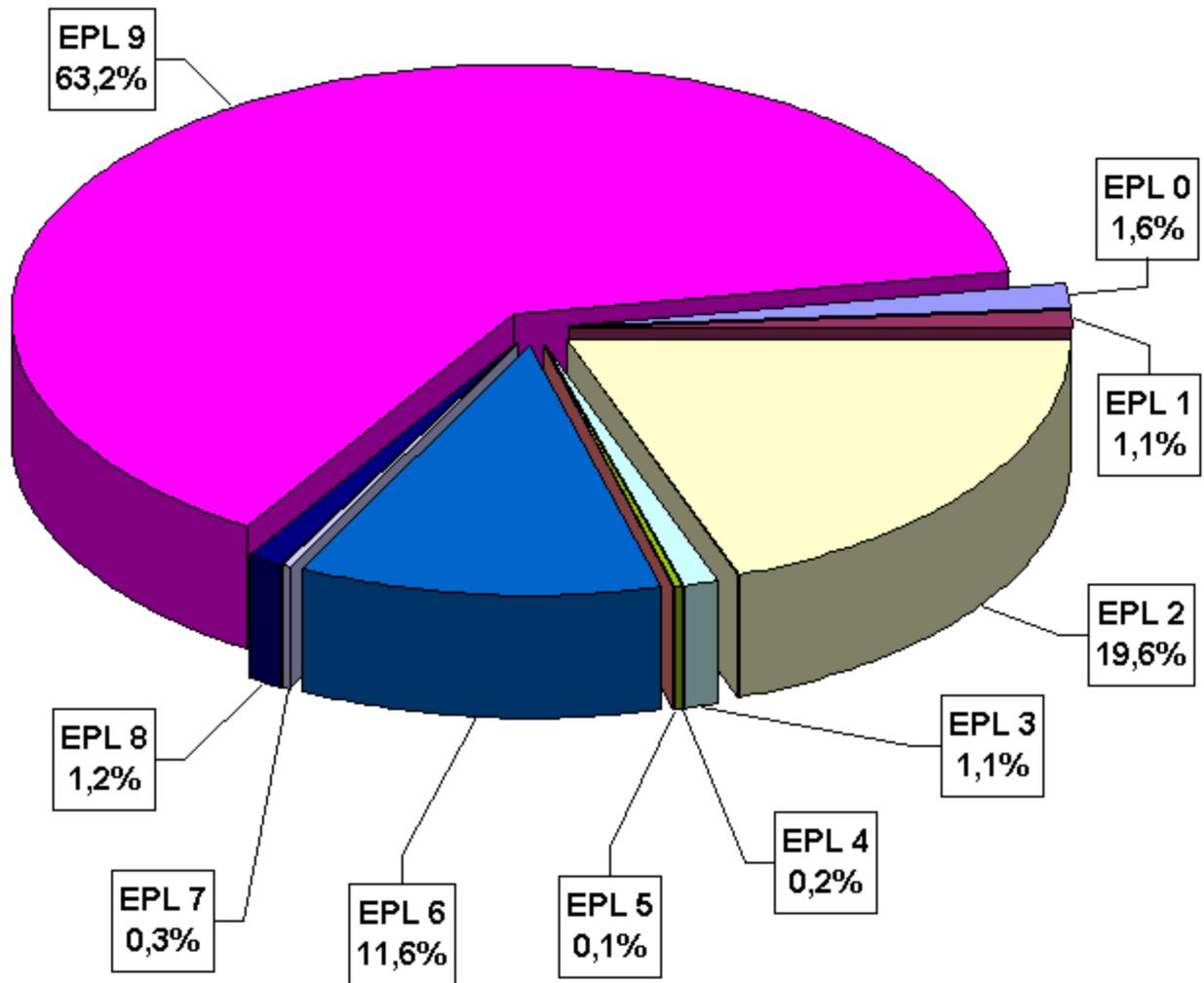
| Wesentliche Abweichungen | HH-Entlastung | HH-Belastung |
|--|----------------------|---------------------|
| Bereinigte Personalausgaben | 667 T€ | |
| Mehreinnahmen Schullastenausgleich, Nachzahlung Ergänzungszuweisung, kalkulatorische Einnahmen aus Abschreibungen und Zinsen | 194 T€ | |
| Bewirtschaftungskosten (D 0188) | 100 T€ | |
| Bauunterhaltung (D 0181) | 231 T€ | |
| Dienstreisen, Aus- und Fortbildung (D 0011) | 46 T€ | |
| verringertes Zuschussbedarf für Verwaltung und Leistungen nach dem SGB II | 503 T€ | |
| erhöhter Zuschussbedarf Jugendhilfe nach dem SGB VIII | | 546 T€ |
| geringerer Zuschussbedarf Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetz | 64 T€ | |
| Bildung Sonderrücklage Öffentlicher Personennahverkehr | | 1.200 T€ |
| Gewinnausschüttung des Kreiskrankenhauses Ronneburg GmbH | 350 T€ | |

II. 2.1 Vergleich Haushaltsansatz und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Vermögenshaushalt

- in € -

| Einzelplan | | Haushaltsplan 2013 | | Ergebnis der Jahresrechnung 2013 | | Abweichung 2013 | |
|------------|--|-----------------------|-------------------|-------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| EPL | Bezeichnung | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 0 | 238.000 | 0,00 | 251.483,32 | 0,00 | 13.483,32 |
| 1 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 0 | 141.200 | 30.727,58 | 170.122,65 | 30.727,58 | 28.922,65 |
| 2 | Schulen | 2.245.300 | 2.969.960 | 2.527.371,22 | 3.013.542,98 | 282.071,22 | 43.582,98 |
| 3 | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz | 0 | 116.250 | 26.624,30 | 161.623,41 | 26.624,30 | 45.373,41 |
| 4 | Soziale Sicherung | 1.200 | 31.000 | 1.227,12 | 26.482,74 | 27,12 | -4.517,26 |
| 5 | Gesundheit, Sport, Erholung | 0 | 19.800 | 1.435,37 | 19.800,00 | 1.435,37 | 0,00 |
| 6 | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr | 610.000 | 1.410.000 | 849.237,70 | 1.784.060,57 | 239.237,70 | 374.060,57 |
| 7 | Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung | 150.000 | 150.000 | 38.979,88 | 38.979,88 | -111.020,12 | -111.020,12 |
| 8 | Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen | 33.000 | 190.000 | 108.317,50 | 189.500,00 | 75.317,50 | -500,00 |
| 9 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 10.620.421 | 8.393.711 | 11.782.786,71 | 9.711.111,83 | 1.162.365,71 | 1.317.400,83 |
| 0-9 | Zusammen | 13.659.921 | 13.659.921 | 15.366.707,38 | 15.366.707,38 | 1.706.786,38 | 1.706.786,38 |

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 EPL 1 ergibt sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

| EPL 1 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 0,00 | 30.727,58 | 30.727,58 |
| Ausgaben | 141.200,00 | 170.122,65 | 28.922,65 |
| Zuschussbedarf | 141.200,00 | 139.395,07 | -1.804,93 |

Das um 1,8 T€ verbesserte Ergebnis resultiert aus der Minderausgabe im Bereich Brandschutz (HHSt 13000.93500). Der für die Ersatzbeschaffung von Atemschutztechnik und den Erwerb von zwei Funkmeldeempfängern im Nachtragshaushalt 2013 neuveranschlagte Plansatz in Höhe von 9,5 T€ wurde aufgrund kostengünstiger Angebote nur zum Teil ausgeschöpft.

Bei den außerplanmäßigen Einnahmen in Höhen von 30,7 T€ handelt es sich um Erstattungsleistungen der Einsatzkosten aus dem Katastrophenschutzfond des Landes (HHSt 14000.36113). Im Rahmen der Hochwasserabwehrmaßnahmen wurden im Juni 2013 insgesamt 155.500 Sandsäcke aus dem Katastrophenschutzlager des Landkreises Greiz und des Landes Thüringen verbraucht. Um die Einsatzbereitschaft des Katastrophenschutzes weiterhin gewährleisten zu können, waren die Sandsäcke umgehen neu zu beschaffen. Hierfür wurden die zusätzlichen zweckgebundenen Einnahmen des Landes mittels der Bewilligung überplanmäßiger Ausgaben für die Ersatzbeschaffung in Höhe von 30,7 T€ zur Verfügung gestellt (HHSt 14000.93513).

In der HHSt 14000.95000 wurden im Jahr 2013 zur Errichtung zweier Stellplätze für kreiseigene Einsatzfahrzeuge des Katastrophenschutzes in der Freiwilligen Feuerwehr Hohenleuben 111,5 T€ veranschlagt. Aufgrund der Änderungen im Projekt sowie der Neugliederung der Stadt Hohenleuben wurde die Maßnahme unterbrochen und konnte 2013 nicht mehr realisiert werden. Zur Fortführung des Vorhabens erfolgte die Übertragung der Mittel als Haushaltsrest in das Jahr 2014.

Einzelplan 2 – Schulen

Der EPL 2 schließt im Ergebnis der Jahresrechnung mit einer Verringerung des Zuschussbedarfes um 238,5 T€ ab.

(in €)

| EPL 2 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 2.245.300,00 | 2.527.371,22 | 282.071,22 |
| Ausgaben | 2.969.960,00 | 3.013.542,98 | 43.582,98 |
| Zuschussbedarf | 724.660,00 | 486.171,76 | -238.488,24 |

Hauptgrund der einnahmeseitigen Planabweichungen sind Mehreinnahmen aus Fördermitteln für die Baumaßnahme des Berufsschulzentrums Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz (UA 24051) in Höhe von 195,0 T€, der Grundschule G. E. Lessing (UA 21154) in Höhe von 32,6 T€, der Regelschule Münchenbernsdorf (UA 22523) in Höhe von 103,8 T€ sowie der Turnhallen der Grundschule Bad Köstritz (UA 21102) und der Regelschule Ronneburg (UA 22525) in Höhe von jeweils 8,0 T€. Ausgabeseitig stehen den Mehreinnahmen aus Fördermitteln entsprechende Mehrausgaben gegenüber: 38,7 T€ in HHSt 22523.95000, 3,7 T€ in HHSt 21102.95000 und 9,3 T€ in HHSt 22525.95000. Den

zusätzlich eingenommenen Fördermitteln für das Berufschulzentrum Greiz-Zeulenroda und für die Grundschule G. E. Lessing stehen keine zweckentsprechenden Mehrausgaben gegenüber, da es sich hierbei um Fördermittel für bereits in den Vorjahren abgeschlossene Maßnahmen handelt.

Der außerplanmäßigen Mehreinnahme aus Versicherungen für Ersatzleistungen von Vermögensschäden an beweglichen Sachen in der Regelschule Berga (HHSt 22529.34514) standen Mehrausgaben (HHSt 22529.93514) in gleicher Höhe gegenüber. Der durch die Hochwasserkatastrophe beschädigte Rasentraktor sowie eine Tischkreissäge mussten ersetzt werden. Es entstanden Kosten in Höhe von 8,9 T€. Infolge des Hochwassers wurde die geplante Erneuerung der Heizungssteuerung in HHSt 22529.95000 nicht umgesetzt. Es sind Minderausgaben in Höhe von 37,9 T€ zu verzeichnen, die ins Folgejahr übertragen wurden.

Baumaßnahmen Schulen

Für Baumaßnahmen standen 2013 planmäßig 2.670,4 T€ zur Verfügung. Das Rechnungsergebnis weist einschließlich der gebildeten Haushaltsreste Ausgaben für Schulbaumaßnahmen in Höhe von 2.832,6 T€ aus.

Mehrausgaben für Baumaßnahmen ergaben sich im Schullandheim Seelingstädt (UA 29563) in Höhe von 5,6 T€. Der alte Spielplatz des Schullandheims wurde durch die Unfallkasse Thüringen verworfen und musste abgerissen werden. Die Kosten für den Aufbau eines neuen Spielplatzes betragen insgesamt 8,7 T€, wobei 5,6 T€ für die Herstellung des Unterbaus den Baumaßnahmen (UGr 95000) und 3,1 T€ für den Kletter-, Balancier- und Hangelparcours dem Erwerb (UGr 93501) zuzuordnen waren.

Durch den Einbau eines Serverschranks einschließlich neuer Technik in der Grundschule Auma wurde die Erneuerung der veralteten EDV-Verkabelung notwendig. Es entstanden Mehrausgaben in Höhe von 4,5 T€ in HHSt 21101.95000.

Im Jahr 2013 wurde die Baumaßnahme im Gymnasium Zeulenroda (HHSt 23046.95000) **beendet**. Neben der Erneuerung des Flachdaches und des Sportfußbodens in der Turnhalle erfolgte der Einbau einer Leinwand in die Auladecke und die Belegung einzelner Wände und Deckenfelder des Speiseraumes der Schule mit Akustikplatten. Die komplett aus Eigenmitteln des Landkreises finanzierten Gesamtkosten der Maßnahme betragen 61,0 T€.

Folgende Baumaßnahmen an Schulen wurden im Jahr 2013 **begonnen bzw. weitergeführt**:

Saniert werden sollen die Turnhallen der Grundschule Bad Köstritz (HHSt 21102.95000) und der Regelschule Ronneburg (HHSt 22525.95000). Hierfür hat der Landkreis Greiz beim Thüringer Ministerium für Soziales, Familie und Gesundheit (TMSFG) einen Antrag auf Sportstättenbauförderung gestellt. Das Land entschied beide Turnhallen in den Förderplan des Jahres 2013 aufzunehmen, jedoch mit der Maßgabe des Maßnahmebeginnes noch im laufenden Kalenderjahr. Da im Jahr 2013 für keine der beiden Maßnahmen ein Planansatz vorhanden war, konnte der Maßnahmebeginn nur mit der Genehmigung außerplanmäßiger Ausgaben abgesichert werden. Die Deckung der außerplanmäßigen Ausgaben von jeweils 20,5 T€ in HHSt 21102.95000 und HHSt 22525.95000 erfolgte in Höhe von je 8,0 T€ aus Fördermitteln des Landes und in Höhe von je 12,5 T€ aus Mehreinnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken (HHSt 88000.34000).

Die Gesamtfinanzierung der Maßnahmen stellt sich aktuell wie folgt dar:

- in T€ -

| | | Gesamt | RE 2013 | Plan 2014 |
|-----------------|--------------------------|---------------|----------------|------------------|
| UA 21102 | Fördermittel | 80,1 | 8,0 | 72,1 |
| | Ausgaben Bau | 200,2 | 20,5 | 179,7 |
| | Eigenmittelbedarf | 120,1 | 12,5 | 107,6 |
| UA 22525 | Fördermittel | 140,0 | 8,0 | 132,0 |
| | Ausgaben Bau | 370,5 | 20,5 | 350,0 |
| | Eigenmittelbedarf | 230,5 | 12,5 | 218,0 |

Im Jahr 2013 erfolgte die Planung der Maßnahmen. Die Sanierung soll im Jahr 2014 begonnen und abgeschlossen werden.

Fortgesetzt wurde im Jahr 2013 der Umbau und die umfassende Sanierung des Berufsschulzentrums Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz (HHSSt 24051.95000). Die Gesamtfinanzierung der Maßnahme stellt sich aktuell folgendermaßen dar:

- in T€ -

| | Gesamt | RE VJ | RE 2010 | RE 2011 | RE 2012 | RE 2013 |
|--|-----------------|--------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 195,0 |
| Hochbaumaßnahmen | 7.544,5 | 45,4 | 1.000,0 | 2.710,2 | 1.966,5 | 1.822,4 |
| Einnahmen Fördermittel | 2.903,4 | 0,0 | 500,0 | 242,6 | 1.487,9 | 867,9 |
| Ausgaben Bau | 7.544,5 | 45,4 | 1.000,0 | 2.710,2 | 1.966,5 | 1.822,4 |
| Eigenmittelbedarf | -4.641,1 | -45,4 | -500,0 | -2.467,6 | -478,6 | -954,5 |

Während der Bauteil 1 bereits im Jahr 2011 abgeschlossen und abgerechnet werden konnte, erfolgte die Fertigstellung und Abrechnung des Bauteils 2, welcher den Umbau und die Sanierung des Hauptgebäudes umfasst, im Jahr 2013. Bei der Errichtung des zweigeschossigen Anbaus - Bauteil 3 - sind noch Restleistungen offen. Für die Fertigstellung, die im Jahr 2014 erfolgen soll, wurden Haushaltsreste in Höhe von 19,7 T€ übertragen.

Die Investitionspauschale für Schulbaumaßnahmen (HHSSt 20020.36100) wurde vom Land in Höhe von 613,3 T€ ausgereicht, so dass eine Mindereinnahme von 30,1 T€ zu verzeichnen ist.

Ausstattungen

Dem Landkreis Greiz wurden im Jahr 2013 insgesamt 177,4 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 128,4 T€ vereinnahmt, was einer Verringerung zum Planansatz in Höhe von 46,6 T€ entspricht. Ausgabeseitig wurden 146,8 T€ eingesetzt, um den Anforderungen der Ausstattungsrichtlinie des Thüringer Kultusministeriums weiter gerecht zu werden.

Im Rahmen des Wiederbezugs des Berufsschulzentrums Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz, wurden in 2013 eine Vielzahl der Unterrichtsmittel und der modernen IT-Technik über die

EFRE-Mittel finanziert. Neben einem Verbands- und Behandlungswagen für den fachpraktischen Unterricht des Berufsfeldes Gesundheit und Soziales, wurden Projektoren, Computermonitore, interaktive Tafeln sowie weitere Informations- und Kommunikationstechnik erworben. Neben der Anschaffung von gerätetechnischer Ausrüstung für den naturwissenschaftlich-technischen und fachpraktisch-technischen Unterricht und weiterer Informations- und Kommunikationstechnik an insgesamt 21 Schulen, wurde an 7 Schulen eine unterbrechungsfreie Stromversorgung eingerichtet.

Einzelplan 3 – Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz

Im EPL 3 ergibt sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

| EPL 3 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 0,00 | 26.624,30 | 26.624,30 |
| Ausgaben | 116.250,00 | 161.623,41 | 45.373,41 |
| Zuschussbedarf | 116.250,00 | 134.999,11 | 18.749,11 |

Trotz Mehreinnahmen in Höhe von 26,6 T€ erhöht sich der Zuschussbedarf gegenüber dem Planansatz 2013 um 18,7 T€.

Grund hierfür sind die Mehrkosten in Höhe von 25,0 T€ für die zusätzlichen Aufwendungen bei der Sanierung der Stützmauer unterhalb der Kreisvolkshochschule Greiz in Abgrenzung zur Gerichtsstraße (HHSt 36000.95000). Gegenüber der ursprünglichen Schätzung erhöhen sich Kosten der Bauwerksgründung, da der Gründungshorizont wesentlich tiefer liegt als im Rahmen der Kostenschätzung angenommen. Da die Stützmauer zu beiden Seiten an fremde Grundstücke angrenzt, ist eine Beweissicherung sowie eine exakte Feststellung der Grundstücksgrenze erforderlich. Darüber hinaus werden höhere Aufwendungen zur Sicherung der Übergangsbereiche der neuen Gabionenwand zum Bestand notwendig.

Mit Mitteln aus dem Museumspreis 2012 der Sparkassen-Kulturstiftung Hessen-Thüringen in Höhe von 5,0 T€ sowie Haushaltsresten aus dem Vorjahr konnte ein neues Ausstellungssystem für die Bücher- und Kupferstichsammlung SATIRICUM im Sommerpalais Greiz erworben werden (HHSt 31010.93500).

Einzelplan 6 – Bau- und Wohnungswesen, Verkehr

(in €)

| EPL 6 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 610.000,00 | 849.237,70 | 239.237,70 |
| Ausgaben | 1.410.000,00 | 1.784.060,57 | 374.060,57 |
| Zuschussbedarf | 800.000,00 | 934.822,87 | 134.822,87 |

Im Bereich Straßenbau erhöhte sich der geplante Zuschussbedarf in Höhe von 800,0 T€ um 134,8 T€. Wie in den Vorjahren sind auch im Jahr 2013 erhebliche Verschiebungen gegenüber den ursprünglichen Planansätzen zu verzeichnen.

Zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse auf Kreisstraßen wurden für das Jahr 2013 vier Vorhaben zur Förderung gemäß Richtlinie Kommunaler Straßenbau aus Mitteln des Bundes/Landes angemeldet. Folgende Maßnahmen wurden in das Programm aufgenommen:

HHSt 65129.96002 Ausbau der K 129 in der OD Lindenkreuz

Für diese Baumaßnahme wurde eine Zuwendung bis zu einem Höchstbetrag von 750,4 T€ bewilligt.

HHSt 65206.96001 Ausbau der K 206 in der OD Wellsdorf

Dieses Bauvorhaben wurde im Rahmen der Förderung der Dorferneuerung und -entwicklung beantragt. Dank der sehr hohen Priorität in der Rangliste der Regionalen LEADER-Aktionsgruppe „Greizer Land“ erfolgte die Bewilligung dieses Vorhabens mit einer Fördersumme in Höhe von 351,0 T€.

HHSt 65526.96000 Ausbau der K 526 in der OD Kraftsdorf

Für die Fahrbahnerneuerung der K 526 in der Ortsdurchfahrt Kraftsdorf bis Abzweig Reichenbacher Weg einschließlich Stützmauer bewilligte das Land Fördermittel bis zu 369,9 T€.

Im Jahr 2013 erfolgte die Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben in Höhe von insgesamt 374,7 T€. Die Deckung wurde in Höhe von 357,3 T€ aus zweckgebunden Einnahmen, in Höhe von 17,00 T€ durch Einsparungen bei anderen Maßnahmen und in Höhe von 0,4 T€ aus Einnahmen im Bereich Tiefbau bereitgestellt.

Nachfolgend werden die **wesentlichen Mehrausgaben** dargestellt:

HHSt 65308.96000 Ausbau der K 308 in der OD Silberfeld

Für dieses Vorhaben endete 2013 der Gewährleistungsablauf. Da sich in der Deckenschicht bereits offenporige Bereiche zeigten, wurde der beauftragten Firma der Mangel angezeigt und diese zur Mängelbeseitigung aufgefordert. Da die Firma diese Leistungen nicht selbst ausführen konnte, erfolgte eine finanzielle Ausgleichszahlung in Höhe von 6,0 T€, welche in der HHSt 65308.32700 eingenommen und in der HHSt 65308.96000 als **außerplanmäßige Ausgabe** zur Beseitigung des Mangels verwendet wurde.

Überplanmäßige Ausgaben erfolgten in den folgenden Haushaltsstellen:

HHSt 65206.96001 Ausbau der K 206 in der OD Wellsdorf

Zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse und der Erhöhung der Dauerhaftigkeit der Kreisstraße musste das Baufeld im Kreuzungsbereich K 206 – K 504 erweitert und neben dem Straßenbau insbesondere die Entwässerungssituation verbessert werden. Die erhöhten Baukosten sowie zusätzliche Planungs- und umfangreiche Grunderwerbskosten machten eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 367,8 T€ erforderlich, deren Deckung i. H. v. 351,0 T€ aus Fördermitteln erfolgte.

Im Jahr 2013 wurden **5 Baumaßnahmen abgeschlossen**:

HHSt 65125.96002 K 125 - Erdfallteilsicherung in der OD Wolfsgefärth

Die Notwendigkeit dieses Bauvorhabens ergab sich aus mehrfachen Absenkungen im Bereich der K 125 und dem angrenzenden Randbereich. Als Teilsicherung wurde eine Stahlbetonplatte in den Untergrund eingebaut, auf der die Verlegung sämtlicher vorhandener Leitungen erfolgte. Anschließend wurde der Straßen- und Gehwegbau ausgeführt.

Bei dem Vorhaben handelte es sich um eine Gemeinschaftsbaumaßnahme der Bundesrepublik Deutschland, des Landkreises Greiz, der Gemeinde Zedlitz und der betroffenen Versorgungsunternehmen. Zwar wurde die Maßnahme 2013 abgeschlossen, zum Zeitpunkt der Jahresrechnung lagen jedoch noch nicht alle Abschlussrechnungen vor.

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

Der erste von vier geplanten Bauabschnitten der K 208 zwischen der Ortslage Neumühle und Lehnämühle wurde vom März bis September 2011 realisiert. Die Gesamtkosten für den Landkreis Greiz beliefen sich auf 581,5 T€- davon wurden 369,6 T€ aus Fördermitteln finanziert.

HHSt 65209.96007 K 209 – Ersatzneubau Pöltzschbachbrücke in der OD Berga

Infolge des desolaten Zustandes der alten Pöltzschbachbrücke im Zuge der K 209 in der OD Berga musste diese komplett erneuert werden. Das Vorhaben wurde als Gemeinschaftsbaumaßnahme mit der Stadt Berga durchgeführt, da neben Brücke und Straße auch der Gehweg und eine Stützwand zu erneuern waren. Die Gesamtkosten der Maßnahme betragen 506,8 T€. Das Vorhaben wurde vom Freistaat Thüringen mit 294,4 T€ gefördert, die Stadt Berga beteiligte sich mit 43,4 T€.

HHSt 65129.96001 Ausbau der K 129 in der OD Münchenbernsdorf

Das Bauvorhaben wurde als Gemeinschaftsbaumaßnahme des Landkreises Greiz mit der Stadt Münchenbernsdorf und der Thüringer Energienetze (TEN) ausgeführt. Die Gesamtkosten des Vorhabens beliefen sich auf 366,3 T€. Hinzu kamen die Beteiligungskosten am Kanalbau für die Einleitung des Straßenoberflächenwassers in Höhe von 73,3 T€. Von Seiten des Freistaates Thüringen wurden für das Vorhaben Fördermittel in Höhe von 251,4 T€ bewilligt, während sich die Stadt Münchenbernsdorf mit einem Anteil von 41,4 T€ beteiligte.

Einzelplan 7 – Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

(in €)

| EPL 7 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 150.000,00 | 38.979,88 | -111.020,12 |
| Ausgaben | 150.000,00 | 38.979,88 | -111.020,12 |
| Zuschussbedarf | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Der EPL 7 im Vermögenshaushalt wurde von den Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je 38,9 T€ für das Regionalbudget geprägt, welche exakt einander entsprechen und zu einem ausgeglichenen Ergebnis führen.

Die bei der Thüringer Aufbaubank abgerufenen Zuschüsse des Landes in Höhe von 75,3 T€ aus Mitteln der Gemeinschaftsaufgabe „Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur“ wurden im Vermögenshaushalt u. a. zur Weiterführung des Projektes Beschilderung der Reußischen Fürstenstraße eingesetzt, welches die Herstellung und Anbringung von Hinweistafeln beinhaltet.

Weiterhin erfolgte der Beginn der Umsetzung des Pilotprojektes Grüne Beschilderung entlang der Bundesstraße 92 sowie die Errichtung eines Grillplatzes beim Tiergehege Zeulenroda. Beide Projekte werden im Jahr 2014 fortgeführt bzw. beendet. Aus diesem

Grund wurden die nicht verbrauchten Einnahmen aus dem Jahr 2013 in Höhe von 36,3 T€ zweckgebunden nach 2014 übertragen und stehen als Deckungsquelle für überplanmäßige Mehrausgaben des Regionalbudgets zur Verfügung.

Einzelplan 8 – Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen

(in €)

| EPL 8 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 33.000,00 | 108.317,50 | 75.317,50 |
| Ausgaben | 190.000,00 | 189.500,00 | -500,00 |
| Zuschussbedarf | 157.000,00 | 81.182,50 | -75.817,50 |

Das Rechnungsergebnis im EPL 8 weist eine Verringerung des Zuschussbedarfes um 75,8 T€ zum Planansatz auf.

Hauptursache sind die Mehreinnahmen in Höhe von insgesamt 75,3 T€ aus dem Verkauf von Grundstücken (HHSt 88000.34000), welche sich aus dem Verkaufserlös der Villa in der Plauenschen Str. 2a in Greiz sowie dem Erlös aus dem Verkauf der Liegenschaft Carolinenstr. 27 in Greiz ergeben.

Im Jahr 2013 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 (HHSt 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 2014 übertragen.

Einzelplan 9 – Allgemeine Finanzwirtschaft

(in €)

| EPL 9 | Plan 2013 | RE 2013 | Differenz |
|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| Einnahmen | 10.620.421,00 | 11.782.786,71 | 1.162.365,71 |
| Ausgaben | 8.393.711,00 | 9.711.111,83 | 1.317.400,83 |
| Überschuss | 2.226.710,00 | 2.071.674,88 | -155.035,12 |

Die bereits im EPL 9 des Verwaltungshaushaltes aufgeführte Anpassungshilfe des Landes zur Abmilderung der Härten infolge des Rückgangs der Finanzausgleichsleistungen (Garantiefonds) ist gem. § 37 Abs. 6 ThürFAG mit 10 v. H. für investive Zwecke, insbesondere für Schulbauten, zu verwenden. Die mit 241,1 T€ geplanten und in voller Höhe vom Land zugewiesenen Mittel in HHSt 90000.36100 wurden komplett für den nicht durch Fördermittel gedeckten Anteil der Ausgaben für die größte Schulbaumaßnahme des Landkreises Greiz – Sanierung des Berufschulzentrums Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz (HHSt 24051.95000) eingesetzt.

Nachfolgend werden die erheblichen Abweichungen erläutert, welche im Ergebnis der Jahresrechnung im EPL 9 auftraten.

Mehrausgaben in Höhe von 14,9 T€ waren im UA 91100 für die Tilgung von Krediten zu leisten. Im Haushaltsjahr 2013 wurden vier Kredite mit einer Restschuld in Höhe von ins-

gesamt 5.942.974,16 € umgeschuldet. Nach Ablauf der Zinsbindungsfrist konnten aufgrund des niedrigen Zinsniveaus deutlich bessere Konditionen für diese Darlehen erzielt werden, als zum Zeitpunkt der Aufnahme. Durch die Verringerung der Zinssätze bei gleichbleibender Annuität erhöhten sich die Tilgungsraten um insgesamt 14,9 T€, während die zu zahlenden Zinsen abnahmen. Die Deckung der überplanmäßigen Ausgabe erfolgte durch Mehreinnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken in HHSt 88000.34000.

Das Rechnungsergebnis der Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt liegt mit einer Gesamtzuführung von 2.627,2 T€ über dem Planansatz von 2.199,7 T€.

In Höhe von 81,4 T€ wurden außerplanmäßig der im Vorjahr gebildeten Sonderrücklage „Altersteilzeit Jobcenter“ Mittel zugeführt, um die Zahlung der Personalkosten während der Freizeitphase abzusichern. Im Übrigen wird auf die Ausführungen zu dieser Sonderrücklage in Punkt IV des Erläuterungsberichtes verwiesen.

Weiterhin wurde außerplanmäßig eine Sonderrücklage Öffentlicher Personennahverkehr in Höhe von 1.200,0 T€ gebildet, auf die bereits in den Erläuterungen zum Einzelplan 7 des Verwaltungshaushaltes eingegangen wurde.

Im Plan 2013 wurde die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage (HHSt 91600.31000) mit einem Betrag von 2.227,6 T€ veranschlagt. Im Ergebnis der Jahresrechnung wurde der allgemeinen Rücklage ein Betrag in Höhe von 1.659,9 T€ entnommen (HHSt 91600.31000). Somit wurde mit dem Jahresabschluss 2013 eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 567,7 T€ erzielt, welche durch folgende wesentliche Ursachen begründet ist:

| | |
|--|---------|
| - Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 428 T€ |
| - Mehreinnahmen Fördermittel Berufsschulzentrum Greiz-Zeulenroda | 233 T€ |
| - erhöhter Zuschussbedarf Straßenbau | -135 T€ |
| - Mehreinnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken | 75 T€ |

III. Schulden

Tilgung und Kreditaufnahmen

Die Schulden nahmen im Jahr 2013 folgende Entwicklung:

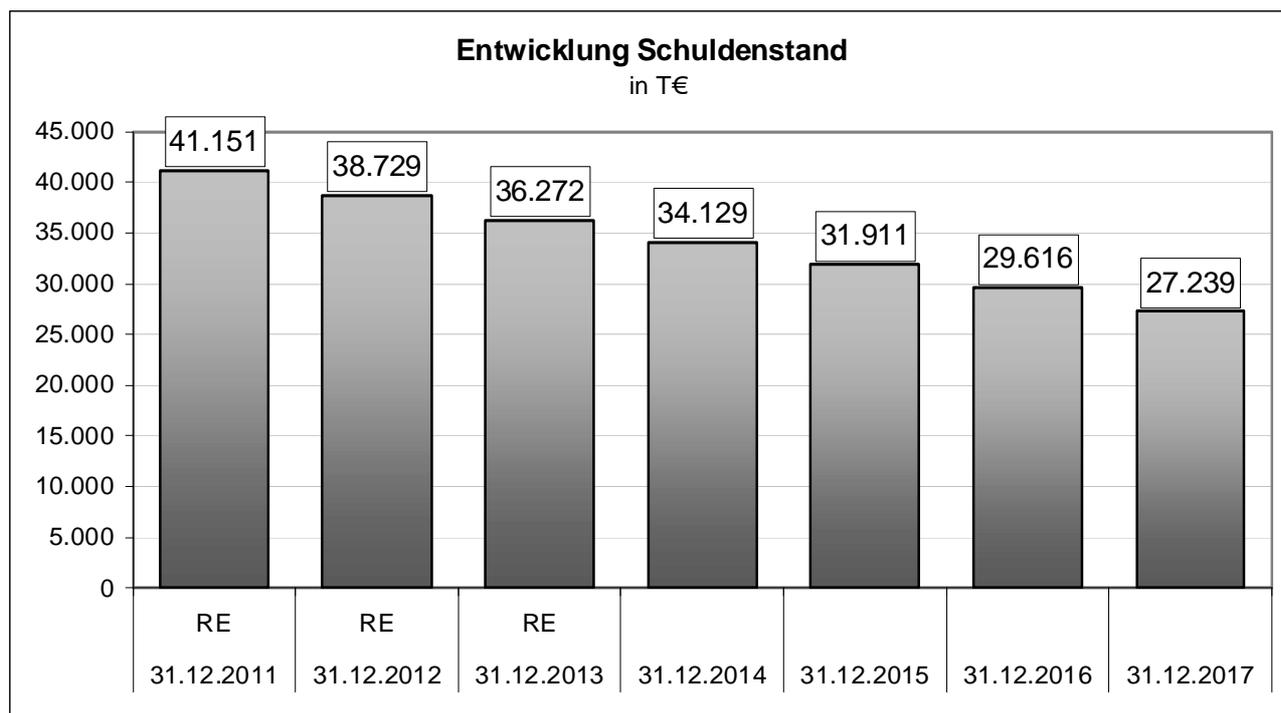
| | |
|---|------------------------|
| Stand der Verschuldung am 01.01.2013 | 38.728.626,35 € |
| ./. ordentliche Tilgung | 2.456.582,88 € |
| Stand der Verschuldung am 31.12.2013 | 36.272.043,47 € |

Daraus ergibt sich eine Verschuldung von 342,18 € pro Einwohner.
(Einwohnerstand vom 31.12.2011: 106.002)

Somit konnte der Landkreis Greiz trotz sinkender Einwohnerzahlen die Verschuldung je Einwohner gegenüber dem Vorjahr um weitere 17,90 € je Einwohner senken.

Umschuldung

Im Haushaltsjahr 2013 wurden vier Kredite mit einer Restschuld in Höhe von insgesamt 5.942.974,16 € umgeschuldet. Nach Ablauf der Zinsbindungsfrist konnten aufgrund des niedrigen Zinsniveaus deutlich bessere Konditionen für diese Darlehen als zum Zeitpunkt der Aufnahme erzielt werden.



IV. Rücklagen

Allgemeine Rücklage

Mit der Jahresrechnung 2013 werden der allgemeinen Rücklage 1.659.942,78 € entnommen. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 2.227.616,00 €.

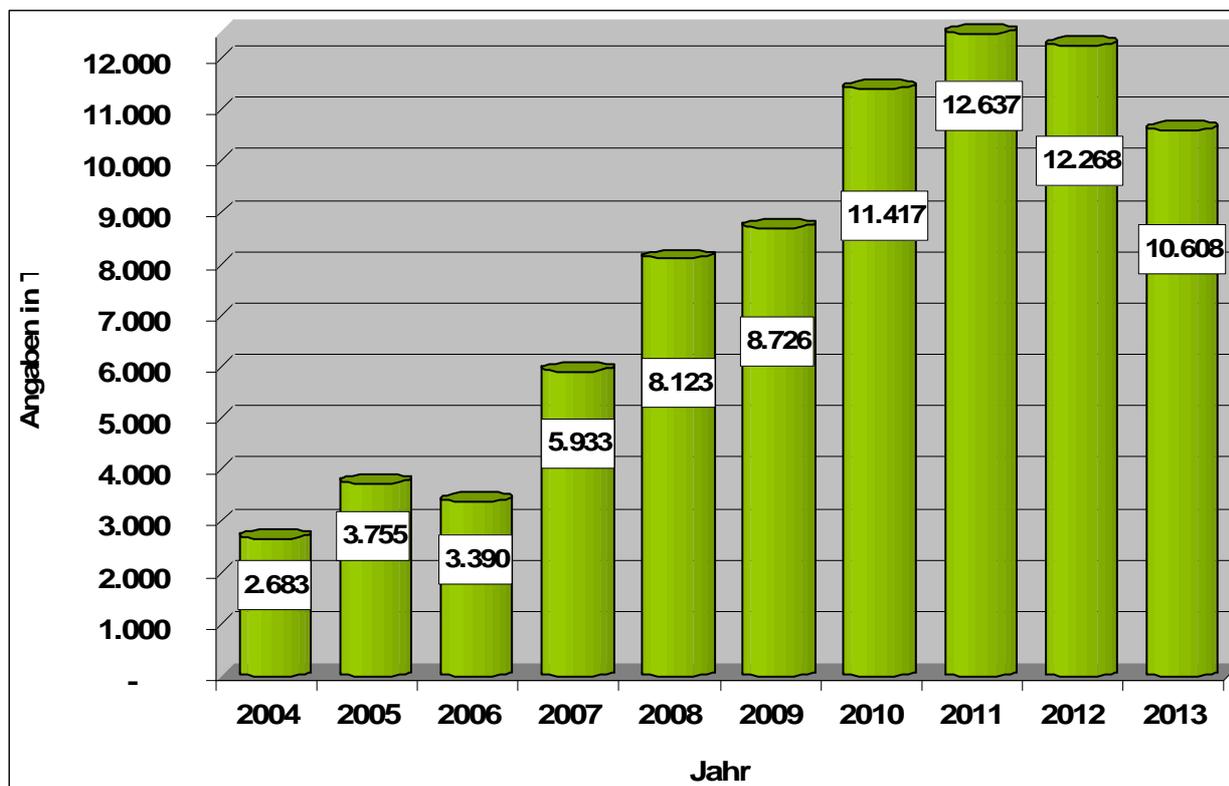
Mit den Jahresrechnungen der letzten 10 Jahre wurden der Rücklage für den Haushaltsausgleich folgende Beträge zugeführt bzw. entnommen, so dass die Rücklage folgende Entwicklung nahm:

| Jahr | Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Zuführung | Entnahme | Stand am Ende des Haushaltsjahres |
|------|-------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|
| 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 € |
| 2013 | 12.267.902,05 € | - € | 1.659.942,78 € | 10.607.959,27 € |

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 2.567 T€ vorzuhalten.

Zur Finanzierung künftiger Investitionsmaßnahmen wurden mit dem Doppelhaushalt 2014/2015 in der mittelfristigen Finanzplanung für die Jahre 2014 – 2017 Rücklagenentnahmen in Höhe von 6.691,2 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 € |
| 2013 | 43.924,14 € | - € | - € | 43.924,14 € |

Die Sonderrücklage Bundesgartenschau 2007 wird auch mit dem Jahresabschluss 2013 nicht aufgelöst. Derzeit sind noch nicht alle Prüfungen abgeschlossen. Die zuständigen Behörden haben signalisiert, dass im Jahr 2014 ein abschließender Bescheid erlassen wird. Die Auflösung der Rückstellungen erfolgt voraussichtlich im Jahr 2014.

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 € |
| 2013 | 520.305,62 € | 468,67 € | - € | 520.774,29 € |

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 € |
| 2013 | 2.857.892,35 € | - € | 19.578,82 € | 42.250,00 € | 2.835.221,17 € |

In dem zum 31.12.2013 ausgewiesenen Stiftungsvermögen in Höhe von 2.835.221,17 € sind 2.814.805,31 € Stiftungskapital enthalten. Im Jahr 2013 erfolgte erstmals keine Zuführung an die Sonderrücklage aus der an den Landkreis Greiz ausgeschütteten Sparkassenüberschussbeteiligung. Nähere Erläuterungen dazu erfolgten bereits in den Wesentlichen Planabweichungen im Verwaltungshaushalt EPL 8 (Punkt II. 1.2).

Da die Ausschüttung der Kapitalerträge aus Vorjahren in Höhe von 42.250,00 € die erwirtschafteten Zinserträge (19.578,82 €) des Jahres 2013 übersteigt, musste mit dem Jahresabschluss 2013 erstmals eine Entnahme aus der Sonderrücklage in Höhe von 22.671,18 € erfolgen.

Sonderrücklage Altersteilzeit Jobcenter

| Jahr | Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Zuführung | Entnahme | Stand am Ende des Haushaltsjahres |
|------|-------------------------------------|-------------|------------|-----------------------------------|
| 2012 | - € | 86.368,57 € | - € | 86.368,57 € |
| 2013 | 86.368,57 € | 88.414,94 € | 7.037,10 € | 167.746,41 € |

In § 19 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 anerkennungsfähigen 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. Im Jahr 2013 erfolgten erste Entnahmen in Höhe von 7.037,10 € für Mitarbeiter des Jobcenters, die sich in der Freizeitphase befinden. Für die Folgejahre erfolgte eine Zuführung von 88.414,94 €.

Sonderrücklage Öffentlicher Personennahverkehr

| Jahr | Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Zuführung | Entnahme | Stand am Ende des Haushaltsjahres |
|------|-------------------------------------|----------------|----------|-----------------------------------|
| 2013 | - € | 1.200.000,00 € | - € | 1.200.000,00 € |

Da die mit dem Doppelhaushalt 2014/2015 eingestellten Mittel für Ausgleichsleistungen gemäß der abgeschlossenen Verkehrsfinanzierungs- und Verkehrsqualifizierungsverträge in Höhe von 3.162,1 T€ für das Jahr 2014 voraussichtlich zu Defiziten bei den kreiseigenen Verkehrsunternehmen führen und auf keinen Fall ausreichen werden, um dringend notwendige Investitionen insbesondere für die Neuanschaffung von Bussen zu finanzieren, wird mit dem Jahresabschluss eine außerplanmäßige Sonderrücklage ÖPNV in Höhe von insgesamt 1,2 Mio. € gebildet.

V. Haushaltsreste

V.1 Haushaltseinnahmereste

Mit der Jahresrechnung 2012 wurde im Vermögenshaushalt in der HHSt 22535.36100 (Regelschule Langenwetzendorf) ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 71.906,28 € übertragen und im Jahr 2013 gänzlich in Anspruch genommen.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 wurden keine Haushaltseinnahmereste gebildet.

V.2 Haushaltsausgabereste

V.2.1 Verwaltungshaushalt

Mit der Jahresrechnung 2012 wurden im Verwaltungshaushalt Haushaltsausgabereste in Höhe von 839.693,05 € ins Jahr 2013 übertragen. Davon wurden 593.169,48 € in Anspruch genommen und 246.523,57 € in Abgang gestellt.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 wurden folgende neue Haushaltsausgabereste in Höhe von insgesamt 814.805,57 € gebildet:

| HHSt | | Zweckbestimmung | Übertrag HAR nach 2014 € |
|-------|-------|---|-----------------------------------|
| 02000 | 50000 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Hauptamt | 99.661,90 |
| 02000 | 52000 | Kleinmöbel Hauptamt | 3.807,72 |
| 02000 | 52003 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Hauptamt | 5.420,10 |
| 02000 | 53001 | Mieten und Pachten (Kopierer) Hauptamt | 24.223,75 |
| 02000 | 54000 | Bewirtschaftungskosten Hauptamt | 212.783,69 |
| 02000 | 55000 | Haltung von Fahrzeugen Hauptamt | 10.700,00 |
| 02000 | 64500 | Versicherungen, Schadensfälle Hauptamt | 45.049,74 |
| 02000 | 65000 | Bürobedarf Hauptamt | 21.696,96 |
| 02000 | 65010 | Vordrucke Hauptamt | 3.789,07 |
| 02000 | 65200 | Porto Hauptamt | 9.234,18 |
| 02000 | 65210 | Fernmeldegebühren Hauptamt | 15.276,24 |
| 02000 | 65300 | Öffentliche Bekanntmachungen Hauptamt | 3.898,71 |
| 02000 | 65500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten Hauptamt | 6.233,95 |
| 02000 | 65800 | Sonstige Geschäftsausgaben Hauptamt | 1.130,97 |
| 06000 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände EDV | 2.118,20 |
| 06000 | 63000 | Kosten für Dienstleistungen durch Dritte EDV | 62.957,82 |
| 21101 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Auma | 33,84 |
| 21101 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Auma | 1.282,16 |
| 21103 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Cossengrün | 892,50 |
| 21106 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Hohenölsen | 1.174,65 |
| 21107 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Mohlsdorf | 12.533,80 |
| 21107 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Mohlsdorf | 1.673,71 |

| HHSt | | Zweckbestimmung | Übertrag HAR nach 2014 |
|-------|-------|--|------------------------------|
| | | | € |
| 21108 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Münchenbernsdorf | 1.933,27 |
| 21111 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Ronneburg | 720,04 |
| 21112 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Rückersdorf | 3.120,60 |
| 21116 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Weida-Liebsdorf | 233,17 |
| 21116 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Weida-Liebsdorf | 402,16 |
| 21117 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Osterburg Weida | 846,04 |
| 21122 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Kraftsdorf | 4.165,00 |
| 21122 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Kraftsdorf | 305,82 |
| 21130 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Greiz J. W. Goethe | 2.028,45 |
| 21133 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Hohenleuben | 6.769,39 |
| 21134 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Greiz - Irchwitz | 528,36 |
| 21138 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände GS Teichwolframsdorf | 1.300,10 |
| 21142 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Greiz-Pohlitz | 624,80 |
| 21154 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen GS Greiz G. E. Lessing | 720,80 |
| 22520 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände RS Bad Köstritz | 514,76 |
| 22523 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen RS Münchenbernsdorf | 4.651,52 |
| 22523 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände RS Münchenbernsdorf | 136,61 |
| 22525 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen RS Ronneburg | 294,48 |
| 22525 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände RS Ronneburg | 649,13 |
| 22529 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände RS Berga | 305,51 |
| 22532 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen RS Greiz-Pohlitz | 6.567,24 |
| 22540 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen RS Weida M. Greil | 1.036,75 |
| 22543 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen RS Greiz G. E. Lessing | 767,79 |
| 22543 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände RS Greiz G: E. Lessing | 1.987,35 |
| 22548 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Sporthalle Kurt Rödel | 468,88 |
| 23031 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Ulf-Merbold Gymnasium | 3.911,08 |
| 23045 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Gymnasium Weida | 3.549,95 |
| 23045 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Gymnasium Weida | 2.973,51 |
| 23046 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Gymnasium Zeulenroda | 829,22 |
| 23046 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Gymnasium Zeulenroda | 583,56 |
| 23047 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Osterlandgymnasium Gera | 1.889,30 |
| 23076 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Ulf-Merbold-Turnhalle | 1.454,47 |
| 23076 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Ulf-Merbold-Turnhalle | 531,61 |
| 24050 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen BS Greiz I | 884,53 |

| HHSt | | Zweckbestimmung | Übertrag HAR nach 2014 |
|----------------|-------|---|------------------------|
| | | | € |
| 24051 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz | 865,13 |
| 24052 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände BSZ Greiz-Zeulenroda, Haus Zeulenroda | 1.996,33 |
| 27056 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände FZ Ronneburg | 1.688,53 |
| 27057 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen FZ Weida | 1.686,83 |
| 27057 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände FZ Weida | 284,93 |
| 27057 | 52020 | Geräte und Reparaturen im Technikstützpunkt FZ Weida | 3.521,45 |
| 27058 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände FZ Greiz | 1.560,36 |
| 27059 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen FZ Zeulenroda | 299,53 |
| 29000 | 63901 | Kosten der Schülerbeförderung | 50.362,66 |
| 29000 | 63911 | Schülerbeförderung Projekte "Schule-Wirtschaft" und "Grüne Klasse" | 13.200,56 |
| 29500 | 52021 | Geräte und Anschaffungen Grüne Klasse | 1.656,49 |
| 29500 | 67201 | Gastschülerbeiträge | 30.326,18 |
| 29563 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Schullandheim Seelingstädt | 8,92 |
| 31000 | 50001 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Heinrich-Schütz-Haus Bad Köstritz | 1.047,20 |
| 65000 | 51000 | Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens Kreisstraßen | 25.144,10 |
| 65000 | 54000 | Straßeneinleitgebühren Kreisstraßen | 11.953,59 |
| 88000 | 50000 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Bebaute Grundstücke | 17.173,76 |
| 88000 | 54000 | Bewirtschaftungskosten Bebaute Grundstücke | 48.770,11 |
| Gesamt: | | | 814.805,57 |

V.2.2 Vermögenshaushalt

Im Vermögenshaushalt wurden aus dem Jahr 2012 Haushaltsmittel in Höhe von 4.529.664,29 € als Haushaltsausgabereste übertragen. Hiervon wurden 2.555.301,30 € angeordnet, 68.988,46 € in Abgang gestellt sowie 1.905.374,53 € weitergeführt.

Von den am Jahresende 2013 verfügbaren Ausgabemitteln des Vermögenshaushaltes wurden Haushaltsreste in Höhe von 2.346.939,49 € gebildet, so dass insgesamt in das Jahr 2014 Ausgabemittel des Vermögenshaushaltes in Höhe von 4.252.314,02 € übertragen wurden.

Im Einzelnen wurden mit dem Jahresabschluss 2013 folgende Haushaltsausgabereste gebildet:

| HHSt | | Zweckbestimmung | Übertrag HAR nach 2014 | |
|-------|-------|--|------------------------|------------------|
| | | | insgesamt | davon alter Rest |
| | | | € | € |
| 02000 | 93500 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 26.691,70 | 0,00 |
| 02000 | 95010 | Hochbaumaßnahmen Landratsamt Haus I Dr.-Rathenau-Platz 11 | 10.000,00 | 0,00 |
| 02000 | 95020 | Hochbaumaßnahmen Landratsamt Haus II | 8.737,97 | 0,00 |
| 02000 | 95030 | Hochbaumaßnahmen Landratsamt Haus III | 10.000,00 | 0,00 |
| 02000 | 95090 | Hochbaumaßnahme Landratsamt Ergänzungsbau Verwaltungsgebäude | 19.730,11 | 19.730,11 |

| HHSt | | Zweckbestimmung | Übertrag HAR nach 2014 | |
|-------|-------|--|------------------------|------------------|
| | | | insgesamt | davon alter Rest |
| | | | € | € |
| 06000 | 93500 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Elektronische Datenverarbeitungsanlage | 124.687,08 | 0,00 |
| 14000 | 93500 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Katastrophenschutz, Zivilschutz | 1.768,66 | 0,00 |
| 14000 | 93520 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Sanitätszug Katastrophenschutz, Zivilschutz | 5.000,00 | 0,00 |
| 14000 | 95000 | Bau von Stellplätzen im Bereich Katastrophenschutz Ka- tastrophenschutz, Zivilschutz | 128.700,00 | 17.200,00 |
| 21102 | 95000 | Hochbaumaßnahmen Grundschule Bad Köstritz | 16.782,74 | 0,00 |
| 21112 | 95000 | Hochbaumaßnahmen Grundschule Rückersdorf | 35.157,31 | 0,00 |
| 21134 | 95000 | Hochbaumaßnahmen Grundschule Greiz - Irchwitz | 3.500,00 | 0,00 |
| 22520 | 95000 | Hochbaumaßnahmen Regelschule Bad Köstritz | 33.443,47 | 33.443,47 |
| 22523 | 95000 | Hochbaumaßnahmen Regelschule Münchenbernsdorf | 65.080,67 | 0,00 |
| 22525 | 95000 | Hochbaumaßnahmen Regelschule Ronneburg | 11.222,66 | 0,00 |
| 22529 | 95000 | Hochbaumaßnahmen Regelschule Berga | 37.970,02 | 0,00 |
| 22535 | 95000 | Hochbaumaßnahmen Regelschule Langenwetzendorf | 418.041,37 | 0,00 |
| 23046 | 93501 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Gymnasium Zeulenroda | 13.408,97 | 0,00 |
| 24051 | 93501 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Berufsschulzentrum Greiz-Zeulenroda, Haus Greiz | 12.165,35 | 12.165,35 |
| 24051 | 95000 | Hochbaumaßnahmen Berufsschulzentrum Greiz- Zeulenroda, Haus Greiz | 19.699,68 | 0,00 |
| 33300 | 93500 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Musikschule Greiz | 1.705,94 | 0,00 |
| 35000 | 93500 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Kreisvolkshochschule Greiz | 3.302,80 | 0,00 |
| 35000 | 95000 | Hochbaumaßnahmen Kreisvolkshochschule Greiz | 101.305,34 | 0,00 |
| 50100 | 93500 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Gesundheitsamt | 68,25 | 0,00 |
| 55000 | 98800 | Zuw.u.Zusch.f.Investitionen u. Investförd.- übrige Bereiche Förderung des Sports | 16.529,00 | 185,37 |
| 65000 | 93200 | Erwerb von Grundstücken Kreisstraßen | 73.177,16 | 53.177,16 |
| 65000 | 96001 | Planungsleistungen Kreisstraßen | 63.786,51 | 33.786,51 |
| 65000 | 96002 | Erneuerungsvorhaben an Kreisstraßen | 52.258,02 | 4.258,02 |
| 65000 | 98200 | Sonstige Kreuzungs- und Bordbeteiligungen Gem./GV Kreisstraßen | 23.767,10 | 22.360,00 |
| 65000 | 98210 | Zuw.u.Zusch.f.Invest.-Gem./GV Beteiligungskosten Kanal- bau Kreisstraßen | 112.541,56 | 72.541,56 |
| 65113 | 96000 | Instandsetzung Sprötzebrücke Großenstein am OE aus Richtg. Korbußen Kreisstraße 113 | 13.181,84 | 13.181,84 |
| 65118 | 96004 | Ausbau der K 118 OD Loitsch und in Richtung Hohenölsen Kreisstraße 118 | 387.161,88 | 187.161,88 |
| 65120 | 98705 | Beteiligungskosten Umbau Bahnübergang Niederpöllnitz Kreisstraße 120 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 65125 | 96002 | OD Wolfsgefärth Schadstelle Erdfall Kreisstraße 125 | 7.905,06 | 7.905,06 |
| 65129 | 96002 | Ausbau OL Lindenkreuz Kreisstraße 129 | 338.686,08 | 48.686,08 |
| 65131 | 96000 | Deckenerneuerung Grüna-Rüdersdorf Kreisstraße 131 | 263.952,98 | 263.952,98 |
| 65206 | 96001 | Ausbau OL Welsdorf Kreisstraße 206 | 85.664,14 | 0,00 |
| 65208 | 96003 | Neubau Stützwand entlang der K 208 von Neumühle nach Lehnamühle | 232.410,16 | 222.410,16 |
| 65326 | 96000 | Abzweig Büna in Richtung Trockenfutterwerk Kreisstraße 326 | 600,00 | 600,00 |
| 65518 | 96000 | Ausbau K 518 nach Birkhausen | 10.000,00 | 0,00 |

| HHSt | | Zweckbestimmung | Übertrag HAR nach 2014 | |
|----------------|-------|--|------------------------|---------------------|
| | | | insgesamt | davon alter Rest |
| | | | € | € |
| 65521 | 96000 | Letzendorf bis K 117 Tragfestigkeitserhöhung und teilw. grundhafter Ausbau Kreisstraße 521 | 250.000,00 | 250.000,00 |
| 65523 | 96000 | Ausbau K 523 nach Zschorta | 140.000,00 | 0,00 |
| 88000 | 93200 | Erwerb von Grundstücken Bebaute Grundstücke | 480,00 | 0,00 |
| 88000 | 94000 | Ausbaubeiträge Bebaute Grundstücke | 581.628,98 | 542.628,98 |
| 88000 | 95001 | Hochbaumaßnahmen Bebaute Grundstücke | 150.000,00 | 0,00 |
| Gesamt: | | | 4.252.314,02 | 1.905.374,53 |

VI. Kassenreste

- in € -

| HHSt | | Bezeichnung | E/ A | Kassenreste |
|-------|-------|---|---------|-------------|
| 01000 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 11.385,00 |
| 02000 | 14000 | Mieten und Pachten | E | 60,00 |
| 02000 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 2.071,55 |
| 02000 | 16800 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Übrige Bereiche | E | 2.079,14 |
| 02000 | 50000 | Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen | A | -29,48 |
| 02000 | 54000 | Bewirtschaftungskosten | A | -5.364,11 |
| 02000 | 55000 | Haltung von Fahrzeugen | A | 1.127,76 |
| 02300 | 16600 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Sonstige öffentliche Sonderrechnungen | E | 322,12 |
| 02300 | 16700 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen | E | 665,75 |
| 02810 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 1.297,68 |
| 03000 | 15700 | Vermischte Einnahmen | E | 35,00 |
| 03000 | 26100 | Säumniszuschläge | E | 56.703,84 |
| 03300 | 26100 | Säumniszuschläge | E | 2.334,25 |
| 03300 | 26101 | Nebenforderungen Jobcenter | E | 970,26 |
| 03300 | 65500 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten | A | -7,00 |
| 03500 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 1.166,66 |
| 11000 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 524,57 |
| 11000 | 13000 | Einnahmen aus Verkauf | E | 11,25 |
| 11000 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 254,51 |
| 11000 | 26000 | Bußgelder | E | 19.065,60 |
| 11000 | 26010 | Zwangsgelder | E | 2.010,53 |
| 11100 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 227,00 |
| 11300 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 31.785,65 |
| 11300 | 26000 | Bußgeld | E | 121,00 |
| 11300 | 26010 | Zwangsgeld | E | 2.856,31 |
| 11400 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 5.144,39 |
| 11500 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 6.282,23 |
| 11500 | 10001 | Gebühren für Leistungsbescheide nach dem Schornsteinfegergesetz (SchfG) | E | 8.622,47 |
| 11700 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 10.261,64 |
| 11700 | 26010 | Zwangsgelder | E | 5.223,54 |
| 12000 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 5.719,74 |
| 12000 | 10001 | Verwaltungsgebühren Untere Abfallbehörde | E | 133,45 |

| HHSt | | Bezeichnung | E/ A | Kassenreste |
|-------|-------|--|---------|-------------|
| 12000 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 2.041,94 |
| 12000 | 16700 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen | E | 580,88 |
| 12000 | 16701 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen | E | 139,40 |
| 12000 | 26010 | Zwangsgelder | E | 145,33 |
| 12001 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 1.414,80 |
| 12001 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 7.209,59 |
| 12001 | 26010 | Zwangsgelder | E | 464,63 |
| 12002 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 4.784,51 |
| 12002 | 15001 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 50,10 |
| 12002 | 26010 | Zwangsgelder | E | 9.500,00 |
| 14000 | 17100 | Katastrophenschutzfonds | E | 154.299,86 |
| 20010 | 17200 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Gemeinden, GV | E | 207.969,79 |
| 21000 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 370,68 |
| 21000 | 11010 | Benutzungsgebühren | E | 1.644,13 |
| 21101 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 3.108,14 |
| 21101 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 6.791,70 |
| 21101 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 41,55 |
| 21102 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 3.744,89 |
| 21102 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 7.702,82 |
| 21102 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 4,40 |
| 21102 | 41611 | Beschäftigungsentgelte und dgl. (Pilotprojekt Hortbetreuung) | A | -90,00 |
| 21103 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 162,50 |
| 21103 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 255,38 |
| 21104 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 1.793,75 |
| 21104 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 4.998,50 |
| 21104 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 3,40 |
| 21106 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 462,39 |
| 21106 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 1.155,85 |
| 21107 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 1.854,00 |
| 21107 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 3.378,62 |
| 21107 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 0,70 |
| 21108 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 4.064,59 |
| 21108 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 7.244,05 |
| 21109 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 997,16 |
| 21109 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 1.533,28 |
| 21110 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 507,88 |
| 21110 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 933,40 |
| 21110 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 1,35 |
| 21111 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 5.537,20 |
| 21111 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 11.035,73 |
| 21111 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 9,40 |
| 21112 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 1.465,35 |
| 21112 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 3.716,10 |
| 21112 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 0,35 |
| 21115 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 36,11 |
| 21115 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 86,40 |
| 21116 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 3.899,35 |
| 21116 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 7.628,30 |

| HHSt | | Bezeichnung | E/ A | Kassenreste |
|-------|-------|---|---------|-------------|
| 21117 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 3.457,89 |
| 21117 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 6.571,25 |
| 21121 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 3.998,51 |
| 21121 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 8.555,56 |
| 21121 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 15,55 |
| 21122 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 738,05 |
| 21122 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 1.726,05 |
| 21128 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 2.347,87 |
| 21128 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 6.084,60 |
| 21128 | 41411 | Dienstbezüge - Arbeitnehmer (Pilotprojekt Hortbetreuung) | A | -140,32 |
| 21130 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 4.014,89 |
| 21130 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 6.979,75 |
| 21130 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 0,90 |
| 21133 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 1.549,15 |
| 21133 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 4.056,78 |
| 21134 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 2.521,46 |
| 21134 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 5.063,26 |
| 21134 | 50000 | Kleinreparaturen | A | -258,05 |
| 21138 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 976,00 |
| 21138 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 1.782,90 |
| 21138 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 6,40 |
| 21142 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 931,07 |
| 21142 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 2.938,61 |
| 21142 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 2,85 |
| 21154 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 1.511,82 |
| 21154 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 4.927,31 |
| 21154 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 7,75 |
| 21179 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 1.084,63 |
| 21179 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 3.443,93 |
| 21700 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 198,82 |
| 21700 | 11010 | Benutzungsgebühren | E | 465,49 |
| 22519 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 10,95 |
| 22520 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 8,35 |
| 22520 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände | A | -22,92 |
| 22523 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 2,15 |
| 22526 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 30,55 |
| 22532 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 29,15 |
| 22539 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 289,50 |
| 22539 | 11001 | Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort | E | 1.169,06 |
| 22543 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 7,30 |
| 22543 | 50000 | Kleinreparaturen | A | -137,60 |
| 22548 | 14000 | Mieten und Pachten | E | 2.200,00 |
| 23000 | 50040 | Kleinreparaturen an Schulen | A | -194,44 |
| 23046 | 54011 | Gebäudebewirtschaftung | A | 8.530,00 |
| 24049 | 50000 | Kleinreparaturen | A | -143,48 |
| 24050 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände | A | -260,24 |

| HHSt | | Bezeichnung | E/ A | Kassenreste |
|-------|-------|---|---------|--------------|
| 24051 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 115,22 |
| 24051 | 17701 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Private Unternehmen | E | 4,44 |
| 24065 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 8.061,84 |
| 24065 | 13000 | Einnahmen aus Verkauf | E | 950,00 |
| 27000 | 14000 | Mieten und Pachten | E | 4.698,64 |
| 27058 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 41,05 |
| 27058 | 52000 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände | A | -45,81 |
| 27059 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 9,75 |
| 29000 | 63901 | Kosten der Schülerbeförderung | A | -3.127,90 |
| 29500 | 10001 | Verwaltungsgebühren | E | 65,90 |
| 29500 | 15001 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 30,00 |
| 29500 | 15011 | Versicherungsleistungen Schadensfälle | E | 20,08 |
| 29563 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 45,00 |
| 29564 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 460,00 |
| 29564 | 13000 | Einnahmen aus Verkauf | E | 479,60 |
| 31000 | 13000 | Einnahmen aus Verkauf | E | 17,73 |
| 31010 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 30,00 |
| 31010 | 54011 | Gebäudebewirtschaftung | A | -2.353,14 |
| 33300 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 10.518,00 |
| 35000 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 874,90 |
| 35000 | 14000 | Mieten und Pachten | E | 60,00 |
| 35000 | 50000 | Kleinreparaturen | A | -202,66 |
| 35200 | 15000 | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | E | 173,84 |
| 36002 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 177,00 |
| 36002 | 26000 | Bußgelder | E | 203,50 |
| 40000 | 26010 | Zwangsgelder | E | 1.422,44 |
| 40500 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 437,00 |
| 40500 | 16000 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Bund | E | 1.333.608,47 |
| 40500 | 16600 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Sonstige öffentliche Sonderrechnungen | E | 16.312,50 |
| 40500 | 26000 | Bußgelder | E | 22.326,53 |
| 40500 | 26001 | Bußgelder Altfälle | E | 3.635,67 |
| 40500 | 65200 | Porto | A | 1,09 |
| 41010 | 24100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E. | E | 1.427,11 |
| 41010 | 24300 | Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E. | E | 2.795,27 |
| 41010 | 24500 | Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E. | E | 160,00 |
| 41010 | 24700 | Rückzahlungen von zu Unrecht erbrachter Sozialhilfe a. E. | E | 524,83 |
| 41010 | 24900 | Rückzahlung gewährter Hilfen a. E. (Darlehen) | E | 4.231,76 |
| 41010 | 24907 | Rückzahlung gewährter Hilfen a.E. | E | 7.809,78 |
| 41010 | 25900 | Rückzahlung gewährter Hilfen i.E. | E | 531,90 |
| 41010 | 74010 | Hilfe zum Lebensunterhalt i. E. | A | -236,53 |
| 41110 | 24900 | Rückzahlung gewährter Hilfen a.E. | E | 71,67 |
| 41120 | 24300 | Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E. | E | 31,06 |
| 41140 | 24300 | Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E. | E | 31,06 |
| 41140 | 24900 | Rückzahlung gewährter Hilfen a.E. | E | 1.057,50 |
| 41168 | 25110 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. | E | 1.406,14 |

| HHSt | | Bezeichnung | E/ A | Kassenreste |
|-------|-------|---|---------|-------------|
| 41168 | 25120 | Kostenersatz | E | 1.232,34 |
| 41168 | 25540 | Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E. Pflegestufe 0 PflegeVG - sonst. Erstattungen | E | 12.710,01 |
| 41168 | 25700 | Rückzahlungen von zu Unrecht erbrachter Sozialhilfe i. E. | E | 1.744,23 |
| 41168 | 25900 | Rückzahlung gewährter Hilfen i. E. (Darlehen) | E | 9.035,03 |
| 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 |
| 41168 | 74223 | Hilfe zur Pflege i. E. Pflegestufe 3 | A | -595,71 |
| 41169 | 25101 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. Pflegestufe 1 PflegeVG | E | 4.648,64 |
| 41238 | 25110 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. | E | 464,81 |
| 41280 | 24300 | Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E. | E | 1.511,62 |
| 41280 | 24900 | Rückzahlung gewährter Hilfen a. E. (Darlehen) | E | 2.482,57 |
| 41288 | 25110 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. | E | 31.616,97 |
| 41288 | 25300 | Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E. | E | 3.279,60 |
| 41288 | 25540 | Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E. Pflegestufe 0 PflegeVG - sonst. Erstattungen | E | 12.611,34 |
| 41288 | 25900 | Rückzahlung gewährter Hilfen i. E. (Darlehen) | 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. § 41 Abs. 2 SGB XII | E | 1.304,51 |
| 41500 | 24900 | Rückzahlung gewährter Hilfen a.E. (Darlehen) § 41 Abs. 2 SGB XII | E | 4.565,61 |
| 42010 | 79100 | Leistungen a.E. nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | A | -346,50 |
| 42110 | 79211 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 1) | A | -398,34 |
| 42130 | 79211 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 1) | A | -229,50 |
| 43620 | 25100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. (Nutzungsgebühren) | E | 888,80 |
| 45120 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 113,00 |
| 45150 | 17200 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Gemeinden, GV | E | 22,50 |
| 45210 | 25100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. | E | 1.212,51 |
| 45250 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 30,00 |
| 45340 | 25100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. | E | 3.753,74 |
| 45350 | 25100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. | E | 758,38 |
| 45400 | 24100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E. | E | 2.072,99 |
| 45400 | 25100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. | E | 5.440,15 |
| 45500 | 24100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E. | E | 2.624,99 |
| 45500 | 24300 | Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E. | E | 1.989,33 |
| 45500 | 25100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. | E | 10.497,29 |
| 45500 | 25300 | Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E. | E | 4.015,10 |
| 45560 | 16200 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden, GV, VG | E | 4.227,52 |
| 45560 | 24100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E. | E | 8.207,18 |
| 45560 | 76010 | Unterbringung von Minderjährigen im Rahmen der Hilfe zur Erziehung | A | -77,00 |
| 45570 | 25100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. | E | 8.978,60 |
| 45570 | 77290 | Sonstige Leistungen der Jugendhilfe i.E. | A | -9,00 |

| HHSt | | Bezeichnung | E/ A | Kassenreste |
|-------|-------|---|---------|--------------|
| 45590 | 25100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. | E | 763,55 |
| 45610 | 25100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. | E | 747,00 |
| 45610 | 25300 | Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E. | E | 161,12 |
| 45650 | 15000 | Rückzahlungen von Zuschüssen aus Vorjahren | E | 268,05 |
| 45650 | 25100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. | E | 15.972,16 |
| 47000 | 17800 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Übrige Bereiche | E | 338,10 |
| 47000 | 20800 | Zinseinnahmen - Sonstiger Bereich | E | 0,01 |
| 48100 | 24110 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a. E. | E | 68,51 |
| 48100 | 24300 | Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E. | E | 10.774,73 |
| 48100 | 24310 | Rückforderungen nach § 5 UVG | E | 50.415,56 |
| 48100 | 24700 | Sonstige Ersatzleistungen a.E. | E | 320,36 |
| 48100 | 24900 | Rückzahlung gewährter Hilfen a.E. | E | 293,45 |
| 48200 | 19100 | Bundesbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende § 46 Abs. 5 SGB II | E | 24.372,77 |
| 48200 | 19110 | Bundesbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende § 46 Abs. 6 SGB II | E | 2.966,42 |
| 48200 | 24100 | Kostenersatz nach § 34 SGB II | E | 7.393,67 |
| 48200 | 24300 | Erstattungsansprüche § 33 SGB II | E | 3.251,06 |
| 48200 | 24320 | Erstattungsansprüche § 33 SGB II ohne Bundeszuschuss | E | 1.084,40 |
| 48200 | 24510 | Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E. | E | 0,08 |
| 48200 | 24700 | Sonstige Ersatzleistungen nach §§ 115/ 116 SGB X | E | 7,13 |
| 48200 | 24710 | Rückforderungen Leistung mit Bundeszuschuss | E | 22.373,06 |
| 48200 | 24711 | Rückforderungen Altfälle mit Bundeszuschuss | E | 41.024,56 |
| 48200 | 24720 | Rückforderungen Leistung ohne Bundeszuschuss | E | 1.608,42 |
| 48200 | 24721 | Rückforderungen Altfälle ohne Bundeszuschuss | E | 6.887,91 |
| 48200 | 24900 | Tilgung Darlehen § 24 SGB II | E | 896,29 |
| 48200 | 24910 | Tilgung Darlehen § 22 SGB II | E | 9.576,40 |
| 48200 | 78203 | originäre Leistungen Bildung und Teilhabe - Schulbeihilfe | A | -157,70 |
| 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 | -312,48 |
| 48210 | 19200 | Leistungsbeteiligung bei Arbeitslosengeld II nach § 19 ff. SGB II (ohne Leistung für Unterkunft und Heizung) | E | 280.070,47 |
| 48210 | 24100 | Kostenersatz nach § 34 SGB II | E | 4.773,78 |
| 48210 | 24300 | Erstattungsansprüche § 33 SGB II | E | 22.624,01 |
| 48210 | 24700 | Sonstige Ersatzleistungen nach §§ 115/ 116 SGB X | E | 108,70 |
| 48210 | 24710 | Rückforderungen | E | 1.683,30 |
| 48210 | 24711 | Rückforderungen Altfälle | E | 3.339,66 |
| 48210 | 24910 | Rückzahlungen von Darlehen | E | 9.418,38 |
| 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 | 1.274.810,98 |
| 48220 | 24100 | Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E. | E | 8.403,40 |
| 48220 | 24710 | Rückforderungen | E | 5.358,68 |
| 48220 | 24711 | Rückforderungen Altfälle | E | 9.886,03 |
| 48220 | 24900 | Rückzahlung von Darlehen nach §§ 16c, 16f SGB II | E | 6.486,49 |
| 49200 | 78101 | Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG - eintägige Schulausflüge Kita-Fahrten | A | -20,00 |

| HHSt | | Bezeichnung | E/ A | Kassenreste |
|------------------|-------|--|----------|---------------------|
| 49510 | 78800 | Blindengeld nach Thür. Blindengeldgesetz | A | -2.205,00 |
| 50100 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 350,16 |
| 50100 | 10010 | Verwaltungsgebühren für Trinkwasseruntersuchung | E | 972,28 |
| 50100 | 17420 | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - sonstiger öffentlicher Bereich (ATZ) | E | 1.995,52 |
| 50200 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 7.315,10 |
| 50200 | 15000 | Ersatzvornahme | E | 8.828,96 |
| 50200 | 16700 | Erstattungen von Ausgaben des VWH- (Kostenerstattung Sachverst.gutachten) | E | 122,10 |
| 50200 | 16710 | Erstattungen von Ausgaben des VWH (Kostenerstattung Ersatzvornahmen) | E | 35,79 |
| 50200 | 16810 | Erstattungen von Ausgaben des VWH (Kostenerstattung Ersatzvornahmen) | E | 1.765,63 |
| 50200 | 26000 | Bußgelder | E | 1.949,15 |
| 50200 | 26010 | Zwangsgelder | E | 3.497,19 |
| 50210 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 1.269,93 |
| 60100 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 170,50 |
| 60200 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 287,00 |
| 61300 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 18.336,25 |
| 61300 | 10010 | Statik- und Brandschutzprüfgebühren | E | 30.315,71 |
| 61300 | 15000 | Ersatzvornahmen | E | 27.283,83 |
| 61300 | 16700 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen | E | 21.561,83 |
| 61300 | 26000 | Bußgelder | E | 9.133,75 |
| 61300 | 26010 | Zwangsgelder | E | 1.926,67 |
| 61300 | 57700 | Kosten für Ersatzvornahmen | A | -717,23 |
| 62000 | 10000 | Verwaltungsgebühren | E | 185,00 |
| 65000 | 16800 | Erstattungen von Ausgaben des VWH - Übrige Bereiche | E | 880,77 |
| 72000 | 11000 | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte | E | 2.234,35 |
| 72000 | 11012 | Müllgrundgebühren 1995 | E | 331,32 |
| 72400 | 20600 | Zinseinnahmen - Sonstige öffentliche Sonderrechnungen | E | 16.827,13 |
| 72400 | 20700 | Zinseinnahmen - Kreditinstitute | E | 17.149,79 |
| 88000 | 14000 | Mieten und Pachten | E | 4.440,03 |
| 88000 | 14200 | Einnahmen aus Erbpacht | E | 5,12 |
| 88000 | 54000 | Bewirtschaftungskosten | A | -496,35 |
| 90000 | 07200 | Kreisumlage | E | 950.636,87 |
| 91100 | 20600 | Zinseinnahmen - Sonstige öffentliche Sonderrechnungen | E | 143.889,79 |
| 91100 | 20700 | Zinseinnahmen - Kreditinstitute | E | 118.815,15 |
| Einnahmen | | Verwaltungshaushalt gesamt | E | 5.521.183,24 |
| Ausgaben | | Verwaltungshaushalt gesamt | A | -14.298,03 |
| 14000 | 36113 | Katastrophenschutzfonds | E | 30.727,58 |
| 22523 | 36100 | Zuw.u.Zusch.f.Investitionen u. Investförd. - Land | E | 103.774,12 |
| 24050 | 34501 | Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen | E | 403,50 |
| 55000 | 34500 | Rückzahlung überzahlter Beträge | E | 185,37 |
| 91600 | 31000 | Entnahmen aus Rücklagen | E | 1.659.942,78 |
| 91600 | 31501 | Entnahme aus Sonderrücklage "Kreis - Kultur- und Sport - Stiftung Greiz" | E | 22.671,18 |
| Einnahmen | | Vermögenshaushalt gesamt | E | 1.817.704,53 |
| Ausgaben | | Vermögenshaushalt gesamt | A | 0,00 |
| Einnahmen | | Kassenreste gesamt | E | 7.338.887,77 |
| Ausgaben | | Kassenreste gesamt | A | -14.298,03 |

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 02000.95020 | Landratsamt Greiz, Haus 2 | Statische Ertüchtigung der EDV-Räume 18.502,86 € |
| HHSt 23046.95000 | Gymnasium Zeulenroda | Flachdach- und Sportbodenerneuerung, Trockenbauarbeiten 61.032,97 € |
| HHSt 23047.95000 | Osterlandgymnasium Gera | Bau Verbindungsweg, Klimatisierung Serverraum 27.119,99 € |

Folgende Tiefbaumaßnahmen wurden im Jahr 2013 abgeschlossen:

| | | |
|------------------|-----------------|---|
| HHSt 65208.96003 | Kreisstraße 208 | Neubau Stützwand entlang K 208 von Neumühle nach Lehnämühle 581.463,94 € |
| 65000.93200 | (anteilig) | |
| 65000.96001 | (anteilig) | |
| HHSt 65209.96007 | Kreisstraße 209 | Ersatzneubau Pöltzschbachbrücke in der OD Berga 506.789,62 € |
| HHSt 65129.96001 | Kreisstraße 129 | Ausbau der K 129 in der OD Münchenbernsdorf 366.276,06 € |
| 65000.93200 | (anteilig) | |
| 65000.96001 | (anteilig) | 73.277,73 € |
| | | Bauleistung Kanal- u. Bordbeteiligung |

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

| | | |
|--|---------------------------------|--------------------|
| Kosten von Hochbauten | HHSt | 02000 95020 |
| Kostenberechnung | | |
| Allgemeine Angaben | | |
| Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B. | | |
| - Bauherr | Landratsamt Greiz | |
| - Planverfasser | AB Schubert | |
| - Bezeichnung der Baumaßnahme | Verstärkung Decke EDV | |
| - Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes | Dr.-Scheube-Str. Greiz, Haus II | |
| - Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung | Verwaltungsgebäude | |
| - Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte | | |
| - Bauart, Bauweise | | |
| - Grundlagen der Kostenermittlung | | |
| - Finanzierung | | |
| - Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden | | |
| - Vorgesehene Ausführungszeit | | |
| - Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung | G. Fleischer, 10.02.14 | |
| - Prüf- und Genehmigungsvermerke | | |

| Zusammenstellung der Kosten von den Seiten 7 bis 17 | | | |
|--|--------------------------------------|-----------------|-------------------|
| | Kostengruppen | Teilbetrag € | Gesamtbetrag € |
| | Summe 1 Grundstück | - | |
| | Summe 2 Herrichten und Erschließen | - | |
| | Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion | 17.426,52 | |
| | Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen | - | |
| | Summe 5 Außenanlagen | - | |
| | Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke | - | |
| | Summe 7 Baunebenkosten | 1.076,34 | |
| | Zur Auf- / Abrundung | - | |
| | Gesamtkosten | | 18.502,86 |

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

| | | |
|--|------------------------------------|--------------------|
| Kosten von Hochbauten | HHSt | 23046 95000 |
| Kostenberechnung | | |
| Allgemeine Angaben | | |
| Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B. | | |
| - Bauherr | Landratsamt Greiz | |
| - Planverfasser | SG Hochbau | |
| - Bezeichnung der Baumaßnahme | Dachdecker, Sportboden, Trockenbau | |
| - Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes | Gymnasium Zeulerroda- Triebes | |
| - Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung | Schulgebäude | |
| - Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte | | |
| - Bauart, Bauweise | | |
| - Grundlagen der Kostenermittlung | | |
| - Finanzierung | | |
| - Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden | | |
| - Vorgesehene Ausführungszeit | | |
| - Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung | G. Fleischer, Fleischer, 10.02.14 | |
| - Prüf- und Genehmigungsvermerke | | |

| Zusammenstellung der Kosten von den Seiten 7 bis 17 | | | |
|--|--------------------------------------|-----------------|-------------------|
| | Kostengruppen | Teilbetrag € | Gesamtbetrag € |
| | Summe 1 Grundstück | - | |
| | Summe 2 Herrichten und Erschließen | - | |
| | Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion | 43.117,23 | |
| | Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen | 856,80 | |
| | Summe 5 Außenanlagen | - | |
| | Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke | 2.058,94 | |
| | Summe 7 Baunebenkosten | 15.000,00 | |
| | Zur Auf- / Abrundung | - | |
| | Gesamtkosten | | 61.032,97 |

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

| | | |
|--|-------------------------------|--------------------|
| Kosten von Hochbauten | HHSt | 23047 95000 |
| Kostenberechnung | | |
| Allgemeine Angaben | | |
| Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B. | | |
| - Bauherr | Landratsamt Greiz | |
| - Planverfasser | SG Hochbau | |
| - Bezeichnung der Baumaßnahme | Außenanlagen, Klimagerät | |
| - Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes | Gymnasium Gera | |
| - Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung | Schulgebäude | |
| - Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte | | |
| - Bauart, Bauweise | | |
| - Grundlagen der Kostenermittlung | | |
| - Finanzierung | | |
| - Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden | | |
| - Vorgesehene Ausführungszeit | | |
| - Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung | G. Fleischer, König, 10.02.14 | |
| - Prüf- und Genehmigungsvermerke | | |

| Zusammenstellung der Kosten von den Seiten 7 bis 17 | | | |
|--|--------------------------------------|-----------------|-------------------|
| | Kostengruppen | Teilbetrag € | Gesamtbetrag € |
| | Summe 1 Grundstück | - | |
| | Summe 2 Herrichten und Erschließen | - | |
| | Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion | 6.364,36 | |
| | Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen | 4.327,16 | |
| | Summe 5 Außenanlagen | 16.428,14 | |
| | Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke | - | |
| | Summe 7 Baunebenkosten | - | |
| | Zur Auf- / Abrundung | - | |
| | Gesamtkosten | | 27.119,66 |