

Jahresrechnung



2016

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	Haushaltsausgabenerest
KER	Kasseneinnahmerest
KAR	Kassenausgabenerest
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	27
3.7 Stundungsverzeichnis gemäß § 77 Absatz 2 Nr. 5 ThürGemHV.....	28
3.8 Über- und außerplanmäßige Ausgaben	29
3.9 Genehmigung von Mehrausgaben gemäß § 17 ThürGemHV	37
3.10 Erläuterungsbericht	
I. Haushaltssatzung 2016	38
II. Planvergleich Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt	
II.1.1 Vergleich Haushaltsplan und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Verwaltungshaushalt	40
II.1.2 Wesentliche Planabweichungen im Verwaltungshaushalt und ihre Ursachen	42
II.2.1 Vergleich Haushaltsplan und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Vermögenshaushalt	64
II.2.2 Wesentliche Planabweichungen im Vermögenshaushalt und ihre Ursachen	66
III. Schulden	76
IV. Rücklagen	77

V.	Haushaltsreste	
V.1	Haushaltseinnahmereste	81
V.2	Haushaltsausgabereste	
V.2.1	Verwaltungshaushalt	81
V.2.2	Vermögenshaushalt	83
VI.	Kassenreste	87
VII.	Erläuterung kassenmäßiger Abschluss.....	94
VIII.	Kostenfeststellung für abgeschlossene Baumaßnahmen	95

1. Kassenmäßiger Abschluss für das Jahr 2016

Bezeichnung	Gesamt- rechnungssoll	Ist	Kassenreste
	€	€	€
1	2	3	4
Verwaltungs- und Vermögenshaushalt			
Verwaltungshaushalt			
Einnahmen	148.475.305,58	146.770.596,53	1.704.709,05
Ausgaben	147.479.681,17	147.409.071,77	70.609,40
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		-638.475,24	
Vermögenshaushalt			
Einnahmen	15.975.340,15	14.129.417,99	1.845.922,16
Ausgaben	11.273.758,82	11.095.536,27	178.222,55
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		3.033.881,72	
Gesamt VWH, VMH			
Einnahmen	164.450.645,73	160.900.014,52	3.550.631,21
Ausgaben	158.753.439,99	158.504.608,04	248.831,95
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		2.395.406,48	
Verwahrungsgelder			
Einnahmen	0,00	69.531.943,62	-69.531.943,62
Ausgaben	0,00	65.753.004,88	-65.753.004,88
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		3.778.938,74	
Vorschüsse			
Einnahmen	0,00	0,00	0,00
Ausgaben	332.489,60	332.489,60	0,00
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		-332.489,60	
Insgesamt			
Einnahmen	164.450.645,73	230.431.958,14	-65.981.312,41
Ausgaben	159.085.929,59	224.590.102,52	-65.504.172,93
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		5.841.855,62	

2. Feststellung des Ergebnisses

Bezeichnung		Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €	Gesamt €
1	2	3	4	5
1.	Soll-Einnahmen	146.848.526,78	8.092.887,48	154.941.414,26
	davon Globalbereinigung	3.119.000,00	0,00	3.119.000,00
2.	+ neue Haushaltseinnahmereste	0,00	221.277,71	221.277,71
3.	./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste	0,00	100.596,24	100.596,24
4.	./. Abgang alter Kasseneinnahmereste	596.767,14	0,00	596.767,14
5.	Summe bereinigter Soll-Einnahmen	146.251.759,64	8.213.568,95 ³⁾	154.465.328,59 ³⁾
6.	Soll-Ausgaben	145.393.637,07	6.326.801,33	151.720.438,40
7.	+ neue Haushaltsausgabereste	995.624,41	2.899.972,16	3.895.596,57
8.	./. Abgang alter Haushaltsausgabereste	144.316,26	1.013.204,54	1.157.520,80
9.	./. Abgang alter Kassenausgabereste	-6.814,42	0,00	-6.814,42
10.	Summe bereinigter Soll-Ausgaben	146.251.759,64 ¹⁾	8.213.568,95 ²⁾	154.465.328,59 ²⁾
11.	Ausgleich	0,00	0,00	0,00

1 ⁾ Darin enthalten: Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	3.031.689,41
Zuführung zum Vermögenshaushalt (mit Sonderrücklagen)	3.037.895,51
2 ⁾ Darin enthalten: Überschuss nach § 79 Abs. 3 ThürGemHV (Zuführung zur allgemeinen Rücklage)	0,00
3 ⁾ Darin enthalten: Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	413.604,09

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	25	0	0	4.974
1.2 Forderungen aus Darlehen, die aus Mitteln des Haus- halts zur Erfüllung einer Auf- gabe gewährt wurden					
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	13.995	0	4.199	0	9.796
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 Haushalts- jahres	Kredit- aufnahme	Sonstige Zugänge	Tilgung	Sonstige Abgänge	Stand am Ende des Haushalts- jahres
		im Haushaltsjahr				
1	2	3	4	5	6	7
1. Schulden aus Krediten von/vom	3.772	0	0	246	0	3.526
1.1 Bund, LAF, ERP - Sondervermögen						
1.2 Land						
1.3 kommunalen Gebietskörperschaften						
1.4 Zweckverbänden u. ähnlichen Verbänden						
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich	27.823	0	0	2.600	0	25.223
1.6 Kreditmarkt						
S u m m e 1	31.595	0	0	2.846	0	28.749
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 € -

A r t	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen	Entnahmen	Stand am Ende des Haushalts- jahres
1. Allgemeine Rücklage	10.190	0	414	9.776
2. Sonderrücklagen				
2.1 Sonderrücklage zur Rekultivierung von Deponien	489	0	11	478
2.2 Sonderrücklage Stiftung	2.817	3	902	1.918
2.3 Sonderrücklage Altersteilzeit Jobcenter	144	6	54	96
2.4 Sonderrücklage ÖPNV	400	0	0	400
2.5 Sonderrücklage Kreisstraßen- meisterei	500	0	371	129
2.6 Summe 2	4.351	9	1.339	3.021

Nachrichtlich

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre

2013	143.859	(Rechnungsergebnis)
2014	143.883	(Rechnungsergebnis)
2015	147.731	(Rechnungsergebnis)

Durchschnitt der
letzten 3 Jahre 145.158

hiervon zwei von Hundert 2.903

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	553.994 5,46	15.193 0,15	0 0,00	-569.187 -5,61	0 0,00	0 0,00	0 0,00
01	Rechnungsprüfung	59.411 0,59	0 0,00	395.669 3,90	5.875 0,06	0 0,00	-342.132 -3,37	0 0,00	0 0,00	0 0,00
02	Hauptverwaltung	576.577 5,69	54.114 0,53	3.878.272 38,25	972.479 9,59	821 0,01	-4.220.882 -41,63	0 0,00	-38.644 -0,38	15.000 0,15
03	Finanzverwaltung	90.637 0,89	80.709 0,80	1.192.394 11,76	31.751 0,31	0 0,00	-1.052.800 -10,38	0 0,00	0 0,00	0 0,00
05	Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung	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
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	0 0,00	0 0,00	0 0,00	623.479 6,15	0 0,00	-623.479 -6,15	0 0,00	0 0,00	259.834 2,56
08	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	0 0,00	0 0,00	126.007 1,24	4.568 0,05	0 0,00	-130.576 -1,29	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0	Allgemeine Verwaltung	726.624 7,17	134.822 1,33	6.146.336 60,63	1.653.345 16,31	821 0,01	-6.939.055 -68,44	0 0,00	-38.644 -0,38	274.834 2,71
11	Öffentliche Ordnung	1.572.997 15,52	75.481 0,74	2.294.220 22,63	220.667 2,18	0 0,00	-866.410 -8,55	0 0,00	0 0,00	0 0,00
12	Umweltschutz	386.450 3,81	10.102 0,10	1.132.623 11,17	60.850 0,60	4.800 0,05	-801.720 -7,91	0 0,00	0 0,00	0 0,00
13	Brandschutz	15.922 0,16	0 0,00	180.218 1,78	201.048 1,98	16.310 0,16	-381.654 -3,76	86.040 0,85	43.227 0,43	57.507 0,57
14	Katastrophenschutz, Zivilschutz	4.748 0,05	0 0,00	86.913 0,86	81.260 0,80	0 0,00	-163.424 -1,61	0 0,00	2.578 0,03	0 0,00
16	Rettungsdienst	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	35.130 0,35	-35.130 -0,35	0 0,00	0 0,00	0 0,00
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.980.117 19,53	85.583 0,84	3.693.973 36,44	563.824 5,56	56.240 0,55	-2.248.338 -22,18	86.040 0,85	45.805 0,45	57.507 0,57
20	Schulverwaltung	4.802.289 47,37	0 0,00	515.045 5,08	4.973 0,05	0 0,00	4.282.271 42,24	626.415 6,18	0 0,00	0 0,00

A: Einzelplan 0-8

a) in €
b) in € je Einwohner

Einwohner 101.382 per 31.12.14

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
21	Grundschulen	3.136.528 30,94	0 0,00	2.590.343 25,55	1.392.803 13,74	517.332 5,10	-1.363.949 -13,45	174.669 1,72	1.427.069 14,08	72.330 0,71
22	Regelschulen und Schulverbund Grund-/Regelschulen	916.727 9,04	0 0,00	904.852 8,93	918.190 9,06	72.200 0,71	-978.515 -9,65	507.614 5,01	738.820 7,29	79.393 0,78
23	Gymnasien	793.060 7,82	0 0,00	544.251 5,37	297.049 2,93	0 0,00	-48.241 -0,48	215.922 2,13	205.948 2,03	88.771 0,88
24	Berufliche Schulen	279.886 2,76	0 0,00	378.304 3,73	215.407 2,12	0 0,00	-313.825 -3,10	0 0,00	1.000 0,01	5.878 0,06
27	Förderschulen	93.788 0,93	0 0,00	203.736 2,01	235.309 2,32	0 0,00	-345.257 -3,41	2.422 0,02	-30.202 -0,30	-11.092 -0,11
29	Übrige schulische Aufgaben	834.489 8,23	0 0,00	475.413 4,69	4.288.333 42,30	3.526 0,03	-3.932.783 -38,79	0 0,00	9.162 0,09	1.360 0,01
2	Schulen	10.856.767 107,09	0 0,00	5.611.944 55,35	7.352.063 72,52	593.058 5,85	-2.700.299 -26,63	1.527.041 15,06	2.351.797 23,20	236.641 2,33
30	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	0 0,00	0 0,00	75.898 0,75	2.105 0,02	0 0,00	-78.003 -0,77	0 0,00	0 0,00	0 0,00
31	Wissenschaft, Forschung	256.964 2,53	0 0,00	704.159 6,95	125.755 1,24	7.120 0,07	-580.070 -5,72	3.250 0,03	0 0,00	10.948 0,11
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	429 0,00	0 0,00	500 0,00	0 0,00	0 0,00	-71 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
33	Theater und Musikpflege	222.552 2,20	0 0,00	704.377 6,95	133.344 1,32	460.000 4,54	-1.075.170 -10,61	0 0,00	0 0,00	2.330 0,02
34	Heimat- und sonstige Kulturpflege	41.344 0,41	0 0,00	0 0,00	593 0,01	61.850 0,61	-21.099 -0,21	0 0,00	0 0,00	0 0,00
35	Volksbildung	579.149 5,71	0 0,00	543.431 5,36	179.197 1,77	1.929 0,02	-145.407 -1,43	0 0,00	0 0,00	2.500 0,02
36	Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege	62.750 0,62	2.912 0,03	648.454 6,40	146.844 1,45	9.262 0,09	-738.897 -7,29	0 0,00	0 0,00	0 0,00
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz	1.163.188 11,47	2.912 0,03	2.676.820 26,40	587.838 5,80	540.160 5,33	-2.638.718 -26,03	3.250 0,03	0 0,00	15.778 0,16

A: Einzelplan 0-8

a) in €
b) in € je Einwohner

Einwohner 101.382 per 31.12.14

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
40	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	7.677.264 75,73	44.379 0,44	12.202.334 120,36	1.674.909 16,52	6.119 0,06	-6.161.718 -60,78	0 0,00	25.563 0,25	57.466 0,57
41	Sozialhilfe nach dem SGB XII	2.634.697 25,99	4.534.758 44,73	0 0,00	142.243 1,40	28.483.768 280,95	-21.456.556 -211,64	0 0,00	0 0,00	0 0,00
42	Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes	4.689.620 46,26	0 0,00	0 0,00	0 0,00	4.732.533 46,68	-42.913 -0,42	0 0,00	0 0,00	0 0,00
43	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	1.372.784 13,54	-650 -0,01	184.377 1,82	1.159.678 11,44	0 0,00	28.079 0,28	540.967 5,34	66.140 0,65	72.710 0,72
45	Jugendhilfe nach dem SGB VIII	3.142.572 31,00	267.598 2,64	375.640 3,71	681.782 6,72	8.800.911 86,81	-6.448.163 -63,60	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	0 0,00	0 0,00	0 0,00	63.600 0,63	-63.600 -0,63	0 0,00	0 0,00	0 0,00
48	Weitere soziale Bereiche	31.453.503 310,25	2.377.440 23,45	0 0,00	885.520 8,73	40.239.118 396,91	-7.293.696 -71,94	0 0,00	0 0,00	0 0,00
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	392.106 3,87	0 0,00	0 0,00	0 0,00	501.849 4,95	-109.744 -1,08	0 0,00	0 0,00	0 0,00
4	Soziale Sicherung	51.362.546 506,62	7.223.526 71,25	12.762.351 125,88	4.544.133 44,82	82.827.898 816,99	-41.548.310 -409,82	540.967 5,34	91.703 0,90	130.176 1,28
50	Gesundheitsverwaltung	240.553 2,37	-1.333 -0,01	2.527.146 24,93	97.258 0,96	0 0,00	-2.385.184 -23,53	0 0,00	0 0,00	2.000 0,02
51	Krankenhäuser	0 0,00	350.000 3,45	0 0,00	0 0,00	1.037.138 10,23	-687.138 -6,78	0 0,00	0 0,00	0 0,00
54	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	3.597 0,04	0 0,00	0 0,00	2.199 0,02	258.990 2,55	-257.592 -2,54	0 0,00	0 0,00	0 0,00
55	Förderung des Sports	0 0,00	0 0,00	0 0,00	7.073 0,07	106.065 1,05	-113.138 -1,12	1.355 0,01	0 0,00	65.000 0,64
5	Gesundheit, Sport, Erholung	244.150 2,41	348.667 3,44	2.527.146 24,93	106.529 1,05	1.402.192 13,83	-3.443.051 -33,96	1.355 0,01	0 0,00	67.000 0,66

A: Einzelplan 0-8

a) in €
b) in € je Einwohner

Einwohner 101.382 per 31.12.14

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
60	Bauverwaltung	13.447 0,13	0 0,00	1.079.124 10,64	60.037 0,59	0 0,00	-1.125.714 -11,10	0 0,00	0 0,00	0 0,00
61	Städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung	494.444 4,88	-5.420 -0,05	1.575.199 15,54	380.328 3,75	0 0,00	-1.466.503 -14,47	0 0,00	0 0,00	0 0,00
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	1.010 0,01	0 0,00	52.855 0,52	985 0,01	0 0,00	-52.830 -0,52	0 0,00	0 0,00	0 0,00
65	Kreisstraßen	16.628 0,16	371.062 3,66	0 0,00	1.561.040 15,40	371.062 3,66	-1.544.412 -15,23	1.190.591 11,74	516.523 5,09	355.635 3,51
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	525.529 5,18	365.642 3,61	2.707.179 26,70	2.002.390 19,75	371.062 3,66	-4.189.461 -41,32	1.190.591 11,74	516.523 5,09	355.635 3,51
72	Abfallwirtschaft	98.772 0,97	17.562 0,17	76.143 0,75	33.826 0,33	65.379 0,64	-59.014 -0,58	0 0,00	0 0,00	0 0,00
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	547.501 5,40	0 0,00	138.279 1,36	143.652 1,42	3.177.070 31,34	-2.911.500 -28,72	4.490 0,04	3.836 0,04	25.655 0,25
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	646.274 6,37	17.562 0,17	214.422 2,11	177.478 1,75	3.242.449 31,98	-2.970.513 -29,30	4.490 0,04	3.836 0,04	25.655 0,25
80	Verwaltung der wirtschaftlichen Unternehmen	0 0,00	0 0,00	123.056 1,21	1.170 0,01	0 0,00	-124.225 -1,23	0 0,00	0 0,00	0 0,00
87	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	0 0,00	1.182.261 11,66	0 0,00	0 0,00	0 0,00	1.182.261 11,66	0 0,00	0 0,00	0 0,00
88	Allgemeines Grundvermögen	39.619 0,39	0 0,00	0 0,00	91.337 0,90	0 0,00	-51.718 -0,51	77.468 0,76	-103.354 -1,02	0 0,00
89	Stiftung	0 0,00	903.151 8,91	0 0,00	691 0,01	2.460 0,02	900.000 8,88	0 0,00	0 0,00	0 0,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	39.619 0,39	2.085.412 20,57	123.056 1,21	93.198 0,92	2.460 0,02	1.906.317 18,80	77.468 0,76	-103.354 -1,02	0 0,00
	Summe	67.544.814 666,24	10.264.125 101,24	36.463.226 359,66	17.080.798 168,48	89.036.341 878,23	-64.771.426 -638,88	3.431.203 33,84	2.867.665 28,29	1.163.226 11,47

Gldg-Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und 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	68.313.327 673,82	0 0,00	0 0,00	0 0,00	68.313.327 673,82	0 0,00	0 0,00
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0 0,00	129.494 1,28	0 0,00	3.671.394 36,21	-3.541.900 -34,94	4.782.366 47,17	4.182.678 41,26
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	68.313.327 673,82	129.494 1,28	0 0,00	3.671.394 36,21	64.771.426 638,88	4.782.366 47,17	4.182.678 41,26
	Summe	68.313.327 673,82	129.494 1,28	0 0,00	3.671.394 36,21	64.771.426 638,88	4.782.366 47,17	4.182.678 41,26

Einwohner 101.382 per 31.12.2014

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2016		Ansatz 2016	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
	Einnahmen				
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen	68.313.326,85	673,82	70.006.965,00	-1.693.638,15
00	Realsteuern	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Gemeindeanteile 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	33.080.203,25	326,29	35.000.000,00	-1.919.796,75
041	vom Land	33.080.203,25	326,29	35.000.000,00	-1.919.796,75
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	9.022.998,00	89,00	8.820.200,00	202.798,00
060	vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
061	vom Land	9.022.998,00	89,00	8.820.200,00	202.798,00
062	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Allgemeine Umlagen	26.210.125,60	258,53	26.186.765,00	23.360,60
071	Finanzausgleichsumlage an Landkreise	275.120,99	2,71	250.000,00	25.120,99
072	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	25.935.004,61	255,81	25.936.765,00	-1.760,39
09	Ausgleichsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	67.544.813,72	666,24	79.793.636,00	-12.248.822,28
10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	3.730.978,23	36,80	3.958.620,00	-227.641,77
13,14	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten	575.630,11	5,68	616.480,00	-40.849,89

Einwohner 101.382 per 31.12.2014

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2016		Ansatz 2016	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	299.425,86	2,95	430.520,00	-131.094,14
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	18.250.182,09	180,01	23.605.330,00	-5.355.147,91
160	vom Bund	5.933.841,22	58,53	6.137.400,00	-203.558,78
161	vom Land	10.005.037,52	98,69	14.739.800,00	-4.734.762,48
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	403.991,29	3,98	388.000,00	15.991,29
163	von Zweckverbänden u. dgl.	114.720,34	1,13	115.880,00	-1.159,66
164	von gesetzlicher Sozialversicherung	14.888,77	0,15	12.000,00	2.888,77
165	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
166	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
167	von privaten Unternehmen	9.367,67	0,09	8.050,00	1.317,67
168	von übrigen Bereichen	60.990,11	0,60	103.900,00	-42.909,89
169	Innere Verrechnungen	1.707.345,17	16,84	2.100.300,00	-392.954,83
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	15.165.237,73	149,59	14.750.486,00	414.751,73
170	vom Bund	1.487.836,40	14,68	1.099.000,00	388.836,40
171	vom Land	8.752.015,28	86,33	8.548.738,00	203.277,28
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.728.969,54	46,65	4.728.248,00	721,54
173	von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
174	von gesetzlicher Sozialversicherung	171.546,10	1,69	335.800,00	-164.253,90
175	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	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	24.870,41	0,25	38.600,00	-13.729,59
178	von übrigen Bereichen	0,00	0,00	100,00	-100,00
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach SGB II	29.523.359,70	291,21	36.432.200,00	-6.908.840,30
191	bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	4.277.239,57	42,19	4.484.600,00	-207.360,43
192	beim Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II (ohne Leistung für Unterkunft oder Heizung)	21.802.809,82	215,06	27.547.600,00	-5.744.790,18

Einwohner 101.382 per 31.12.2014

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2016		Ansatz 2016	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
193	bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden nach § 16 Abs. 1, Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 und 6, Abs. 3 und Abs. 4 SGB II	3.443.310,31	33,96	4.400.000,00	-956.689,69
2	Sonstige Finanzeinnahmen	10.393.619,07	102,52	10.212.039,00	181.580,07
20	Zinseinnahmen	54.103,72	0,53	71.000,00	-16.896,28
200	vom Bund	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 u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
204	von gesetzlicher Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
205	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
206	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
207	von Kreditinstituten	54.103,72	0,53	71.000,00	-16.896,28
208	von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00
2081	sonstiger inländischer Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
2082	sonstiger ausländischer Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
209	aus inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
21,22	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen, Konzessionsabgaben	1.532.260,71	15,11	1.700.000,00	-167.739,29
23	Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00
230	vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
231	vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00
232	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
233	von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
234	von gesetzlicher Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
235	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
236	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 101.382 per 31.12.2014

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2016		Ansatz 2016	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
237	von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
238	von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00
24,25	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und in Einrichtungen	7.179.146,08	70,81	7.154.439,00	24.707,08
26	Weitere Finanzeinnahmen	206.829,68	2,04	233.100,00	-26.270,32
27	Kalkulatorische Einnahmen	84.897,22	0,84	97.600,00	-12.702,78
270	Abschreibungen	82.160,85	0,81	95.000,00	-12.839,15
275	Verzinsungen des Anlagekapitals	2.736,37	0,03	2.600,00	136,37
28	Zuführungen vom Vermögenshaushalt	1.336.381,66	13,18	955.900,00	380.481,66
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)	1.336.381,66	13,18	955.900,00	380.481,66
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts	8.213.568,95	81,02	11.980.700,00	-3.767.131,05
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.037.895,51	29,96	2.855.400,00	182.495,51
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.031.689,41	29,90	2.850.000,00	181.689,41
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)	6.206,10	0,06	5.400,00	806,10
31	Entnahmen aus Rücklagen	1.744.470,83	17,21	3.116.300,00	-1.371.829,17
310	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	413.604,09	4,08	2.165.800,00	-1.752.195,91
311	Entnahmen aus Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
315	Entnahmen aus Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	1.330.866,74	13,13	950.500,00	380.366,74
32	Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 101.382 per 31.12.2014

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2016		Ansatz 2016	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
320	vom Bund	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 u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
324	von gesetzlicher Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
325	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
326	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
327	von Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00
328	von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00
3281	sonstiger inländischer Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
3282	sonstiger ausländischer Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
331	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	0,00
332	Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	0,00
333	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00	0,00
334	Veräußerung von Finanzderivaten	0,00	0,00	0,00	0,00
339	Sonstige Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens und der Abwicklung von Baumaßnahmen	166.263,99	1,64	20.000,00	146.263,99
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.264.938,62	32,20	5.989.000,00	-2.724.061,38
360	vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
361	vom Land	3.162.831,92	31,20	5.989.000,00	-2.826.168,08
362	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	84.815,02	0,84	0,00	84.815,02
363	von Zweckverbänden u. dgl.	9.319,81	0,09	0,00	9.319,81
364	von gesetzlicher Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 101.382 per 31.12.2014

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2016		Ansatz 2016	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
365	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
366	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
367	von privaten Unternehmen	6.971,87	0,07	0,00	6.971,87
368	von übrigen Bereichen	1.000,00	0,01	0,00	1.000,00
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
370	vom Bund	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 u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
374	von gesetzlicher Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
375	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
376	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
377	von Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00
378	von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00
3781	sonstiger inländischer Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
3782	sonstiger ausländischer Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
379	Innere Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Gesamteinnahmen</u>	<u>154.465.328,59</u>	<u>1.523,60</u>	<u>171.993.340,00</u>	<u>-17.528.011,41</u>

Einwohner 101.382 per 31.12.2014

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2016		Ansatz 2016	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
	<u>Ausgaben</u>				
4	Personalausgaben	36.463.226,00	359,66	37.597.625,00	-1.134.399,00
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	142.801,54	1,41	156.700,00	-13.898,46
41	Dienstbezüge u. dgl.	28.983.681,19	285,89	29.999.335,00	-1.015.653,81
42	Versorgungsbezüge u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Beiträge zu Versorgungskassen	2.207.791,92	21,78	2.174.550,00	33.241,92
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.711.243,84	46,47	4.853.840,00	-142.596,16
45	Beihilfen, Unterstützung u. dgl.	404.249,59	3,99	391.050,00	13.199,59
46	Personal - Nebenausgaben	13.457,92	0,13	22.150,00	-8.692,08
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
5,6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	17.074.591,70	168,42	21.196.217,00	-4.121.625,30
50,51	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.111.076,21	20,82	2.177.700,00	-66.623,79
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	270.195,13	2,67	391.277,00	-121.081,87
53	Mieten und Pachten	994.537,40	9,81	1.176.668,00	-182.130,60
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulicher Anlagen, usw.	2.507.990,59	24,74	3.921.168,00	-1.413.177,41
55	Haltung von Fahrzeugen	125.583,98	1,24	180.350,00	-54.766,02
56, 57-63	Besondere Aufwendungen für Bedienstete, weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	6.250.449,28	61,65	7.212.672,00	-962.222,72
64,65,66	Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	2.258.925,55	22,28	2.720.482,00	-461.556,45
67	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	2.470.936,34	24,37	3.318.300,00	-847.363,66
670	an Bund	44.876,70	0,44	47.500,00	-2.623,30
671	an Land	163.409,17	1,61	171.300,00	-7.890,83
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	403.117,85	3,98	573.800,00	-170.682,15
673	an Zweckverbände u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
674	an gesetzliche Sozialversicherung	142.101,82	1,40	415.000,00	-272.898,18

Einwohner 101.382 per 31.12.2014

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2016		Ansatz 2016	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
675	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
676	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
677	an private Unternehmen				
678	an übrige Bereiche	10.008,09	0,10	10.400,00	-391,91
679	Innere Verrechnungen	1.707.345,17	16,84	2.100.300,00	-392.954,83
68	Kalkulatorische Kosten	84.897,22	0,84	97.600,00	-12.702,78
680	Abschreibungen	82.160,85	0,81	95.000,00	-12.839,15
685	Verzinsung des Anlagekapitals	2.736,37	0,03	2.600,00	136,37
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00
691	an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	0,00	0,00	0,00	0,00
692	an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden	0,00	0,00	0,00	0,00
693	an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende	0,00	0,00	0,00	0,00
694	beim Arbeitslosengeld II nach § 19 ff. SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00
695	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
696	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II im Rahmen einer Arbeitsgemeinschaft	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)	89.036.341,46	878,23	97.719.398,00	-8.683.056,54
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke	7.570.302,46	74,67	7.097.440,00	472.862,46
710	an Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
711	an Land	1.556.398,24	15,35	1.493.010,00	63.388,24
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	231.947,00	2,29	38.500,00	193.447,00
713	an Zweckverbände u. dgl.	100.509,26	0,99	112.836,00	-12.326,74
714	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
715	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	3.161.717,94	31,19	2.790.656,00	371.061,94

Einwohner 101.382 per 31.12.2014

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2016		Ansatz 2016	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
716	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
717	an private Unternehmen	371.414,00	3,66	371.914,00	-500,00
718	an übrige Bereiche	2.148.316,02	21,19	2.290.524,00	-142.207,98
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 u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
724	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
725	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
726	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
727	an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
728	an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
73-78	Soziale Leistungen	76.733.506,40	756,88	83.591.958,00	-6.858.451,60
79	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	4.732.532,60	46,68	7.030.000,00	-2.297.467,40
8	Sonstige Finanzausgaben	3.677.600,48	36,27	3.499.400,00	178.200,48
80	Zinsausgaben	639.704,97	6,31	643.000,00	-3.295,03
800	an Bund	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 u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
804	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
805	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
806	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
807	an Kreditinstitute	639.704,97	6,31	643.000,00	-3.295,03
808	an sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
8081	sonstiger inländischer Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
8082	sonstiger ausländischer Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
809	Innere Verrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 101.382 per 31.12.2014

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2016		Ansatz 2016	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
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 u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
84	Weitere Finanzausgaben	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
85	Deckungsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Zuführungen zum Vermögenshaushalt	3.037.895,51	29,96	2.855.400,00	182.495,51
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.031.689,41	29,90	2.850.000,00	181.689,41
861	Zuführungen zum Vermögenshaushalt zur Bildung von Sonderrücklagen (Gebührenausschleichsrücklagen)	0,00	0,00	0,00	0,00
865	Zuführungen zum Vermögenshaushalt zur Bildung von Sonderrücklagen(für später entstehende Kosten)	6.206,10	0,06	5.400,00	806,10
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts	8.213.568,95	81,02	11.980.700,00	-3.767.131,05
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	1.336.381,66	13,18	955.900,00	380.481,66
900	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
901	aus Sonderrücklagen (Gebührenausschleichsrücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
905	aus Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	1.336.381,66	13,18	955.900,00	380.481,66
91	Zuführungen an Rücklagen	691,18	0,01	0,00	691,18
910	an allgemeine Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
911	an Sonderrücklagen (Gebührenausschleichsrücklagen)	0,00	0,00	0,00	0,00
915	an Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	691,18	0,01	0,00	691,18
92	Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
920	an Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
921	an Land	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 101.382 per 31.12.2014

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2016		Ansatz 2016	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
922	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00
923	an Zweckverbände u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
924	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
925	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
926	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
927	an Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	0,00
928	an sonstigen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
9281	sonstige inländische Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
9282	sonstige ausländische Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)	629.337,74	6,21	695.300,00	-65.962,26
931	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	0,00
932	Erwerb von Grundstücken	20.776,51	0,20	100.500,00	-79.723,49
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	583.561,23	5,76	594.800,00	-11.238,77
936	Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	0,00
937	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00	0,00
938	Kauf von Finanzderivaten	0,00	0,00	0,00	0,00
939	sonstige Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
94,95,96	Baumaßnahmen	2.867.665,45	28,29	7.324.000,00	-4.456.334,55
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	2.845.605,16	28,07	2.850.000,00	-4.394,84
970	an Bund	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	2,42	245.661,00	-3,58
973	an Zweckverbände u.dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
974	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
975	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
976	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
977	an Kreditinstitute	2.599.947,74	25,65	2.604.339,00	-4.391,26
978	an sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 101.382 per 31.12.2014

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2016		Ansatz 2016	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
9781	sonstige inländische Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
9782	sonstige ausländische Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
979	Innere Verrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	533.887,76	5,27	155.000,00	378.887,76
980	an Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
981	an Land	357.200,00	3,52	0,00	357.200,00
982	an Gemeinden und Gemeindeverbände	49.727,96	0,49	115.000,00	-65.272,04
983	an Zweckverbände u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
984	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
985	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sonderevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
986	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
987	an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
988	an übrige Bereiche	126.959,80	1,25	40.000,00	86.959,80
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 (Sollfehlbeträgen)	0,00	0,00	0,00	0,00
996	Rückzahlung von Beiträgen im Vollzug des § 21a ThürKAG	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Gesamtausgaben</u>	<u>154.465.328,59</u>	<u>1.523,60</u>	<u>171.993.340,00</u>	<u>-17.528.011,41</u>

3.6 Verzeichnis der unerledigten Verwahrgelder und Vorschüsse

- in € -

Verwahrgelder

00103	Personal	116,00
00104	Allgemeine Verwaltung	48.875,00
00115	Einnahmen aus anmeldebelasteten Grundstücken	6.128,38
00116	Pacht weiße Flächen	46.630,17
00201	Kämmerei	3.000.702,17
00202	Kreiskasse	20,00
00206	Spenden Flüchtlingshilfe	24.862,94
00213	Amtshilfeersuchen	1.785,87
00215	Amtshilfeersuchen	2.171,28
00216	Amtshilfeersuchen	20,00
00217	Amtshilfeersuchen Vollkomm	31.080,64
00320	Ordnungsamt	1.802,45
00321	Weida (Kfz/FS)	1.328,09
00324	Untere Jagdbehörde	5.282,45
00401	Schulverwaltung	10.258,26
00405	Kautions Parksender	1.140,00
00500	Sozialhilfe	312.102,15
00501	Schwerbehinderte	551,00
00502	Jobcenter	70.069,55
00510	Jugendhilfe	89.801,17
00513	Rückzahlung § 7 UVG	21.387,28
00650	Kreisbauamt	836,40
00651	Sicherheitseinbehalt Hochbau	19.752,32
00652	Sicherheitseinbehalt Tiefbau	52.543,05
00654	Ausgleichszahlungen	17.692,12
00661	Umweltamt Sicherheitsleistung	12.000,00
Gesamt		3.778.938,74

Vorschüsse

02300	Sicherheitsleistung Rechtsamt	-290.745,60
03300	Handkassenvorschüsse	-11.100,00
11100	Auszahlung von REAG- Leistungen	-700,00
11300	Kassenautomat Weida	-10.666,00
20001	Kopierleistungen	-19.278,00
Gesamt		-332.489,60

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 ge- nehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
	02000	67700	Hauptamt - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen	APL	77,54	77,54	K
	02700	71200	Frauenbeauftragte, Gleichstellungsbeauftragte, Ausländerbeauftragte - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Gemeinden/ GV	APL	375,00	375,00	K
	11100	63000	Ausländer- und Asylbewerberangelegenheiten - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte - Bargeldtransport	APL	461,76	230,87	K
	11100	63010	Ausländer- und Asylbewerberangelegenheiten - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte - Sicherheitsdienst	APL	2.000,00	638,15	K
	11100	64501	Ausländer- und Asylbewerberangelegenheiten - Versicherungen, Schadensfälle	APL	1.876,59	1.876,59	K
	11100	65010	Ausländer- und Asylbewerberangelegenheiten - Vordrucke	ÜPL	19.050,00	17.804,30	L
	11100	65400	Ausländer- und Asylbewerberangelegenheiten - Dienstreisen	APL	7,65	7,65	K
	13000	71201	Brandschutz - Zuweisungen für Führerscheinerweiterung	ÜPL	3.200,00	3.200,00	K
	21130	67200	GS J.W. Goethe - Erstattungen des Ausgaben des VWH - Gemeinden/ GV	APL	930,13	930,13	K
	21134	63000	GS Greiz-Irchwitz - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte	APL	12.500,00	11.265,73	L
	27058	67200	Förderzentrum Greiz - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden/ GV	APL	930,12	930,12	K
	31010	67200	Bücher- und Kupferstichsammlung mit SATIRICUM - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden/ GV	APL	140,81	140,81	K
	35000	71100	Kreisvolkshochschule Greiz - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	APL	1.928,60	1.928,60	K
	35210	57610	Kreisbibliothek - Unterhaltung Bücherbestand	ÜPL	2.000,00	1.998,43	K
	35210	67201	Kreisbibliothek - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden/ GV	ÜPL	541,46	541,46	K
	36000	51015	Naturschutz und Landschaftspflege - Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Aufbauhilfeprogramm)	APL	22.260,44	22.260,44	L
	40500	67910	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende (nach SGB II) - Innere Verrechnung Verwaltung BuT SGB II	ÜPL	3.364,31	3.364,31	K
	40500	68500	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende (nach SGB II) - Verzinsung des Anlagekapitals	ÜPL	136,37	136,37	K
	40700	66100	Verwaltung der Jugendhilfe - Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	ÜPL	642,30	0,00	K

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag ge- nehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
	40710	52000	Verwaltung der Jugendhilfe - unbeglei- tete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UmA) - Geräte, Aus- stattungs- und Ausrüstungsgegenstän- de, sonstige Gebrauchsgegenstände	APL	348,00	348,00	K
	40710	52001	Verwaltung der Jugendhilfe - unbeglei- tete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UmA) - Geräte, Aus- stattungs- und Ausrüstungsgegenstän- de, sonstige Gebrauchsgegenstände (IT-Technik)	APL	8.280,00	8.280,00	K
	40710	53000	Verwaltung der Jugendhilfe - unbeglei- tete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UmA) - Mieten und Pachten	APL	8.901,59	8.901,59	K
	40710	53001	Verwaltung der Jugendhilfe - unbeglei- tete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UmA) - Mieten und Pachten (Kopierer)	APL	280,80	280,80	K
	40710	55000	Verwaltung der Jugendhilfe - unbeglei- tete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UmA) - Haltung von Fahrzeugen	APL	612,00	612,00	K
	40710	65000	Verwaltung der Jugendhilfe - unbeglei- tete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UmA) - Bürobedarf	APL	835,20	835,20	K
	40710	65100	Verwaltung der Jugendhilfe - unbeglei- tete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UmA) - Bücher und Zeitschriften	APL	432,00	432,00	K
	40710	65200	Verwaltung der Jugendhilfe - unbeglei- tete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UmA) - Post- und Fernmeldegebühren	APL	929,77	929,77	K
	40710	65210	Verwaltung der Jugendhilfe - unbeglei- tete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UmA) - Fernmeldege- bühren	APL	572,09	572,09	K
	40710	65400	Verwaltung der Jugendhilfe - unbeglei- tete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UmA) - Dienstreisen	APL	3.000,00	2.462,08	K
	43620	53000	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Asylbewerberwohnheime - Mieten und Pachten	ÜPL	1.305,84	1.305,84	K
	45260	57000	Kinderschutz - weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	APL	6.426,00	6.426,00	K
	45260	67900	Kinderschutz - Innere Verrechnung Personalkosten (Koordinierungsstelle)	APL	10.000,00	10.000,00	K
	45400	71205	Förderung von Kindern in Tageseinrich- tungen und in Tagespflege (§§ 22, 23, 25 SGB VIII) - Zuweisungen und Zu- schüsse für laufende Zwecke - Ge- meinden/ GV (Integration von Flüchtlin- gen)	APL	190.872,00	190.872,00	K
	48100	67110	Vollzug des Unterhaltsvorschussgeset- zes - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Zinseinnahmen § 7 UVG)	ÜPL	10.000,00	2.421,21	K

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag ge- nehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
	48230	56002	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II (Ein-Euro-Jobs) - Dienst- und Schutzbekleidung 1 € Jobs GFAW ÖGB	APL	150,00	129,60	K
	48230	57002	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II (Ein-Euro-Jobs) - Verbrauchsmittel 1 € Jobs GFAW ÖGB	APL	20,00	19,00	K
	48230	78802	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II (Ein-Euro-Jobs) - Beschäftigungsentgelte und dgl. 1 € Jobs GFAW ÖGB	APL	1.600,00	1.328,75	K
	50100	63000	Gesundheitsamt - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte	ÜPL	1.000,00	505,53	K
	60100	65500	Hochbauverwaltung - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten	ÜPL	1.396,21	0,00	K
	65000	71500	Kreisstraßen - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Kommunale Sonderrechnungen - Verlustausgleich Kreisstraßenmeisterei	APL	371.061,94	371.061,94	KT
	79100	63003	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte - Regionalbudget	APL	4.995,00	4.995,00	K
	79100	65503	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten - Regionalbudget	APL	9.070,95	9.070,95	K
	79100	66100	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Mitgliedbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	ÜPL	14,74	14,74	K
	79100	67800	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Übrige Bereiche	ÜPL	1.213,33	1.213,33	K
	88000	52000	Bebaute Grundstücke - Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	APL	67,12	67,12	K
	88000	63000	Bebaute Grundstücke - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte	ÜPL	15.297,02	15.297,02	L
			Summe		721.104,68	706.088,06	
0008	50210	67100	Schlacht tier- und Fleischuntersuchung - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land	ÜPL	40,99	40,99	K
			Summe D 0008		40,99	40,99	
0019	21101	71101	GS Auma - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	1.518,98	1.518,98	K
0019	21102	71101	GS Bad Köstritz - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	1.346,05	1.346,05	K
0019	21104	71101	GS Frießnitz - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	4.050,41	4.050,41	K
0019	21107	71101	GS Mohlsdorf - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	2.669,07	2.669,07	K
0019	21107	71101	GS Münchenbernsdorf - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	1.419,23	1.419,23	K
0019	21111	71101	GS Ronneburg - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	1.367,11	1.367,11	K

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag ge- nehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
0019	21112	71101	GS Rückersdorf - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	7.528,08	7.528,08	K
0019	21116	71101	GS Weida-Liebsdorf - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	13.300,19	13.300,19	K
0019	21117	71101	GS Osterburg Weida - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	398,93	398,93	K
0019	21121	71101	GS Brahmenau - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	5.307,73	5.307,73	K
0019	21122	71101	GS Kraftsdorf - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	8.714,08	8.714,08	K
0019	21128	71101	GS Wünschendorf - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	1.814,72	1.814,72	K
0019	21130	71101	GS Greiz J.W.Goethe - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	4.802,02	4.802,02	K
0019	21138	71101	GS Teichwolframsdorf - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	5.602,93	5.602,93	K
0019	21179	71101	GS Berga - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	1.682,25	1.682,25	K
			Summe D 0019		61.521,78	61.521,78	
0025	41010	74010	Hilfe zum Lebensunterhalt - Laufende Leistungen - Hilfe zum Lebensunterhalt i.E.	ÜPL	10.000,00	10.000,00	K
0025	41168	74222	Hilfe zur Pflege - vollstationär - Hilfe zur Pflege i.E. Pflegestufe 2	ÜPL	10.000,00	10.000,00	K
0025	41168	74223	Hilfe zur Pflege - vollstationär - Hilfe zur Pflege i.E. Pflegestufe 3	ÜPL	10.000,00	10.000,00	K
			Summe D 0025		30.000,00	30.000,00	
0030	02000	64501	Hauptamt - Unfallumlage	ÜPL	14.296,06	12.240,85	K
	12002	64501	Kommunalisierte Aufgaben Umweltschutz - Unfallumlage	ÜPL	665,00	663,05	K
	36002	64501	Kommunalisierte Aufgaben Naturschutz - Unfallumlage	ÜPL	65,00	64,33	K
	40020	64501	Verwaltung der kommunalisierten Aufgaben Versorgungsamt - Unfallumlage	ÜPL	265,00	263,64	K
			Summe D 0030		15.291,06	13.231,87	
0031	41500	73001	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung Leistungen nach dem Vierten Kapitel SGB XII - Leistungen der Grundsicherung nach SGB XII a.E. § 41 Abs. 3 SGB XII	ÜPL	40.000,00	40.000,00	K
			Summe D 0031		40.000,00	40.000,00	
0034	41140	73223	Hilfe zur häuslichen Pflege in Form von anderen Leistungen - Sonstige Hilfe zur Pflege - Kostenübernahme besondere Pflegekraft	ÜPL	120.000,00	120.000,00	KT
0034	41230	73630	Eingliederungshilfe für Behinderte - Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung - Hilfe zur angemessenen Schulbildung (§ 54 Abs. 1 Nr. 1 SGB XII) - Schulbegleiter etc.	ÜPL	100.000,00	100.000,00	KT
			Summe D 0034		220.000,00	220.000,00	

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag ge- nehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
0045	36000	51000	Naturschutz und Landschaftspflege - Unterhalt des sonstige unbeweglichen Vermögens	ÜPL	12.642,83	12.642,83	L
			Summe D 0045		12.642,83	12.642,83	
0047	45340	77100	Gemeinsame Wohnformen für Mütter/ Väter und Kinder - Leistungen der sons- tigen Hilfen zur Erziehung in Einrichtun- gen	ÜPL	150.000,00	150.000,00	KT
0047	45530	41600	Erziehungsbeistand/ Betreuungshelfer - Beschäftigungsentgelte und dgl.	ÜPL	100.000,00	100.000,00	KT
0047	45540	41600	Sozialpädagogische Familienhilfe - Beschäftigungsentgelte und dgl.	ÜPL	200.000,00	200.000,00	KT
0047	45570	77000	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform - Unterbringung von Minder- jährigen im Rahmen der Erziehungshil- fen	ÜPL	280.000,00	280.000,00	KT
0047	45580	77000	Intensive sozialpädagogische Einzelbe- treuung - Unterbringung von Minderjäh- rigen im Rahmen der Erziehungshilfen	ÜPL	40.000,00	34.441,80	KT
0047	45590	76290	Eingliederungshilfe für seelisch behin- derte Kinder und Jugendliche - Einglie- derungshilfe a. E. nach § 35a SGB VIII	ÜPL	170.000,00	170.000,00	KT
0047	45650	77000	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen - Unterbrin- gungskosten für Inobhutnahme (§ 42 SGB VIII)	ÜPL	60.000,00	60.000,00	KT
			Summe D 0047		1.000.000,00	994.441,80	
0051	79100	62003	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Öffentlichkeitsarbeit - Projekt- sicherung Regionalbudget	ÜPL	10.683,05	10.683,05	K
			Summe D 0051		10.683,05	10.683,05	
0062	42130	79213	Grundleistungen in Form von Geldleis- tungen für persönliche Bedürfnisse (§ 3 Abs. 1 Satz 4 AsylbLG) - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 3)	ÜPL	55.000,00	39.155,53	K
0062	42210	79213	Leistungen bei Krankheit, Schwanger- schaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) - stati- onär/ Transporte - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 3)	ÜPL	28.642,86	17.149,93	K
			Summe D 0062		83.642,86	56.305,46	
0064	41238	74630	Eingliederungshilfe für behinderte Men- schen - Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung - Hilfe zur angemessenen Schulbildung § 54 Abs. 1 Nr. 1 SGB XII	ÜPL	75.000,00	49.049,55	KT
0064	41258	74650	Eingliederungshilfe für behinderte Men- schen - Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen - Besuch einer Werkstatt für behinderte Menschen nach § 54 Abs. 1 SGB XII	ÜPL	75.000,00	75.000,00	KT
0064	41288	74620	Eingliederungshilfe für behinderte Men- schen - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Frühförde- rung teilstationär i.E.	ÜPL	475.000,00	363.718,75	KT

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag ge- nehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
0064	41288	74660	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Wohnheimkosten (ohne WfbM)	ÜPL	600.000,00	592.907,24	KT
0064	41288	74661	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Wohnheimkosten (nur WfbM)	ÜPL	80.000,00	80.000,00	KT
0064	41288	74680	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - EGH teilst. in Förder- und Betreuungsbereichen	ÜPL	25.000,00	17.117,75	KT
0064	41288	74682	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Tagesstrukturierung in Wohn- und Pflegeheimen	ÜPL	70.000,00	70.000,00	KT
			Summe D 0064		1.400.000,00	1.247.793,29	
0075	21101	54000	GS Auma - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.378,98	1.378,98	K
0075	21106	54000	GS Hohenölsen - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	911,57	911,57	K
0075	21121	54000	GS Brahmenau - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.190,90	1.190,90	K
0075	21134	54000	GS Greiz-Irchwitz - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.598,56	1.598,56	K
0075	22529	54000	RS Berga - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.283,91	1.283,91	K
0075	23031	54000	Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.904,34	1.904,34	K
0075	23047	54000	Osterlandgymnasium Gera - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.321,89	1.321,89	K
0075	29564	54000	SLH Wellsdorf - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.110,21	1.110,21	K
			Summe D 0075		10.700,36	10.700,36	
0140	22540	65000	RS Weida M.Greil - Bürobedarf	ÜPL	337,00	337,00	K
			Summe D 0140		337,00	337,00	
0171	35000	41600	Kreisvolkshochschule Greiz - Beschäftigungsentgelte und dgl.	ÜPL	67.000,00	55.442,00	K
0171	35000	58000	Kreisvolkshochschule Greiz - Lehr- und Unterrichtsmittel	ÜPL	5.500,00	5.021,51	K
0171	35000	60000	Kreisvolkshochschule Greiz - Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	ÜPL	4.500,00	4.500,00	K
0171	35000	65000	Kreisvolkshochschule Greiz - Bürobedarf	ÜPL	4.400,00	4.246,25	K
			Summe D 0171		81.400,00	69.209,76	
0181	21116	50001	GS Weida-Liebsdorf - Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	ÜPL	2.890,21	1.007,97	K
0181	22532	50001	RS Greiz-Pohlitz - Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	ÜPL	6.499,28	6.499,28	K
			Summe D 0181		9.389,49	7.507,25	
0185	21104	59031	GS Frießnitz - Schulbedarf aus Spenden	ÜPL	45,12	45,12	K
			Summe D 0185		45,12	45,12	
0256	50200	57700	Staatliches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt - Kosten für Ersatzvornahmen	ÜPL	228,76	228,76	K
			Summe D 0256		228,76	228,76	

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag ge- nehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
0262	12000	57700	Umweltschutz - Kosten für Ersatzvor- nahmen	ÜPL	5.980,00	5.980,00	K
			Summe D 0262		5.980,00	5.980,00	
0264	11700	67000	Fahrerlaubnisse - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Bund	ÜPL	3.500,00	1.346,50	K
			Summe D 0264		3.500,00	1.346,50	
0276	43620	63100	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Asylbewerberwohnheime - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte (Bewa- chungskosten)	ÜPL	88.000,00	69.143,55	K
			Summe D 0276		88.000,00	69.143,55	
5204	48220	78402	Arbeitsförderung nach SGB II - Bunde- sprogramm "Soziale Teilhabe"	ÜPL	455,41	455,41	K
			Summe D 5204		455,41	455,41	
			Summe Deckungskreise		3.073.858,71	2.851.614,78	
			Summe Verwaltungshaushalt		3.794.963,39	3.557.702,84	

Vermögenshaushalt

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag ge- nehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
	13000	95000	Brandschutz - Bau von Stellplätzen im Bereich Brandschutz	ÜPL	43.230,31	43.226,86	K
	14000	95000	Katastrophenschutz, Zivilschutz - Bau von Stellplätzen im Bereich Katastro- phenschutz	APL	7.500,00	2.578,13	K
	21128	95000	GS Wünschendorf - Hochbaumaßnah- men	APL	70.000,00	70.000,00	KT
	21130	95000	GS Greiz J.W.Goethe - Hochbaumaß- nahmen	ÜPL	3.952,16	3.304,32	K
	22535	95000	RS Langenwetzendorf - Hochbaumaß- nahmen	ÜPL	8.609,70	8.609,70	K
	22540	93500	RS Weida M.Greil - Erwerb von beweg- lichen Sachen des Anlagevermögens	APL	1.683,85	1.683,85	K
	23031	95000	Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz - Hoch- baumaßnahmen	ÜPL	1.545,81	0,00	K
	23076	95000	Ulf-Merbold-Turnhalle - Hochbaumaß- nahmen	ÜPL	78.808,79	78.425,24	L
	27059	93500	Förderzentrum Zeulenroda - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	APL	2.421,55	2.421,55	K
	29563	95000	Schullandheim Seelingstädt - Hoch- baumaßnahmen	APL	9.161,71	9.161,71	L
	31000	93500	Heinrich-Schütz-Haus Bad Köstritz - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	ÜPL	3.250,00	3.250,00	K
	40500	93500	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende (nach SGBII) - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	ÜPL	2.465,77	2.465,77	K

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag ge- nehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
	43620	93500	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Asylbewerberwohnheime - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagever- mögens (Gemeinschaftsunterkünfte)	ÜPL	98.896,30	11.054,98	K
	43620	98800	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Asylbewerberwohnheime - Zuwen- dungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderung - übrige Be- reiche	APL	61.959,80	61.959,80	K
	55000	98800	Förderung des Sports - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen - übrige Bereiche	ÜPL	25.000,00	25.000,00	L
	65122	98100	Kreisstraße 122 - Rückzahlung Förder- mittel Land Deckenerneuerung Neund- orf - Niederpölnitz	APL	75.500,00	70.000,00	K
	65129	96002	Kreisstraße 129 - Ausbau OL Linden- kreuz	ÜPL	80.000,00	56.489,09	K
	65129	98102	Kreisstraße 129 - Rückzahlung Förder- mittel	APL	80.000,00	80.000,00	K
	65131	98100	Kreisstraße 131 - Rückzahlung Förder- mittel	APL	157.500,00	157.500,00	K
	65523	98100	Kreisstraße 523 - Rückzahlung Förder- mittel	APL	700,00	700,00	K
	65526	98100	Kreisstraße 526 - Rückzahlung Förder- mittel	APL	49.000,00	49.000,00	K
	79100	93000	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	APL	25.000,00	25.000,00	KA
	79100	93503	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Erwerb von beweglichen Sa- chen des Anlagevermögens (Regional- budget)	APL	654,50	654,50	K
	79100	94003	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Baumaßnahmen (Regional- budget)	APL	3.835,94	3.835,94	K
0303	21101	93501	GS Auma - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	ÜPL	9.919,37	9.919,37	K
0303	21154	93501	GS Greiz G.E. Lessing - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagever- mögens	ÜPL	1.927,40	1.927,40	K
0303	23046	93501	Gymnasium Zeulenroda - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagever- mögens	ÜPL	23.456,85	23.456,85	L
0305	21101	95000	GS Auma - Hochbaumaßnahmen	ÜPL	8.368,09	5.691,80	K
0305	22525	95000	RS Ronneburg - Hochbaumaßnahmen	ÜPL	4.273,34	3.447,69	K
0305	23045	95000	Gymnasium Weida - Hochbaumaß- nahmen	ÜPL	9.028,83	9.028,83	K
0305	23046	95000	Gymnasium Zeulenroda - Hochbau- maßnahmen	ÜPL	25.000,00	22.496,94	L
0306	40500	95000	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende (nach SGBII) - Hoch- baumaßnahmen	ÜPL	19.563,28	19.563,28	L
0306	88000	95000	Bebaute Grundstücke - Baumaßnah- men an kreiseigenen Gebäuden	ÜPL	2.684,63	2.684,63	K
			Summe Vermögenshaushalt		994.897,98	864.538,23	

3.9 Genehmigung von Mehrausgaben gem. §17 ThürGemHV

DK	HHSt	Bezeichnung	eingesetzte MehrE (€)	bewilligte MehrA (€)	in Anspruch genommene MehrA (€)
0250	45400.17103	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	6.000,00		
0250	45400.57003	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege - Verbrauchsmittel (Sachkosten §15 KitaG)		6.000,00	6.000,00
5204	48220.17000	Arbeitsförderung nach SGB II - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Bund	203.415,08		
5204	48220.78402	Arbeitsförderung nach SGB II - Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach SGB II (Soziale Teilhabe)		203.415,08	203.415,08
0515	54000.17400	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - sonstiger öffentlicher Bereich	398,59		
0515	54000.57110	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege - Veranstaltungen Selbsthilfegruppen		398,59	398,59
0515	54000.17100	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	398,00		
0515	54000.71810	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Selbsthilfegruppen		398,00	398,00
		Summe	210.211,67	210.211,67	210.211,67

3.10 Erläuterungsbericht

I. Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und den Anlagen des Landkreises Greiz für das Haushaltsjahr 2016 wurde als Haushaltssatzung für zwei Jahre (2016 und 2017) vom Kreistag Greiz am 24.11.2015 in öffentlicher Sitzung beschlossen (Beschluss-Nr. 113/2015) und vom Thüringer Landesverwaltungsamt mit Bescheid vom 21.12.2015 (Az: 240.3-1512-02/16-GRZ) genehmigt. Die am 23.12.2015 ausgefertigte Satzung wurde am 29.12.2015 im Amtsblatt Nr. 18/2015 des Landkreises Greiz öffentlich bekannt gemacht und war damit erlassen.

Die Eckwerte der Haushaltssatzung sind nachfolgender Übersicht zu entnehmen:

Eckwerte	Haushalts- satzung 2016
Einnahmen/Ausgaben VWH Landkreis	160.012.640 €
Einnahmen/Ausgaben VMH Landkreis	11.980.700 €
Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen Landkreis	0 €
Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen Kreisstraßenmeisterei	0 €
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen Landkreis	3.825.000 €
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen Kreisstraßenmeisterei	0 €
Umlagesoll der Kreisumlage	25.936.765 €
Umlagesoll der Schulumlage	4.711.248 €
Umlagesatz der Kreisumlage	33,87 v.H.
Umlagesatz der Schulumlage	7,52 v.H.
Höchstbetrag der Kassenkredite Landkreis	10.000.000 €
Höchstbetrag der Kassenkredite Kreisstraßenmeisterei	150.000 €

Bereits bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2016/2017 wurde auf das hohe Planungsrisiko hingewiesen. Um den Haushaltsplan bei gleichbleibender Kreis- und Schulumlage und sinkenden Einnahmen aus dem KFA auszugleichen, wurden im Budget des Sozialamtes praktisch keine Erhöhungen und im Jugendhilfebereich sogar Kürzungen im Vergleich zum Rechnungsergebnis 2015 vorgenommen. Im Januar 2016 wurden zum Ausgleich der Mindereinnahmen aus dem KFA von 1,7 Mio. € gegenüber dem Plan durch die Kämmerei Bewirtschaftungssperren nach § 26 ThürGemHV i. H. v. 1,2 Mio. € verhängt. Der weitere Ausgleich sollte durch eine überplanmäßige Entnahme in Höhe von 0,5 Mio. € statt der bisher geplanten Entnahme von 0,9 Mio. € aus der Sonderrücklage „Kreis-Kultur- und Sport-Stiftung“ erfolgen.

Nach einer umfassenden Analyse des Haushalts 2016 wurde festgestellt, dass vor allem die Mehrausgaben im Bereich der Sozialen Sicherung (EPL 4) nicht mehr durch Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben an anderen Stellen gedeckt werden konnten. Der ohne Gegensteuerung am Jahresende erwartete Fehlbetrag erforderte zwar noch nicht den Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung, allerdings wäre ein defizitärer Jahresabschluss unvermeidbar gewesen. Somit beschloss der Kreis- und Finanzausschuss in seiner Sitzung am 13.09.2016 eine haushaltswirtschaftliche Sperre gem. § 28 ThürGemHV für alle Ausgabeansätze des VWH im Haushaltsjahr 2016 (Beschluss-Nr. 36/2016). Infolge dessen durften nur noch Ausgaben geleistet werden, zu deren Leistung der Landkreis Greiz rechtlich verpflichtet war oder die für die Aufrechterhaltung einer geordneten Verwaltung bzw. zur Gefahren- oder Schadensabwehr zwingend erforderlich waren.

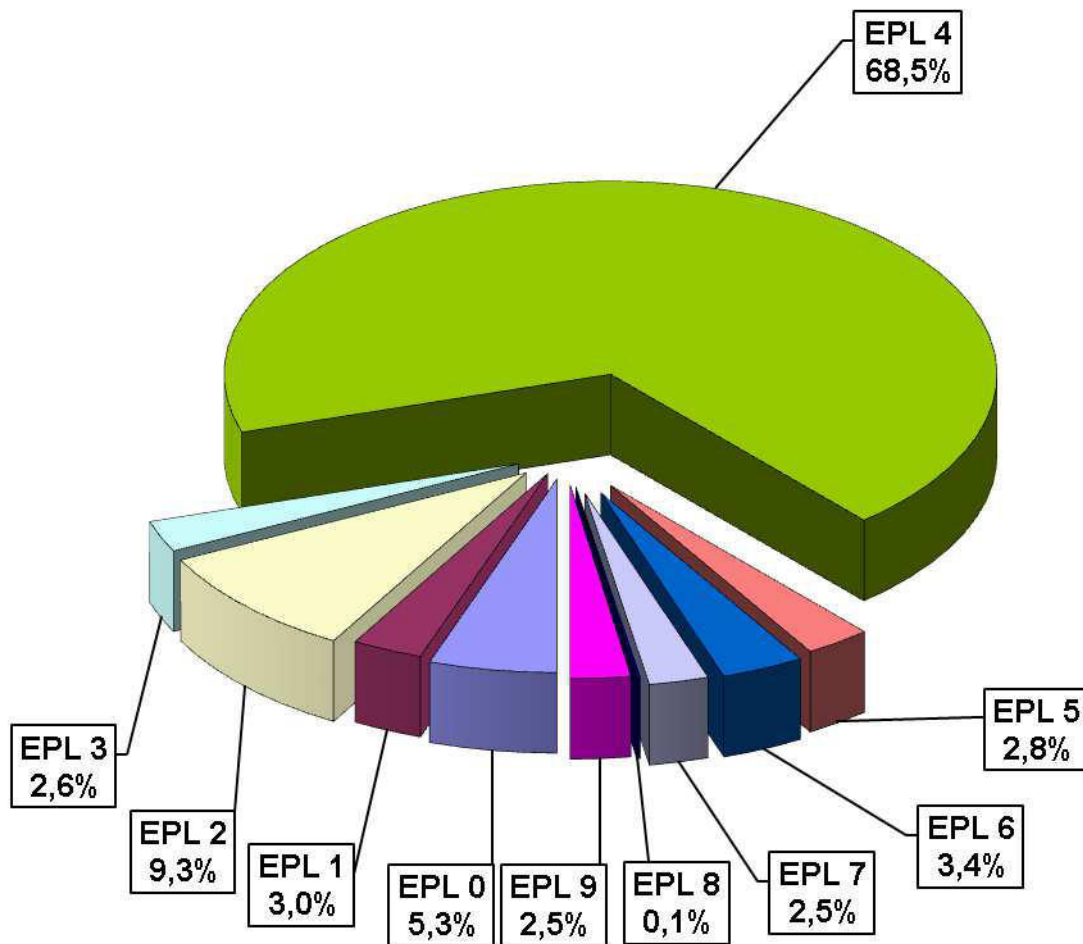
II. Planvergleich Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt

II. 1.1 Vergleich Haushaltsansatz und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Verwaltungshaushalt

- in € -

Einzelplan		Haushaltsplan 2016		Ergebnis der Jahresrechnung 2016		Abweichung 2016	
EPL	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	961.680	8.600.964	861.446,62	7.800.501,22	-100.233,38	-800.462,78
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.828.950	4.498.744	2.065.699,98	4.314.037,63	236.749,98	-184.706,37
2	Schulen	11.633.128	15.731.948	10.856.766,63	13.557.065,32	-776.361,37	-2.174.882,68
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege und Naturschutz	1.061.730	3.873.776	1.166.100,32	3.804.818,03	104.370,32	-68.957,97
4	Soziale Sicherung	69.838.837	110.820.517	58.586.071,96	100.134.381,50	-11.252.765,04	-10.686.135,50
5	Gesundheit, Sport, Erholung	585.800	4.145.800	592.816,50	4.035.867,76	7.016,50	-109.932,24
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	933.300	4.922.280	891.170,54	5.080.631,04	-42.129,46	158.351,04
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	707.950	3.660.246	663.835,68	3.634.348,95	-44.114,32	-25.897,05
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	2.296.700	265.365	2.125.030,66	218.713,81	-171.669,34	-46.651,19
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	70.164.565	3.493.000	68.442.820,75	3.671.394,38	-1.721.744,25	178.394,38
0-9	Zusammen	160.012.640	160.012.640	146.251.759,64	146.251.759,64	-13.760.880,36	-13.760.880,36

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 2016:

Haushaltsplan 2016	37.597.625,00 €
Rechnungsergebnis 2016	36.463.226,00 €
<u>Minderausgaben</u>	<u>1.134.399,00 €</u>

Die Personalkostenerstattungen bzw. -zuwendungen entwickelten sich wie folgt:

Haushaltsplan 2016	9.337.456,00 €
Rechnungsergebnis 2016	8.595.245,56 €
<u>Mindereinnahmen</u>	<u>742.210,44 €</u>

Die Erstattung des Landes Thüringen für das Modellvorhaben „Weiterentwicklung der Thüringer Grundschulen“ (kurz Pilotprojekt) ist 2016 um 35,7% geringer ausgefallen als geplant (UGr 16111: -681,4 T€). Zum Zeitpunkt der Erstellung des Doppelhaushaltes 2016/2017 war für das Jahr 2016 nicht absehbar, dass das Pilotprojekt am 31.07.2016 enden würde. Erst im Mai 2016 wurde die Abwicklungsvereinbarung zum Personalübergang zwischen dem Land Thüringen und dem Landkreis abgeschlossen. Dementsprechend verringerten sich auch die Personalkosten der Erzieher (D 0033: -770,9 T€). Die Refinanzierung dieser Personalkosten durch das Land Thüringen ist zu 100% durch eine Verrechnung noch offener Kosten aus 2015 und der Abrechnung für 2016 erfolgt.

Im D 0039 sind Minderausgaben bei den Dienstbezügen der Beamten i. H. v. 47,4 T€ zu verzeichnen (UGr 41000), die vor allem aus der Inanspruchnahme von Elternzeiten resultieren. Dem gegenüber stehen Mehrausgaben bei den Beiträgen zu Versorgungskassen (UGr 43000: +70,4 T€) sowie höhere Beihilfebeiträge (UGr 45000: +20,4 T€), die durch eine nicht absehbare prozentuale Erhöhung des Versicherungssatzes entstanden.

Die Personalkosten für die angestellten Beschäftigten des Landratsamtes (UGr 41400, D 0039) sind um 102,4 T€ über den Planansatz von 17.687,9 T€ gestiegen.

Vor allem in den Haushaltsstellen des Jugend- und Sozialamtes sind im Haushaltsjahr 2016 wesentliche Änderungen zum Haushaltsansatz zu verzeichnen.

Die gesonderten Tarifierhöhungen für die Beschäftigten im Sozialen Dienst, welche im November 2015 ausgehandelt und rückwirkend zum 01.07.2015 wirksam wurden, konnten im Haushaltsplan des Jahres 2016 noch nicht berücksichtigt werden, da die Erstellung bereits im Sommer 2015 erfolgte. Erst im Nachtragshaushalt 2017 sind die Änderungen berücksichtigt. Allein durch die Tarifierhöhung entstand ein Mehrbedarf von ca. 49 T€.

Zusätzlich führte die notwendige Sicherstellung der kindgerechten Versorgung, Betreuung und Unterstützung von unbegleiteten minderjährigen ausländischen Kindern und Jugendlichen (UMA) zu einem erhöhten Personalbedarf, welcher sich im UA 40710 niederschlägt (+137,1 T€). Für das notwendige zusätzlich eingestellte Personal wurden Kosten durch das Land erstattet, welche als Einnahmen ebenfalls ungeplant in der Jahresrechnung 2016 zu Buche schlugen.

Die Erstattungen und Ausgaben der Personalkosten für die Projektarbeit des Jugendamtes fielen geringer als geplant aus (UA 40700: -100,1 T€), da in der Schulsozialarbeit

eine Stelle nicht und Stellen von ausgeschiedenen Sozialarbeitern nicht zeitnah nachbesetzt werden konnten. Das Land Thüringen förderte die Schulsozialarbeit nur befristet für kurze Zeiträume, so dass diese Stellen auf dem Arbeitsmarkt für das benötigte Fachpersonal nicht attraktiv sind.

Die im D 5211 zusammengefassten Personalkosten der Mitarbeiter des Jobcenters Greiz unterschreiten mit 6.638,2 T€ die Planansätze des Haushaltsansatzes 2016 um 286,7 T€ (UA 40500, HGr 4). Die Veränderungen auf dem Arbeitsmarkt haben Einfluss auf den Umfang und die Arbeitsinhalte der Stellen des Jobcenters. So wurden 2 Stellen, nach altersbedingtem Ausscheiden der Mitarbeiter, nicht nachbesetzt. Auch führten krankheitsbedingte Ausfälle und späte Nachbesetzung von freiwerdenden Stellen zu Einsparungen. Weitere Kostenunterschreitungen sind im Ausgabenbereich der Beamten des Jobcenters entstanden. So nahm ein Beamter eine vorzeitige Ruhestandsregelung in Anspruch, was zum Zeitpunkt der Planung nicht absehbar war.

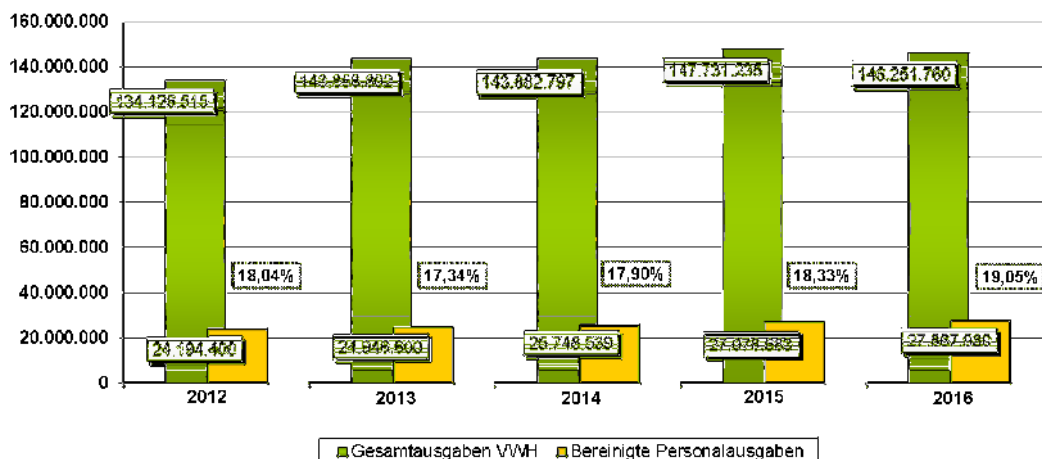
Für den Bundesfreiwilligendienst und die Maßnahmen des zweiten Arbeitsmarktes erfolgten auch im Haushaltsjahr 2016 nicht die Zuweisungen und Zuschüsse aus dem Bundes- und Landeshaushalt wie erwartet. Die Bundesregierung verringerte wie bereits in den letzten Jahren die Kontingentierung des Bundesfreiwilligendienstes (UGr 17000: -10,9 T€). Dadurch verringerten sich auch die Personalkosten in den komplementären Haushaltsstellen.

Die angedachten Fördermaßnahmen von Arbeitsverhältnissen (FAV) nach SGB II wurden auf Grund des durch das Landratsamt zu tragenden Eigenmittelanteils zurückgestellt (HHSt 02000.17400: -142,0 T€, HHSt 02000.41700: -155,0 T€), da die Personalkosten bereits durch die Übernahme zusätzlicher Aufgaben im Asyl- und Flüchtlingsbereich, die ungeplanten tariflichen Erhöhungen im Sozial- und Erziehungsdienst, etc. im Jahr 2016 gestiegen sind.

Im Rahmen der Kommunalisierung erließ das Land Thüringen im Dezember 2016 Festsetzungsbescheide zu den Spitzabrechnungen der pauschalen Kostenerstattungen zu den in den Jahren 2011 und 2012 entstandenen Kosten im Bereich Umwelt (UA 12002) und im Bereich Soziales (UA 40020). Eine deutliche Nachbesserung ergab sich dabei bezüglich der Personalgemeinkostenzuschläge (Anhebung des Prozentsatzes von 15,8% der direkten Personalkosten auf 20,0% der gesamten Bruttopersonalkosten). Die zusätzlichen Mehreinnahmen in Höhe von 275,1 T€ entlasteten wie die vorgenommenen Kosteneinsparungen den Haushalt 2016.

Anteil der bereinigten Personalausgaben an den Gesamtausgaben VWH

- in € -



Ermittlung der bereinigten Personalausgaben

	2016 (Plan)	2016 (RE)
1. Gesamtpersonalausgaben	37.597.625 €	36.463.226,00 €
2. abzüglich		
2.1 Erstattungen Land für		
- Pilotprojekt Weiterentwicklung Thür. Grundschule	1.907.700 €	1.226.300,54 €
- Bücher- und Kupferstichsammlung	20.800 €	23.414,49 €
- unbegleitete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UMA)	- €	149.116,80 €
- Kommunalisierung Umweltschutz	- €	144.257,07 €
- Kommunalisierung Soziales	- €	130.841,54 €
- Projektarbeit Jugendamt	709.200 €	609.149,73 €
2.2 Erstattungen Bund für		
- Mitarbeiter Jobcenter	5.872.315 €	5.629.229,11 €
- Personalgemeinkosten Jobcenter	198.686 €	195.689,97 €
- Bildung und Teilhabe	76.574 €	79.427,33 €
2.3 Zuweisungen der Bundesagentur für Arbeit für		
- Fördermaßnahme nach SGB II (FAV)	142.000 €	0,00 €
- Altersteilzeit	125.500 €	122.269,52 €
2.4 Zuweisungen vom Bund		
- Bundesfreiwilligendienst	59.000 €	48.078,10 €
- Integrationskurse	- €	26.831,87 €
2.5 Versicherungsleistungen Schadensfälle	- €	3.703,35 €
2.6 Sonstige Einnahmen aus Personalkostenerstattungen		
- Gemeinden und Gemeindeverbände, Verwaltungsgemeinschaften	30.200 €	38.867,55 €
- Zweckverband	96.480 €	95.320,34 €
- Gesetzliche Sozialversicherungen	12.000 €	14.888,77 €
- übrige Bereiche	87.000,00 €	57.859,48 €
S u m m e	9.337.456 €	8.595.245,56 €
3. Bereinigte Personalausgaben	28.260.169 €	27.867.980,44 €
4. Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes	160.012.640 €	146.251.759,64 €
5. Anteil der bereinigten Personalausgaben an den Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes	17,66%	19,05%

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

Einzelplan 0 - Allgemeine Verwaltung

Im Einzelplan 0 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

EPL 0 gesamt	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	961.680,00	861.446,62	-100.233,38
Ausgaben	8.600.964,00	7.800.501,22	-800.462,78
Zuschussbedarf	7.639.284,00	6.939.054,60	-700.229,40

Der Zuschussbedarf verringerte sich ohne Berücksichtigung der Personaleinnahmen und -ausgaben gegenüber dem Planansatz 2016 um 609,4 T€.

Grundsätzlich konnte festgestellt werden, dass die zu Beginn des Haushaltsjahres haushaltsstellenkonkret ausgesprochenen Bewirtschaftungssperren nach § 26 ThürGemHV sowie die vom Kreis- und Finanzausschuss am 13.09.2016 ausgesprochene haushaltswirtschaftliche Sperre nach § 28 ThürGemHV über alle Ausgabeansätze im Verwaltungshaushalt zu Minderausgaben geführt hatte.

Die Verringerung des Zuschussbedarfs im Einzelplan 0 spiegelte sich vor allem in den Minderausgaben für den sachlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand i. H. v. 389,1 T€ im UA 02000 (Hauptamt) wider. Hierbei waren insbesondere die Einsparungen beim Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen (HHSt 02000.50000) i. H. v. 23,2 T€, bei den Mieten und Pachten (HHSt 02000.53000) i. H. v. 27,4 T€, bei den Mieten und Pachten für die Kopierer (HHSt 02000.53001) i. H. v. 125,2 T€, bei den Bewirtschaftungskosten (HHSt 02000.54000) i. H. v. 135,8 T€, bei der Haltung von Fahrzeugen (HHSt 02000.55000) i. H. v. 27,5 T€, bei den Aus-, Fortbildungen und Umschulungen (HHSt 02000.56200) i. H. v. 28,4 T€, bei den Versicherungen und Schadensfällen (HHSt 02000.64500) i. H. v. 31,8 T€ sowie bei den Dienstreisen (HHSt 02000.65400) i. H. v. 11,3 T€ zu benennen.

Die Einsparungen i. H. v. 125,2 T€ für die Mietausgaben der Kopierer des Landratsamtes Greiz (HHSt 02000.53001) ließen sich insbesondere auf den bereits im Jahr 2015 neu abgeschlossenen Vertrag für die Druck- und Kopiertechnik im Landratsamt Greiz zurückführen.

Die im Unterabschnitt 05200 - **Wahlen** - zu verzeichnenden Minderausgaben i. H. v. 100,0 T€ resultierten aus der Aufhebung des Kreistagbeschlusses aus März 2015, zur Schließung der Grundschule Greiz-Obergrochlitz, durch den Kreistag im Februar 2016. Somit waren keine Mittel für das Bürgerbegehren und den ggf. zu erwartenden Bürgerentscheid zur Erhaltung der Grundschule erforderlich.

Im UA 06000 (Elektronische Datenverarbeitungsanlage) ergaben sich Minderausgaben i. H. v. 43,9 T€ bei den Kosten für Dienstleistungen durch Dritte (UGr 63000). Bei der Erarbeitung des Planansatzes wurden die Dienstleistungen bzgl. des Back-Up Systems im Haus 1 des Landratsamtes als Fremdleistung geplant, allerdings letztlich in Eigenleistung der Mitarbeiter erbracht und des Weiteren aufgrund der haushaltswirtschaftlichen Sperre in das Folgejahr verschoben.

Einzelplan 1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Im Einzelplan 1 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

EPL 1	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	1.828.950,00	2.065.699,98	236.749,98
Ausgaben	4.498.744,00	4.314.037,63	-184.706,37
Zuschussbedarf	2.669.794,00	2.248.337,65	-421.456,35

Insgesamt waren im EPL 1 Mehreinnahmen i. H. v. 236,8 T€ zu verzeichnen, denen Minderausgaben i. H. v. 184,7 T€ gegenüberstanden. Es wurde daher eine Minderung des Zuschussbedarfes um 421,5 T€ zum Planansatz ausgewiesen.

Berücksichtigte man, dass es im Bereich Personal im EPL 1 144,5 T€ Mehreinnahmen und 81,1 T€ Minderausgaben gab, waren für die Fachbereiche Mehreinnahmen i. H. v. 92,3 T€ sowie Minderausgaben i. H. v. 103,6 T€ zu verzeichnen.

Hauptursache der Mehreinnahmen waren die in 2016 erhaltenen Einnahmen i. H. v. 135,0 T€ (HHSt 11100.17105) aus der Richtlinie zur Förderung der Thüringer Kommunen bei der Integration von Flüchtlingen. In HHSt 11100.17105 (Ausländer- und Asylbewerberangelegenheiten - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke-Land) wurden die Einnahmen für die soziale Betreuung anerkannter Flüchtlinge verbucht. Zuwendungsfähig waren darüber hinaus Ausgaben für die Betreuung von Flüchtlingskindern bis zum Schuleintrittsalter in einer Kindertageseinrichtung und Ausgaben für die Unterbringung von anerkannten Flüchtlingen in Wohnungen sowie für das Vorhalten nicht genutzter Einzel- und Gemeinschaftsunterkünfte, die im Einzelplan 4 verbucht wurden.

Weitere Abweichungen im EPL 1 ergaben sich bei den Einnahmen aus Verwaltungsgebühren (UGr 10000) des **Ordnungsamtes** wie folgt:

(in €)

UA	Bezeichnung	Plan 2016	RE 2016	Differenz	Prozent
11000	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung	23.500,00	50.369,36	26.869,36	114%
11100	Ausländerangelegenheiten	30.000,00	36.291,50	6.291,50	21%
11300	Kfz-Zulassungsstelle	987.000,00	904.059,51	-82.940,49	-8%
11400	Straßenverkehrsaufsicht	150.000,00	163.678,18	13.678,18	9%
11500	Gewerbeangelegenheiten	43.000,00	38.170,89	-4.829,11	-11%
11600	Urkundenstelle	3.000,00	5.645,52	2.645,52	88%
11700	Fahrerlaubnisse	224.000,00	227.178,51	3.178,51	1%
Summe		1.460.500,00	1.425.393,47	-35.106,53	-2%

Im UA 12000 - **Umweltschutz** - waren Mindereinnahmen in HHSt 12000.10000 (Verwaltungsgebühren) i. H. v. 39,0 T€ zu verzeichnen. Die Anzahl der Genehmigungsverfahren war kaum planbar. Mehreinnahmen i. H. v. 6,8 T€ entfallen auf die HHSt 12000.15000 (Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen). Demgegenüber ergaben sich Minderausgaben i. H. v. 6,5 T€ bei den Kosten für Dienstleistungen durch Dritte in der HHSt 12000.63000 sowie Mehrausgaben in der HHSt 12000.57700 (Kosten für Ersatzvornahmen) i. H. v. 6,0 T€, welche mittels überplanmäßiger Ausgabe bereitgestellt wurden.

Dagegen wirkten sich im UA 12002 - **Kommunalisierte Aufgaben Umweltschutz** - Mehreinnahmen in HHSt 12002.10000 (Verwaltungsgebühren) i. H. v. 98,6 T€ sowie Minderausgaben in HHSt 12002.63000 (Kosten für Dienstleistungen durch Dritte) i. H. v. 12,0 T€ und in HHSt 12002.65500 (Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten) i. H. v. 18,2 T€ entlastend aus.

Bei Ersatzvornahmen in diesem Bereich wurden Mittel i. H. v. 30,0 T€ in der HHSt 12002.57700 nicht in Anspruch genommen. Die Mindereinnahmen aus entsprechenden Kostenerstattungen beliefen sich in der HHSt 12002.15000 auf 30,0 T€. Mittel für Ersatzvornahmen müssen dennoch weiterhin im bisherigen Umfang bereitgestellt werden, um für die Erfüllung der nicht prognostizierbaren Aufgaben (z.B. Gefahrenabwehr) ausgestattet zu sein.

Bei Einnahmen des EPL 1, insbesondere aus Bußgeldern, Verwaltungsgebühren und Zwangsgeldern, wurde eine globale Restebereinigung i. H. v. 169,0 T€ (Vorjahr 221,0 T€) vorgenommen, da mit der Realisierung der Einnahmen aufgrund der Leistungsfähigkeit der Schuldner zumindest in absehbarer Zeit nicht gerechnet werden konnte.

Minderausgaben i. H. v. 13,6 T€ waren in der HHSt 13000.55000 für die Haltung von Fahrzeugen des Brandschutzes festzustellen.

Im UA 14000 (Katastrophenschutz, Zivilschutz) wurde zur Erweiterung der vorhandenen Stellflächen für den Sanitäts- und Betreuungszug das bislang genutzte Objekt vollständig angemietet und somit eine Erhöhung der Ausgaben für Mieten und Pachten (UGr 53000) um 24,0 T€ auf 49,4 T€ geplant. Mit dem Jahresabschluss ergaben sich Mietausgaben i. H. v. 37,2 T€ und somit Minderausgaben i. H. v. 12,2 T€.

Einzelplan 2 – Schulen

Im Einzelplan 2 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

EPL 2 gesamt	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	11.633.128,00	10.856.766,63	-776.361,37
Ausgaben	15.731.948,00	13.557.065,32	-2.174.882,68
Zuschussbedarf	4.098.820,00	2.700.298,69	-1.398.521,31

Betrachtet man den Einzelplan 2 ohne die Einnahmen und Ausgaben für Personalkosten ergaben sich Mindereinnahmen von 78,3 T€ und Minderausgaben von 1.303,9 T€.

Nachfolgend werden einzelne Abweichungen näher erläutert.

Bei den Grundschulen wurden durch Hortgebühren (UGr 11000 und 11001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte), im Vergleich zum Planansatz von 717,9 T€, Mehreinnahmen i. H. v. 70,1 T€ erzielt.

Im Jahr 2016 erhielt der Landkreis Greiz 2.935,0 T€ im Rahmen des Schullastenausgleichs gemäß § 17 ThürFAG. Im Vergleich zum Plan ergaben sich hierdurch Mindereinnahmen i. H. v. 23,6 T€ (UGr 17102). Die jährlichen Sachkostenbeiträge je Schüler stiegen nicht so hoch wie zum Zeitpunkt der Planung erwartet.

Trotz der Anpassung und Herabsetzung der Planansätze für die Einnahme- als auch Ausgabehaushaltsstellen des Schulobstprogrammes (UGr 17103 und 57003) mit dem Doppelhaushalt 2016/2017 waren am Ende des Haushaltsjahres Mindereinnahmen i. H. v. 39,9 T€ und Minderausgaben i. H. v. 39,6 T€ zu verzeichnen.

Aufgrund der bereits beschriebenen haushaltswirtschaftlichen Sperre über die Ausgabenansätze des Verwaltungshaushaltes ergaben sich auch in den Schulhaushalten Einsparungen. Die Deckungskreise der Schulen schlossen im Ergebnis mit Minderausgaben i. H. v. 101,0 T€ ab.

Im D 0181 (Bauunterhalt) wurde der Planansatz von insgesamt 363,2 T€ mit einem Ergebnis von 359,3 T€ nur geringfügig unterschritten. Innerhalb des Deckungskreises gab es jedoch Verschiebungen. Es fielen u. a. in der HHSt 22532.50001 (Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen - RS Greiz-Pohlitz) Mehrausgaben i. H. v. 21,5 T€ an. Risse in der Dacheindeckung führten zum Wassereintritt in das Gebäude, in dessen Folge eine Notreparatur und die Dachsanierung veranlasst wurden. Kompensiert werden konnten diese Mehrausgaben u. a. durch Einsparungen in der Grundschule Frießnitz (UA 21104) i. H. v. 12,0 T€ und dem Gymnasium Weida (UA 23045) i. H. v. 16,6 T€.

Bei der Gebäudebewirtschaftung der Schulen (UGr 54011) entstanden im Vergleich zum Planansatz von 2.822,3 T€ Minderausgaben i. H. v. 1.109,0 T€. Unter Berücksichtigung der Rechnungsergebnisse der Vorjahre wurde der D 0188 im Rahmen der Nachtrags Haushaltsplanung überprüft und angepasst.

In der HHSt 21134.63000 (Kosten für Dienstleistungen durch Dritte – GS Greiz-Irchwitz) entstanden Mehrausgaben i. H. v. 11,3 T€. Die Ausgaben ergaben sich im Zusammenhang mit dem Umbau der GS Greiz-Irchwitz. Hierfür musste die gesamte Schule geräumt werden. Sämtliche Möbel und Unterrichtsmaterialien wurden zwischengelagert. Die zusätzlichen Mittel wurden durch Genehmigung einer außerplanmäßigen Ausgabe zur Verfügung gestellt.

Mit der Haushaltsplanung zum DHH 2016/2017 wurden die Planansätze des D 0519 (Schadensfälle Schulen) erhöht, da die Ansätze der Vorjahre nicht mehr auskömmlich waren. Im Rechnungsergebnis wurde jedoch ersichtlich, dass sich die Schadensfälle an den Schulen im Voraus nur schwer planen lassen. Es ergaben sich Mindereinnahmen i. H. v. 11,8 T€ und Minderausgaben i. H. v. 29,9 T€.

Für Veranstaltungen mit Schülern (HHSt 29500.61001) wurden 13,2 T€ weniger Haushaltsmittel verausgabt. Dies lässt sich auf eine rückläufige Beteiligung von Schülern an außerschulischen Aktivitäten, Veranstaltungen und Wettkämpfen zurückführen.

Bei den Schullandheimen Seelingstädt (UA 29563) und Wellsdorf (29564) wurden bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (UGr 11000) Mehreinnahmen i. H. v. 14,7 T€ bzw. 12,4 T€ erwirtschaftet, was sich auf die gute Auslastung der Einrichtungen zurückführen lässt.

Einzelplan 3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege und Naturschutz

Im Einzelplan 3 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

EPL 3	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	1.061.730,00	1.166.100,32	104.370,32
Ausgaben	3.873.776,00	3.804.818,03	-68.957,97
Zuschussbedarf	2.812.046,00	2.638.717,71	-173.328,29

Mehreinnahmen i. H. v. 104,4 T€ und Minderausgaben i. H. v. 68,9 T€ führten zu einer Verringerung des Zuschussbedarfes im EPL 3 gegenüber dem Planansatz 2016 um 173,3 T€.

Im Heinrich-Schütz-Haus Bad Köstritz (UA 31000) wurde mit der Haushaltsplanung die Reparatur der Klimaanlage veranschlagt. Die Maßnahme konnte nicht realisiert werden. Die UGr 50001 schloss mit Minderausgaben i. H. v. 22,4 T€ ab.

Der UA 33300 - **Musikschule Greiz** - schloss im Ergebnis mit Mindereinnahmen i. H. v. 24,7 T€ im Vergleich zum Planansatz ab, die allerdings wiederum durch Minderausgaben i. H. v. 52,1 T€ mehr als kompensiert wurden. Ursächlich hierfür waren u. a. auf der Einnahmenseite die geringeren Benutzungsgebühren und Entgelte (UGr 11000) i. H. v. 19,7 T€ und auf der Ausgabenseite die Einsparungen für Beschäftigungsentgelte und dgl. (UGr 41600) i. H. v. 24,4 T€ und die Gebäudebewirtschaftung (UGr 54011) i. H. v. 8,7 T€.

Insgesamt lag der Zuschussbedarf der Kreisvolkshochschule (UA 35000) 59,8 T€ unter dem Geplanten. Mindereinnahmen i. H. v. 60,5 T€ ergaben sich bei den Benutzungsgebühren in der HHSt 35000.11000. Ursächlich hierfür war die Auslastung der Kreisvolkshochschule aufgrund der Vielzahl der durchzuführenden Integrationssprachkurse. Kompensiert wurden diese Mindereinnahmen durch Mehreinnahmen i. H. v. 171,5 T€ in der UGr 17000 (Zuweisungen und Zuschüsse - Bund). Die Integrationssprachkurse wurden durch das Bundesamt für Migration gegenfinanziert.

Auch die Mehrausgaben i. H. v. 55,4 T€ für Beschäftigungsentgelte (HHSt 35000.41600) waren auf die Sprachkurse zurückzuführen, da diese mit Honorarkräften durchgeführt wurden. Zudem führte auch die Erhöhung der Lehrkräftevergütung seit dem 01.07.2016 zu den Mehrausgaben in der HHSt 35000.41600.

Im UA 36000 - **Naturschutz und Landschaftspflege** - gab es Verschiebungen von Mitteln innerhalb des D 0045 (Naturschutz und Landschaftspflege).

Entsprechend des Baumschutzgutachtens ergaben sich für die HHSt 36000.51000 (Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens) Mehrausgaben i. H. v. 14,3 T€, um dringende Sicherungsmaßnahmen an Naturdenkmälern mit erheblicher Einschränkung der Verkehrssicherheit (zum Teil Gefahr im Vollzug) durchführen zu können. Zudem wurden in der HHSt 36000.65500 (Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten) Mehrausgaben i. H. v. 6,9 T€ notwendig, da derartige Kosten nicht plan- und kalkulierbar sind. Dagegen wurden in HHSt 36000.63000 (Kosten für Dienstleistungen durch Dritte) Minderausgaben i. H. v. 12,7 T€ und in der HHSt 36000.71800 (Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke) Einsparungen i. H. v. 8,1 T€ erzielt und für die genannten Mehrausgaben verwendet.

Für die im Jahr 2013 durch Hochwasser bzw. Starkregen beschädigten Dämme der Schwarzbachteiche in Zeulenroda-Triebes (kreiseigene Immobilie - besonders geschütztes Biotop) wurden Mehrausgaben i. H. v. 22,6 T€ verbucht (HHSt 36000.51015), welche

über Mehreinnahmen in der HHSt 36000.17115 (Aufbauhilfeprogramm) i. H. v. 22,6 T€ gedeckt waren.

Einzelplan 4 - Soziale Sicherung

Im Einzelplan 4 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

EPL 4	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	69.838.837,00	58.586.071,96	-11.252.765,04
Ausgaben	110.820.517,00	100.134.381,50	-10.686.135,50
Zuschussbedarf	40.981.680,00	41.548.309,54	566.629,54

Der Landkreis Greiz hatte im Sozialetat im Jahr 2016 Ausgaben i. H. v. 110,8 Mio. € geplant. Das entsprach einem Anteil von rund 69 % des Gesamtausgabevolumens des Verwaltungshaushaltes (160,0 Mio. €). Der mit dem Haushalt geplante Zuschussbedarf wurde um 0,6 Mio. € überschritten.

Die wesentlichen Abweichungen des Einzelplanes 4 werden nachfolgend erläutert.

Bereich Soziales

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

(in €)

Abschnitt 41	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	7.128.000,00	7.169.454,89	41.454,89
Ausgaben	27.235.150,00	28.626.011,24	1.390.861,24
Zuschussbedarf	20.107.150,00	21.456.556,35	1.349.406,35

Im Abschnitt 41 erhöhte sich der Zuschussbedarf gegenüber dem Planansatz, vor allem aufgrund von Mehrausgaben, deutlich um 1,3 Mio. €.

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

(in €)

Deckungskreis		Plan 2016	RE 2016	Differenz
0025	Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe zur Pflege, Hilfe in anderen Lebenslagen in Einrichtungen	3.307.500,00	3.333.663,20	26.163,20
0031	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Leistungen nach dem Vierten Kapitel SGB XII	2.724.000,00	2.746.294,50	22.294,50
0034	Hilfen nach dem SGB XII außerhalb von Einrichtungen	2.983.650,00	3.192.747,47	209.097,47
0064	Hilfe zur Gesundheit, Eingliederungshilfe, Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten in Einrichtungen	18.206.700,00	19.341.606,05	1.134.906,05
***	Gesamt	27.221.850,00	28.614.311,22	1.392.461,22

Mehrausgaben i. H. v. 26,2 T€ verzeichnete der **Deckungskreis 0025**. Dies hatte folgende Ursachen.

In der HHSt 41010.74010 (Hilfe zum Lebensunterhalt i. E.) entstanden Mehrausgaben i. H. v. 22,5 T€, welche aus der Regelsatzerhöhung im Jahr 2016 resultierten. In mehreren Fällen kam es zum Wegfall anderer Sozialleistungen (Wohngeld).

Der Ansatz i. H. v. 10,0 T€ in der HHSt 41168.67200 (Hilfe zur Pflege vollstationär - Erstattungen von Ausgaben des VWH) wurde nicht in Anspruch genommen.

Bei einem Planansatz von 2.530,0 T€ waren insgesamt Mehrausgaben i. H. v. 13,2 T€ für die Hilfen zur Pflege i. E. der Pflegestufen 0 bis 3 im UA 41168 zu verzeichnen. Der erhöhte Bedarf resultierte aus der Erhöhung der Vergütungssätze durch Neuverhandlungen der Heimträger. Zum 01.01.2016 traten mit dem Pflegestärkungsgesetz II Leistungsveränderungen in Kraft, die zu einer Verschiebung des Sozialhilfeaufwandes in allen Pflegestufen führten.

Die Mehrausgaben i. H. v. 22,3 T€ im **Deckungskreis 0031** - UA 41500 Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Vierten Kapitel SGB XII - beruhten auf steigenden Fallzahlen. Es erfolgte eine 100 %ige Erstattung der Ausgaben aufgrund der Bundesauftragsverwaltung, sodass der Kreishaushalt nicht belastet wurde.

Mehrausgaben i. H. v. 209,1 T€ verzeichnete der **Deckungskreis 0034**. Dies hatte folgende Gründe.

Die HHSt 41010.73010 (Hilfe zum Lebensunterhalt - Leistungen nach Kapitel 3 SGB XII) schloss mit einem Rechnungsergebnis von 601,5 T€, d.h. Mehrausgaben i. H. v. 51,5 T€, ab. Der Mehrbedarf begründete sich in der Steigerung der Fallzahlen, welche sich unter anderem durch den Wechsel von Personen mit Leistungsbezug Arbeitslosengeld II in den Rechtskreis des SGB XII ergab.

Erhebliche Mehrausgaben i. H. v. 198,8 T€, bei einem Planansatz von 260,0 T€, waren in der HHSt 41140.73223 für die Kostenübernahmen einer besonderen Pflegekraft im Rahmen der Hilfe zur häuslichen Pflege entstanden. Diese Ausgaben stiegen in den vergangenen Jahren kontinuierlich an. Unabhängig von der zunehmenden Inanspruchnahme von häuslicher Pflege unterlag auch der Einzelfall einer Dynamisierung. Dies war zum einen der steigenden Pflegebedürftigkeit infolge zunehmenden Alters geschuldet. Darüber hinaus führten die jährlichen Neuverhandlungen der Pflegedienste mit den Pflegekassen zu höheren Punktwerten, woraus wiederum die entsprechenden Kostensteigerungen resultierten. Beide Tatbestände waren zum Zeitpunkt der Haushaltplanung nicht genau bekannt und somit nicht im Voraus kalkulierbar.

In der HHSt 41230.73630 (Eingliederungshilfe für Behinderte - Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung) entstand bei einem Planansatz von 240,0 T€ ein Mehrbedarf i. H. v. 207,4 T€. Die Eingliederungshilfe in Form der Hilfe zur angemessenen Schulbildung unterlag einer enormen Steigerung. So hatte sich in den letzten 5 Jahren die Anzahl der Bewilligungen im Landkreis verfünffacht. Eltern betroffener Kinder wendeten sich zunehmend an die örtlichen Sozialhilfeträger, um das Angebot des gemeinsamen Unterrichtes mit nicht behinderten Kindern für ihr Kind zu nutzen. Erste Informationen über zu erwartende Anträge wurden erst nach der Eröffnung des individuellen sonderpädagogischen Gutachtens bekannt. Die Eröffnung dieser erfolgt in der Regel erst ein halbes Jahr vor Schuleintritt. Somit war auch bei dieser Form der Eingliederungshilfe eine vorausschauende Planung nur schwer möglich.

Im Bereich der Eingliederungshilfe - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft (UA 41280) waren bei einem Planansatz von 1.188,5 T€ nur geringfügige Mehr-

ausgaben i. H. v. insgesamt 17,0 T€ zu verzeichnen. Da für diese Leistungen das Wunsch- und Wahlrecht bestand, war im Vorhinein schwer einschätzbar in welcher Form der Hilfebedarf letztendlich sichergestellt wird.

In der HHSt 41300.67400 (Hilfen zur Gesundheit - Erstattung an Krankenkassen für die Übernahme der Krankenbehandlung) ergaben sich Minderausgaben i. H. v. 194,2 T€ gegenüber einem Ansatz von 250,0 T€. Hier wurden Ausgabebedarfe für ambulante und stationäre Behandlungen nicht gesetzlich Versicherter veranschlagt. Ob und in welchem Umfang tatsächlich medizinische Behandlungsmaßnahmen in den jeweiligen Einzelfällen erforderlich werden, war für den Fachbereich jedoch nicht vorhersehbar.

Der **Deckungskreis 0064** (Hilfe zur Gesundheit, Eingliederungshilfe, Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten in Einrichtungen) schloss mit Mehrausgaben i. H. v. 1.134,9 T€ ab. Es wurden insgesamt Mittel i. H. v. 19.341,6 T€ benötigt. Nachfolgend werden die bedeutendsten Abweichungen vom Plan erläutert.

In der HHSt 41218.74100 (Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen zur medizinischen Rehabilitation) gab es im Jahr 2016 keinen Hilfefall, wodurch Minderausgaben i. H. v. 15,0 T€ erzielt wurden. Für Schulbegleiter von stationär untergebrachten Leistungsberechtigten entstanden Mehrausgaben i. H. v. 49,0 T€ in der HHSt 41238.74630 (Hilfe zur angemessenen Schulbildung). Ursachen waren ein Anstieg der Fallzahlen mit erheblichem Hilfebedarf sowie gestiegene Vergütungssätze (Neuverhandlungen der Leistungsanbieter). Bei einem Planansatz von 5.250,0 T€ waren Mehrausgaben i. H. v. 94,3 T€ in der HHSt 41258.74650 (Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Besuch einer Werkstatt für behinderte Menschen nach §54 Abs. 1 SGB XII) zu verzeichnen. Durch Neuverhandlungen der Fahrtkosten wurden ab Februar 2016 zusätzliche Mittel benötigt.

Im UA 41288 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - ergaben sich insgesamt Mehrausgaben i. H. v. 1.076,8 T€ und somit Gesamtausgaben von 12.602,5 T€.

In der HHSt 41288.74620 (teilstationäre Frühförderung i. E.) erfolgten Mehrausgaben i. H. v. 363,7 T€. Es wurden verstärkt Anträge auf personengebundene Vergütungssätze aus sozial-medizinischen Gründen für behinderte Kinder mit besonderem Förderbedarf (1:1 Betreuung) in Integrativen Kindertagesstätten und Regelkindertagesstätten gestellt und bewilligt. Durch Neuverhandlungen der Vergütungssätze, entsprechend der tariflichen Regelungen, für die erbrachten Frühförderleistungen sowie die weitere Gewährung der Leistung für Schulzurücksteller erhöhten sich die Ausgaben in dieser Haushaltstelle ebenfalls.

Mehrausgaben i. H. v. 592,9 T€ entfielen auf die HHSt 41288.74660 (Wohnheimkosten ohne WfbM). Aufgrund flächendeckender Neuverhandlungen der Vergütungssätze von Einrichtungen innerhalb und außerhalb des Landkreises Greiz, entsprechend der tariflichen Entwicklungen und dem Mindestlohngesetz, sowie durch zusätzliche Fälle mit notwendigen personenbezogenen Vergütungssätzen für Leistungsberechtigte mit besonderem Hilfebedarf entstanden erhebliche Mehrkosten. Notwendige Verlegungen in Einrichtungen, welche sich auf bestimmte Krankheitsbilder oder einen sehr hohen Hilfebedarf spezialisiert haben, wirkten sich durch höhere Vergütungssätze ebenso kostensteigernd aus.

Minderausgaben i. H. v. 20,0 T€ konnten in der HHSt 41288.67200 (Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden/ GV) erzielt werden. Ein erwarteter Kostenersatz an einen anderen Sozialleistungsträger war nicht eingetreten.

In der HHSt 41308.67400 (Hilfen zur Gesundheit - Erstattung an Krankenkassen gem. § 264 SGB V) kam es, bei einem Planansatz von 165,0 T€, zu Minderausgaben i. H. v. 78,7 T€. Wie auch bei den ambulanten Hilfen, unterlag gerade dieser Bereich deutlichen Schwankungen.

Die Einnahmen und Ausgaben im **Abschnitt 42** (Durchführung Asylbewerberleistungsgesetz) und **Abschnitt 43** (Soziale Einrichtungen - Aussiedler- und Asylantenwohnheime) nahmen folgende Entwicklung:

	(in €)		
	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Abschnitt 42			
Einnahmen	7.030.000,00	4.689.620,03	-2.340.379,97
Ausgaben	7.030.000,00	4.732.532,60	-2.297.467,40
Zuschussbedarf	0,00	42.912,57	42.912,57
Abschnitt 43			
Einnahmen	2.134.900,00	1.372.134,41	-762.765,59
Ausgaben	2.134.900,00	1.344.055,11	-790.844,89
Überschuss	0,00	28.079,30	28.079,30
Abschnitt 42 und 43			
Einnahmen	9.164.900,00	6.061.754,44	-3.103.145,56
Ausgaben	9.164.900,00	6.076.587,71	-3.088.312,29
Zuschussbedarf	0,00	14.833,27	14.833,27

Der Landkreis Greiz hatte 2015 eine Vielzahl von Asylbewerbern aufgenommen. Betrug die Zahl zum 31.12.2014 noch 266 Personen, so lag sie am 31.12.2015 bei 961 Personen. Der erwartete weitere starke Anstieg war nicht eingetreten. Die Zahl der Asylbewerber betrug zum 15.12.2016 566 Personen.

Die Abschnitte 42 und 43 wurden in den Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen geplant. Im Rechnungsergebnis ergab sich ein geringes Defizit von 14,8 T€. Allerdings flossen in das Rechnungsergebnis Ausgaben für das Vorjahr i. H. v. 58,4 T€ ein. Rechnet man diese heraus, ist das Ergebnis nahezu sogar positiv.

Der Landkreis Greiz hatte mit Schreiben vom 03.11.2015 beim Thüringer Landesverwaltungsamt einen Antrag auf Kostenerstattung der tatsächlichen Kosten für Asylbewerber i. H. v. 1.142,6 T€ gestellt. Mit Schreiben vom 28.01.2016 wurde dem Antrag nicht entsprochen, sondern auf die fehlende haushaltsrechtliche Ermächtigung und die aktuelle Rechtslage der pauschalierten Erstattung der Kosten je aufgenommenen Flüchtling hingewiesen, welche zur Zeit überprüft wird. Nach wie vor steht bezüglich der ungedeckten Kosten für 2015 eine Lösung aus.

Bereich Jugendhilfe

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

	(in €)		
	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Abschnitt 45			
Einnahmen	4.318.487,00	3.410.170,07	-908.316,93
Ausgaben	9.862.768,00	9.858.333,11	-4.434,89
Zuschussbedarf	5.544.281,00	6.448.163,04	903.882,04

Der geplante Zuschussbedarf von 5.544,3 T€ für die Jugendhilfe nach dem SGB VIII wurde um 903,9 T€ überschritten. Die Ursachen hierfür werden nachfolgend erläutert.

Planerisch ohne eine Veränderung des Zuschussbedarfes, aber mit deutlichen Auswirkungen auf das Haushaltsvolumen wurden die Aufwendungen für Unterkunft, Versorgung und Betreuung von unbegleiteten minderjährigen ausländischen Kindern und Jugendlichen (umA) erstmals in den Doppelhaushalt 2016/2017 in den UA 45010 i. H. v. 2.521,8 T€ in 2016 eingestellt. Die Änderung des SGB VIII zum 01.01.2016 brachte eine Umverteilung von umA's unter den Bundesländern und Kommunen mit sich. Zur Planung gab es keine verlässlichen Prognosen für die Leistungen an unbegleitete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UA 45010, D 0080). Ursprünglich wurde von durchschnittlich 45 Ganzjahresfällen für 2016 ausgegangen. Tatsächlich waren es im Durchschnitt 38 und per 31.12.2016 47 unbegleitete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche. Es wurden daher nur 1.609,9 T€ vom Ausgabeansatz benötigt, wodurch sich Einsparungen i. H. v. 911,9 T€ ergaben. Demgegenüber standen allerdings Mindereinnahmen von 1.061,8 T€, sodass sich für den Haushalt ein Defizit von 149,9 T€ ergab. Hauptursache hierfür war, dass die Abrechnung der Ausgaben für das vierte Quartal erst Anfang 2017 erfolgen konnte.

Im **UA 45400 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege** - wurde der geplante Ansatz der Kosten für die Übernahme von Elternbeiträgen in Kindertagesstätten i. H. v. 895,0 T€ in der HHSt 45400.77140 um 35,5 T€ unterschritten. Minderausgaben i. H. v. 18,4 T€ sind in der HHSt 45400.77141 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege - Kostenübernahmen in der Tagespflege - zu verzeichnen. In vielen Fällen stieg das zu berücksichtigende Einkommen, zudem sanken die Fallzahlen, sodass Einsparungen trotz allgemein steigender Kindertagesstättenbeiträge möglich wurden.

Im UA 45400 wurden außerplanmäßig Mittel i. H. v. 190,9 T€, gemäß der Richtlinie zur Förderung der Thüringer Kommunen bei der Integration von Flüchtlingen, vereinnahmt und an die kreisangehörigen Gemeinden als Träger der Kindergärten ausbezahlt. Die Pauschale von 5.784 € wurde für 33 Kinder bereitgestellt und ist für die Betreuung von Flüchtlingskindern in einer Kindertageseinrichtung bis zum Schuleintrittsalter vorgesehen.

Die Ausgaben im **UA 455 - Hilfe zur Erziehung, Eingliederungshilfe (§§ 28 - 35a SGB VIII)** - lagen mit 5.129,7 T€ um 755,4 T€ höher als der Planansatz 2016. Die nicht vorhersehbare Fallzahlenentwicklung war der Hauptgrund für diese Entwicklung.

HHSt 45530.41600 Beschäftigungsentgelte Erziehungsbeistand +100,6 T€
HHSt 45540.41600 Beschäftigungsentgelte Sozialpädagogische Familienhilfe +218,3 T€
HHSt 45570.77000 Unterbringung von Minderjährigen bei Heimerziehung +383,1 T€
HHSt 45590.76290 Eingliederungshilfe a. E. nach §35a SGB VIII +173,1 T€
HHSt 45590.77000 Eingliederungshilfe i. E. nach §35a SGB VIII -47,6 T€

Bei den ambulanten Hilfeformen, Erziehungsbeistand und Sozialpädagogischen Familienhilfe nach §§ 30/ 31 SGB VIII, war zum einen eine deutliche Zunahme der Anträge festzustellen, auf deren Bewilligung bei entsprechend festgestelltem Bedarf ebenfalls ein Rechtsanspruch bestand. Es handelte sich im Vergleich zu stationären Leistungen um preiswerte Leistungen der Jugendhilfe, deren Inanspruchnahme aus Sicht der Eltern Vorrang vor der familienfernen Fremdunterbringung hatte und daher tendenziell auch weiter ansteigen wird. Die Fallzahlenentwicklung war nicht planbar.

Bei der Heimerziehung nach § 34 SGB VIII war die Ausgabeerhöhung gegenüber dem Planansatz insbesondere den nicht vorhersehbaren Kostenerstattungen an andere Jugendämter im Rahmen von Fallübernahmen geschuldet.

Bei der Kostensteigerung der Intensiven Sozialpädagogischen Einzelbetreuung gemäß § 35 SGB VIII handelte es sich um einen Einzelfall dieser ganz speziellen Hilfeform, nach-

dem im Vorjahr keinerlei Bedarf zu verzeichnen war. Weder Fallzahl noch Leistungshöhe waren bei Planaufstellung vorhersehbar.

Bei Gesamtausgaben i. H. v. 311,3 T€ in der HHSt 45650.77000 beliefen sich die Mehrausgaben bei den Unterbringungskosten für Inobhutnahme auf 77,9 T€. Im Rahmen der Wahrnehmung des staatlichen Wächteramtes waren bei der Inobhutnahme unvorhergesehene Kosten durch gestiegene Fallzahlen und Kostenerstattungsfälle zu verzeichnen, obwohl kostengünstigere Unterbringungsvarianten, wie die Bereitschaftspflege und die Unterbringung bei nahen Verwandten, in Betracht gezogen wurden. Es handelte sich in der Regel um eine aufwendige Hilfe, oft im Rahmen von Kriseninterventionen. Auch fallbezogene Mehraufwendungen durch intensivste Betreuungsformen für gewaltbereite, hoch auffällige und zudem behinderte Kinder und Jugendliche bis zur Einleitung anderweitiger Hilfen trugen entscheidend zur Kostensteigerung bei.

Im **UA 48100 - Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes** - reduzierte sich der Zuschussbedarf von 145,0 T€ auf 33,4 T€.

Für die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz in der HHSt 48100.78800 konnten aufgrund geringerer Fallzahlen, bei gleichzeitig steigenden Auszahlungsbeträgen, Minderausgaben i. H. v. 112,6 T€ verbucht werden. Dies führte zu Mindereinnahmen i. H. v. 68,8 T€ bei den Kostenerstattungen des Landes in der HHSt 48100.16100. Mehreinnahmen i. H. v. 49,5 T€ entstanden bei den übergeleiteten Unterhaltsansprüchen in der HHSt 48100.24300.

Jobcenter Greiz

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 waren im UA 40500 Gesamtverwaltungskosten i. H. v. 8.525,2 T€ im Jahr 2016 veranschlagt, wobei letztlich nur Kosten i. H. v. 7.982,6 T€ anfielen, sodass 542,6 T€ Minderausgaben zu verzeichnen waren. Der kommunale Finanzierungsanteil i. H. v. 15,2 % belief sich somit für das Jahr 2016 planmäßig auf 1.295,9 T€. Der Zuschussbedarf laut Jahresrechnung lag bei 1.216,5 T€, sodass sich eine Ergebnisverbesserung von 79,3 T€ ergab. Bei der Planung der Bundesmittel wurde davon ausgegangen, dass für die Verwaltung der Grundsicherung 6.133,9 T€ bereitgestellt werden. Daraus resultierend war unter Berücksichtigung sonstiger Einnahmen ein Umschichtungsbetrag aus der Arbeitsförderung (UA 48220) i. H. v. 1.056,5 T€ zu planen.

Tatsächlich hatte das Jobcenter Greiz eine Budgetzuweisung i. H. v. 5.929,9 T€ angeordnet und der aus der Arbeitsförderung geplante Umschichtungsbetrag konnte um 286,5 T€ auf 770,0 T€ reduziert werden.

Mit Blick auf die Personalausgaben war festzustellen, dass aufgrund von Langzeiterkrankten der Ausgabebedarf unterschritten wurde. Hier waren erhebliche arbeitsorganisatorische Regelungen notwendig, um die an das Jobcenter gestellten gesetzlichen Anforderungen zu erfüllen. Erfreulich ist, dass der Ausgabebedarf in der HHSt 40500.65500 (Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten), gegenüber dem Planansatz, um 49,6 T€ zurückgegangen war. Durch den Rückgang der Widersprüche wurde dem Jobcenter eine gute rechtskonforme Arbeit bescheinigt.

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

(in €)

UA 482	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	39.677.800,00	32.717.806,54	-6.959.993,46
Ausgaben	48.408.850,00	39.978.094,39	-8.430.755,61
Zuschussbedarf	8.731.050,00	7.260.287,85	-1.470.762,15

Im UA 48200 (**Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II**) wurde ein Zuschussbedarf i. H. v. 8.682,6 T€ ausgewiesen, der jedoch nur i. H. v. 7.250,6 T€ ausgeschöpft wurde. Der Zuschussbedarf verminderte sich um 1.432,0 T€.

Aufgrund der abzusehenden Entwicklung der KdU wurde der Ausgabebedarf gegenüber 2015 bereits planmäßig reduziert.

Darüber hinaus ging dieser Planung auch eine gründliche Analyse der zu erwartenden flüchtlingsbedingten Kosten voraus. Die Auswirkungen durch das neue Integrationsgesetz waren aufgrund des Wegzuges der anerkannten Asylanten mit Aufenthaltsrecht geringer als erwartet.

In der HHSt 48200.78310 (Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende nach § 22 Abs. 1 SGB II) entstanden Minderausgaben von 1,6 Mio. €. Dem standen Mindereinnahmen i. H. v. 458,6 T€ aus der Bundesbeteiligung (HHSt 48200.19100) gegenüber.

Ein erhöhter Ausgabebedarf (105,3 T€) entwickelte sich in der HHSt 48200.78510. Hier zeigten sich bereits Auswirkungen aufgrund der Übernahme von Kosten für Erstausrüstungen von Wohnungen für Flüchtlinge.

Noch im Dezember 2016 trat das Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen in Kraft. Dieses Gesetz beinhaltete, dass der Bund die flüchtlingsbedingten KdU in den Jahren 2016 bis 2018 übernimmt. Für diesen Zweck hatte der Landkreis zusätzliche Mittel in der HHSt 48200.19130 i. H. v. 382,7 T€ erhalten, die natürlich auch zu dieser Ergebnisverbesserung beigetragen hatten.

Auch im UA 48200 wurden Globalvereinigungen i. H. v. insgesamt 700,0 T€ vorgenommen. Dem Jobcenter Greiz wurden 2012 ca. 17.000 Forderungen übergeben, die sich auf ca. 6000 Geschäftspartner (Leistungsempfänger, Arbeitgeber und vorrangige Sozialleistungsträger) verteilten. Die Realisierbarkeit dieser Forderungen ist allerdings zum Großteil fraglich.

Im UA 48210 wurde für das **Arbeitslosengeld II** (ohne Kosten der Unterkunft und Heizung) 2016 ein Ausgabevolumen von 29.065,1 T€ eingestellt, welches durch Leistungsbeteiligungen des Bundes i. H. v. 27.547,6 T€ und Rückforderungen u. ä. i. H. v. 1.467,5 T€ fast komplett durch Einnahmen gedeckt war. Erstmals wurde in 2016 eine Ausgabehaushaltsstelle für Säumniszuschläge im UA 48210 eingerichtet, die zu einer Unterdeckung des UA führte. Die dort geplanten Mittel i. H. v. 50,0 T€ wurden mit 12,6 T€ in Anspruch genommen. Eine Kostenübernahme der Säumniszuschläge durch den Bund kam grundsätzlich nicht in Betracht. Eine Ausnahme bildeten Säumniszuschläge, die ausschließlich durch den Rechtsvorgänger des Jobcenters verursacht wurden.

Die Inanspruchnahme der Ansätze lag mit 23.040,5 T€ in den Einnahmen bzw. 23.052,9 T€ in den Ausgaben ca. 6,0 Mio. € unter dem Planansatz. Bei den Einnahmen wurden Globalvereinigungen der Kassenreste i. H. v. insgesamt 1.520,0 T€ vorgenommen, um dem Grundsatz der Haushaltswahrheit und Haushaltsklarheit Rechnung zu tragen. Die Globalvereinigung betraf die HHSt 48210.24100 - Kostenersatz nach § 34 SGB

II mit 12,0 T€, die HHSt 48210.24300 - Erstattungsansprüche nach § 33 SGB II mit 95,0 T€, die HHSt 48210.24710 - Rückforderungen mit 600,0 T€, die HHSt 48210.24711 - Rückforderungen Altfälle mit 715,0 T€, die HHSt 48210.24712 - Rückforderungen § 328 SGB II mit 63,0 T€ sowie die HHSt 48210.24910 - Rückzahlungen von Darlehen mit 35,0 T€. Erforderlich wurde die Globalbereinigung durch die Tatsache, dass gegenüber dem Bund eine Ist-Abrechnung erfolgte, d. h. angeordnete aber noch nicht tatsächlich vereinnahmte Beträge wurden bei der Abforderung der Bundesmittel nicht berücksichtigt. Ohne die Globalbereinigung wäre also eine Haushaltsverbesserung mit der Jahresrechnung i. H. v. 1.557,6 T€ ausgewiesen worden, obwohl mit den o. g. Einnahmen in nächster Zeit, aufgrund der Leistungsfähigkeit der Schuldner, nicht zu rechnen ist.

Für die **Arbeitsförderung** im UA 48220 wurden Ausgaben i. H. v. 5.530,6 T€ in 2016 eingestellt. Gedeckt wurden diese Leistungen aus den vom Bund bereitgestellten Leistungsbeteiligungen bei der Eingliederung i. H. v. 4.400,0 T€, dem Bundesprogramm „Soziale Teilhabe“ i. H. v. 1.000,0 T€ und 130,6 T€ durch sonstigen Ersatzleistungen.

Für die Arbeitsförderung (UA 48220) wurden dem Jobcenter Mittel i. H. v. 4.213,5 T€ zugewiesen. Nach Abzug des zur Finanzierung der Verwaltungskosten geplanten Umschichtungsbetrages (1.056,5 T€), standen der Arbeitsförderung Mittel i. H. v. 3.157,0 T€ zur Verfügung. Von den zur Verfügung stehenden Mitteln waren 2.707,1 T€ (85,8 %) zum Einsatz gekommen.

Die Globalbereinigung i. H. v. 24,0 T€ auf der HHSt 48220.24711 - Rückforderungen Altfälle - erklärt sich wie im UA 48210.

Das **Bildungs- und Teilhabepaket** wurde von der Bundesregierung zum 01.04.2011 beschlossen und trat rückwirkend zum 01.01.2011 in Kraft. Es hatte 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 wurden die Kosten für eintägige Ausflüge in Schulen und Kindereinrichtungen, für mehrtägige Klassenfahrten, für die Teilnahme am gemeinschaftlichen Mittagessen in Schulen und Kindereinrichtungen sowie für angemessene Lernförderung als auch die Mitgliedsbeiträge in Vereinen und die Kursgebühren für künstlerischen Unterricht übernommen.

Insgesamt wurden aus dem Bildungs- und Teilhabepaket 339,5 T€ für SGB II-Empfänger, 11,7 T€ für SGB XII-Empfänger und 119,4 T€ für die restlichen Leistungsberechtigten ausgegeben, zusammen 470,6 T€ (2012: 422,5 T€, 2013: 453,2 T€, 2014: 427,2 T€ und 2015: 461,2 T€).

Zum Ausgleich dieser Belastung beteiligte sich der Bund, mit anteilig 4,6 % in Höhe der Sockelbeteiligung, an den Unterkunftskosten Thüringens. Die Erstattung der dem Land vom Bund zur Verfügung gestellten Mittel erfolgte auf der Grundlage des Anteils des einzelnen kommunalen Trägers an den Gesamtausgaben aller kommunalen Träger für Bildungs- und Teilhabeleistungen nach dem SGB II und dem Bundeskindergeldgesetz. Es wurden in der HHSt 48200.19110 428,4 T€, zur Deckung der Ausgaben im UA 48200 i. H. v. insgesamt 339,6 T€ und im UA 49200 i. H. v. 119,4 T€, vereinnahmt.

Der Landkreis hatte nicht verbrauchte Beteiligungen des Bundes für Bildung und Teilhabe als zweckgebundene Einnahmen in das Folgejahr übertragen. 30,6 T€ wurden 2016 von den aus Vorjahren übertragenen Einnahmen verbraucht, da die Bundesbeteiligung 2016 nicht kostendeckend war.

Minderausgaben i. H. v. 37,0 T€ entstanden bei den Leistungen nach dem Thüringer Blindengeldgesetz (HHSt 49510.78800). Bei diesen Leistungen handelte es sich um eine übertragene Landesaufgabe, welche zu 100 % durch das Land Thüringen erstattungsfähig

hig war. Da es sich um eine Antragsleistung handelte, entwickelten sich die Ausgaben und Einnahmen entsprechend der Antragszahlen. Die durchschnittliche Höhe der Zahlungsbeträge hatte sich aufgrund der zu berücksichtigenden veränderten persönlichen Verhältnisse der Antragsteller (Pflegeheimaufnahmen, Zahlung von Pflegegeld u. ä.) weiter verringert.

Einzelplan 5 - Gesundheit, Sport, Erholung

Im Einzelplan 5 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

EPL 5	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	585.800,00	592.816,50	7.016,50
Ausgaben	4.145.800,00	4.035.867,76	-109.932,24
Zuschussbedarf	3.560.000,00	3.443.051,26	-116.948,74

Der Zuschussbedarf verringerte sich gegenüber dem Planansatz 2015 um 116,9 T€. Die Minderausgaben betrafen im Wesentlichen die Personalausgaben.

In der HHSt 50100.16200 - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden, GV, VG (ärztliche Gutachten) - wurden Mehreinnahmen i. H. v. 8,7 T€ erzielt. Das gute Ergebnis im Jahr 2016 resultierte aus einer höheren Anzahl in Auftrag gegebener Gutachten durch das Jobcenter des Landkreises Greiz an den ärztlichen Dienst des Gesundheitsamtes.

Eine geringere Anzahl an Wasserproben verursachte geringere Auslagen der Untersuchungsgebühren für das Labor im Thüringer Landesamt für Verbraucherschutz Bad Langensalza (TLV), wodurch Minderausgaben i. H. v. 9,2 T€ in der HHSt 50100.63010 (Auslagen Trinkwasseruntersuchung und Zusatzgutachten Gesundheitsamt) entstanden. Weiterhin wurden die entnommenen Wasserproben des Monats Dezember 2016 erst im Januar 2017 durch das TLV dem Gesundheitsamt in Rechnung gestellt.

Im Unterabschnitt 50210 - **Schlacht tier- und Fleischuntersuchung** - waren Mehreinnahmen in der HHSt 50210.10000 i. H. v. 7,8 T€, aufgrund einer höheren Schlachtungsquote von Rindern sowie drastisch angestiegener Abschusszahlen von Schwarzwild, welches der Untersuchung auf Trichinen unterlag, zu verzeichnen.

Einzelplan 6 - Bau und Wohnungswesen, Verkehr

(in €)

EPL 6	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	933.300,00	891.170,54	-42.129,46
Ausgaben	4.922.280,00	5.080.631,04	158.351,04
Zuschussbedarf	3.988.980,00	4.189.460,50	200.480,50

Aus der Übersicht wird ersichtlich, dass sich der Zuschussbedarf im Einzelplan 6 gegenüber dem Planansatz 2016 um 200,5 T€ erhöht hat.

Wesentliche Planabweichungen werden nachfolgend erläutert:

Die im Unterabschnitt 60100 - **Hochbauverwaltung** - mit der Haushaltsplanung veranschlagten Ausgaben für die Begleitung der Einführung der Neuausschreibung der Reinigungsleistungen wurden nicht in Anspruch genommen und ergaben zusammen mit den

Einsparungen bei den übrigen Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Kosten Minderausgaben i. H. v. 18,2 T€ in der HHSt 60100.65500.

Der Unterabschnitt 61300 - **Bauordnung** - verzeichnete in der HHSt 61300.10000 (Verwaltungsgebühren) bei einem Planansatz von 309,0 T€ Mindereinnahmen i. H. v. 64,4 T€, da die Abgaben für genehmigte, gebührenpflichtige Bauvorhaben, welche in Abhängigkeit von Bauanträgen und den damit verbundenen Vorhabensumfängen stehen, nicht prognostizierbar waren.

Bei den Einnahmen für Statik- und Brandschutzprüfgebühren in der HHSt 61300.10010 ergaben sich Mindereinnahmen i. H. v. 184,6 T€. In der dazugehörigen Ausgabenhaushaltsstelle 61300.65500 (Statik- und Brandschutzprüfkosten) wirkten sich die Minderausgaben i. H. v. 184,6 T€ entlastend aus. Die Höhe der Gebühren hing vom Antragsvolumen und den damit verbundenen Antragsgegenständen (Größe und Umfang der Bauvorhaben sowie Notwendigkeiten der Statik und Brandschutzprüfung) ab, welche sich nicht beeinflussen ließen und entsprechenden Schwankungen unterlagen.

Bisher waren die Ansätze für Ersatzvornahmen in den HHStn 61300.15000 und 61300.57700 immer ausreichend, um die Pflichtaufgaben zur Gefahrenabwehr erfüllen zu können. In den kommenden Jahren wird dieser Ansatz nicht ausreichen. Die Kosten für diese Maßnahmen spiegelten den wirklich hohen Bestand an durch Eigentümer vernachlässigte Immobilien wider, die den Landkreis zur Gefahrenabwehr beanspruchten. Im Haushaltsjahr 2016 beliefen sich die Mindereinnahmen in der HHSt 61300.15000 (Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen - Ersatzvornahmen) auf 124,7 T€, wohingegen die HHSt 61300.57700 (Kosten für Ersatzvornahmen) lediglich Minderausgaben i. H. v. 1,5 T€ auswies. Die Ursache lag in den bauaufsichtlichen Aufgaben bei der Sicherung von Gebäuden, von denen eine Gefahr für die öffentliche Ordnung und Sicherheit ausging und deren Eigentümer der Sicherungspflicht nicht nachkamen bzw. nicht leistungsfähig waren.

Die Ausgaben und Einnahmen sollten sich zwar gegenseitig decken, doch die Einnahmen wurden durch folgende Tatsachen erheblich verzögert oder fielen sogar komplett aus.

1. Teilweise waren Eigentümer nicht mehr vorhanden und auch keine Rechtsnachfolger, Eigentümer waren nicht zahlungsfähig oder nicht in der Bundesrepublik wohnhaft, was eine Zustellung und Vollstreckung der Forderungen erheblich erschwerte bzw. verhinderte.
2. Oft wurden die Leistungsbescheide auch auf dem Rechtsweg angegriffen, woraus ebenfalls ein erheblicher Zeitverzug resultierte.

Abweichungen waren ebenfalls bei den Einnahmen aus Bußgeldern zu verzeichnen. So ergaben sich Mindereinnahmen in der HHSt 61300.26000 (Bußgelder) i. H. v. 27,9 T€, da diese abhängig von festgestellten Verstößen auf bauordentlicher Ebene waren. Zugleich wurden Bußgelder oft mit Rechtsmitteln angegriffen, sodass die Forderungen meist bis zur gerichtlichen Entscheidung offen blieben bzw. bei Entscheidung durch Gerichte der Staatskasse zugeführt wurden.

Globale Restebereinigungen wurden in den HHStn 61300.10000 (Verwaltungsgebühren) i. H. v. 25,0 T€ und 61300.26010 (Zwangsgelder) i. H. v. 10,0 T€ sowie in der HHSt 61300.15000 (Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen - Ersatzvornahmen) über 450,0 T€ vorgenommen, um die hohen Kassenreste zu bereinigen.

UA 65000 - Kreisstraßen

Außerplanmäßige Mehreinnahmen i. H. v. 12,2 T€ wurden in der HHSt 65000.16200 (Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden, GV, VG) erzielt. Es handelte sich hierbei um Erstattungen von Kosten durch Gemeinden für Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen, welche im Rahmen der Abstufung durch das Thüringer Ministerium für Infrastruktur und Landwirtschaft die Verkehrsbedeutung einer Kreisstraße aberkannt bekommen und in die Straßenbaulast der Gemeinden übergingen.

In der HHSt 65000.16800 waren Mindereinnahmen i. H. v. 12,9 T€ festzustellen. Hierbei handelte es sich um Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes, die aufgrund von Unfallschäden entstanden und im Vorfeld nicht planbar waren.

Der Kreistag hatte in seiner Sitzung am 27.09.2016 eine außerplanmäßige Ausgabe i. H. v. 371,1 T€ in der HHSt 65000.71500 für den Verlustausgleich beim Eigenbetrieb Kreisstraßenmeisterei gemäß § 8 ThürEBV beschlossen. Die Deckung erfolgte über eine Entnahme aus der Sonderrücklage (HHSt 65000.28504).

Einzelplan 7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

(in €)			
EPL 7	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	707.950,00	663.835,68	-44.114,32
Ausgaben	3.660.246,00	3.634.348,95	-25.897,05
Zuschussbedarf	2.952.296,00	2.970.513,27	18.217,27

Der Zuschussbedarf des EPL 7 erhöhte sich gegenüber dem Planansatz um 18,2 T€. Wesentliche Planabweichungen ergaben sich in den folgenden Unterabschnitten:

UA 72500 - Tierkörperbeseitigung

Aufgrund gesunkener Fallzahlen bei der Tierkörperbeseitigung waren dem Landkreis Greiz weniger Kosten im Rahmen der Beteiligung an den Gebühren entstanden. In HHSt 72500.71300 (Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke) waren, bei einem Planansatz i. H. v. 74,1 T€, Minderausgaben i. H. v. 8,8 T€ zu verzeichnen.

UA 79100 - Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr

Im Bereich der Nachhaltigkeit des Projektes „Regionalbudget der Region Greiz“ wurden mehrere Projekte fortgeführt und überarbeitet. Dazu zählten z. B.:

- Flyer und Plakate für die Webseite www.natuerlich-vogtland.de
- Marketing Pfad der Sinne
- Errichtung und Flyer Lehrpfad Pöllwitzer Wald
- Durchführung Wirtschaftstag Landkreis Greiz

Es entstanden Aufwendungen i. H. v. 34,7 T€ und damit 24,7 T€ mehr als geplant (HHStn 79100.62003/ 63003/ 65503).

UA 79200 - Förderung ÖPNV

Durch das Land Thüringen wurde im Jahr 2016 eine Finanzhilfe zur Förderung der bedarfsgerechten Verkehrsbedienung i. H. v. 513,6 T€ bewilligt. Diese lag damit 59,4 T€ unter dem Planansatz (Plan 2016: 573,0 T€; RE 2015: 599,5 T€). Diese Mittel

wurden entsprechend der StPNV-Finanzierungsrichtlinie des Freistaates Thüringen im Rahmen der Zahlungen für gemeinwirtschaftliche Verpflichtungen an Verkehrsunternehmen verwendet (HHStn 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 i. H. v. 3.162,1 T€ in voller Höhe den Verkehrsunternehmen zugewiesen.

Einzelplan 8 - Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen

	(in €)		
EPL 8	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	2.296.700,00	2.125.030,66	-171.669,34
Ausgaben	265.365,00	218.713,81	-46.651,19
Überschuss	2.031.335,00	1.906.316,85	-125.018,15

Der Überschuss des EPL 8 verringerte sich um 125,0 T€ gegenüber dem Planansatz.

Die Sparkasse Gera-Greiz schüttete im Jahr 2016 an ihren Träger Landkreis Greiz 1.182,3 T€ als Überschussbeteiligung aus dem Jahr 2015 aus (HHSt 87000.21000 - Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen). Das waren 167,7 T€ weniger als geplant.

Entsprechend der Festlegung im Stiftungsgeschäft der Kreis-Kultur- und Sport-Stiftung des Landkreises Greiz ist die Hälfte dieses Betrages der Stiftung als Vermögensausstattung zuzuführen. Seit ihrer Gründung am 16.12.2008 unterstützt die Kreis-Kultur- und Sport-Stiftung des Landkreises Greiz durch die Ausschüttung von Fördermitteln die Angelegenheiten des Sports, der Kultur und des Denkmalschutzes im Landkreis. Bedingt durch die überaus angespannte Finanzlage, der die Kommunen in Thüringen allgemein und der Landkreis im Besonderen ausgesetzt sind, war der Landkreis Greiz seit 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. Die Satzung der Kreis- Kultur- und Sport-Stiftung Greiz in der Fassung vom 01.01.2009 wurde am 24.11.2015 durch Beschluss des Kreistages Greiz (112/2015) hinsichtlich der §§ 2 - Gemeinnütziger Zweck, 6 - Stiftungsvermögen, 7 - Verwendung des Vermögens sowie 9 - Aufgaben des Stiftungsrates geändert. Damit wurde die Möglichkeit eröffnet, die jährliche Zuführung zum Stiftungskapital zeitlich befristet einzustellen und nunmehr das Stiftungsvermögen zur Auszahlung von Fördermitteln und auch zur Deckung der Ausgaben des Landkreises im Bereich der Kultur, des Sportes und des Denkmalschutzes einzusetzen.

Entsprechend erfolgte im Doppelhaushalt 2016/2017 die Veranschlagung einer Entnahme aus dem Stiftungskapital i. H. v. 900,0 T€, welche planmäßig dem Verwaltungshaushalt über die HHSt 89000.28501 zugeführt wurde.

Durch die Anlage des Stiftungskapitals der Vorjahre als Festzinsanlage für ein Jahr konnten trotz des weiterhin extrem niedrigen Zinsniveaus im Jahr 2016 Zinserträge i. H. v. 3,2 T€ in der HHSt 89000.20701 erwirtschaftet werden, was jedoch Mindereinnahmen i. H. v. 1,8 T€ entsprach. Dem gegenüber standen Minderausgaben von 2,5 T€ bei der Ausschüttung von Kapitalerträgen i. H. v. 2,5 T€ (HHSt 89000.71800), so dass im Saldo eine Ertragserhöhung von 0,7 T€ im Jahr 2016 zu verzeichnen war, welche der Kreis-Kultur- und Sport-Stiftung außerplanmäßig über die HHSt 89000.86501 zur Ausschüttung in den Folgejahren zugeführt wurde.

Der UA 88000 - Bebaute Grundstücke - schloss mit einer Verbesserung um 39,5 T€ ab. Grund hierfür waren hauptsächlich die Minderausgaben bei den Bewirtschaftungskosten i. H. v. 91,0 T€ (UGr 54000). Dem standen Mehrausgaben bei der Unterhaltung i. H. v. 37,3 T€ (UGr 50000) und bei den Kosten für Dienstleistungen durch Dritte i. H. v. 15,3 T€ (UGr 6300) gegenüber. Die letztgenannten Kosten fielen aufgrund des Umzuges des Kreisarchives von Zeulenroda nach Greiz an und wurden durch Genehmigung einer überplanmäßigen Ausgabe zur Verfügung gestellt.

Einzelplan 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft

(in €)			
EPL 9	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	70.164.565,00	68.442.820,75	-1.721.744,25
Ausgaben	3.493.000,00	3.671.394,38	178.394,38
Überschuss	66.671.565,00	64.771.426,37	-1.900.138,63

Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung war dem Landkreis Greiz bekannt, dass die Schlüsselmasse für Kreisaufgaben in Thüringen zur Wahrnehmung der übertragenen staatlichen Aufgaben 2016 im Vergleich zum Vorjahr um ca. 48 Mio. € auf 723 Mio. € sinken wird. Im Vergleich zum Plan 2015 wurde daher mit ca. 2,2 Mio. € Mindereinnahmen gerechnet. Entsprechend wurden die Einnahmen aus Schlüsselzuweisungen in HHSt 90000.04100 i. H. v. 35.000,0 T€ geplant. Tatsächlich erhielt der Landkreis Greiz für das Jahr 2016 sogar nur 33.080,2 T€ (RE 2015: 37.305,1 T€). Die weiteren Mindereinnahmen von 1.919,8 T€ sind vor allem auf den gesunkenen Soziallastenansatz des Landkreises zurückzuführen, der im Vergleich zum Vorjahr zudem noch 14- anstatt 8-fach in die Berechnung einfließt.

Der Mehrbelastungsausgleich wurde in HHSt 90000.06100 mit 8.820,2 T€ geplant (87 € je Einwohner). Per Festsetzungsbescheid erhielt der Landkreis einen pauschalierten Betrag von 89 € je Einwohner und damit 9.023,0 T€ (+202,8 T€).

Die Einnahmen aus der Finanzausgleichumlage (HHSt 90000.07100) zur Kompensation der Verluste bei der Kreis- und Schulumlage nach § 25 Abs. 4 Nr. 3 ThürFAG wurden gemäß § 29 Abs. 3 ThürFAG auf einen Betrag von 275,1 T€ festgesetzt und lagen damit um 25,1 T€ über dem Planansatz.

Der UA 91100 (Kredite), in welchem im Verwaltungshaushalt die Zinseinnahmen und Zinsausgaben bewirtschaftet wurden, schloss im Vergleich zum Planansatz um 12,1 T€ schlechter ab. Es wurden 15,4 T€ weniger Zinseinnahmen erzielt. Geplante Zinsausgaben für einen Kassenkredit i. H. v. 3,0 T€ fielen nicht an.

Im Jahr 2016 wurden in der HHSt 91300.27000 kalkulatorische Abschreibungen i. H. v. 82,2 T€ gebucht und damit 12,8 T€ weniger als geplant.

Die Pflichtzuführung in Höhe der ordentlichen Tilgung von Krediten über 2.845,6 T€ konnte im Jahr 2016 geleistet werden. Darüber hinaus war vor allem durch die haushaltswirtschaftliche Sperre eine geringfügige zusätzliche Zuführung zum Vermögenshaushalt i. H. v. insgesamt 186,1 T€ aus Haushaltsverbesserungen im Verwaltungshaushalt möglich. Das entsprach bei einem Ausgabevolumen von 146.251,8 T€ lediglich 0,13 %.

Die wichtigsten Haushaltsentlastungen und Haushaltsbelastungen im Verwaltungshaushalt wurden an dieser Stelle nochmals zusammengefasst:

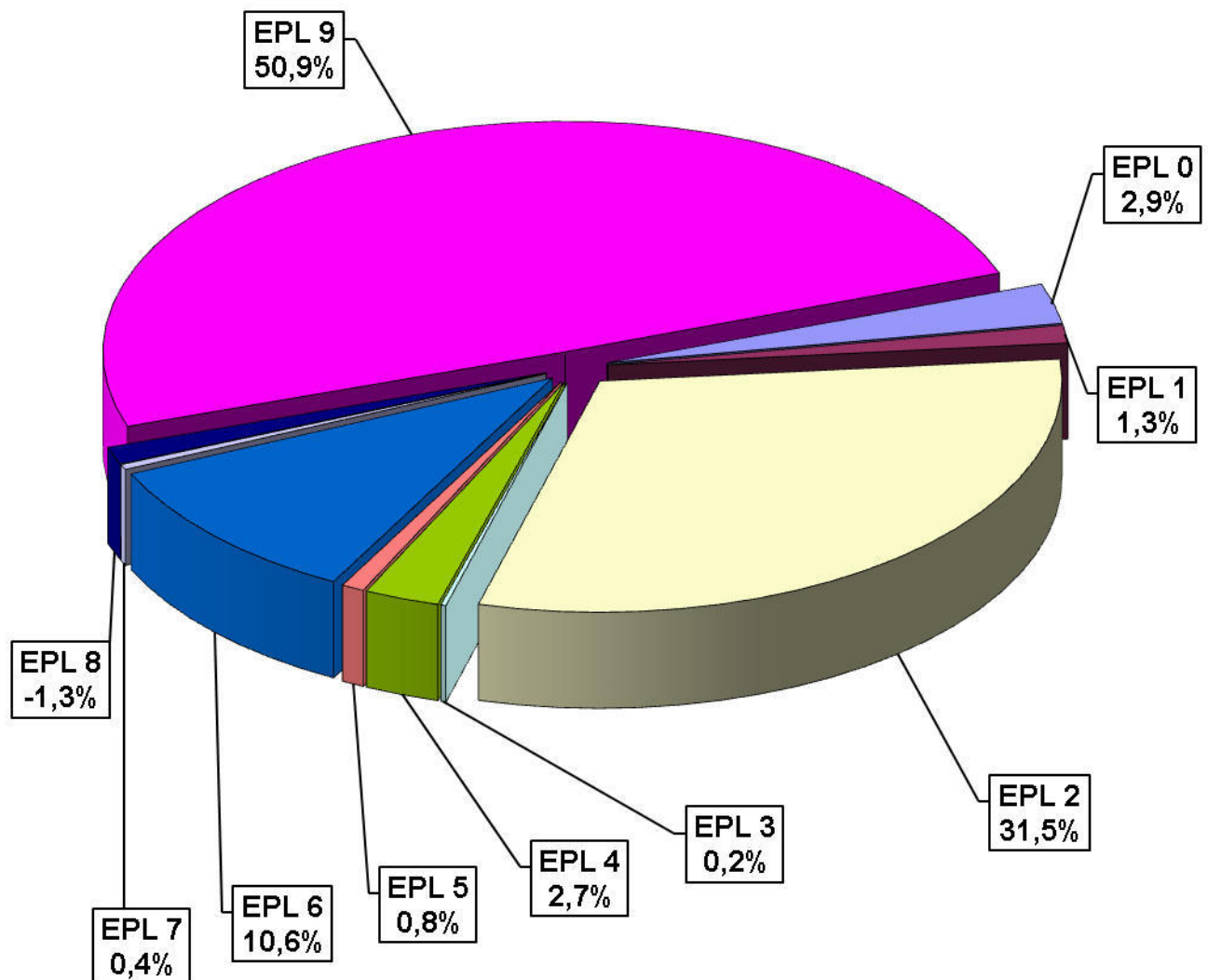
Wesentliche Abweichungen	HH-Entlastung	HH-Belastung
Personalausgaben D0039, Hortprojekt, außerplanmäßige Erstattung Kommunalisierung	508 T€	
Minderausgaben Bürgerbegehren	100 T€	
Minderausgaben Unterhaltung von Grundstücken, Geräte, Ausstattungen- und Ausrüstungsgegenstände, Mieten und Pachten, Haltung Fahrzeuge	424 T€	
Minderausgaben Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.413 T€	
erhöhter Zuschussbedarf Sozialhilfe nach dem SGB XII (A 41)		1.349 T€
erhöhter Zuschussbedarf Jugendhilfe nach dem SGB VIII (A 45) und UVG (UA 48100)		792 T€
geringerer Zuschussbedarf Grundsicherung nach dem SGB II (UA 48200)	1.432 T€	
Mindereinnahmen Schlüsselzuweisung		1.920 T€
Mehreinnahmen Mehrbelastungsausgleich und Finanzausgleichsumlage	228 T€	

II. 2.1 Vergleich Haushaltsansatz und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Vermögenshaushalt

- in € -

Einzelplan		Haushaltsplan 2016		Ergebnis der Jahresrechnung 2016		Abweichung 2016	
EPL	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	0	305.300	0,00	236.189,87	0,00	-69.110,13
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	90.000	86.039,94	103.311,94	86.039,94	13.311,94
2	Schulen	3.394.000	4.234.500	1.527.040,99	2.588.437,83	-1.866.959,01	-1.646.062,17
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz	0	13.000	3.250,00	15.778,32	3.250,00	2.778,32
4	Soziale Sicherung	300.000	364.000	540.966,70	221.878,45	240.966,70	-142.121,55
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	42.000	1.354,84	67.000,00	1.354,84	25.000,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	2.295.000	3.095.000	1.190.591,47	872.157,77	-1.104.408,53	-2.222.842,23
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschafts- förderung	0	0	4.490,44	29.490,44	4.490,44	29.490,44
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemei- nes Grund- und Sondervermögen	20.000	31.000	77.468,23	-103.353,67	57.468,23	-134.353,67
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.971.700	3.805.900	4.782.366,34	4.182.678,00	-1.189.333,66	376.778,00
0-9	Zusammen	11.980.700	11.980.700	8.213.568,95	8.213.568,95	-3.767.131,05	-3.767.131,05

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 0 - Allgemeine Verwaltung

Der EPL 0 schloss mit einem um 69,1 T€ geringeren Zuschussbedarf ab:

(in €)

EPL 0	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	0,00	0,00	0,00
Ausgaben	305.300,00	236.189,87	-69.110,13
Zuschussbedarf	305.300,00	236.189,87	-69.110,13

Die veranschlagten Ausgaben für die Anschaffung von Mobiliar sowie den zusätzlichen Aufbau des Streckenfahrzeuges (HHSt 02000.93500) wurden nicht in der geplanten Höhe in Anspruch genommen. Somit waren in dieser HHSt Minderausgaben i. H. v. 25,0 T€ zu verzeichnen, die zur Deckung überplanmäßiger Ausgaben im Bereich Sportförderung dienten.

In Abgang gestellte, nicht für ihren Zweck verbrauchte HAR aus 2015 i. H. v. 38,6 T€ führten in HHSt 02000.95010 - Hochbaumaßnahmen Landratsamt Haus I - zu einem negativen Rechnungsergebnis in selber Höhe und damit zu einer Entlastung des Haushaltes. Die Mittel wurden ursprünglich für den Einbau von Brandschutztüren in den Treppenhäusern und Fluren im Haus I des Landratsamtes in Greiz übertragen. Unter Betrachtung des gesamten Brandschutzes im Haus I war die Maßnahme aufgrund der Höhe der Gesamtkosten nicht realisierbar.

Einzelplan 1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Im EPL 1 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

EPL 1	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	0,00	86.039,94	86.039,94
Ausgaben	90.000,00	103.311,94	13.311,94
Zuschussbedarf	90.000,00	17.272,00	-72.728,00

Hauptursache für die Verringerung des Zuschussbedarfes um 72,7 T€ waren die Mehreinnahmen im UA 13000 - Brandschutz i. H. v. 86,0 T€.

Für die Implementierung des BOS-Digitalfunks im Rahmen der Beschaffung von 3 Einsatzleitwagen konnte der Landkreis Greiz in der HHSt 13000.36101 (Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungen des Landes für Fahrzeuge im Bereich Brandschutz) Mehreinnahmen i. H. v. 22,0 T€ verbuchen.

Des Weiteren erhielt der Landkreis Greiz im Jahr 2016 außerplanmäßig eine Zuwendung des Landes i. H. v. 64,0 T€ in HHSt 13000.36102 für die Erweiterung eines Feuerwehrhauses am Standort der Freiwilligen Feuerwehr mit überörtlichen Aufgaben in Hohenleuben. Zur Realisierung dieser Maßnahme waren in der HHSt 13000.95000 (Bau von Stellplätzen im Bereich Brandschutz) Mehrausgaben i. H. v. 43,2 T€ notwendig, die auf der Erhöhung der Baukosten, zur Standsicherheit des Bauwerkes und den damit verbundenen höheren Planungs- und Gutachterkosten, beruhten.

Einzelplan 2 - Schulen

(in €)

EPL 2	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	3.394.000,00	1.527.040,99	-1.866.959,01
Ausgaben	4.234.500,00	2.588.437,83	-1.646.062,17
Zuschussbedarf	840.500,00	1.061.396,84	220.896,84

Der EPL 2 schloss mit einer Erhöhung des Zuschussbedarfes gegenüber dem Planansatz 2016 um 220,9 T€ ab.

Die hohen Planabweichungen bei den Einnahmen im EPL 2 i. H. v. 1.867,0 T€ entstanden hauptsächlich durch die fehlenden Fördermittel der veranschlagten und im Rahmen der Schulbauförderrichtlinie (SchulBauFR) angemeldeten Maßnahmen in der GS Ronneburg (HHSt 21111.36100) i. H. v. 1.250,0 T€ sowie beim FöZ Weida (HHSt 27057.36100) i. H. v. 200,0 T€. Die vom Landkreis Greiz angemeldeten Vorhaben GS Ronneburg, FöZ Weida und GS Greiz-Pohlitz fanden seitens des Landes im Jahr 2016 keine Berücksichtigung für eine Bewilligung. Eine Übernahme in das Anmeldeverfahren für das Jahr 2017 erfolgte nicht, so dass der Landkreis Greiz nochmals eine Vorhabenanmeldung einreichen musste. Erst zu Beginn des Jahres 2017 wurde der Landkreis Greiz über die Aufnahme des Bauvorhabens „Sanierung der Grundschule Ronneburg“ im Rahmen der Programmaufstellung des Jahres 2017 informiert und aufgefordert, einen Zuwendungsantrag beim Land einzureichen. Bis zum Zeitpunkt der Erstellung der Jahresrechnung lag noch keine Bewilligung der Maßnahme vor.

Weitere Mindereinnahmen i. H. v. 319,6 T€ gegenüber dem Plan sind in der Ausführung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KInvFG) entstanden, welches am 30.06.2015 in Kraft trat. Zum Zeitpunkt der Planung des DHH 2016/2017 war noch unklar, welche Maßnahmen im Sinne des Gesetzes förderfähig sind. Somit erfolgte die Veranschlagung i. H. v. 797,0 T€ komplett in der HHSt 20020.36101 als Investitionspauschale für Schulbaumaßnahmen aus dem Kommunalinvestitionsförderungsfonds. Unter Beachtung des ersten Rundschreibens zur Umsetzung des KInvFG waren die Finanzhilfen des Bundes bei der jeweiligen Maßnahme zu verbuchen, für deren Finanzierung sie verwendet wurde. Im Jahr 2016 wurden Bundesmittel i. H. v. 477,4 T€ abgerufen und für energetische Sanierungen gem. § 3 Nr. 2 b) KInvFG verwendet:

(in €)

UA	UGr		Kurzbeschreibung der energetischen Sanierung	förderfähige Ausgaben 2016	Bundesmittel 90 %
21116	95000	GS Weida-Liebsdorf	Heizung (Steuerung)	9.852,34	8.867,11
21134	95000	GS Greiz - Irchwitz	Planung, Heizung, Elektrik, Wärmedämmfassade, Fenster	183.786,41	165.407,77
22519	95000	RS Auma	Heizung (Steuerung)	8.409,14	7.568,22
22525	95000	RS Ronneburg	Abbruch altes Gebäude, Planung	81.955,56	73.760,00
22540	95000	RS Weida M. Greil	Heizungsumstellung, Planung	54.299,11	48.869,20
22548	95000	TH Kurt Rödel	Fenster, Dach	43.711,18	39.340,05
23045	95000	Gymnasium Weida	Heizung, Heizraum, Planung	148.442,61	133.598,35
*****	*****			530.456,35	477.410,70

Im Jahr 2016 waren bei der vom Land ausgereichten Investitionspauschale für Schulbaumaßnahmen gem. § 22 ThürFAG (HHSt 20020.36100) bei einem Planansatz von 638,0 T€ Mindereinnahmen i. H. v. 11,6 T€ zu verzeichnen.

Für die Beseitigung der hochwasserbedingten Schäden und die Wiederherstellung der Infrastruktureinrichtung am Standort der RS Berga sowie die Modernisierung der Sportanlage wurden zwei Fördertöpfe in Anspruch genommen. Geplant wurden Sportfördermittel i. H. v. 72,0 T€ (HHSt 22529.36100) sowie 360,0 T€ Fördermittel des Aufbauhilfeprogramms (HHSt 22529.36115). Gemäß Zuwendungsbescheid des Landes vom 08.06.2016 erfolgt bis 30.06.2017 eine Förderung über insgesamt 333,5 T€, welche sich in 221,3 T€ aus Mitteln des Aufbauhilfefonds und 112,2 T€ aus Mitteln des Thüringer Ministeriums für Bildung, Jugend und Sport untergliedert. Während die Sportfördermittel mit dem gesamten Förderbetrag Ende Dezember 2016 überwiesen wurden, konnten die Mittel im Rahmen der Aufbauhilfe noch nicht abgerufen werden. Nicht verbrauchte Sportfördermittel i. H. v. 75,6 T€ wurden zweckgebunden in das Jahr 2017 übertragen und vorerst an das Land zurückgezahlt, um Zinsforderungen zu vermeiden. Die gemäß Bescheid bewilligten Aufbauhilfemittel wurden als HER nach 2017 übertragen. Im Ergebnis der Jahresrechnung entstanden somit im Vergleich zum Plan in beiden Einnahmehaushaltsstellen Mindereinnahmen i. H. v. 174,0 T€.

Außerplanmäßige Mehreinnahmen i. H. v. 79,7 T€, welche die Versicherung für Überschwemmungsschäden, infolge Starkregens, an der Ulf-Merbold-Turnhalle Greiz leistete (HHSt 23076.34000), kompensierten teilweise die Mindereinnahmen. Das Wasser drang durch die ebenerdigen Öffnungen des Sporthallenkomplexes und die Bodenfugen in die Fußbodenaufbauten sowie durch die Duscheinläufe in das Gebäude ein. Der gesamte Bereich des Erdgeschosses war vom Schaden betroffen. Die Versicherung erteilte dem Landkreis Auflagen, die bauliche Veränderungen notwendig machten, um den Versicherungsschutz weiterhin zu erhalten. Infolge dessen waren im Ergebnis der Jahresrechnung auch Mehrausgaben für Hochbaumaßnahmen an der Ulf-Merbold-Turnhalle Greiz (HHSt 23076.95000) i. H. v. 78,4 T€ zu verzeichnen. Der Wiederaufbau des Fußbodens erfolgte nach Wiederherstellung der bituminösen Bodenabdichtung mit mineralischen Baustoffen. In der Dämmschicht wurden die Heizleitungen in Schutzrohren verlegt. Eine Wasseranalyse ergab die Belastung mit Legionellen, so dass das Wasser nicht zum Duschen geeignet war. Um die Gefahren für die menschliche Gesundheit abzuwenden, mussten auch im Sanitärbereich bautechnische Veränderungen vorgenommen werden.

Laufende und beendete Baumaßnahmen Schulen

Für Hochbaumaßnahmen standen 2016 planmäßig 4.013,0 T€ zur Verfügung. Das Rechnungsergebnis wies einschließlich der gebildeten Haushaltsausgabereste Ausgaben für Schulbaumaßnahmen i. H. v. 2.351,8 T€ aus.

Die größten ausgabeseitigen Abweichungen gegenüber dem Plan standen in Zusammenhang mit den eingangs aufgeführten Maßnahmen im Rahmen der Schulbauförderlinie mit Minderausgaben i. H. v. 1.250,0 T€ in der GS Ronneburg (HHSt 21111.95000) sowie i. H. v. 480,2 T€ beim FöZ Weida (HHSt 27057.95000).

Die Ausführung der o. g. Baumaßnahme am Standort der RS Berga wies im Ergebnis der Jahresrechnung im Vergleich zum Plan in beiden Ausgabehaushaltsstellen (22529.95000 sowie 22529.95015) Minderausgaben i. H. v. 228,0 T€ aus.

Begonnen wurde mit der Hochbaumaßnahme GS Auma (HHSt 21101.95000), welche in mehreren Bauabschnitten erfolgen soll. Im ersten Bauabschnitt wurden die Verwaltungs-

räume umgebaut. Weiterhin wurden ein PC- und ein Differenzierungsraum neu geschaffen. Im Jahr 2016 waren 100,0 T€ für die Neuverlegung von Elektro- und Datenleitungen sowie die Trockenlegung und Sanierung des Untergeschosses veranschlagt. Die Mehrausgaben im Ergebnis der Jahresrechnung beliefen sich auf 5,7 T€.

Im Jahr 2016 begann die Teilsanierung der GS Irchwitz (HHSt 21134.95000). Zur Verbesserung der Lern- und Arbeitsbedingungen für Schüler und Lehrer erfolgte der Umbau und die Sanierung der Klassen-, Hort- und Verwaltungsräume sowie der Sanitär- und Elektroanlagen. Ein Anbau aus den 60er Jahren wurde bereits abgebrochen. Die energetische Ertüchtigung im Sinne des KInvFG erfolgte durch den Einbau einer neuen Heizungsanlage, neuer Fenster und einer Wärmedämmfassade. Durch den Bau eines zweiten Rettungsweges wurde den Belangen des Brandschutzes Rechnung getragen. Des Weiteren musste das Abwassersystem im Gebäude neu verlegt werden. Zur finanziellen Absicherung der in 2016 notwendigen Arbeiten waren Mehrausgaben gegenüber dem Plan i. H. v. 210,2 T€ erforderlich, welche im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gem. § 18 ThürGemHV das FöZ Weida (HHSt 27057.95000) zur Verfügung stellte. Die Fertigstellung der Maßnahme soll bis voraussichtlich August 2017 erfolgen.

An der RS Ronneburg (HHSt 22525.95000) war der Neubau des Umkleide- und Sanitärtrakts an der Turnhalle nach dem Abbruch der alten Bausubstanz dringend notwendig, da der vorhandene Bau großen Sanierungsrückstau aufwies und darüber hinaus nicht den heutigen Anforderungen entsprach. Mit der Maßnahme wurde im März 2016 begonnen. Der Fund von Munition in einer stillgelegten Klärgrube verzögerte die Baudurchführung um 4 Wochen und hatte Mehrausgaben i. H. v. 4,3 T€ zur Folge. Die bautechnische Fertigstellung erfolgte im Dezember 2016, so dass der neue Sanitärtrakt im Januar 2017 an die Schule übergeben werden konnte. Das Land Thüringen förderte die Maßnahme mit 77,1 T€ durch Gewährung einer Zuwendung nach der Richtlinie des Sportstättenbaus (HHSt 22525.36100). Die Ermittlung der Gesamtausgaben erfolgt mit der Jahresrechnung 2017.

Nach dem Starkregen im Sommer 2014 waren an mehreren Stellen im Dachbereich der TH Kurt Rödel (HHSt 22548.95000) Wassereinbrüche im Dach zu verzeichnen, so dass die Sanierung des Daches und die Beseitigung der Putzschäden notwendig wurden. Bereits abgeschlossen wurde im Jahr 2016 die Sanierung einzelner Fenster. Die Abrechnung der Gesamtmaßnahme erfolgt mit der Jahresrechnung 2017.

Erhebliche Mehrkosten von insgesamt 56,8 T€ waren im Jahr 2016 für die Ausführung der noch laufenden Baumaßnahme am Gymnasium Zeulenroda (HHSt 23046.95000) notwendig. Es erfolgte der Umbau eines bisher als Hörsaal genutzten Klassenraumes zum Chemiekabinett. Nach dem Abbruch der Podeste zeigte sich ein Versatz im Fußbodenaufbau, welcher aus Stahlträgern und Hohlziegeln, mit einer Zwischenlage aus Dreck und Schlacke, bestand. Dieser musste abgebrochen werden. Aus statischen und brandschutztechnischen Gründen war es erforderlich, die Decke von unten und oben aufwändig zu ertüchtigen. Zur Anbindung der Schülertische an die erforderlichen Medien wurde im Kellergeschoss unterhalb der Decke eine Neuinstallation, verkleidet mit einer abgehängten Decke, vorgenommen.

An der BS Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus ZR (HHSt 24052.95000), bestehend aus je einem räumlich getrenntem Alt- und Neubau, waren nach der Begehung der Unteren Bauaufsicht und der Freiwilligen Feuerwehr ZR an beiden Objekten dringend bauliche Veränderungen im Bereich Brandschutz nötig. Im ersten Bauabschnitt erfolgte die Sanierung des Neubaus durch die Ertüchtigung der Fluchtwege im Erd- und Kellergeschoss durch ausgewiesene Türen und Fenster sowie der Schaffung eines zweiten Rettungsweges im Obergeschoss über die Terrasse und eine Leiteranlage.

Im Jahr 2016 konnten im Bereich Schulbau folgende **Maßnahmen beendet** werden:

Nach 21-jährigem Gebrauch mussten die stark beanspruchten Sanitärräume der Turnhalle der GS Weida-Liebsdorf (HHSt 21116.95000) dringend saniert werden. Die Untersuchung des Wassers aus dem Warmwassersystem der Turnhalle ergab eine Belastung mit Legionellen, woraufhin die Wasch- und Duschräume gesperrt werden mussten. Die sofort durchgeführte thermische Desinfizierung hatte nur bedingt Erfolg. Um Gefahren für die menschliche Gesundheit abzuwenden, wurde eine bauseitige Veränderung notwendig, infolge dessen man die Sanitärräume komplett erneuerte. Weiterhin erfolgte im Rahmen der energetischen Sanierung im Sinne des KInvFG die Erneuerung der Heizungssteuerung. Die Gesamtkosten der im Jahr 2015 begonnenen Maßnahme betrugen 89,0 T€.

Die Kosten für die Erneuerung der Fluchttreppe im Außenbereich der GS Hohenleuben (HHSt 21133.95000) beliefen sich auf 39,2 T€. Für die brandschutztechnische Ertüchtigung in der RS Münchenbernsdorf (HHSt 22523.95000) wurden zwei Fluchttreppen angebracht sowie Brandschutztüren zur Abschottung der Flure und des Treppenhauses eingebaut. Die Gesamtkosten der Maßnahme betrugen 152,5 T€. Weiterhin erfolgte in der RS Seelingstädt (HHSt 22526.95000) die Sanierung der Zugangsbereiche durch Erneuerung der Treppenanlage als auch der Umbau des Serverraumes mit Gesamtkosten von 33,0 T€.

Fertiggestellt wurde der im Jahr 2015 begonnene 2. Bauabschnitt der Hochbaumaßnahme RS Langenwetzendorf (HHSt 22535.95000). An dem denkmalgeschützten Gebäude wurden das Dach sowie die Sandsteingewände an der Klinkerfassade saniert. Aufgrund von Mengenmehrungen bei der Erneuerung der Sparren im Dach und Turmbereich war eine überplanmäßige Ausgabe i. H. v. 8,6 T€ notwendig, so dass die Maßnahme mit Gesamtkosten von 226,2 T€ abschloss.

Die Erneuerung und Umstellung der Heizungsanlage von Öl auf Gas an der RS Weida (HHSt 22540.95000) schloss mit Gesamtkosten i. H. v. 90,4 T€ ab. Der über dem Öllager befindliche Computerraum konnte wegen des starken Ölgeruchs bereits seit mehreren Jahren nicht mehr genutzt werden. Dem wurde durch die Montage eines neuen Gasheizkessels Rechnung getragen. Im Rahmen der Umstellung erfolgte die Installation der Regelung und Verteilung gemäß dem aktuellen Stand der Technik.

Für die Beseitigung der hochwasserbedingten Schäden erhielt der Landkreis Greiz, zur Instandsetzung von Putz und Fußboden im Untergeschoss des Ulf-Merbold-Gymnasiums Greiz (HHSt 23031.95015), mit Bescheid vom 24.07.2015 eine Zuwendung i. H. v. 78,4 T€ aus Mitteln des Aufbauhilfefonds (HHSt 23031.36115). Diese wurden mit insgesamt 67,4 T€ in Anspruch genommen. Der Abruf der Fördermittel erfolgte im Oktober 2016, diese waren jedoch bis zum Zeitpunkt der Erstellung der Jahresrechnung noch nicht eingegangen. Da die Ausreichung der Mittel hinsichtlich der Höhe noch unklar war, erfolgte die Bildung eines HAR i. H. v 11,0 T€ für den Fall der Rückforderung nicht verbrauchter Mittel durch das Land.

Am Gymnasium Weida (HHSt 23045.95000) wurde die Heizanlage von Öl auf Gas umgestellt. Ab April 2016 wurden die unterirdisch liegenden Heizöltanks im Bereich der Zufahrt zum Schulgelände abgebrochen und verfüllt. Weiterhin erneuerte man das Dach vom Fahrradschuppen sowie die Treppenanlage und den Zugang zur Schule. Mit dem Umbau der ehemaligen Hausmeisterwohnung wurde eine Bibliothek für die Schüler geschaffen. Die dringend erforderliche Erneuerung der Zaunanlage erforderte überplanmäßige Mehrausgaben i. H. v. 9,0 T€. Die Gesamtkosten der Maßnahme beliefen sich auf 268,7 T€.

Ausstattungen

Die geplanten Ausgaben i. H. v. 135,0 T€ für den Erwerb von IT-Technik an den Schulen (D 0304) wurden i. H. v. 96,1 T€ verbraucht. Ca. 81,9 T€ dienten dem Erwerb von Hardware (Server-, PC- und Netzwerktechnik) und ca. 14,2 T€ der Verlängerung/ Erweiterung von Lizenzen bzw. dem Erwerb eines Virenschutzprogrammes. Die nicht verbrauchten Mittel von 39,9 T€ wurden als HAR nach 2017 übertragen. Hiervon ist ein Betrag von 16,9 T€ für eine Virenschutzsoftware in den Schulen vorgesehen.

Die i. H. v. 86,5 T€ geplanten Mittel des D 0303 (Bewegliche Sachen Anlagevermögen Schulen) wurden komplett in Anspruch genommen. Die Ausgaben entstanden insbesondere für den Erwerb von Schulmöbeln, Spielplatz-, Sport- und Elektrogroßgeräten sowie sonstigen Ausrüstungsgegenständen des Schulbedarfs.

Einzelplan 4 - Soziale Sicherung

(in €)

EPL 4	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	300.000,00	540.966,70	240.966,70
Ausgaben	364.000,00	221.878,45	-142.121,55
Zuschussbedarf	64.000,00	-319.088,25	-383.088,25

Die Verbesserung des Ergebnisses des EPL 4 resultierte insbesondere aus den Mehreinnahmen i. H. v. 241,0 T€ und den Minderausgaben i. H. v. 161,2 T€ des UA 43620 (Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Asylbewerberwohnheime).

In der HHSt 43620.36100 (Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungen des Landes für Gemeinschaftsunterkünfte im Bereich Soziale Einrichtungen für Asylbewerber/Asylbewerberwohnheime) ergaben sich bei geplanten 300,00 T€ Mehreinnahmen i. H. v. 160,9 T€. Für die Schaffung von Unterbringungsplätzen in Gemeinschaftsunterkünften für Asylsuchende stellte der Freistaat Thüringen i. R. d. Thüringer Verordnung über die Kostenerstattung nach dem Thüringer Flüchtlingsaufnahmegesetz (ThürFlüKEVO) 7,5 T€ je geschaffenen Unterbringungsplatz zur Verfügung. Bereits 2015 begannen der Bau und die Schaffung entsprechender Unterkünfte. Für die Fertigstellung wurden die aus 2015 in der HHSt 43620.36100 als zweckgebundene Einnahmen übertragenen Mittel durch Genehmigung überplanmäßiger Ausgaben gem. § 58 ThürKO der HHSt 43620.93500 i. H. v. 98,9 T€ zum Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens und der HHSt 43620.98800 i. H. v. 62,0 T€ für die Schaffung von Unterbringungsplätzen durch die Handwerkskammer Ostthüringen in Zeulenroda-Triebes zur Verfügung gestellt.

Gemäß § 3 ThürFlüKEVO gewährte der Freistaat Thüringen für geplante oder getätigte Investitionen zur Neuschaffung von Unterbringungsplätzen in Einzelunterkünften pauschal je neu geschaffenem Unterbringungsplatz 1,0 T€. Die Schaffung von 77 Plätzen durch den Landkreis Greiz führte zu einer Investitionspauschale i. H. v. 77,0 T€, die sich als Mehreinnahmen in dieser Höhe in der HHSt 43620.36101 (Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungen des Landes für Einzelunterkünfte im Bereich Soziale Einrichtungen für Asylbewerber/Asylbewerberwohnheime) niederschlugen.

Zum Zeitpunkt der Planung des Doppelhaushaltes wurde mit einem fortwährenden Flüchtlingsstrom gerechnet. Die Zahl der neu aufgenommen Asylsuchenden ging jedoch bekanntermaßen deutlich zurück. Hierin lagen die Minderausgaben i. H. v. 231,1 T€ in der HHSt 43620.95000 (Hochbaumaßnahmen - Soziale Einrichtungen für Asylbewerber-

ber/Asylbewerberwohnheime) begründet. Mit der Planung des Nachtragshaushalts 2017 wurden die Mittel bereits entsprechend angepasst.

In der HHS 40500.95000 (Hochbaumaßnahmen - Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II) ergaben sich Mehrausgaben i. H. v. 22,6 T€. Die Mehrausgaben entstanden aufgrund der anteiligen Beteiligung des Jobcenters an den Kosten für Baumaßnahmen an der Klimaanlage sowie der Brandmeldeanlage des Landratsamtes Greiz und wurden im Rahmen der echten gegenseitigen Deckungsfähigkeit i. H. v. 3,0 T€ sowie durch Genehmigung einer überplanmäßigen Ausgabe gem. § 58 ThürKO i. H. v. 19,6 T€ zur Verfügung gestellt.

Einzelplan 5 - Gesundheit, Sport, Erholung

(in €)

EPL 5	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	0,00	1.354,84	1.354,84
Ausgaben	42.000,00	67.000,00	25.000,00
Zuschussbedarf	42.000,00	65.645,16	23.645,16

Die Erhöhung des Zuschussbedarfes im EPL 5 i. H. v. 23,6 T€ beruhte hauptsächlich auf überplanmäßigen Mehrausgaben für die Förderung des Sports (HHSt 55000.98800) i. H. v. 25,0 T€. Die 400-m-Bahn am Sportplatz des Vereines Blau-Weiß Auma e. V., welche für den Schulsport der Regelschule Auma genutzt wird, bedurfte zur Sicherung des Schulsportes einer grundhaften Überholung und wurde in die Komplettsanierung der Anlage durch den Verein eingebunden. Dies hatte gegenüber einer separaten Beauftragung durch den Landkreis Einsparungen i. H. v. ca. 10,0 T€ für die Sanierung der Laufbahn zur Folge.

Einzelplan 6 - Bau- und Wohnungswesen, Verkehr

(in €)

EPL 6	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	2.295.000,00	1.190.591,47	-1.104.408,53
Ausgaben	3.095.000,00	872.157,77	-2.222.842,23
Zuschussbedarf	800.000,00	-318.433,70	-1.118.433,70

Der EPL 6 wurde mit einem Zuschussbedarf von 800,0 T€ geplant und schloss im Ergebnis der Jahresrechnung mit einer Verringerung dessen um 1.118,4 T€ und damit mit einem Überschuss von 318,4 T€ ab. Die Verschiebungen zwischen Plan und Rechnungsergebnis im EPL 6 überstiegen die der Vorjahre dabei erheblich.

Zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse auf Kreisstraßen wurden für das Jahr 2016 fünf Vorhaben zur Förderung, gemäß der Richtlinie Kommunaler Straßenbau aus Mitteln des Bundes/Landes, angemeldet. Von diesen angemeldeten Vorhaben wurden lediglich zwei Bauvorhaben in das Förderprogramm aufgenommen:

1. Ausbau des Bahnüberganges (BÜ) im Zuge der K 120 in der OD Niederpöllnitz - Kostenbeteiligung
2. K 208 - Hangsicherung entlang der K 208 zwischen Neumühle und Lehnammühle Ersatzmaßnahme

Das Vorhaben „BÜ im Zuge der K 120 in Niederpöllnitz“ (HHSt 65120.98705 - Beteiligungskosten Umbau Bahnübergang Niederpöllnitz) wurde von Seiten der DB AG nach 2017 verschoben, so dass dieser Antrag nicht bewilligt werden konnte.

Infolge dieser zeitlichen Verschiebung wurde das Bauvorhaben „Hangsicherung entlang der K 208 zwischen Neumühle und Lehnämühle“ (HHSt 65208.96000 - Neubau Stützwand entlang der K 208 von Neumühle nach Lehnämühle) aus dem Ersatzprogramm in das Förderprogramm aufgenommen.

Von den drei im Jahr 2016 laufenden Maßnahmen, für die dem Landkreis Mittel des Aufbauhilfefonds bewilligt wurden, konnte die Baumaßnahme Neubau Stützwand entlang der K 120 in der Ortsdurchfahrt Niederpöllnitz (HHSt 65120.96015) beendet werden. Für die Maßnahme erhielt der Landkreis mit Bescheid vom 03.07.2015 eine Zuwendung i. H. v. 642,0 T€ (HHSt 65120.36115). Mit dem Jahresabschluss 2015 erfolgte entsprechend die Bildung von HER und HAR. Die Maßnahme schloss mit Gesamteinnahmen und -ausgaben i. H. v. 529,4 T€ ab. Mit dem Jahresabschluss 2016 erfolgte die Inabgangstellung des HER i. H. v. 100,6 T€ sowie des HAR i. H. v. 138,0 T€, was im Ergebnis der Jahresrechnung entsprechend als Abweichung gegenüber dem Plan ausgewiesen wurde.

Im Jahr 2016 wurden im EPL 6 außerplanmäßige Ausgaben ausschließlich zur Rückzahlung von Fördermitteln (UGr 9810*) i. H. v. 442,7 T€ genehmigt. Die Deckung erfolgte entsprechend i. H. v. 437,2 T€ aus übertragenen zweckgebundenen Einnahmen des Vorjahres. Die Rückzahlung der Fördermittel wurde hauptsächlich zur Vermeidung von Zinszahlungen veranlasst, wenn die Verwendung der Einnahmen nicht fristgemäß sichergestellt werden konnte. Teilweise mussten Fördermittel nach Vorgabe des Landes bis zum Jahresende abgerufen werden, obwohl bereits klar war, dass deren Verwendung witterungsbedingt nicht fristgemäß erfolgen konnte.

Nachfolgend werden die **wesentlichen Abweichungen** dargestellt:

Für die Gemeinschaftsbaumaßnahme „Ausbau der K 129 in der OD Lindenkreuz“ wurden 2016 die im Auftrag der Gemeinde Lindenkreuz durchgeführten Planungen kostenseitig weiterberechnet. Entsprechend der Verwaltungsvereinbarung der Kostenträger machte die Gemeinde Lindenkreuz 64,8 T€ geltend, was sich als Mehreinnahme in der HHSt 65129.36202 widerspiegelte. Da in den Anschlussbereichen des grundhaft ausgebauten Straßenabschnittes durch Baustellentransporte erhebliche Schäden am Straßenkörper verursacht wurden, war hier dringend eine Deckenerneuerung, zum Teil auch der Einbau einer bituminösen Tragschicht, zur Instandsetzung und Verkehrssicherung notwendig. Die Mehrausgaben in der HHSt 65129.96002 beliefen sich auf 56,5 T€ und wurden im Rahmen einer überplanmäßigen Ausgabe bereitgestellt.

Das Bauvorhaben „Ersatzneubau Saarbachbrücke im Zuge der K 129“ wurde zur Förderung beantragt und mit Einnahmen i. H. v. 330,0 T€ (HHSt 65129.36105) und Ausgaben i. H. v. 550,0 T€ (HHSt 65129.96005) veranschlagt, jedoch nicht bewilligt. Die Eigenmittel sowie ein verbleibender HAR aus 2015 i. H. v. insgesamt 224,4 T€ wurden als HAR nach 2017 vorgetragen. Das Ergebnis der Jahresrechnung wies Mindereinnahmen und -ausgaben von je 330,0 T€ aus.

Das Bauvorhaben „Neubau Stützwand entlang der K 208“ wurde zwar über die Hochwasserförderung beantragt und mit je 350,0 T€ in den Einnahmen und Ausgaben veranschlagt (HHStn 65208.36115, 65208.96015), jedoch nicht bewilligt. Die Hauptursache der Fahrbahn- und Hangabbrüche wurde nicht in dem Hochwasser gesehen, sondern als Folge des ungenügenden Straßenaufbaus. Das Ergebnis der Jahresrechnung wies entsprechend Mindereinnahmen und -ausgaben von je 350,0 T€ aus.

Nach der Ablehnung des Antrages wegen „Hochwasser“ wurde die Maßnahme gemäß Richtlinie des Freistaates Thüringen zur Förderung des kommunalen Straßenbaus (KSB) beantragt und bewilligt. Hier konnten 2016 zusätzlich 43,0 T€ als Einnahme (HHSt 65208.36103) verbucht werden. Die Baumaßnahmen vor Ort begannen im Februar 2017.

Das Bauvorhaben „Ersatzneubau Goldbachbrücke im Zuge der K 528 in Bad Köstritz“ wurde sowohl im Hochwasserprogramm als auch nach dem Förderprogramm KSB beantragt. Da letztendlich eine Förderung der Maßnahme auf Grund der nachweislich im Zuge des Hochwassers 2013 entstandenen Schäden nach diesem Programm erfolgte (HHStn 65528.36115, 65528.96015), wurden die aus dem Jahr 2015 als HAR übertragenen Eigenmittel in HHSt 65528.96000 i. H. v. 561,0 T€ im Jahr 2016 nicht benötigt. Für nicht förderfähige Ausgaben, wie die Instandsetzung anliegender Straßenbereiche, welche in der Bauphase in Mitleidenschaft gezogen wurden, erfolgte der Übertrag eines HAR i. H. v. 200,0 T€ nach 2017. Der Restbetrag von 361,0 T€ wurde in Abgang gestellt.

In der HHSt 65000.93200 (Kreisstraßen - Erwerb von Grundstücken) werden hauptsächlich Vermessungsleistungen und der dazugehörige Grunderwerb für rückständigen Grunderwerb beauftragt und abgerechnet. Dies geschieht im Regelfall auf Antrag einzelner Grundstückseigentümer, bei welchem das Eigentum nicht mit der tatsächlichen Nutzung übereinstimmt. Im Jahr 2016 geschah dies nur in einem sehr geringen Umfang und war von Seiten des SG Tiefbau kaum planbar, da an vielen Straßen derartige Differenzen bestanden und aufgrund des großen finanziellen Umfanges nicht alle notwendigen Leistungen gleichzeitig beauftragt werden konnten. Oftmals geschah dies im Zuge von größeren Baumaßnahmen. Es waren Minderausgaben i. H. v. 78,9 T€ zu verzeichnen.

Einzelplan 7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

(in €)

EPL 7	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	0,00	4.490,44	4.490,44
Ausgaben	0,00	29.490,44	29.490,44
Zuschussbedarf	0,00	25.000,00	25.000,00

Die Erhöhung des Zuschussbedarfs im EPL 7 um 25,0 T€ beruhte auf einer außerplanmäßigen Ausgabe in der HHSt 79100.93000 (Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen) zum Zwecke der Gründung einer GmbH für die Übernahme der Aufgabe zur Beschaffung und Bewirtschaftung von Wohnraum zu Unterbringungszwecken im kreislichen Aufgabenbereich (Daseinsvorsorge). Mit der Erfüllung dieser Pflichtaufgabe verfolgte die Gesellschaft keine vordergründigen eigenen Interessen des Gesellschafters, wurde damit selbstlos tätig und unterlag somit nach Anerkennung der Gemeinnützigkeit für Umsätze aus diesem Bereich nicht der Besteuerung. Für die Gründung der GmbH bedurfte es gem. § 5 Abs. 1 GmbH-Gesetz der Aufbringung des Stammkapitals i. H. v. 25,0 T€. Mit Beschluss-Nr. 126/2016 folgte der Kreistag in seiner Sitzung am 07.06.2016 dem Vorschlag der Verwaltung zur Gründung der „Daseinsvorsorge Greiz GmbH“. Die Eintragung ins Handelsregister des Amtsgerichtes Jena erfolgte am 14.10.2016.

Einzelplan 8 - Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen

(in €)

EPL 8	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	20.000,00	77.468,23	57.468,23
Ausgaben	31.000,00	-103.353,67	-134.353,67
Zuschussbedarf	11.000,00	-180.821,90	-191.821,90

Der EPL 8 wurde mit einem Zuschussbedarf von 11,0 T€ geplant und schloss im Ergebnis der Jahresrechnung mit einer Verringerung dessen um 191,8 T€ und damit mit einem Überschuss von 180,8 T€ ab.

In der HHSt 88000.34000 (Bebaute Grundstücke - Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken) waren Mehreinnahmen i. H. v. 47,2 T€ zu verzeichnen, die hauptsächlich auf dem Verkauf der Liegenschaften Pohlitzer Str. 1-3, Greiz sowie Beethovenstraße 45, Greiz des Landkreises beruhten. Durch die Veräußerung nicht mehr benötigter Sachen des beweglichen Anlagevermögens im Rahmen der Auflösung der ehemaligen BS I Greiz in der Fritz-Ebert-Straße (HHSt 88000.34500) erhielt der Landkreis außerplanmäßige Mehreinnahmen i. H. v. 10,2 T€.

Die Reduzierung der Gesamtausgaben im EPL 8 um 134,4 T€ war hauptsächlich auf die im Ergebnis der Jahresrechnung ausgewiesenen Minderausgaben für Ausbaubeiträge (HHSt 88000.94000) i. H. v. 136,0 T€ zurückzuführen. Diese beruhten auf dem Abgang von Haushaltsausgaberesten aus Vorjahren in gleicher Höhe. Dem standen Mehrausgaben i. H. v. 2,7 T€ für Baumaßnahmen an kreiseigenen Gebäuden (HHSt 88000.95000) für den Umbau des Gebäudes in der Wiesenstraße Greiz zum Archiv des Landratsamtes Greiz gegenüber, welche durch Genehmigung einer überplanmäßigen Ausgabe zur Verfügung gestellt wurden.

Einzelplan 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft

(in €)

EPL 9	Plan 2016	RE 2016	Differenz
Einnahmen	5.971.700,00	4.782.366,34	-1.189.333,66
Ausgaben	3.805.900,00	4.182.678,00	376.778,00
Überschuss	2.165.800,00	599.688,34	-1.566.111,66

Die Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt lag mit 3.031,7 T€ um 181,7 T€ über dem Planansatz von 2.850,0 T€ (HHSt 91500.30000).

Im Plan 2016 wurde die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage (HHSt 91600.31000) mit einem Betrag von 2.165,8 T€ veranschlagt. Im Ergebnis der Jahresrechnung wurde der allgemeinen Rücklage ein Betrag i. H. v. 413,6 T€ entnommen. Somit wurde mit dem Jahresabschluss 2016 eine Ergebnisverbesserung i. H. v. 1.752,2 T€ erzielt, welche im Wesentlichen in den bereits erläuterten Abweichungen in der Ausführung des EPL 6 begründet war. Diese führten zu einer Verringerung des Zuschussbedarfes um 1.118,4 T€ sowie der erhöhten Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt i. H. v. 181,7 T€ und der Verringerung des Zuschussbedarfes im EPL 8 um 191,8 T€.

Ursächlich für die Mehrausgaben im EPL 9 war die nicht veranschlagte Entnahme aus der Sonderrücklage KSM i. H. v. 371,1 T€ (HHSt 91600.31504), welche in Umsetzung des Beschlusses Nr. 144/2016 des Kreistages erfolgte und über die HHSt 91500.90504 (Zuführung zu VWH Sonderrücklage KSM) in gleicher Höhe dem Verwaltungshaushalt zugeführt wurde. Nähere Erläuterungen erfolgen unter Punkt IV. Rücklagen.

III. Schulden

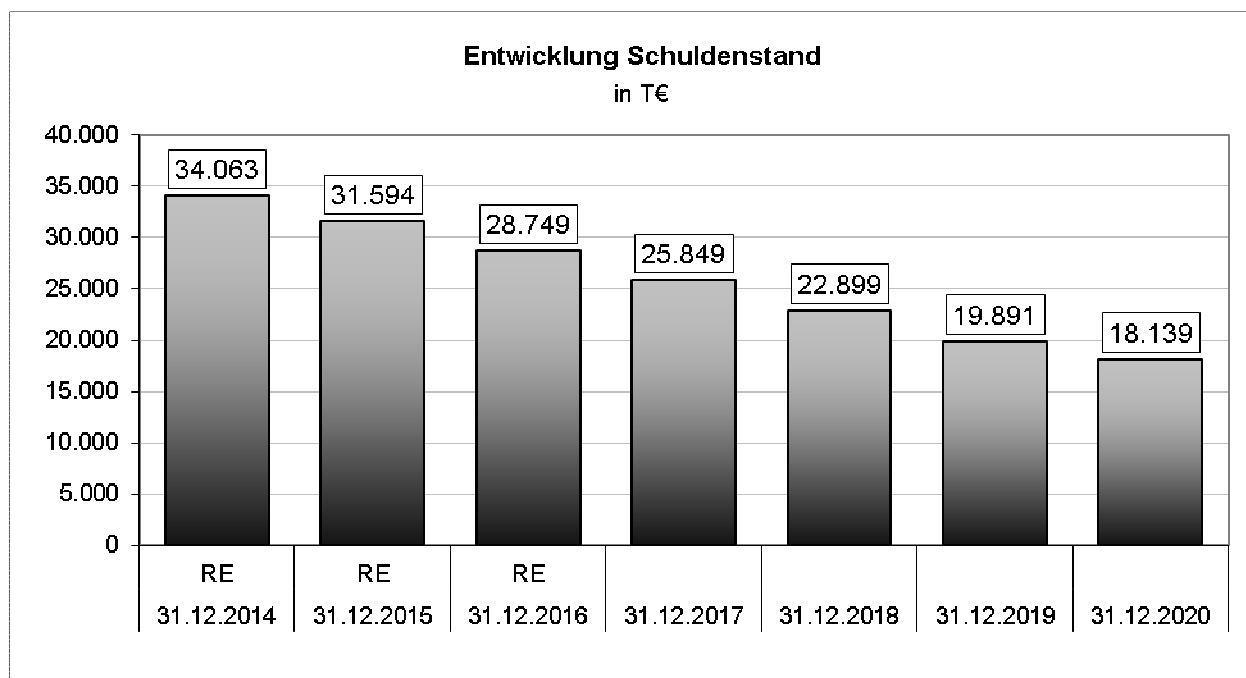
Tilgung und Kreditaufnahmen

Die Schulden nahmen im Jahr 2016 folgende Entwicklung:

Stand der Verschuldung am 01.01.2016	31.594.451,49 €
./. ordentliche Tilgung	2.845.605,16 €
Stand der Verschuldung am 31.12.2016	28.748.846,33 €

Daraus ergibt sich eine Verschuldung von 283,57 € pro Einwohner.
(Einwohnerstand vom 31.12.2014: 101.382)

Somit konnte der Landkreis Greiz trotz sinkender Einwohnerzahlen die Verschuldung je Einwohner gegenüber dem Vorjahr um weitere 25,67 € je Einwohner senken.



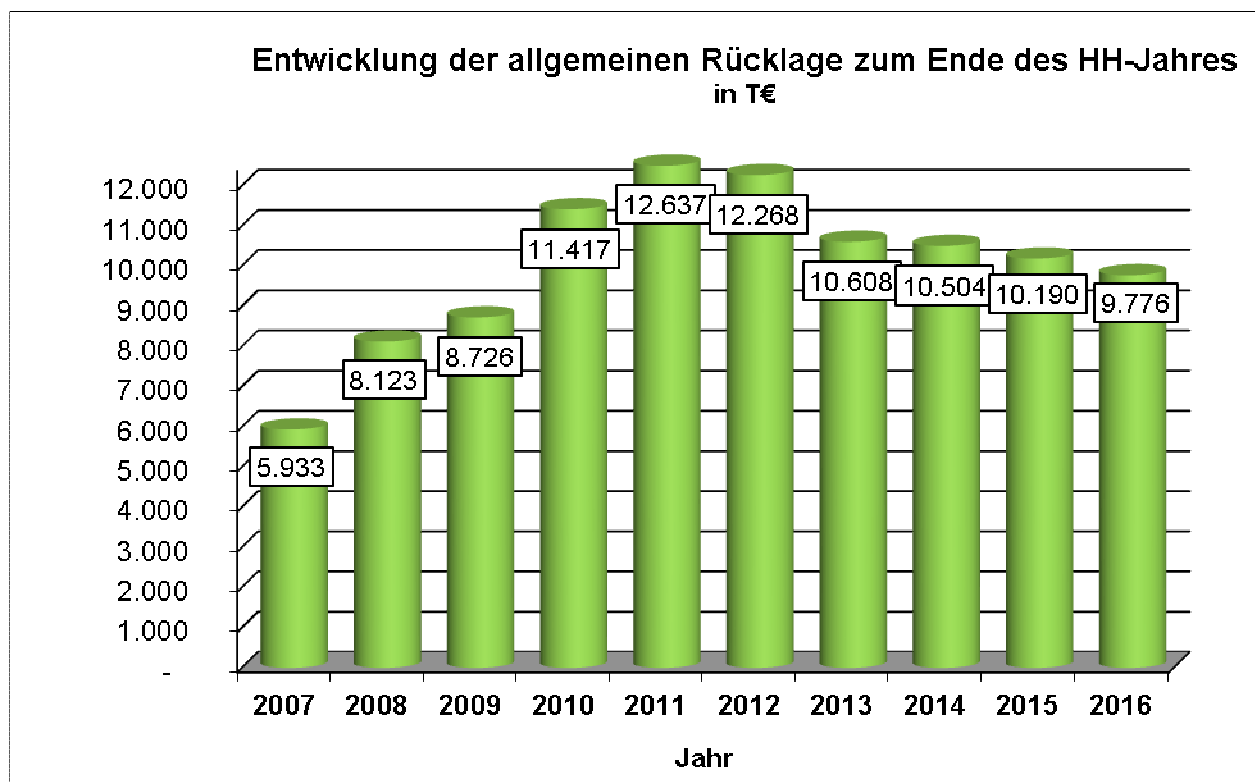
IV. Rücklagen

Allgemeine Rücklage

Mit der Jahresrechnung 2016 wurden der allgemeinen Rücklage 413.604,09 € entnommen. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 2.165.800,00 €.

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
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 €
2014	10.607.959,27 €	- €	104.265,25 €	10.503.694,02 €
2015	10.503.694,02 €	- €	314.155,50 €	10.189.538,52 €
2016	10.189.538,52 €	- €	413.604,09 €	9.775.934,43 €



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 2.903 T€ vorzuhalten.

Im Bestand der allgemeinen Rücklage sind außerplanmäßige Finanzhilfen des Landes nach dem ThürKommHPG i. V. m. dem KInvFG für Investitionen mit dem Schwerpunkt Bildungsinfrastruktur i. H. v. 186.073,42 € aus dem Jahr 2015 enthalten, welche jedoch erst in den Folgejahren zweckentsprechend verwendet werden. Der Landesanteil i. H. v. 239.119,07 €, welcher komplett im Jahr 2015 ausgezahlt wurde, beträgt 10 % der förderfähigen Ausgaben. Im Jahr 2016 konnten Maßnahmen im Rahmen des KInvFG mit Gesamtausgaben i. H. v. 530.456,35 € nachgewiesen werden. Davon wurden 53.045,65 € durch die bereits ausgezahlten Landesmittel aus dem Jahr 2015 sowie 477.410,70 € durch den Abruf von Bundesmitteln gedeckt.

Zur Finanzierung künftiger Investitionsmaßnahmen wurden mit dem 1. Nachtragshaushalt 2016/2017 in der mittelfristigen Finanzplanung für die Jahre 2017 – 2020 Rücklagenentnahmen i. H. v. 7.252,0 T€ veranschlagt.

Sonderrücklagen

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 €
2014	520.774,29 €	- €	17.141,25 €	503.633,04 €
2015	503.633,04 €	- €	14.346,62 €	489.286,42 €
2016	489.286,42 €	- €	11.206,16 €	478.080,26 €

Sonderrücklage Kreis-Kultur- und Sport-Stiftung Greiz

Jahr	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Zuführung aus Überschuss- beteiligung	Zuführung aus Zins- ertrag	Entnahme Zinsertrag/ St.-Vermögen	Stand am Ende des Haushalts- jahres
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 €
2014	2.835.221,17 €	- €	9.077,31 €	20.400,00 €	2.823.898,48 €
2015	2.823.898,48 €	- €	2.457,76 €	9.090,00 €	2.817.266,24 €
2016	2.817.266,24 €	- €	3.151,18 €	902.460,00€	1.917.957,42 €

In dem zum 31.12.2016 ausgewiesenen Stiftungsvermögen i. H. v. 1.917.957,42 € sind 1.914.805,31 € Stiftungskapital enthalten.

Seit dem Jahr 2013 erfolgte keine Zuführung an die Sonderrücklage aus der an den Landkreis Greiz ausgeschütteten Sparkassenüberschussbeteiligung. Der Kreistag Greiz beschloss in seiner Sitzung am 24.11.2015, auch in den Jahren 2016 und 2017 keine Zuführung zum Stiftungskapital der Kreis- Kultur- und Sport-Stiftung vorzunehmen (Nr. 112/2015). Mit gleichem Beschluss erfolgte die Änderung der Satzung der Kreis- Kultur- und Sport-Stiftung, so dass nun neben der zeitlich befristeten Einstellung der Zuführung zum Stiftungskapital auch der Einsatz des Stiftungsvermögens zur Auszahlung von Fördermitteln sowie zur Deckung der Ausgaben des Landkreises im Bereich Kultur, Sport und Denkmalschutz möglich ist.

Bedingt durch die überaus angespannte Finanzlage, der die Kommunen in Thüringen allgemein und der Landkreis Greiz im Besonderen ausgesetzt sind, wurde in den Doppelhaushalt 2016/2017 die Entnahme von jeweils 900.000,00 € aus der Kreis- Kultur- und Sport-Stiftung eingearbeitet und durch den Kreistag Greiz in gleicher Sitzung beschlossen (Nr. 113/2015).

Durch die Anlage des Stiftungskapitals der Vorjahre als Festzinsanlage für ein Jahr konnten trotz des weiterhin extrem niedrigen Zinsniveaus im Jahr 2016 Zinserträge i. H. v. 3.151,18 € erwirtschaftet werden. Dem gegenüber steht eine Ausschüttung von Kapitalerträgen i. H. v. 2.460,00 €, so dass im Saldo eine Ertragserhöhung von 691,18 € im Jahr 2016 zu verzeichnen ist. Saldiert mit o. g. Entnahme zur Deckung der Ausgaben im Verwaltungshaushalt für die Bereiche Kultur, Sport und Denkmalschutz ergibt sich nunmehr insgesamt eine Reduzierung des Gesamtvermögens der Kreis- Kultur- und Sport-Stiftung um 899.308,82 €.

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 €
2014	167.746,41 €	50.801,23 €	39.405,06 €	179.142,58 €
2015	179.142,58 €	19.030,35 €	54.024,66 €	144.148,27 €
2016	144.148,27 €	5.514,92 €	54.113,56 €	95.549,63 €

In § 19 der Allgemeinen Verwaltungsvorschrift für die Abrechnung der Aufwendungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende durch die zugelassenen kommunalen Träger und für die Bewirtschaftung von Bundesmitteln im automatisierten Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen des Bundes (KoA-VV) wird die Abrechnung von Personalkosten geregelt. Gemäß Absatz 4 können für Mitarbeiter, die Altersteilzeitarbeit im Rahmen eines Blockmodells leisten, aus der Differenz zwischen den anererkennungsfähigen Personalkosten gemäß § 10 und den tatsächlichen Aufwendungen während der Aktivphase Rückstellungen für die Freistellungsphase gebildet werden, da in dieser keine Personalkosten anerkannt und geltend gemacht werden können.

Im Jahr 2016 erfolgten Entnahmen i. H. v. 54.113,56 € für Mitarbeiter des Jobcenters, die sich in der Freistellungsphase befinden. Für die Folgejahre erfolgte eine Zuführung von 5.514,92 €.

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 €
2014	1.200.000,00 €	100.000,00 €	1.200.000,00 €	100.000,00 €
2015	100.000,00 €	300.000,00 €	- €	400.000,00 €
2016	400.000,00 €	- €	- €	400.000,00 €

Auch unter Berücksichtigung einer kontinuierlichen Neuzuführung von jährlich 6 Bussen in den kommunalen Verkehrsunternehmen PRG und RVG ist ein insgesamt hohes Durchschnittsalter der Busflotte zu verzeichnen, das einen höheren Reparatur- und Instandhaltungsaufwand bedingt. Des Weiteren ist zu erwarten, dass die Entwicklung weiterer Kostenfaktoren, insbesondere der Personalaufwendungen, eine Erhöhung der Ausgleichsleistungen des Landkreises gemäß § 5 Abs. 6 Verkehrsfinanzierungsvertrag erforderlich macht. Zur Abdeckung der Risiken künftig notwendiger Zahlungen wird die Sonderrücklage ÖPNV weiterhin vorgehalten.

Sonderrücklage Kreisstraßenmeisterei

Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	Stand am Ende des Haushaltsjahres
2015	- €	500.000,00 €	- €	500.000,00 €
2016	500.000,00 €	- €	371.061,94 €	128.938,06 €

Gemäß Beschluss des Kreistages (Nr. 144/2016) erfolgte im Jahr 2016 eine Entnahme aus der Sonderrücklage Kreisstraßenmeisterei i. H. v. 371.061,94 € zur Deckung einer außerplanmäßigen Ausgabe für die Gewährung eines Verlustausgleiches an die Kreisstraßenmeisterei gemäß § 8 Abs. 2 Thüringer Eigenbetriebsverordnung (ThürEBV). Nähere Erläuterungen dazu erfolgten bereits in den Wesentlichen Planabweichungen im Verwaltungshaushalt EPL 6 (Punkt II.1.2).

Im Geschäftsjahr 2016 konnte die wirtschaftliche Situation der KSM stabilisiert und die Aufarbeitung der Geschäftsvorfälle aus dem Jahr 2015 zum großen Teil abgeschlossen werden. Trotz positiver Umsatzentwicklung wird auch im Geschäftsjahr 2016 ein Jahresfehlbetrag zu verzeichnen sein. Die Prognose für das Geschäftsjahr 2017 und die Tatsache, dass 2017 die bisher noch offenen Geschäftsvorfälle aus dem Jahr 2015 abzuarbeiten sind, deren finanzielle Auswirkungen derzeit nicht eingeschätzt werden können, lässt nicht erwarten, dass dieser Fehlbetrag durch die KSM aus eigener Kraft vollumfänglich ausgeglichen werden kann. Deshalb soll der Restbetrag in der Sonderrücklage Kreisstraßenmeisterei verbleiben, zweckgebunden für einen möglichen Verlustausgleich bei der KSM gemäß § 8 Abs. 2 ThürEBV.

V. Haushaltsreste

V.1 Haushaltseinnahmereste

Mit der Jahresrechnung 2015 wurden im Vermögenshaushalt Haushaltseinnahmereste i. H. v. 1.465.632,96 € in das Folgejahr übertragen. Hiervon wurden 1.365.036,72 € angeordnet und 100.596,24 € in Abgang gestellt.

Mit der Jahresrechnung 2016 wurde ein Haushaltseinnahmerest i. H. v. 221.277,71 € gebildet:

HHSt		Zweckbestimmung	Übertrag HER nach 2017
			€
22529	36115	Zuw.u.Zusch.f.Investitionen u. Investförd.- Land (Aufbauhilfeprogramm) Regelschule Berga	221.277,71
Gesamt:			221.277,71

V.2 Haushaltsausgabereste

V.2.1 Verwaltungshaushalt

Mit der Jahresrechnung 2015 wurden im Verwaltungshaushalt Haushaltsausgabereste i. H. v. 1.943.899,95 € ins Jahr 2016 übertragen. Davon wurden 1.799.583,69 € in Anspruch genommen und 144.316,26 € in Abgang gestellt.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 wurden folgende neue Haushaltsausgabereste i. H. v. insgesamt 995.624,41 € gebildet:

HHSt		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2017
			€
02000	50000	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Hauptamt	70.867,77
02000	52000	Kleinföbel Hauptamt	2.516,31
02000	52003	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Hauptamt	7.214,25
02000	53000	Mieten und Pachten Hauptamt	30.000,00
02000	54000	Bewirtschaftungskosten Hauptamt	100.000,00
02000	64500	Versicherungen, Schadensfälle Hauptamt	20.000,00
02000	65000	Bürobedarf Hauptamt	1.500,00
02000	65200	Porto Hauptamt	1.939,16
02000	65500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten Hauptamt	37.148,70
06000	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände EDV	5.000,00
06000	63000	Kosten für Dienstleistungen durch Dritte EDV	30.974,52
11300	65000	Bürobedarf Kfz-Zulassungsstelle	1.500,00
21101	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Grundschule Auma	10.000,00
21102	52011	TÜV-Überprüfung Grundschule Bad Köstritz	525,16
21107	52011	TÜV-Überprüfung Grundschule Mohlsdorf	311,07

HHSt		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2017
			€
21110	52011	TÜV-Überprüfung Grundschule Greiz-Obergrochlitz	482,38
21111	52011	TÜV-Überprüfung Grundschule Ronneburg	247,95
21112	52011	TÜV-Überprüfung Grundschule Rückersdorf	638,44
21121	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Grundschule Brahmenau	580,00
21121	52011	TÜV-Überprüfung Grundschule Brahmenau	327,43
21122	54011	Gebäudebewirtschaftung Grundschule Kraftsdorf	10.000,00
21130	52011	TÜV-Überprüfung Grundschule Greiz J. W. Goethe	755,27
21133	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Grundschule Hohenleuben	100,00
21138	52011	TÜV-Überprüfung Grundschule Teichwolframsdorf	1.041,73
21179	52011	TÜV-Überprüfung Grundschule Berga	595,00
22523	52011	TÜV-Überprüfung Regelschule Münchenbernsdorf	1.220,64
22525	52011	TÜV-Überprüfung Regelschule Ronneburg	443,85
22526	52011	TÜV-Überprüfung Regelschule Seelingstädt	1.222,11
22526	54011	Gebäudebewirtschaftung Regelschule Seelingstädt	10.000,00
22529	52011	TÜV-Überprüfung Regelschule Berga	539,02
22532	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Regelschule Greiz-Pohlitz	10.000,00
22532	52011	TÜV-Überprüfung Regelschule Greiz-Pohlitz	1.071,19
22535	52011	TÜV-Überprüfung Regelschule Langenwetzendorf	121,19
22540	52011	TÜV-Überprüfung Regelschule Weida M. Greil	312,86
22548	52011	TÜV-Überprüfung Sporthalle Kurt Rödel	700,41
22548	54011	Gebäudebewirtschaftung Sporthalle Kurt Rödel	10.000,00
23045	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Gymnasium Weida	200,00
23046	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Gymnasium Zeulenroda	6.857,03
23046	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Gymnasium Zeulenroda	170,00
23046	52011	TÜV-Überprüfung Gymnasium Zeulenroda	238,35
23046	53001	Mieten und Pachten Gymnasium Zeulenroda	9.903,85
23047	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Osterlandgymnasium Gera	290,00
23047	54011	Gebäudebewirtschaftung Osterlandgymnasium Gera	10.000,00
24051	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus GRZ	70,76
24051	54011	Gebäudebewirtschaftung Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus GRZ	10.000,00
27057	52011	TÜV-Überprüfung Förderzentrum Weida	720,09
27057	54011	Gebäudebewirtschaftung Förderzentrum Weida	15.000,00
27058	52011	TÜV-Überprüfung Förderzentrum Greiz	445,44
27058	54011	Gebäudebewirtschaftung Förderzentrum Greiz	15.000,00
29000	63901	Kosten der Schülerbeförderung Schülerbeförderung	252.632,42
29500	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Sonstige Schulische Aufgaben	15.000,00
29500	64501	Schülerunfallversicherung Sonstige Schulische Aufgaben	26.991,89

HHSt		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2017
			€
29500	67201	Gastschülerbeiträge Sonstige Schulische Aufgaben	27.636,92
29563	54011	Gebäudebewirtschaftung Schullandheim Seelingstädt	15.000,00
65000	51000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens Kreisstraßen	134.891,77
65000	54000	Straßeneinleitgebühren Kreisstraßen	34.679,48
88000	50000	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen Bebaute Grundstücke	25.000,00
88000	54000	Bewirtschaftungskosten Bebaute Grundstücke	25.000,00
Gesamt:			995.624,41

V.2.2 Vermögenshaushalt

Im Vermögenshaushalt wurden aus dem Jahr 2015 Haushaltsmittel i. H. v. 7.881.101,02 € als Haushaltsausgabereste übertragen. Hiervon wurden 4.845.009,60 € angeordnet, 1.013.204,54 € in Abgang gestellt sowie 2.022.886,88 € weitergeführt.

Von den am Jahresende 2016 verfügbaren Ausgabemitteln des Vermögenshaushaltes wurden Haushaltsreste i. H. v. 2.899.972,16 € gebildet, so dass insgesamt in das Jahr 2016 Ausgabemittel des Vermögenshaushaltes i. H. v. 4.922.859,04 € übertragen wurden.

Im Einzelnen wurden mit dem Jahresabschluss 2016 folgende Haushaltsausgabereste gebildet:

HHST		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2017	
			insgesamt	davon alter Rest
			€	€
02000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Hauptamt	30.911,41	15.911,41
02000	95010	Hochbaumaßnahmen Landratsamt Haus I	36.264,14	36.264,14
02000	95020	Hochbaumaßnahmen Landratsamt Haus II	17.793,13	17.793,13
02000	95030	Hochbaumaßnahmen Landratsamt Haus III	30.454,02	30.454,02
06000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens EDV	144.711,63	0,00
13000	93501	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens (Fahrzeuge) Brandschutz	3.000,00	3.000,00
13000	98230	Zuw.u.Zusch.f.Invest. Stützpunktfeuerwehr Weida Brandschutz	43.424,76	0,00
21101	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Grundschule Auma	19.458,84	0,00
21101	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Auma	252,00	0,00
21101	95000	Hochbaumaßnahmen Grundschule Auma	9.185,93	0,00
21102	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Bad Köstritz	218,00	0,00
21104	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Frießnitz	148,00	0,00

HHST		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2017	
			insgesamt	davon alter Rest
			€	€
21106	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Hohenölsen	201,00	0,00
21107	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Mohlsdorf	192,00	0,00
21108	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Münchenbernsdorf	235,00	0,00
21109	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Naitschau	148,00	0,00
21111	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Ronneburg	253,00	0,00
21111	95000	Hochbaumaßnahmen Grundschule Ronneburg	976.864,88	191.864,88
21112	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Rückersdorf	218,00	0,00
21116	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Weida-Liebsdorf	235,00	0,00
21117	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Osterburg Weida	166,00	0,00
21121	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Brahmenau	279,00	0,00
21122	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Kraftsdorf	218,00	0,00
21128	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Wünschendorf	131,00	0,00
21128	95000	Hochbaumaßnahmen Grundschule Wünschendorf	70.000,00	0,00
21130	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Greiz J. W. Goethe	366,00	0,00
21130	95000	Hochbaumaßnahmen Grundschule Greiz J. W. Goethe	4.600,00	647,84
21133	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Hohenleuben	235,00	0,00
21134	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Greiz-Irchwitz	262,00	0,00
21134	95000	Hochbaumaßnahmen Grundschule Greiz-Irchwitz	832.075,02	422.875,02
21138	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Teichwolframsdorf	2.943,60	0,00
21142	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Greiz-Pohlitz	270,00	0,00
21154	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Grundschule Greiz G. E. Lessing	2.927,40	0,00
21154	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Greiz G. E. Lessing	847,15	0,00
21179	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Berga	279,00	0,00
22519	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Auma	1.065,41	0,00
22520	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Bad Köstritz	331,00	0,00
22523	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Münchenbernsdorf	2.375,20	0,00
22525	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Ronneburg	453,00	0,00
22525	95000	Hochbaumaßnahmen Regelschule Ronneburg	97.232,34	0,00

HHST		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2017	
			insgesamt	davon alter Rest
			€	€
22526	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Seelingstädt	366,00	0,00
22529	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Berga	288,00	0,00
22529	95000	Hochbaumaßnahmen Regelschule Berga	167.133,27	0,00
22529	95015	Hochbaumaßnahmen (Aufbauhilfeprogramm) Regelschule Berga	177.958,69	10.681,90
22532	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Greiz-Pohlitz	4.923,31	0,00
22535	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Langenwetzendorf	593,00	0,00
22540	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Weida M. Greil	296,00	0,00
22543	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Greiz G. E. Lessing	5.640,20	0,00
22548	95000	Hochbaumaßnahmen Sporthalle Kurt Rödel	1.849,26	1.849,26
23031	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz	1.187,00	0,00
23031	95015	Hochbaumaßnahmen (Aufbauhilfeprogramm) Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz	11.025,58	11.025,58
23045	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Gymnasium Weida	4.273,70	0,00
23045	95000	Hochbaumaßnahmen Gymnasium Weida	8.283,83	0,00
23046	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Gymnasium Zeulenroda	32.367,41	0,00
23046	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Gymnasium Zeulenroda	1.231,00	0,00
23046	95000	Hochbaumaßnahmen Gymnasium Zeulenroda	17.936,42	0,00
23047	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Osterlandgymnasium Gera	3.726,85	0,00
23047	95000	Hochbaumaßnahmen Osterlandgymnasium Gera	6.007,21	6.007,21
23076	95000	Hochbaumaßnahmen Ulf-Merbold Turnhalle	22.979,47	0,00
24051	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus GRZ	1.697,80	0,00
24051	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus GRZ	2.725,94	0,00
24052	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus ZR	1.029,00	0,00
24052	95000	Hochbaumaßnahmen Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus ZR	36.472,27	35.472,27
27056	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Förderzentrum Ronneburg	323,00	0,00
27057	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Förderzentrum Weida	296,00	0,00
27058	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Förderzentrum Greiz	340,00	0,00
27059	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Förderzentrum Zeulenroda	323,00	0,00

HHST		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2017	
			insgesamt	davon alter Rest
			€	€
31000	95000	Hochbaumaßnahme Heinrich-Schütz-Haus Bad Köst- ritz	7.425,69	7.425,69
35000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermö- gens Kreisvolkshochschule Greiz	5.000,00	2.500,00
43620	95000	Hochbaumaßnahmen Soziale Einrichtungen für Asyl- bewerber - Asylbewerberwohnheime	50.000,00	0,00
50100	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermö- gens Gesundheitsamt	2.074,67	74,67
55000	98800	Zuw.u.Zusch.f.Investitionen u. Investförd.-übrige Be- reiche Förderung des Sports	17.246,15	0,00
65000	93200	Erwerb von Grundstücken Kreisstraßen	118.281,51	18.281,51
65000	96001	Planungsleistungen Kreisstraßen	35.375,08	0,00
65000	96002	Erneuerungsvorhaben an Kreisstraßen Kreisstraßen	43.935,27	0,00
65000	98200	Sonstige Kreuzungs- und Bordbeteiligungen Gem./GV Kreisstraßen	6.034,95	5.034,95
65105	96015	Ersatzneubau Durchlass in Hirschfeld (Aufbauhilfe- programm) Kreisstraße 105	7.563,40	0,00
65117	96000	Deckenerneuerung K 117 Kreisstraße 117	40.000,00	0,00
65118	96004	Ausbau der K 118 OD Loitsch und in Richtung Ho- henölsen Kreisstraße 118	378.438,24	378.438,24
65120	98705	Beteiligungskosten Umbau Bahnübergang Nieder- pöllnitz Kreisstraße 120	100.000,00	100.000,00
65122	96003	Deckenerneuerung Neundorf-Niederpöllnitz Kreis- straße 122	57.057,89	57.057,89
65129	96002	Ausbau OL Lindenkreuz Kreisstraße 129	7.272,21	0,00
65129	96005	Ersatzneubau Saarbachbrücke zwischen Lindenkreuz und Waltersdorf Kreisstraße 129	224.428,64	0,00
65131	96000	Deckenerneuerung Grüna-Rüdersdorf Kreisstraße 131	10.000,00	10.000,00
65131	96003	Deckenerneuerung Grüna-Hartmannsdorf Kreisstraße 131	40.000,00	0,00
65208	96003	Neubau Stützwand entlang der K 208 von Neumühle nach Lehnammühle Kreisstraße 208	240.941,86	240.941,86
65308	96001	Ausbau Piesigitz-Wöhlsdorf Kreisstraße 308	40.000,00	0,00
65505	96000	Instandsetzung Pöltzschbachbrücke Zwirtschen Kreisstraße 505	140.000,00	0,00
65518	96000	Ausbau K 518 nach Birkhausen Kreisstraße 518	40.157,38	40.157,38
65521	96000	Letzendorf bis K 117 Tragfestigkeitserhöhung und teilw. grundhafter Ausbau Kreisstraße 521	59.128,03	59.128,03
65523	96000	Ausbau K 523 nach Zschorta Kreisstraße 523	5.000,00	5.000,00
65528	96000	Erneuerung Goldbachbrücke Kreisstraße 528	200.000,00	200.000,00
65528	96015	Erneuerung Goldbachbrücke (Aufbauhilfeprogramm) Kreisstraße 528	80.000,00	0,00
88000	94000	Ausbaubeiträge Bebaute Grundstücke	125.000,00	115.000,00
Gesamt:			4.922.859,04	2.022.886,88

VI. Kassenreste

- in € -

HHSt		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
02000	10000	Verwaltungsgebühren	E	13,33
02000	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	5.290,95
02000	56200	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	A	-481,95
02300	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen	E	60,00
02810	10000	Verwaltungsgebühren	E	701,60
03000	26100	Säumniszuschläge	E	209,00
03300	26100	Säumniszuschläge	E	7.053,70
03300	26101	Nebenforderungen Jobcenter	E	2.001,67
03300	65800	Sonstige Geschäftsausgaben	A	-1,90
03500	10000	Verwaltungsgebühren	E	947,22
11000	10000	Verwaltungsgebühren	E	353,88
11000	13000	Einnahmen aus Verkauf	E	20,04
11000	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	205,46
11000	26000	Bußgelder	E	19.634,40
11000	26010	Zwangsgelder	E	310,00
11100	10000	Verwaltungsgebühren	E	90,00
11300	10000	Verwaltungsgebühren	E	6.738,09
11300	26000	Bußgeld	E	78,80
11300	26010	Zwangsgeld	E	254,35
11400	10000	Verwaltungsgebühren	E	3.854,85
11500	10000	Verwaltungsgebühren	E	4.674,15
11500	10001	Gebühren für Leistungsbescheide nach dem Schornsteinfegergesetz (SchfG)	E	3.704,03
11500	15000	Ersatzvornahmen Schornsteinfegerwesen	E	258,34
11700	10000	Verwaltungsgebühren	E	9.729,52
11700	26010	Zwangsgelder	E	3.624,80
12000	10000	Verwaltungsgebühren	E	3.644,28
12000	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	13.693,82
12000	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen	E	133,19
12000	26010	Zwangsgelder	E	1.806,04
12001	10000	Verwaltungsgebühren	E	302,86
12001	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	814,32
12002	10000	Verwaltungsgebühren	E	9.334,01
12002	26010	Zwangsgelder	E	500,00
14000	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	117,86
21000	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	15,34
21000	11010	Benutzungsgebühren	E	357,06
21101	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.482,28
21101	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	5.469,38
21102	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	3.502,45
21102	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	6.523,92
21104	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.543,82

HHSI		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
21104	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	5.246,44
21106	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	334,00
21106	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	595,00
21107	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	808,55
21107	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.449,38
21108	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.694,26
21108	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	4.607,83
21108	14000	Mieten und Pachten	E	256,00
21109	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	954,30
21109	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.156,19
21109	54000	Bewirtschaftungskosten	A	-33,00
21110	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	430,00
21110	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.138,50
21111	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.284,85
21111	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	5.414,99
21112	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	945,05
21112	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.939,72
21115	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	19,25
21115	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	108,00
21116	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.303,72
21116	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	4.144,80
21117	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.629,98
21117	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	3.939,03
21121	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	844,73
21121	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	2.400,02
21122	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	510,50
21122	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	682,00
21128	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.085,26
21128	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	2.796,15
21130	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	4.516,30
21130	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	9.016,31
21133	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.220,78
21133	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	2.627,29
21134	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.913,70
21134	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	4.131,78
21138	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	820,20
21138	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.694,26
21142	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.311,63
21142	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	3.106,31
21154	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.786,89
21154	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	5.165,20
21179	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	849,52
21179	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	2.148,08
21700	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	31,95
21700	11010	Benutzungsgebühren	E	53,70
22539	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	218,10
22539	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.026,00

HHSSt		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
22543	17101	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Land	E	5.150,00
23047	17701	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Private Unternehmen	E	429,54
24051	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	125,22
24051	15020	Einnahmen aus Verkauf (UM)	E	35,00
24065	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	3.430,58
24065	13000	Einnahmen aus Verkauf	E	550,49
29000	63901	Kosten der Schülerbeförderung	A	-1.107,26
29500	10001	Verwaltungsgebühren	E	33,09
29500	15011	Versicherungsleistungen Schadensfälle	E	560,59
29563	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	24,00
29563	13000	Einnahmen aus Verkauf	E	40,00
33300	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	5.060,86
35000	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.067,20
35000	17000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Bund	E	4.439,90
36000	10000	Verwaltungsgebühren	E	118,59
36000	17115	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Land (Aufbauhilfeprogramm)	E	16.310,44
36002	10000	Verwaltungsgebühren	E	137,00
36002	26000	Bußgelder	E	93,09
36500	10000	Verwaltungsgebühren	E	254,18
36500	26000	Bußgelder	E	119,39
36500	26010	Zwangsgelder	E	1.200,00
40000	10000	Verwaltungsgebühren	E	355,73
40010	15001	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	10,50
40500	10000	Verwaltungsgebühren	E	343,08
40500	26000	Bußgelder	E	29.491,49
40500	26001	Bußgelder Altfälle	E	2.378,37
40500	26010	Zwangsgelder	E	1.865,51
41010	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	1.079,01
41010	24300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E.	E	2.806,98
41010	24500	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E.	E	445,37
41010	24700	Rückzahlungen von zu Unrecht erbrachter Sozialhilfe a. E.	E	524,83
41010	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a. E. (Darlehen)	E	1.005,03
41010	24907	Rückzahlung gewährter Hilfen a.E.	E	796,46
41010	25700	Rückzahlung von zu Unrecht erbrachter Sozialhilfe i.E.	E	463,07
41010	25900	Rückzahlung gewährter Hilfen i.E.	E	441,83
41010	74010	Hilfe zum Lebensunterhalt i. E.	A	-358,38
41140	24500	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E.	E	825,07
41168	25110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	6.093,93
41168	25120	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i. E.	E	1.073,32
41168	25300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E.	E	5,00
41168	25540	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E. Pflegestufe 0 PflegeVG - sonst. Erstattungen	E	31.834,21
41168	25900	Rückzahlung gewährter Hilfen i. E. (Darlehen)	E	13.953,15
41168	74222	Hilfe zur Pflege i. E. Pflegestufe 2	A	-524,68
41168	74223	Hilfe zur Pflege i. E. Pflegestufe 3	A	-1.949,02
41238	25110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	552,38

HHSSt		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
41258	25110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	16,00
41280	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	237,01
41280	24300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E.	E	683,26
41280	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a. E. (Darlehen)	E	455,45
41288	25110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	24.331,12
41288	25300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E.	E	3.268,38
41288	25540	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E. Pflegestufe 0 PflegeVG - sonst. Erstattungen	E	30.340,69
41288	25900	Rückzahlung gewährter Hilfen i. E. (Darlehen)	E	500,00
41288	74660	Wohnheimkosten (ohne WfbM)	A	-132,00
41290	25118	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	228,17
41418	25900	Rückzahlung gewährter Hilfen i.E.	E	291,63
41480	24700	Rückzahlung von zu Unrecht erbrachter Sozialhilfe a. E.	E	1.600,00
41500	24500	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E. § 41 Abs. 2 SGB XII	E	2.488,95
41500	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a.E. (Darlehen) § 41 Abs. 2 SGB XII	E	10.284,03
41500	73000	Leistungen der Grundsicherung nach SGB XII a.E. § 41 Abs. 2 SGB XII	A	-438,92
42000	16110	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land	E	156.024,40
42030	16100	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land	E	232.043,20
42030	16101	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Heim 1)	E	31.912,40
42030	16102	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Heim 2)	E	3.714,50
42030	16103	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Heim 3)	E	51.970,70
42030	16104	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Heim 4)	E	5.652,50
42110	79211	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 1)	A	-398,34
42130	24500	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E.	E	165,00
42130	25500	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E.	E	326,00
42130	79211	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 1)	A	-97,50
43620	16100	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Betreiber- kosten)	E	51.438,20
43620	16110	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Soziale Betreuung einschließlich Sachkosten)	E	46.326,60
43620	16120	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Bewa- chungskosten)	E	34.260,99
43620	16400	Erstattung Miete - Agentur für Arbeit	E	616,66
43620	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. (Nutzungsge- bühren)	E	5.825,91
45010	16100	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land	E	32.419,91
45120	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	130,00
45150	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	1.953,93
45150	17200	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Gemeinden, GV	E	1.899,00
45340	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	6.287,74
45350	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	98,00
45400	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	1.146,77
45400	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	12.247,55
45500	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	937,13
45500	24300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E.	E	568,90

HHSSt		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
45500	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	1.636,94
45500	25300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E.	E	2.096,35
45560	16200	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden, GV, VG	E	98.430,00
45560	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	7.898,77
45560	76010	Unterbringung von Minderjährigen im Rahmen der Hilfe zur Erziehung	A	-688,80
45570	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	30.400,93
45580	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	97,36
45590	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	997,00
45610	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	1.024,00
45610	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	1.480,50
45610	25300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E.	E	70,56
45650	15000	Rückzahlungen von Zuschüssen aus Vorjahren	E	268,05
45650	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	8.414,13
48100	24300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E.	E	3.873,00
48100	24310	Rückforderungen nach § 5 UVG	E	44.072,90
48100	24900	Zinsen Rückzahlungen § 7 UVG	E	293,45
48100	78800	Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	A	-197,00
48200	19100	Bundesbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende § 46 Abs. 5 SGB II	E	11.438,60
48200	19120	Bundesbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende § 46 Abs. 5 SGB II	E	1.533,43
48200	24100	Kostenersatz nach § 34 SGB II	E	9.288,70
48200	24300	Erstattungsansprüche § 33 SGB II	E	19.124,22
48200	24320	Erstattungsansprüche § 33 SGB II ohne Bundeszuschuss	E	2.038,96
48200	24510	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E.	E	130,73
48200	24700	Sonstige Ersatzleistungen nach §§ 115/ 116 SGB X	E	396,48
48200	24710	Rückforderungen Leistung mit Bundeszuschuss	E	48.822,29
48200	24711	Rückforderungen Altfälle mit Bundeszuschuss	E	23.697,41
48200	24720	Rückforderungen Leistung ohne Bundeszuschuss	E	1.679,86
48200	24721	Rückforderungen Altfälle ohne Bundeszuschuss	E	11.887,25
48200	24900	Tilgung Darlehen § 24 SGB II	E	166,34
48200	24910	Tilgung Darlehen § 22 SGB II	E	26.890,50
48200	78203	originäre Leistungen Bildung und Teilhabe - Schulbeihilfe	A	-1.096,15
48200	78310	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende nach § 22 Abs. 1 SGB II	A	-1.382,80
48210	24100	Kostenersatz nach § 34 SGB II	E	3.582,82
48210	24300	Erstattungsansprüche § 33 SGB II	E	6.196,86
48210	24510	Leistungen von Sozialleistungsträgern	E	406,77
48210	24700	Sonstige Ersatzleistungen nach §§ 115/ 116 SGB X	E	1.014,77
48210	24710	Rückforderungen	E	13.115,43
48210	24711	Rückforderungen Altfälle	E	13.185,73
48210	24712	Rückforderung § 328 SGB II	E	5.294,07
48210	24910	Rückzahlungen von Darlehen	E	3.217,34
48210	78610	Regelleistung, Sozialgeld	A	-456,86
48210	78630	Zuschuss zu Krankenversicherungsbeiträgen § 26 SGB II	A	-829,42
48210	78631	Zuschuss zu Pflegeversicherungsbeiträgen § 26 SGB II	A	-68,48
48220	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	4.901,19

HHSt		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
48220	24710	Rückforderungen	E	8.847,61
48220	24711	Rückforderungen Altfälle	E	12.789,29
48220	24713	Rückforderungen von Arbeitgebern	E	4.814,91
48220	24714	Rückforderungen von eLb	E	5.812,69
48220	24717	Rückforderungen nach § 16f SGB II	E	459,00
48220	24900	Rückzahlung von Darlehen nach §§ 16c, 16f SGB II	E	16.548,32
49510	78800	Blindengeld nach Thür. Blindengeldgesetz	A	-1.039,50
50100	10000	Verwaltungsgebühren	E	91,47
50100	10010	Verwaltungsgebühren für Trinkwasseruntersuchung	E	1.160,48
50200	10000	Verwaltungsgebühren	E	6.127,73
50200	15000	Ersatzvornahme	E	10.475,76
50200	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH- (Kostenerstattung Sachverst.gutachten)	E	334,90
50200	16810	Erstattungen von Ausgaben des VWH (Kostenerstattung Ersatzvornahmen)	E	1.765,63
50200	26000	Bußgelder	E	108,09
50200	26010	Zwangsgelder	E	103,09
50210	10000	Verwaltungsgebühren	E	1.694,95
60100	10000	Verwaltungsgebühren	E	3.105,50
60200	10000	Verwaltungsgebühren	E	569,00
61300	10000	Verwaltungsgebühren	E	12.072,22
61300	10010	Statik- und Brandschutzprüfgebühren	E	14.192,74
61300	15000	Ersatzvornahmen	E	41.539,79
61300	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen	E	17.961,83
61300	26000	Bußgelder	E	285,00
61300	26010	Zwangsgelder	E	1.300,91
61300	57700	Kosten für Ersatzvornahmen	A	-717,23
62000	10000	Verwaltungsgebühren	E	60,00
65000	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen	E	9,93
65000	16800	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Übrige Bereiche	E	2.119,17
72400	20700	Zinseinnahmen - Kreditinstitute	E	10.544,55
88000	14000	Mieten und Pachten	E	1.464,95
89000	20701	Zinseinnahmen - Kreditinstitute	E	3.151,18
91100	20700	Zinseinnahmen - Kreditinstitute	E	13.515,20
91100	80700	Zinsausgaben - Kreditinstitute	A	82.608,59
Einnahmen		Verwaltungshaushalt gesamt	E	1.704.709,05
Ausgaben			A	70.609,40

HHSt		Bezeichnung	E/A	Kassenreste
23031	36115	Zuw.u.Zusch.f.Investitionen u. Investförd. - Land (Aufbauhilfeprogramm)	E	78.390,79
65105	36115	Zuw.u.Zusch.f.Investitionen u. Investförd. - Land, Ersatzneubau Durchlass in Hirschfeld (Aufbauhilfeprogramm)	E	127.722,29
65120	36115	Zuw.u.Zusch.f.Investitionen u. Investförd. - Land, Neubau Stützwand entlang der K 120 in der OD Niederpöllnitz (Aufbauhilfeprogramm)	E	277.464,02
65526	36300	Ausbau OD Kraftsdorf	E	9.319,81
88000	34000	Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken	E	28.215,00
91100	97780	Tilgung von Krediten - Kreditinstitute	A	178.222,55
91600	31000	Entnahmen aus Rücklagen	E	413.604,09
91600	31500	Entnahme aus Sonderrücklage für später entstehende Kosten Deponie Weißendorf	E	11.206,16
91600	31501	Entnahmen aus Sonderrücklage "Kreis - Kultur- und Sport - Stiftung Greiz"	E	900.000,00
Einnahmen		Vermögenshaushalt gesamt	E	1.845.922,16
Ausgaben			A	178.222,55
Einnahmen		Kassenreste gesamt	E	3.550.631,21
Ausgaben			A	248.831,95

VII. Erläuterung kassenmäßiger Abschluss

Der kassenmäßige Abschluss gem. § 78 ThürGemHV enthält

1. die Soll-Einnahmen und die Soll-Ausgaben,
2. die Ist-Einnahmen und die Ist-Ausgaben bis zum Abschlusstag,
3. die Kasseneinnahmen- und die Kassenausgabereste

insgesamt und je gesondert für den Verwaltungshaushalt und den Vermögenshaushalt sowie für die Vorschüsse und Verwahrgelder.

Als buchmäßiger Kassenbestand ist der Unterschied zwischen der Summe der Ist-Einnahmen und der Summe der Ist-Ausgaben auszuweisen. Der buchmäßige Kassenbestand beträgt 5.841.855,62 €. Der Finanzmittelbestand (Konten und Barkasse) betrug beim letzten Tagesabschluss 3.342.042,21 €.

buchmäßiger Kassenbestand des Landkreises		5.841.855,62 €
-	Ausgaben Buchführung 2017 betreffend	4.940.249,18 €
+	Übertragung zweckgebundener Einnahmen nach 2017	2.440.435,77 €
=	bereinigter buchmäßiger Kassenbestand	3.342.042,21 €
Bestand der Bankkonten und der Barkasse		3.342.042,21 €
Differenz:		0,00 €

Zwischen dem Kontenbestand des Landkreises Greiz, unter Berücksichtigung der Schwebeposten, einschließlich des Bestands der Barkasse und dem buchmäßigen Kassenbestand zum 31.12.2016 besteht Übereinstimmung.

VIII. 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 02000.95010	Landratsamt Haus 1	Einbau Hausalarmanlage, Trockenbau 10.091,50 €
HHSt 02000.95020	Landratsamt Haus 2	Einbau Klimagerät, statische Ertüchtigung Räume 164.789,85 €
HHSt 02000.95030	Landratsamt Haus 3	Umbau Räume SG Asyl 22.545,98 €
HHSt 21108.95000	GS Münchenbernsdorf	Einfriedung 5.820,27 €
HHSt 21112.95000	GS Rückersdorf	Erneuerung Zaunanlagen 5.421,72 €
HHSt 21116.95000	GS Weida-Liebsdorf	Sanierung Duschräume, Neubau Schuppen 89.018,42 €
HHSt 21122.95000	GS Kraftsdorf	Erneuerung Zaunanlage 2.512,83 €
HHSt 21130.95000	GS Greiz J. W. Goethe	Erneuerung Zaunanlage 12.067,81 €
HHSt 21133.95000	GS Hohenleuben	Erneuerung Fluchttreppe 39.161,12 €
HHSt 21142.95000	GS Greiz-Pohlitz	Sanierung Schule 30.460,04 €
HHSt 22519.95000	RS Auma	Erneuerung Heizungssteuerung 11.309,17 €
HHSt 22523.95000	RS Münchenbernsdorf	Brandschutz- Fluchttreppe; Türen; Bodenbelag 152.515,45 €
HHSt 22526.95000	RS Seelingstädt	Erneuerung Treppenanlage, Umbau Serverraum 33.047,52 €

HHSt 22535.95000	RS Langenwetzendorf	Sanierung Dach, Sandstein Gewände 226.222,25 €
HHSt 22540.95000	RS Weida	Umstellung Heizung von Öl auf Gas/ Werkraum 90.363,85 €
HHSt 23045.95000	Gymnasium Weida	Erneuerung Zaunanlage, Abbruch Öllager, Erneuerung Heizung 268.745,00 €
HHSt 29563.95000	SLH Seelingstädt	Erneuerung Zaunanlagen 9.161,71 €
HHSt 31000.95000	HSH Bad Köstritz	Sanierung Ausstellraum, Erneuerung Heizung 11.424,40€
HHSt 40500.95000	Dienstgebäude LRA	Brandmeldeanlage Haus 3, Klimaanlage IT Haus 2 30.393,66 €
HHSt 43620.95000	Gemeinschaftswohnunterkunft	Sanierung Prof.-Dr.-Schneider-Str. 2 677.244,32 €
HHSt 88000.95000	Archiv LRA	Abriss Esse, Umbau Archiv 60.684,63 €

Folgende Tiefbaumaßnahme wurde im Jahr 2016 abgeschlossen:

HHSt 65120.96015	Kreisstraße 120	Neubau Stützwand entlang der
HHSt 65000.96001	(anteilig)	K 120 in der OD Niederpöllnitz
HHSt 60200.65300	(anteilig)	(Aufbauhilfeprogramm)
		529.403,76 € Bauleistung

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt	02000 95010
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	Einbau Hausalarmanlage, Trockenbau	
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Dr.-Rathenau-Platz 11, 07973 Greiz	
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	LRA Haus 1	
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte		
- Bauart, Bauweise	Ziegelbauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung		
- Finanzierung	Eigenmittel	
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden		
- Vorgesehene Ausführungszeit		
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Fleischer, F. Stojanek, 14.03.2017	
- 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	3.261,53	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	6.829,97	
	Summe 5 Außenanlagen	-	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
	Summe 7 Baunebenkosten		
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		10.091,50

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt 02000 95020
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	IB Friess, SG Hochbau
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Einbau Klimagerät, statische Ertüchtigung Räume
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Dr.Scheube-Str.6, 07973 Greiz
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	LRA Haus 2
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	Ziegelbauweise
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Fleischer, F. Stojanek, 14.03.2017
- 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	11.953,56	
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	119.058,62	
▲	Summe 5 Außenanlagen	1.550,57	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	32.227,10	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		164.789,85

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt 02000 95030
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	Umbau Räume SG Asyl
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Weberstr. 1, 07973 Greiz
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	LRA Haus 3
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	Ziegelbauweise
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Fleischer, F. Stojanek, 14.03.2017
- 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	4.544,91	
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	16.714,33	
▲	Summe 5 Außenanlagen	-	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	1.286,74	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		22.545,98

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt	21108 95000
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	Einfriedung	
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Kleine Schloßstr. 5a, 07589 Münchenbernsdorf	
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule	
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte		
- Bauart, Bauweise		
- Grundlagen der Kostenermittlung		
- Finanzierung	Eigenmittel	
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden		
- Vorgesehene Ausführungszeit		
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Spaller, 09-02-2017	
- 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	-	
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	-	
▲	Summe 5 Außenanlagen	5.820,27	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	-	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		5.820,27

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt 21112 95000
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	Erneuerung Zaunanlagen
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Am Kirchberg 5, 07580 Rückersdorf
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 03.02.2017
- 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		
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	-	
▲	Summe 5 Außenanlagen	5.421,72	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	-	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		5.421,72

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt	21116 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	IG Tempelwald, AB Heinrich	
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Sanierung Duschräume, Neubau Schuppen	
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Liebsdorfer Straße 10, 07570 Weida	
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule	
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte		
- Bauart, Bauweise	Montagebauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung		
- Finanzierung	Eigenmittel	
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden		
- Vorgesehene Ausführungszeit		
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 07.02.2017	
- 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	25.515,35	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	48.378,80	
	Summe 5 Außenanlagen	1.359,02	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
	Summe 7 Baunebenkosten	13.765,25	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten			89.018,42

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt 21122 95000
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	Erneuerung Zaunanlage
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Hapersdorfer Str. 6, 07586 Kraftsdorf
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 03.02.2017
- 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	-	
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	-	
▲	Summe 5 Außenanlagen	2.512,83	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	-	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		2.512,83

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt 21130 95000
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	Erneuerung Zaunanlagen
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Marienstr.12-14, 07973 Greiz
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Fleischer, Fleischer, 27.03.2017
- 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		
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	-	
▲	Summe 5 Außenanlagen	11.294,31	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	773,50	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		12.067,81

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt	21133 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	Beierlein+Weise	
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Erneuerung Fluchttreppe	
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Karl-Marx-Str. 7, 07958 Hohenleuben	
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule	
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte		
- Bauart, Bauweise		
- Grundlagen der Kostenermittlung		
- Finanzierung	Eigenmittel	
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden		
- Vorgesehene Ausführungszeit		
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Spaller, Spaller, 09-02-2017	
- 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	32.808,76	
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	-	
▲	Summe 5 Außenanlagen		
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	6.352,36	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		39.161,12

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt 21142 95000
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 Seiifert
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Sanierung GS Greiz-Pohlitz
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Herrmannsgrüner Straße 12, 07973 Greiz
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	Ziegelbauweise
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 07.02.2017
- 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	-	
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	-	
▲	Summe 5 Außenanlagen	-	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	30.460,04	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		30.460,04

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt	22519 95000
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	Erneuerung Heizungssteuerung	
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Markt 9, 07955 Auma-Weidatal	
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Regelschule	
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte		
- Bauart, Bauweise		
- Grundlagen der Kostenermittlung		
- Finanzierung	Eigenmittel	
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden		
- Vorgesehene Ausführungszeit		
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, A. Sicheneder, 03.02.2017	
- 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	-	
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	11.309,17	
▲	Summe 5 Außenanlagen	-	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	-	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		11.309,17

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt 22523 95000
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	Beierlein + Weise; SG Hochbau
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Brandschutz- Fluchttreppen; Türen; Bodenbelag
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Friedhofstr. 2, 07589 Münchenbernsdorf
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Regelschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Spaller, Spaller, 23-02-2017
- 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	108.872,29	
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	2.917,93	
▲	Summe 5 Außenanlagen	5.853,39	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	34.871,84	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		152.515,45

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt	22526 95000
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	Beierlein + Weise; SG Hochbau	
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Erneuerung Treppenanlage; Umbau Serverraum	
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Braunichswalder Weg 60, 07580 Seelingstädt	
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Regelschule	
- 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	Spaller, Spaller, 10-02-2017	
- 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	1.989,20	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	1.411,35	
	Summe 5 Außenanlagen	23.002,46	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
	Summe 7 Baunebenkosten	6.644,51	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten			33.047,52

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt	22535 95000
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	AIB Dietzel; IB Reppel; SG Hochbau	
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Sanierung Dach ,Sandstein Gewände	
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Schulstr. 10, 07957 Langenwetzendorf	
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Regelschule	
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte		
- Bauart, Bauweise		
- Grundlagen der Kostenermittlung		
- Finanzierung	Eigenmittel	
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden		
- Vorgesehene Ausführungszeit		
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Fleischer, Spaller, 15-03-2017	
- 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	196.033,80	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	6.115,43	
	Summe 5 Außenanlagen	-	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
	Summe 7 Baunebenkosten	24.073,02	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		226.222,25

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

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

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
3	Bauwerk / Baukonstruktion		
310	Baugrube		
311	Baugrubenherstellung	-	
312	Baugrubenumschließung	-	
313	Wasserhaltung	-	
319	Baugrube, sonstiges	-	
	Summe 310	-	
320	Gründung		
321	Baugrundverbesserung	-	
322	Flachgründungen	-	
323	Tiefgründungen	-	
324	Unterböden und Bodenplatten	-	
325	Bodenbeläge	-	
326	Bauwerksabdichtung	-	
327	Dränagen	-	
329	Gründung, sonstiges	-	
	Summe 320	-	
330	Außenwände		
331	Tragende Außenwände	-	
332	Nichttragende Außenwände	-	
333	Außenstützen	-	
334	Außentüren und -fenster		
335	Außenwandbekleidungen außen	14.499,86	
336	Außenwandbekleidungen innen	-	
337	Elementierte Außenwände	-	
338	Sonnenschutz	3.597,31	
339	Außenwände, sonstiges	-	
	Summe 330	18.097,17	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
340	Innenwände		
341	Tragende Innenwände	-	
342	Nichttragende Innenwände	-	
343	Innenstützen	-	
344	Innentüren und -fenster	-	
345	Innenwandbekleidung	-	
346	Elementierte Innenwände	-	
349	Innenwände, sonstiges	-	
	Summe 340	-	
350	Decken		
351	Deckenkonstruktionen	-	
352	Deckenbeläge	-	
353	Deckenbekleidungen	-	
359	Decken, sonstiges	-	
	Summe 350	-	
360	Dächer		
361	Dachkonstruktionen	6.057,94	
362	Dachfenster / Dachöffnungen	452,20	
363	Dachbeläge		
364	Dachbekleidungen	156.562,32	
369	Dächer, sonstiges		
	Summe 360	163.072,46	
370	Baukonstruktive Einbauten	-	
371	Allgemeine Einbauten	-	
372	Besondere Einbauten	-	
379	Baukonstruktive Einbauten, sonstiges	-	
	Summe 370	-	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
390	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen		
391	Baustelleneinrichtung		
392	Gerüste	14.864,17	
393	Sicherungsmaßnahmen	-	
394	Abbruchmaßnahmen		
395	Instandsetzungen	-	
396	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
397	Schlechtwetterbau	-	
398	Zusätzliche Maßnahmen	-	
399	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen, sonstiges	-	
	Summe 390	14.864,17	
		Summe 3	196.033,80
4	Bauwerk / Technische Anlagen		
410	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen		
411	Abwasseranlagen	-	
412	Wasseranlagen	-	
413	Gasanlagen	-	
414	Feuerlöschanlagen	-	
419	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen, sonstiges		
	Summe 410	-	
420	Wärmeversorgungsanlagen		
421	Wärmeerzeugungsanlagen	-	
422	Wärmeverteilnetze	-	
423	Raumheizflächen	-	
429	Wärmeversorgungsanlagen, sonstiges	1.220,56	
	Summe 420	1.220,56	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
430	Lufotechnische Anlagen		
431	Lüftungsanlagen	-	
432	Teilklimaanlagen	-	
433	Klimaanlagen	-	
434	Prozesslufttechnische Anlagen	-	
435	Kälteanlagen	-	
439	Lufotechnische Anlagen, sonstiges	-	
	Summe 430	-	
440	Starkstromanlagen		
441	Hoch- und Mittelspannungsanlagen	-	
442	Eigenstromversorgungsanlagen	-	
443	Niederspannungsschaltanlagen	-	
444	Niederspannungsinstallationsanlagen	946,05	
445	Beleuchtungsanlagen	-	
446	Blitzschutz- und Erdungsanlagen	3.948,82	
449	Starkstromanlagen, sonstiges	-	
	Summe 440	4.894,87	
450	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen		
451	Telekommunikationsanlagen	-	
452	Such- und Signalanlagen	-	
453	Zeitdienstanlagen	-	
454	Elektroakustische Anlagen	-	
455	Fernseh- und Antennenanlagen	-	
456	Gefahrenmelde- und Alarmanlagen	-	
457	Übertragungsnetze	-	
459	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen, sonstiges	-	
	Summe 450	-	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
460	Förderanlagen		
461	Aufzugsanlagen	-	
462	Fahrtreppen/ Fahrsteige	-	
463	Befahranlagen	-	
464	Transportanlagen	-	
465	Krananlagen	-	
469	Förderanlagen, sonstiges	-	
	Summe 460	-	
470	Nutzungsspezifische Anlagen		
471	Küchentechnische Anlagen	-	
472	Wäscherei- und Reinigungsanlagen	-	
473	Medienversorgungsanlagen	-	
474	Medizintechnische Anlagen	-	
475	Labortechnische Anlagen	-	
476	Badetechnische Anlagen	-	
477	Kälteanlagen	-	
478	Entsorgungsanlagen	-	
479	Nutzungsspezifische Anlagen, sonstiges	-	
	Summe 470	-	
480	Gebäudeautomation		
481	Automationssysteme	-	
482	Leistungsteile	-	
483	Zentrale Einrichtungen	-	
489	Gebäudeautomation, sonstiges	-	
	Summe 480	-	
490	Sonstige Maßnahmen für technische Anlagen		
491	Baustelleneinrichtung	-	
492	Gerüste	-	
493	Sicherungsmaßnahmen	-	
494	Abbruchmaßnahmen	-	
495	Instandsetzung	-	
496	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
497	Schlechtwetterbau	-	
498	Zusätzliche Maßnahmen	-	
499	Sonstige Maßnahmen für technische Anlagen, sonstiges	-	
	Summe 490	-	
	Summe 4		6.115,43

¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

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

¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

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

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

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
730	Architekten- und Ingenieurleistungen		
731	Gebäude	20.570,77	
732	Freianlagen	-	
733	Raumbildende Ausbauten	-	
734	Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen	-	
735	Tragwerksplanung	-	
736	Technische Ausrüstung	3.445,23	
739	Architekten- und Ingenieurleistungen, sonstiges	57,02	
	Summe 730	24.073,02	
740	Gutachten und Beratung		
741	Thermische Bauphysik	-	
742	Schallschutz und Raumakustik	-	
743	Bodenmechanik / Erd- und Grundbau	-	
744	Vermessung	-	
745	Lichttechnik / Tageslichttechnik	-	
749	Gutachten und Beratung, sonstiges	-	
	Summe 740	-	
750	Kunst		
751	Kunstwettbewerbe	-	
752	Honorare	-	
759	Kunst, sonstiges	-	
	Summe 750	-	
760	Finanzierung		
761	Finanzierungskosten	-	
762	Zinsen vor Nutzungsbeginn	-	
769	Finanzierung, sonstiges	-	
	Summe 760	-	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
770	Allgemeine Baunebenkosten		
771	Prüfung / Genehmigungen / Abnahmen	-	
772	Bewirtschaftungskosten	-	
773	Bemusterungskosten	-	
774	Betriebskosten während der Bauzeit	-	
775	Versicherungen	-	
779	Allgemeine Baunebenkosten, sonstiges	-	
	Summe 770	-	
790	Sonstige Baunebenkosten	-	
	Summe 790	-	
	Summe 7		24.073,02
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt 22540 95000
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	IB Spinner
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Umstellung Heizung von Öl auf Gas / Werkraum
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Rudolf-Alander-Str.2, 07570 Weida
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Regelschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	Ziegelbauweise
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	A.Sicheneder, G.Fleischer, A. Sicheneder, 06.02.17
- Prüf- und Genehmigungsvermerke	

Zusammenstellung der Kosten von den Seiten 7 bis 17			
	Kostengruppen	Teilbetrag €	Gesamtbetrag €
▲	Summe 1 Grundstück	-	
▲	Summe 2 Herrichten und Erschließen	14.122,23	
▲	Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion	2.675,26	
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	57.805,75	
▲	Summe 5 Außenanlagen	-	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	15.760,61	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		90.363,85

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt 23045 95000
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, IB Heinrich, IB Spanner
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Erneu. Zaunanlage, Abbruch Öllager, Erneu. Heizung
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Ernst-Thälmann-Str. 23, 07570 Weida
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Gymnasium
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Böttger, Sicheneder/ Böttger, Sicheneder, 06.02.17
- Prüf- und Genehmigungsvermerke	

Zusammenstellung der Kosten von den Seiten 7 bis 17			
	Kostengruppen	Teilbetrag €	Gesamtbetrag €
▲	Summe 1 Grundstück	-	
▲	Summe 2 Herrichten und Erschließen	8.775,82	
▲	Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion	97.180,07	
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	74.258,00	
▲	Summe 5 Außenanlagen	35.524,93	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	53.006,18	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		268.745,00

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

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
2	Herrichten und Erschließen		
210	Herrichten		
211	Sicherungsmaßnahmen	-	
212	Abbruchmaßnahmen	-	
213	Altlastenbeseitigung	-	
214	Herrichten der Geländeoberfläche	-	
219	Herrichten, sonstiges	-	
	Summe 210	-	
220	Öffentliche Erschließung		
221	Abwasserentsorgung	-	
222	Wasserversorgung	-	
223	Gasversorgung	8.775,82	
224	Fernwärmeversorgung	-	
225	Stromversorgung	-	
226	Telekommunikation	-	
227	Verkehrerschließung	-	
229	Öffentliche Erschließung, sonstiges	-	
	Summe 220	8.775,82	
230	Nichtöffentliche Erschließung	-	
	Summe 230	-	
240	Ausgleichsabgaben	-	
	Summe 240	-	
	Summe 2		8.775,82
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
3	Bauwerk / Baukonstruktion		
310	Baugrube		
311	Baugrubenherstellung	-	
312	Baugrubenumschließung	-	
313	Wasserhaltung	-	
319	Baugrube, sonstiges	-	
	Summe 310	-	
320	Gründung		
321	Baugrundverbesserung	-	
322	Flachgründungen	18.604,31	
323	Tiefgründungen	-	
324	Unterböden und Bodenplatten	-	
325	Bodenbeläge	-	
326	Bauwerksabdichtung	-	
327	Dränagen	-	
329	Gründung, sonstiges	-	
	Summe 320	18.604,31	
330	Außenwände		
331	Tragende Außenwände	5.480,54	
332	Nichttragende Außenwände	-	
333	Außenstützen	-	
334	Außentüren und -fenster	-	
335	Außenwandbekleidungen außen	2.481,28	
336	Außenwandbekleidungen innen	4.226,35	
337	Elementierte Außenwände	-	
338	Sonnenschutz	-	
339	Außenwände, sonstiges	16.760,88	
	Summe 330	28.949,05	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
340	Innenwände		
341	Tragende Innenwände	11.010,93	
342	Nichttragende Innenwände	2.797,50	
343	Innenstützen	-	
344	Innentüren und -fenster	-	
345	Innenwandbekleidung	2.643,89	
346	Elementierte Innenwände	-	
349	Innenwände, sonstiges		
	Summe 340	16.452,32	
350	Decken		
351	Deckenkonstruktionen	2.779,94	
352	Deckenbeläge	-	
353	Deckenbekleidungen	-	
359	Decken, sonstiges	-	
	Summe 350	2.779,94	
360	Dächer		
361	Dachkonstruktionen	-	
362	Dachfenster / Dachöffnungen	-	
363	Dachbeläge	4.288,01	
364	Dachbekleidungen	-	
369	Dächer, sonstiges	-	
	Summe 360	4.288,01	
370	Baukonstruktive Einbauten	-	
371	Allgemeine Einbauten	7.601,62	
372	Besondere Einbauten	-	
379	Baukonstruktive Einbauten, sonstiges	-	
	Summe 370	7.601,62	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
390	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen		
391	Baustelleneinrichtung	958,23	
392	Gerüste	1.050,62	
393	Sicherungsmaßnahmen	-	
394	Abbruchmaßnahmen	14.667,23	
395	Instandsetzungen	-	
396	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
397	Schlechtwetterbau	-	
398	Zusätzliche Maßnahmen	-	
399	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen, sonstiges	1.828,74	
	Summe 390	18.504,82	
		Summe 3	97.180,07
4	Bauwerk / Technische Anlagen		
410	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen		
411	Abwasseranlagen	-	
412	Wasseranlagen	-	
413	Gasanlagen	-	
414	Feuerlöschanlagen	-	
419	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen, sonstiges	-	
	Summe 410	-	
420	Wärmeversorgungsanlagen		
421	Wärmeerzeugungsanlagen	57.644,60	
422	Wärmeverteilnetze	-	
423	Raumheizflächen	-	
429	Wärmeversorgungsanlagen, sonstiges	-	
	Summe 420	57.644,60	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
430	Lufotechnische Anlagen		
431	Lüftungsanlagen	-	
432	Teilklimaanlagen	-	
433	Klimaanlagen	-	
434	Prozesslufttechnische Anlagen	-	
435	Kälteanlagen	-	
439	Lufotechnische Anlagen, sonstiges	-	
	Summe 430	-	
440	Starkstromanlagen		
441	Hoch- und Mittelspannungsanlagen	-	
442	Eigenstromversorgungsanlagen	-	
443	Niederspannungsschaltanlagen	-	
444	Niederspannungsinstallationsanlagen	16.613,40	
445	Beleuchtungsanlagen	-	
446	Blitzschutz- und Erdungsanlagen	-	
449	Starkstromanlagen, sonstiges	-	
	Summe 440	16.613,40	
450	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen		
451	Telekommunikationsanlagen	-	
452	Such- und Signalanlagen	-	
453	Zeitdienstanlagen	-	
454	Elektroakustische Anlagen	-	
455	Fernseh- und Antennenanlagen	-	
456	Gefahrenmelde- und Alarmanlagen	-	
457	Übertragungsnetze	-	
459	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen, sonstiges	-	
	Summe 450	-	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
460	Förderanlagen		
461	Aufzugsanlagen	-	
462	Fahrtreppen/ Fahrsteige	-	
463	Befahranlagen	-	
464	Transportanlagen	-	
465	Krananlagen	-	
469	Förderanlagen, sonstiges	-	
	Summe 460	-	
470	Nutzungsspezifische Anlagen		
471	Küchentechnische Anlagen	-	
472	Wäscherei- und Reinigungsanlagen	-	
473	Medienversorgungsanlagen	-	
474	Medizintechnische Anlagen	-	
475	Labortechnische Anlagen	-	
476	Badetechnische Anlagen	-	
477	Kälteanlagen	-	
478	Entsorgungsanlagen	-	
479	Nutzungsspezifische Anlagen, sonstiges	-	
	Summe 470	-	
480	Gebäudeautomation		
481	Automationssysteme	-	
482	Leistungsteile	-	
483	Zentrale Einrichtungen	-	
489	Gebäudeautomation, sonstiges	-	
	Summe 480	-	
490	Sonstige Maßnahmen für technische Anlagen		
491	Baustelleneinrichtung	-	
492	Gerüste	-	
493	Sicherungsmaßnahmen	-	
494	Abbruchmaßnahmen	-	
495	Instandsetzung	-	
496	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
497	Schlechtwetterbau	-	
498	Zusätzliche Maßnahmen	-	
499	Sonstige Maßnahmen für technische Anlagen, sonstiges	-	
	Summe 490	-	
	Summe 4		74.258,00

¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
5	Außenanlagen		
510	Geländeflächen		
511	Geländebearbeitung	-	
512	Vegetationstechnische Bodenbearbeitung	-	
513	Sicherungsbauweisen	-	
514	Pflanzen	-	
515	Rasen	166,24	
516	Begrünung unterbauter Flächen	-	
517	Wasserflächen	-	
519	Geländeflächen, sonstiges	-	
	Summe 510	166,24	
520	Befestigte Flächen		
521	Wege	7.336,37	
522	Straßen	-	
523	Plätze / Höfe	-	
524	Stellplätze	-	
525	Sportplatzflächen	-	
526	Spielplatzflächen	-	
527	Gleisanlagen	-	
529	Befestigte Flächen, sonstiges	-	
	Summe 520	7.336,37	
530	Baukonstruktionen in Außenanlagen		
531	Einfriedungen	12.760,85	
532	Schutzkonstruktionen	-	
533	Mauern / Wände	-	
534	Rampen / Treppen / Tribünen	11.416,41	
535	Überdachungen	-	
536	Brücken / Stege	-	
537	Kanal- und Schachtbauanlagen	3.845,06	
538	Wasserbauliche Anlagen	-	
539	Baukonstruktionen in Außenanlagen, sonstiges	-	
	Summe 530	28.022,32	

¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
540	Technische Anlagen in Außenanlagen		
541	Abwasseranlagen	-	
542	Wasseranlagen	-	
543	Gasanlagen	-	
544	Wärmeversorgungsanlagen	-	
545	Lufttechnische Anlagen	-	
546	Starkstromanlagen	-	
547	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen	-	
548	Nutzungsspezifische Anlagen	-	
549	Technische Anlagen in Außenanlagen, sonstiges	-	
	Summe 540	-	
550	Einbauten in Außenanlagen		
551	Allgemeine Einbauten	-	
552	Besondere Einbauten	-	
559	Einbauten ind Außenanlagen, sonstiges	-	
	Summe 550	-	
590	Sonstige Maßnahmen für Außenanlagen		
591	Baustelleneinrichtung	-	
592	Gerüste	-	
593	Sicherungsmaßnahmen	-	
594	Abbruchmaßnahmen	-	
595	Instandsetzungen	-	
596	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
597	Schlechtwetterbau	-	
598	Zusätzliche Maßnahmen	-	
599	Sonstige Maßnahmen für Außenanlagen, sonstiges	-	
	Summe 590	-	
	Summe 5		35.524,93
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

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

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
730	Architekten- und Ingenieurleistungen		
731	Gebäude	-	
732	Freianlagen	2.294,51	
733	Raumbildende Ausbauten	21.126,32	
734	Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen	-	
735	Tragwerksplanung	-	
736	Technische Ausrüstung	28.592,32	
739	Architekten- und Ingenieurleistungen, sonstiges	-	
	Summe 730	52.013,15	
740	Gutachten und Beratung		
741	Thermische Bauphysik	-	
742	Schallschutz und Raumakustik	-	
743	Bodenmechanik / Erd- und Grundbau	-	
744	Vermessung	-	
745	Lichttechnik / Tageslichttechnik	-	
749	Gutachten und Beratung, sonstiges	993,03	
	Summe 740	993,03	
750	Kunst		
751	Kunstwettbewerbe	-	
752	Honorare	-	
759	Kunst, sonstiges	-	
	Summe 750	-	
760	Finanzierung		
761	Finanzierungskosten	-	
762	Zinsen vor Nutzungsbeginn	-	
769	Finanzierung, sonstiges	-	
	Summe 760	-	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
770	Allgemeine Baunebenkosten		
771	Prüfung / Genehmigungen / Abnahmen	-	
772	Bewirtschaftungskosten	-	
773	Bemusterungskosten	-	
774	Betriebskosten während der Bauzeit	-	
775	Versicherungen	-	
779	Allgemeine Baunebenkosten, sonstiges	-	
	Summe 770	-	
790	Sonstige Baunebenkosten	-	
	Summe 790	-	
	Summe 7		53.006,18
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt	29563 95000
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	Erneuerung Zaunanlagen	
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Dorfstraße 12, 07580 Seelingstädt	
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Schullandheim	
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte		
- Bauart, Bauweise		
- Grundlagen der Kostenermittlung		
- Finanzierung	Eigenmittel	
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden		
- Vorgesehene Ausführungszeit		
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 07.02.2017	
- 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	-	
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	-	
▲	Summe 5 Außenanlagen	9.161,71	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	-	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		9.161,71

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt	31000 95000
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		
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Ausstellraum(Tür/Boden), Heizung neu	
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Heinrich-Schütz-Straße 1, 07586 Bad Köstritz	
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Museum	
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte		
- Bauart, Bauweise	Ziegelbauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung		
- Finanzierung	Eigenmittel	
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden		
- Vorgesehene Ausführungszeit		
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	A.Sicheneder, G.Fleischer, A.Sicheneder, 07.02.17	
- 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	3.758,47	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	7.665,93	
	Summe 5 Außenanlagen	-	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
	Summe 7 Baunebenkosten	-	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten			11.424,40

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt 40500 95000
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	IB Friess/LRA
- Bezeichnung der Baumaßnahme	BMA Haus 3 & Klimaanlage IT Haus 2
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Weberstr. 1 & Dr.-Scheube-Str. 6, 07973 Greiz
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Diestgebäude LRA
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	Ziegelbauweise
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	F. Stojanek, T.Wagner & F. Stojanek, 07.02.2017
- 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	-	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	29.725,41	
	Summe 5 Außenanlagen	-	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
	Summe 7 Baunebenkosten	668,25	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten			30.393,66

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt 43620 95000
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	BAUplan J. Jahn; SG Hochbau
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Sanierung Prof.-Dr. Schneider- Str. 2
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Prof.-Dr.-Schneider Str. 2, 07973 Greiz
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Gemeinschaftswohnunterkunft
- 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	Fleischer, Spaller 28.03.2017
- Prüf- und Genehmigungsvermerke	

Zusammenstellung der Kosten von den Seiten 7 bis 17			
	Kostengruppen	Teilbetrag €	Gesamtbetrag €
▲	Summe 1 Grundstück	-	
▲	Summe 2 Herrichten und Erschließen	31,13	
▲	Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion	336.050,70	
▲	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	191.098,74	
▲	Summe 5 Außenanlagen	532,95	
▲	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	52.798,60	
▲	Summe 7 Baunebenkosten	96.732,20	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		677.244,32

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

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
2	Herrichten und Erschließen		
210	Herrichten		
211	Sicherungsmaßnahmen	-	
212	Abbruchmaßnahmen	-	
213	Altlastenbeseitigung	-	
214	Herrichten der Geländeoberfläche	-	
219	Herrichten, sonstiges	31,13	
	Summe 210	31,13	
220	Öffentliche Erschließung		
221	Abwasserentsorgung	-	
222	Wasserversorgung	-	
223	Gasversorgung	-	
224	Fernwärmeversorgung	-	
225	Stromversorgung	-	
226	Telekommunikation	-	
227	Verkehrerschließung	-	
229	Öffentliche Erschließung, sonstiges	-	
	Summe 220	-	
230	Nichtöffentliche Erschließung	-	
	Summe 230	-	
240	Ausgleichsabgaben	-	
	Summe 240	-	
	Summe 2		31,13
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
3	Bauwerk / Baukonstruktion		
310	Baugrube		
311	Baugrubenherstellung	-	
312	Baugrubenumschließung	-	
313	Wasserhaltung	-	
319	Baugrube, sonstiges	-	
	Summe 310	-	
320	Gründung		
321	Baugrundverbesserung	-	
322	Flachgründungen	-	
323	Tiefgründungen	-	
324	Unterböden und Bodenplatten	-	
325	Bodenbeläge	-	
326	Bauwerksabdichtung	-	
327	Dränagen	-	
329	Gründung, sonstiges	-	
	Summe 320	-	
330	Außenwände		
331	Tragende Außenwände	-	
332	Nichttragende Außenwände	-	
333	Außenstützen	-	
334	Außentüren und -fenster	-	
335	Außenwandbekleidungen außen	-	
336	Außenwandbekleidungen innen	-	
337	Elementierte Außenwände	-	
338	Sonnenschutz	2.630,88	
339	Außenwände, sonstiges	-	
	Summe 330	2.630,88	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
340	Innenwände		
341	Tragende Innenwände	61.474,66	
342	Nichttragende Innenwände	104.068,42	
343	Innenstützen	-	
344	Innentüren und -fenster	24.677,54	
345	Innenwandbekleidung	65.794,64	
346	Elementierte Innenwände	-	
349	Innenwände, sonstiges	-	
	Summe 340	256.015,26	
350	Decken		
351	Deckenkonstruktionen	15.616,84	
352	Deckenbeläge	2.431,59	
353	Deckenbekleidungen	-	
359	Decken, sonstiges	2.061,77	
	Summe 350	20.110,20	
360	Dächer		
361	Dachkonstruktionen	-	
362	Dachfenster / Dachöffnungen	-	
363	Dachbeläge	-	
364	Dachbekleidungen	-	
369	Dächer, sonstiges	-	
	Summe 360	-	
370	Baukonstruktive Einbauten		
371	Allgemeine Einbauten	50.080,94	
372	Besondere Einbauten	5.145,26	
379	Baukonstruktive Einbauten, sonstiges	-	
	Summe 370	55.226,20	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
390	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen		
391	Baustelleneinrichtung	-	
392	Gerüste	2.068,16	
393	Sicherungsmaßnahmen	-	
394	Abbruchmaßnahmen	-	
395	Instandsetzungen	-	
396	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
397	Schlechtwetterbau	-	
398	Zusätzliche Maßnahmen	-	
399	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen, sonstiges	-	
	Summe 390	2.068,16	
		Summe 3	336.050,70
4	Bauwerk / Technische Anlagen		
410	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen		
411	Abwasseranlagen	-	
412	Wasseranlagen	89.124,97	
413	Gasanlagen	-	
414	Feuerlöschanlagen	6.162,53	
419	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen, sonstiges	-	
	Summe 410	95.287,50	
420	Wärmeversorgungsanlagen		
421	Wärmeerzeugungsanlagen		
422	Wärmeverteilnetze	-	
423	Raumheizflächen	-	
429	Wärmeversorgungsanlagen, sonstiges	-	
	Summe 420	-	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
430	Lufotechnische Anlagen		
431	Lüftungsanlagen	-	
432	Teilklimaanlagen	-	
433	Klimaanlagen	-	
434	Prozesslufttechnische Anlagen	-	
435	Kälteanlagen	-	
439	Lufotechnische Anlagen, sonstiges	-	
	Summe 430	-	
440	Starkstromanlagen		
441	Hoch- und Mittelspannungsanlagen	-	
442	Eigenstromversorgungsanlagen	-	
443	Niederspannungsschaltanlagen	92.479,53	
444	Niederspannungsinstallationsanlagen	-	
445	Beleuchtungsanlagen	-	
446	Blitzschutz- und Erdungsanlagen	2.209,83	
449	Starkstromanlagen, sonstiges	-	
	Summe 440	94.689,36	
450	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen		
451	Telekommunikationsanlagen	-	
452	Such- und Signalanlagen	-	
453	Zeitdienstanlagen	-	
454	Elektroakustische Anlagen	-	
455	Fernseh- und Antennenanlagen	-	
456	Gefahrenmelde- und Alarmanlagen	-	
457	Übertragungsnetze	-	
459	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen, sonstiges	-	
	Summe 450	-	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
460	Förderanlagen		
461	Aufzugsanlagen	-	
462	Fahrtreppen/ Fahrsteige	-	
463	Befahranlagen	-	
464	Transportanlagen	-	
465	Krananlagen	-	
469	Förderanlagen, sonstiges	-	
	Summe 460	-	
470	Nutzungsspezifische Anlagen		
471	Küchentechnische Anlagen	-	
472	Wäscherei- und Reinigungsanlagen	-	
473	Medienversorgungsanlagen	-	
474	Medizintechnische Anlagen	-	
475	Labortechnische Anlagen	-	
476	Badetechnische Anlagen	-	
477	Kälteanlagen	-	
478	Entsorgungsanlagen	-	
479	Nutzungsspezifische Anlagen, sonstiges	-	
	Summe 470	-	
480	Gebäudeautomation		
481	Automationssysteme	-	
482	Leistungsteile	-	
483	Zentrale Einrichtungen	-	
489	Gebäudeautomation, sonstiges	-	
	Summe 480	-	
490	Sonstige Maßnahmen für technische Anlagen		
491	Baustelleneinrichtung	120,71	
492	Gerüste	-	
493	Sicherungsmaßnahmen	-	
494	Abbruchmaßnahmen	-	
495	Instandsetzung	-	
496	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
497	Schlechtwetterbau	-	
498	Zusätzliche Maßnahmen	1.001,17	
499	Sonstige Maßnahmen für technische Anlagen, sonstiges	-	
	Summe 490	1.121,88	
	Summe 4		191.098,74

¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
5	Außenanlagen		
510	Geländeflächen		
511	Geländebearbeitung	-	
512	Vegetationstechnische Bodenbearbeitung	-	
513	Sicherungsbauweisen	-	
514	Pflanzen	-	
515	Rasen	-	
516	Begrünung unterbauter Flächen	-	
517	Wasserflächen	-	
519	Geländeflächen, sonstiges	532,95	
	Summe 510	532,95	
520	Befestigte Flächen		
521	Wege	-	
522	Straßen	-	
523	Plätze / Höfe	-	
524	Stellplätze	-	
525	Sportplatzflächen	-	
526	Spielplatzflächen	-	
527	Gleisanlagen	-	
529	Befestigte Flächen, sonstiges	-	
	Summe 520	-	
530	Baukonstruktionen in Außenanlagen		
531	Einfriedungen	-	
532	Schutzkonstruktionen	-	
533	Mauern / Wände	-	
534	Rampen / Treppen / Tribünen	-	
535	Überdachungen	-	
536	Brücken / Stege	-	
537	Kanal- und Schachtbauanlagen	-	
538	Wasserbauliche Anlagen	-	
539	Baukonstruktionen in Außenanlagen, sonstiges	-	
	Summe 530	-	

¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
540	Technische Anlagen in Außenanlagen		
541	Abwasseranlagen	-	
542	Wasseranlagen	-	
543	Gasanlagen	-	
544	Wärmeversorgungsanlagen	-	
545	Lufttechnische Anlagen	-	
546	Starkstromanlagen	-	
547	Fernmelde- und informationstechnische Anlagen	-	
548	Nutzungsspezifische Anlagen	-	
549	Technische Anlagen in Außenanlagen, sonstiges	-	
	Summe 540	-	
550	Einbauten in Außenanlagen		
551	Allgemeine Einbauten	-	
552	Besondere Einbauten	-	
559	Einbauten ind Außenanlagen, sonstiges	-	
	Summe 550	-	
590	Sonstige Maßnahmen für Außenanlagen		
591	Baustelleneinrichtung	-	
592	Gerüste	-	
593	Sicherungsmaßnahmen	-	
594	Abbruchmaßnahmen	-	
595	Instandsetzungen	-	
596	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
597	Schlechtwetterbau	-	
598	Zusätzliche Maßnahmen	-	
599	Sonstige Maßnahmen für Außenanlagen, sonstiges	-	
	Summe 590	-	
	Summe 5		532,95
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
6	Ausstattung und Kunstwerke		
610	Ausstattung		
611	Allgemeine Ausstattung (<i>Möbel, Textilien, allgem. Geräte, ...</i>)	33.358,76	
612	Besondere Ausstattung (<i>wissensch., medizin., techn., Geräte</i>)	-	
619	Ausstattung, sonstiges	19.439,84	
	Summe 610	52.798,60	
620	Kunstwerke		
621	Kunstobjekte	-	
622	Künstlerisch gestaltete Bauteile des Bauwerks	-	
623	Künstlerisch gestaltete Bauteile der Außenanlagen	-	
629	Kunstwerke, sonstiges	-	
	Summe 620	-	
	Summe 6		52.798,60
7	Baunebenkosten		
710	Bauherrenaufgaben		
711	Projektleitung	-	
712	Projektsteuerung	-	
713	Betriebs- und Organisationsberatung	-	
719	Bauherrenaufgaben, sonstiges	-	
	Summe 710	-	
720	Vorbereitung der Objektplanung		
721	Untersuchungen	-	
722	Wertermittlungen	-	
723	Städtebauliche Leistungen	-	
724	Landschaftsplanerische Leistungen	-	
725	Wettbewerbe	-	
729	Vorbereitung der Objektplanung, sonstiges	-	
	Summe 720	-	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
730	Architekten- und Ingenieurleistungen		
731	Gebäude	18.651,37	
732	Freianlagen	-	
733	Raumbildende Ausbauten	-	
734	Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen	-	
735	Tragwerksplanung	-	
736	Technische Ausrüstung	68.924,52	
739	Architekten- und Ingenieurleistungen, sonstiges	-	
	Summe 730	87.575,89	
740	Gutachten und Beratung		
741	Thermische Bauphysik	-	
742	Schallschutz und Raumakustik	-	
743	Bodenmechanik / Erd- und Grundbau	-	
744	Vermessung	-	
745	Lichttechnik / Tageslichttechnik	-	
749	Gutachten und Beratung, sonstiges	-	
	Summe 740	-	
750	Kunst		
751	Kunstwettbewerbe	-	
752	Honorare	-	
759	Kunst, sonstiges	-	
	Summe 750	-	
760	Finanzierung		
761	Finanzierungskosten	-	
762	Zinsen vor Nutzungsbeginn	-	
769	Finanzierung, sonstiges	-	
	Summe 760	-	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
770	Allgemeine Baunebenkosten		
771	Prüfung / Genehmigungen / Abnahmen	3.819,89	
772	Bewirtschaftungskosten		
773	Bemusterungskosten	-	
774	Betriebskosten während der Bauzeit	-	
775	Versicherungen	433,77	
779	Allgemeine Baunebenkosten, sonstiges	4.902,65	
	Summe 770	9.156,31	
790	Sonstige Baunebenkosten		
	Summe 790	-	
	Summe 7		96.732,20
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten Kostenberechnung	HHSt	88000 95000
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, IB Schub-Hamm-Dinkl.	
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Archiv, Abriss Esse	
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Wiesenstr. 3, Tanndorfplatz, 07973 Greiz	
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	LRA	
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte		
- Bauart, Bauweise		
- Grundlagen der Kostenermittlung		
- Finanzierung	Eigenmittel	
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden		
- Vorgesehene Ausführungszeit		
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 07.02.2017	
- 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	44.792,12	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	10.456,86	
	Summe 5 Außenanlagen	-	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
	Summe 7 Baunebenkosten	5.435,65	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten			60.684,63