

Jahresrechnung



2017

ABKÜRZUNGEN

Im Erläuterungsbericht werden mitunter die folgenden gebräuchlichen Abkürzungen verwendet:

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

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
1. Kassenmäßiger Abschluss.....	5
2. Feststellung des Ergebnisses	6
3. Anlagen	
3.1 Vermögensübersicht	7
3.2 Übersicht über die Schulden	8
3.3 Übersicht über die Rücklagen	9
3.4 Haushaltsquerschnitt.....	10
3.5 Gruppierungsübersicht.....	15
3.6 Verzeichnis der unerledigten Vorschüsse und Verwahrgelder	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	35
3.10 Erläuterungsbericht	
I. Haushaltssatzung 2017	36
II. Planvergleich Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt	
II.1.1 Vergleich Haushaltsplan und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Verwaltungshaushalt.....	38
II.1.2 Wesentliche Planabweichungen im Verwaltungshaushalt und ihre Ursachen	40
II.2.1 Vergleich Haushaltsplan und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Vermögenshaushalt	65
II.2.2 Wesentliche Planabweichungen im Vermögenshaushalt und ihre Ursachen	67
III. Schulden.....	76
IV. Rücklagen.....	77

V.	Haushaltsreste	
V.1	Haushaltseinnahmereste	81
V.2	Haushaltsausgabereste	
V.2.1	Verwaltungshaushalt	81
V.2.2	Vermögenshaushalt	85
VI.	Kassenreste	89
VII.	Erläuterung kassenmäßiger Abschluss.....	96
VIII.	Kostenfeststellung für abgeschlossene Baumaßnahmen	97

1. Kassenmäßiger Abschluss für das Jahr 2017

Bezeichnung	Gesamt- rechnungssoll	Ist	Kassenreste
	€	€	€
1	2	3	4
Verwaltungs- und Vermögenshaushalt			
Verwaltungshaushalt			
Einnahmen	147.200.336,61	145.647.821,93	1.552.514,68
Ausgaben	146.243.502,51	146.246.345,69	-2.843,18
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		-598.523,76	
Vermögenshaushalt			
Einnahmen	17.528.568,81	15.755.573,20	1.772.995,61
Ausgaben	13.315.855,71	13.131.950,82	183.904,89
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		2.623.622,38	
Gesamt VWH, VMH			
Einnahmen	164.728.905,42	161.403.395,13	3.325.510,29
Ausgaben	159.559.358,22	159.378.296,51	181.061,71
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		2.025.098,62	
Verwahrungsgelder			
Einnahmen	0,00	68.339.841,95	-68.339.841,95
Ausgaben	0,00	64.035.695,15	-64.035.695,15
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		4.304.146,80	
Vorschüsse			
Einnahmen	0,00	0,00	0,00
Ausgaben	35.462,00	35.462,00	0,00
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		-35.462,00	
Insgesamt			
Einnahmen	164.728.905,42	229.743.237,08	-65.014.331,66
Ausgaben	159.594.820,22	223.449.453,66	-63.854.633,44
Ist-Überschuss/Fehlbetrag		6.293.783,42	

2. Feststellung des Ergebnisses

Bezeichnung		Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €	Gesamt €
1	2	3	4	5
1.	Soll-Einnahmen	146.183.509,67	12.467.053,31	158.650.562,98
	davon Globalbereinigung	3.221.000,00	0,00	3.221.000,00
2.	+ neue Haushaltseinnahmereste	0,00	63.000,00	63.000,00
3.	./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste	0,00	15.651,09	15.651,09
4.	./. Abgang alter Kasseneinnahmereste	687.882,11	23.915,00	711.797,11
5.	Summe bereinigter Soll-Einnahmen	145.495.627,56	12.490.487,22 ³⁾	157.986.114,78 ³⁾
6.	Soll-Ausgaben	144.626.136,70	10.098.422,66	154.724.559,36
7.	+ neue Haushaltsausgabereste	956.834,10	3.123.649,33	4.080.483,43
8.	./. Abgang alter Haushaltsausgabereste	89.018,81	731.584,77	820.603,58
9.	./. Abgang alter Kassenausgabereste	-1.675,57	0,00	-1.675,57
10.	Summe bereinigter Soll-Ausgaben	145.495.627,56 ¹⁾	12.490.487,22 ²⁾	157.986.114,78 ²⁾
11.	Ausgleich	0,00	0,00	0,00

1 ⁾ Darin enthalten: Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	2.651.913,80
Zuführung zum Vermögenshaushalt (mit Sonderrücklagen)	2.651.913,80
2 ⁾ Darin enthalten: Überschuss nach § 79 Abs. 3 ThürGemHV (Zuführung zur allgemeinen Rücklage)	0,00
3 ⁾ Darin enthalten: Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	1.742.325,52

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	4.974	0	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	9.796	0	4.229	0	5.567
2.3 Sonstige Forderungen					
B. Vermögen nach § 76 Abs. 2 ThürGemHV					
Gliederung nach Einzelplänen und Abschnitten des Haushaltsplans, Gruppierung nach den in den Anlagenachweisen ausgewiesenen Anlagegruppen					

3.2 Übersicht über die Schulden - 1.000 € -

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Kredit- aufnah- me	Sonstige Zugänge	Tilgung	Sonstige Abgänge	Stand am Ende des Haushaltsjahres
1	2	3	4	5	6	7
1. Schulden aus Krediten von/vom						
1.1 Bund, LAF, ERP - Sondervermögen						
1.2 Land						
1.3 kommunalen Gebietskörperschaften	3.526	0	0	3.526	0	0
1.4 Zweckverbänden u. ähnlichen Verbänden						
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich						
1.6 Kreditmarkt	25.223	0	0	2.652	0	22.571
S u m m e 1	28.749	0	0	6.178	0	22.571
2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						
2.1 Leasing						
2.2 Restkaufpreise						
2.3 Sonstige						
S u m m e 2						
3. Kassenkredite						
Nachrichtlich:						
4. Innere Darlehen						
4.1 Innere Darlehen aus Sonderrücklagen						
4.2 Innere Darlehen aus Sondervermögen ohne Sonderrechnung						
5. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung						
5.1 aus Krediten						
5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						

3.3 Übersicht über die Rücklagen - 1.000 € -

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen	Entnahmen	Stand am Ende des Haushaltsjahres
1. Allgemeine Rücklage	9.776	0	1.742	8.034
2. Sonderrücklagen				
2.1 Sonderrücklage zur Rekultivierung von Deponien	478	0	29	449
2.2 Sonderrücklage Stiftung	1.918	1	1.403	516
2.3 Sonderrücklage Altersteilzeit Jobcenter	96	0	56	39
2.4 Sonderrücklage ÖPNV	400	0	0	400
2.5 Sonderrücklage Kreisstraßenmeisterei	129	0	0	129
2.6 Summe 2	3.021	1	1.488	1.534

Nachrichtlich

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre

2014	143.883	(Rechnungsergebnis)
2015	147.731	(Rechnungsergebnis)
2016	146.252	(Rechnungsergebnis)

Durchschnitt der letzten 3 Jahre 145.955

hiervon zwei von Hundert 2.919

A: Einzelplan 0-8

a) in €
b) in € je Einwohner

Einwohner 101.114 per 31.12.15

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	567.028 5,61	12.634 0,12	0 0,00	-579.662 -5,73	0 0,00	0 0,00	0 0,00
01	Rechnungsprüfung	73.760 0,73	0 0,00	399.491 3,95	11.413 0,11	0 0,00	-337.145 -3,33	0 0,00	0 0,00	0 0,00
02	Hauptverwaltung	542.602 5,37	56.129 0,56	3.979.596 39,36	1.188.881 11,76	6.650 0,07	-4.576.397 -45,26	4.431 0,04	-44.023 -0,44	19.000 0,19
03	Finanzverwaltung	93.364 0,92	81.713 0,81	1.175.116 11,62	30.105 0,30	0 0,00	-1.030.145 -10,19	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	582.313 5,76	0 0,00	-582.313 -5,76	105 0,00	0 0,00	133.083 1,32
08	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	0 0,00	0 0,00	120.368 1,19	2.632 0,03	0 0,00	-123.001 -1,22	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0	Allgemeine Verwaltung	709.725 7,02	137.841 1,36	6.241.599 61,73	1.827.979 18,08	6.650 0,07	-7.228.662 -71,49	4.536 0,04	-44.023 -0,44	152.083 1,50
11	Öffentliche Ordnung	1.627.860 16,10	57.092 0,56	2.327.098 23,01	178.690 1,77	0 0,00	-820.836 -8,12	0 0,00	0 0,00	0 0,00
12	Umweltschutz	174.005 1,72	1.204 0,01	1.180.042 11,67	44.442 0,44	5.200 0,05	-1.054.475 -10,43	0 0,00	0 0,00	0 0,00
13	Brandschutz	10.735 0,11	0 0,00	191.277 1,89	206.581 2,04	11.330 0,11	-398.453 -3,94	70.200 0,69	0 0,00	277.000 2,74
14	Katastrophenschutz, Zivilschutz	6.891 0,07	0 0,00	90.204 0,89	106.739 1,06	0 0,00	-190.051 -1,88	0 0,00	0 0,00	0 0,00
16	Rettungsdienst	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	34.930 0,35	-34.930 -0,35	0 0,00	0 0,00	2.254 0,02
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.819.491 17,99	58.296 0,58	3.788.621 37,47	536.451 5,31	51.460 0,51	-2.498.745 -24,71	70.200 0,69	0 0,00	279.254 2,76
20	Schulverwaltung	4.556.279 45,06	0 0,00	496.300 4,91	8.771 0,09	0 0,00	4.051.207 40,07	620.698 6,14	0 0,00	0 0,00

A: Einzelplan 0-8

a) in €
b) in € je Einwohner

Einwohner 101.114 per 31.12.15

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	1.972.067 19,50	0 0,00	1.288.534 12,74	1.613.549 15,96	513.100 5,07	-1.443.115 -14,27	1.006.652 9,96	1.699.336 16,81	91.337 0,90
22	Regelschulen und Schulverbund Grund-/Regelschulen	1.042.805 10,31	0 0,00	906.111 8,96	1.146.800 11,34	72.200 0,71	-1.082.306 -10,70	118.402 1,17	155.652 1,54	129.130 1,28
23	Gymnasien	780.107 7,72	0 0,00	601.045 5,94	736.893 7,29	0 0,00	-557.832 -5,52	54.919 0,54	242.936 2,40	61.886 0,61
24	Berufliche Schulen	283.426 2,80	0 0,00	340.905 3,37	236.589 2,34	0 0,00	-294.068 -2,91	0 0,00	10.000 0,10	8.947 0,09
27	Förderschulen	88.808 0,88	0 0,00	183.619 1,82	210.763 2,08	3.052 0,03	-308.627 -3,05	604 0,01	12.586 0,12	3.662 0,04
29	Übrige schulische Aufgaben	841.442 8,32	0 0,00	451.840 4,47	4.262.576 42,16	753 0,01	-3.873.727 -38,31	0 0,00	2.000 0,02	5.988 0,06
2	Schulen	9.564.933 94,60	0 0,00	4.268.353 42,21	8.215.943 81,25	589.104 5,83	-3.508.467 -34,70	1.801.274 17,81	2.122.510 20,99	300.950 2,98
30	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	0 0,00	0 0,00	77.591 0,77	1.770 0,02	0 0,00	-79.361 -0,78	0 0,00	0 0,00	0 0,00
31	Wissenschaft, Forschung	253.615 2,51	0 0,00	720.460 7,13	133.671 1,32	6.800 0,07	-607.317 -6,01	40 0,00	10.000 0,10	8.611 0,09
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	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
33	Theater und Musikpflege	225.349 2,23	0 0,00	710.400 7,03	154.648 1,53	472.000 4,67	-1.111.699 -10,99	0 0,00	0 0,00	2.750 0,03
34	Heimat- und sonstige Kulturpflege	39.974 0,40	0 0,00	0 0,00	1.051 0,01	62.568 0,62	-23.645 -0,23	0 0,00	0 0,00	0 0,00
35	Volksbildung	657.028 6,50	0 0,00	582.036 5,76	192.846 1,91	5.087 0,05	-122.942 -1,22	0 0,00	0 0,00	2.500 0,02
36	Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege	27.119 0,27	1.368 0,01	543.744 5,38	72.857 0,72	7.157 0,07	-595.272 -5,89	0 0,00	1.000 0,01	1.839 0,02
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz	1.203.085 11,90	1.368 0,01	2.634.231 26,05	556.844 5,51	553.613 5,48	-2.540.236 -25,12	40 0,00	11.000 0,11	15.700 0,16

A: Einzelplan 0-8

a) in €
b) in € je Einwohner

Einwohner 101.114 per 31.12.15

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	7.819.504 77,33	3.668 0,04	12.656.517 125,17	1.724.420 17,05	5.800 0,06	-6.563.564 -64,91	5.217 0,05	0 0,00	35.902 0,36
41	Sozialhilfe nach dem SGB XII	2.828.663 27,97	5.081.254 50,25	0 0,00	186.219 1,84	28.911.432 285,93	-21.187.733 -209,54	0 0,00	0 0,00	0 0,00
42	Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes	2.059.543 20,37	40.671 0,40	0 0,00	0 0,00	2.025.082 20,03	75.132 0,74	0 0,00	0 0,00	0 0,00
43	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	1.763.221 17,44	21.163 0,21	199.567 1,97	1.252.087 12,38	0 0,00	332.730 3,29	0 0,00	5.835 0,06	4.165 0,04
45	Jugendhilfe nach dem SGB VIII	4.427.597 43,79	330.791 3,27	573.644 5,67	591.837 5,85	10.564.773 104,48	-6.971.865 -68,95	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	31.639.521 312,91	2.380.084 23,54	0 0,00	1.198.474 11,85	39.630.948 391,94	-6.809.817 -67,35	0 0,00	0 0,00	0 0,00
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	443.617 4,39	0 0,00	0 0,00	0 0,00	634.135 6,27	-190.518 -1,88	0 0,00	0 0,00	0 0,00
4	Soziale Sicherung	50.981.666 504,20	7.857.632 77,71	13.429.727 132,82	4.953.037 48,98	81.835.769 809,34	-41.379.235 -409,23	5.217 0,05	5.835 0,06	40.067 0,40
50	Gesundheitsverwaltung	214.852 2,12	2.286 0,02	2.498.800 24,71	109.117 1,08	0 0,00	-2.390.779 -23,64	0 0,00	0 0,00	2.000 0,02
51	Krankenhäuser	0 0,00	350.000 3,46	0 0,00	0 0,00	1.034.396 10,23	-684.396 -6,77	0 0,00	0 0,00	0 0,00
54	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	4.876 0,05	0 0,00	0 0,00	2.101 0,02	259.102 2,56	-256.327 -2,54	0 0,00	0 0,00	0 0,00
55	Förderung des Sports	0 0,00	0 0,00	0 0,00	6.793 0,07	105.710 1,05	-112.503 -1,11	0 0,00	0 0,00	30.000 0,30
5	Gesundheit, Sport, Erholung	219.728 2,17	352.286 3,48	2.498.800 24,71	118.011 1,17	1.399.208 13,84	-3.444.005 -34,06	0 0,00	0 0,00	32.000 0,32

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	28 0,00	0 0,00	1.092.084 10,80	65.458 0,65	0 0,00	-1.157.514 -11,45	0 0,00	0 0,00	0 0,00
61	Städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung	638.744 6,32	14.250 0,14	1.646.863 16,29	608.074 6,01	0 0,00	-1.601.943 -15,84	0 0,00	0 0,00	0 0,00
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	1.090 0,01	0 0,00	54.230 0,54	1.059 0,01	0 0,00	-54.200 -0,54	0 0,00	0 0,00	0 0,00
65	Kreisstraßen	54.228 0,54	0 0,00	0 0,00	1.508.348 14,92	0 0,00	-1.454.120 -14,38	1.179.296 11,66	1.291.198 12,77	608.606 6,02
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	694.090 6,86	14.250 0,14	2.793.178 27,62	2.182.939 21,59	0 0,00	-4.267.778 -42,21	1.179.296 11,66	1.291.198 12,77	608.606 6,02
72	Abfallwirtschaft	103.426 1,02	27.735 0,27	74.292 0,73	44.154 0,44	79.266 0,78	-66.553 -0,66	0 0,00	0 0,00	4.846 0,05
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	543.902 5,38	0 0,00	154.247 1,53	111.819 1,11	3.177.070 31,42	-2.899.235 -28,67	0 0,00	0 0,00	0 0,00
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	647.328 6,40	27.735 0,27	228.540 2,26	155.974 1,54	3.256.336 32,20	-2.965.787 -29,33	0 0,00	0 0,00	4.846 0,05
80	Verwaltung der wirtschaftlichen Unternehmen	0 0,00	0 0,00	130.397 1,29	1.087 0,01	0 0,00	-131.484 -1,30	0 0,00	0 0,00	0 0,00
87	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	0 0,00	1.044.020 10,33	0 0,00	0 0,00	0 0,00	1.044.020 10,33	0 0,00	0 0,00	0 0,00
88	Allgemeines Grundvermögen	40.295 0,40	0 0,00	0 0,00	2.640 0,03	0 0,00	37.655 0,37	22.831 0,23	10.540 0,10	0 0,00
89	Stiftung	0 0,00	1.403.150 13,88	0 0,00	0 0,00	3.150 0,03	1.400.000 13,85	0 0,00	0 0,00	0 0,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	40.295 0,40	2.447.170 24,20	130.397 1,29	3.727 0,04	3.150 0,03	2.350.190 23,24	22.831 0,23	10.540 0,10	0 0,00
	Summe	65.880.340 651,55	10.896.578 107,77	36.013.447 356,17	18.550.904 183,47	87.695.291 867,29	-65.482.724 -647,61	3.083.394 30,49	3.397.059 33,60	1.433.507 14,18

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	68.646.766 678,90	0 0,00	0 0,00	0 0,00	68.646.766 678,90	0 0,00	0 0,00
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0 0,00	71.944 0,71	0 0,00	3.235.986 32,00	-3.164.042 -31,29	5.881.038 58,16	7.659.921 75,76
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	68.646.766 678,90	71.944 0,71	0 0,00	3.235.986 32,00	65.482.724 647,61	5.881.038 58,16	7.659.921 75,76
	Summe	68.646.766 678,90	71.944 0,71	0 0,00	3.235.986 32,00	65.482.724 647,61	5.881.038 58,16	7.659.921 75,76

Einwohner 101.114 per 31.12.2015

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Ansatz 2017	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
	Einnahmen				
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen	68.646.765,64	678,90	68.640.350,00	6.415,64
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	Gewerbsteuer	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	31.995.844,20	316,43	31.990.000,00	5.844,20
041	vom Land	31.995.844,20	316,43	31.990.000,00	5.844,20
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	9.100.260,00	90,00	9.100.260,00	0,00
060	vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
061	vom Land	9.100.260,00	90,00	9.100.260,00	0,00
062	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Allgemeine Umlagen	27.550.661,44	272,47	27.550.090,00	571,44
071	Finanzausgleichsumlage an Landkreise	181.539,68	1,80	181.500,00	39,68
072	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.369.121,76	270,68	27.368.590,00	531,76
09	Ausgleichsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	65.880.340,27	651,55	79.850.161,00	-13.969.820,73
10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	3.814.754,40	37,73	3.977.720,00	-162.965,60
13,14	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten	528.646,02	5,23	578.190,00	-49.543,98
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	220.633,38	2,18	521.130,00	-300.496,62

Einwohner 101.114 per 31.12.2015

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Ansatz 2017	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	16.782.981,60	165,98	21.958.843,00	-5.175.861,40
160	vom Bund	5.881.617,00	58,17	6.063.500,00	-181.883,00
161	vom Land	7.758.778,09	76,73	13.085.462,00	-5.326.683,91
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	563.790,72	5,58	389.125,00	174.665,72
163	von Zweckverbänden und dgl.	140.158,05	1,39	118.520,00	21.638,05
164	von gesetzlicher Sozialversicherung	304.027,43	3,01	12.000,00	292.027,43
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	150.312,15	1,49	8.050,00	142.262,15
168	von übrigen Bereichen	74.119,62	0,73	82.500,00	-8.380,38
169	Innere Verrechnungen	1.910.178,54	18,89	2.199.686,00	-289.507,46
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	15.218.979,52	150,51	15.984.878,00	-765.898,48
170	vom Bund	1.746.241,51	17,27	1.752.650,00	-6.408,49
171	vom Land	8.899.021,66	88,01	9.432.711,00	-533.689,34
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.464.851,60	44,16	4.464.907,00	-55,40
173	von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
174	von gesetzlicher Sozialversicherung	91.211,65	0,90	296.010,00	-204.798,35
175	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
177	von privaten Unternehmen	17.653,10	0,17	38.600,00	-20.946,90
178	von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach SGB II	29.314.345,35	289,91	36.829.400,00	-7.515.054,65
191	bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	4.565.549,42	45,15	5.451.800,00	-886.250,58
192	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II	20.821.111,86	205,92	27.157.600,00	-6.336.488,14
193	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden nach § 16 Abs.1, Abs.2 Satz 2 Nr.5 und 6, Abs.3 und Abs.4 SGB II	3.927.684,07	38,84	4.220.000,00	-292.315,93
2	Sonstige Finanzeinnahmen	10.968.521,65	108,48	10.554.189,00	414.332,65
20	Zinseinnahmen	25.405,56	0,25	46.000,00	-20.594,44

Einwohner 101.114 per 31.12.2015

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Ansatz 2017	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
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 und 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	25.405,56	0,25	46.000,00	-20.594,44
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	1.394.019,58	13,79	1.500.000,00	-105.980,42
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 und 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
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	7.853.963,95	77,67	7.237.489,00	616.474,95
26	Weitere Finanzeinnahmen	161.580,52	1,60	234.100,00	-72.519,48
27	Kalkulatorische Einnahmen	51.599,84	0,51	57.500,00	-5.900,16
270	Abschreibungen	49.452,25	0,49	55.500,00	-6.047,75
275	Verzinsungen des Anlagekapitals	2.147,59	0,02	2.000,00	147,59
28	Zuführungen vom Vermögenshaushalt	1.481.952,20	14,66	1.479.100,00	2.852,20

Einwohner 101.114 per 31.12.2015

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Ansatz 2017	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
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)	1.481.952,20	14,66	1.479.100,00	2.852,20
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts	12.490.487,22	123,53	10.864.600,00	1.625.887,22
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.651.913,80	26,23	350.000,00	2.301.913,80
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.651.913,80	26,23	350.000,00	2.301.913,80
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Entnahmen aus Rücklagen	3.229.124,15	31,94	5.653.850,00	-2.424.725,85
310	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	1.742.325,52	17,23	4.169.750,00	-2.427.424,48
311	Entnahmen aus Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
315	Entnahmen aus Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	1.486.798,63	14,70	1.484.100,00	2.698,63
32	Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
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 und 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

Einwohner 101.114 per 31.12.2015

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Ansatz 2017	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
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 Abwicklung Baumaßnahmen	38.041,01	0,38	20.000,00	18.041,01
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.571.408,26	64,99	4.840.750,00	1.730.658,26
360	vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
361	vom Land	3.010.752,49	29,78	4.840.750,00	-1.829.997,51
362	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.560.615,77	35,21	0,00	3.560.615,77
363	von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
364	von gesetzlicher Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
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	40,00	0,00	0,00	40,00
368	von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00
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 und 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

Einwohner 101.114 per 31.12.2015

Gruppierungs- Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Ansatz 2017	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
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>157.986.114,78</u>	<u>1.562,46</u>	<u>169.909.300,00</u>	<u>-11.923.185,22</u>

Einwohner 101.114 per 31.12.2015

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Ansatz 2017	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
	<u>Ausgaben</u>				
4	Personalausgaben	36.013.446,72	356,17	37.059.426,00	-1.045.979,28
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	140.318,83	1,39	157.200,00	-16.881,17
41	Dienstbezüge und dgl.	28.726.793,13	284,10	29.538.890,00	-812.096,87
42	Versorgungsbezüge und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Beiträge zu Versorgungskassen	2.070.614,93	20,48	2.216.636,00	-146.021,07
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.630.636,00	45,80	4.708.950,00	-78.314,00
45	Beihilfen, Unterstützung und dgl.	435.907,81	4,31	419.600,00	16.307,81
46	Personal - Nebenausgaben	9.176,02	0,09	18.150,00	-8.973,98
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
5,6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	18.550.644,30	183,46	20.967.003,00	-2.416.358,70
50,51	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.019.355,58	19,97	2.150.115,00	-130.759,42
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	284.147,81	2,81	397.993,00	-113.845,19
53	Mieten und Pachten	1.132.954,31	11,20	1.118.181,00	14.773,31
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.474.666,22	34,36	3.508.970,00	-34.303,78
55	Haltung von Fahrzeugen	165.931,31	1,64	181.588,00	-15.656,69
56, 57-63	Besondere Aufwendungen für Bedienstete, weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	6.356.269,69	62,86	7.455.722,00	-1.099.452,31
64,65,66	Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	2.288.813,36	22,64	2.786.848,00	-498.034,64
67	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	2.776.906,18	27,46	3.310.086,00	-533.179,82
670	an Bund	52.358,33	0,52	47.500,00	4.858,33
671	an Land	200.413,19	1,98	171.300,00	29.113,19
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	417.887,55	4,13	463.500,00	-45.612,45
673	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
674	an gesetzliche Sozialversicherung	186.173,81	1,84	415.000,00	-228.826,19

Einwohner 101.114 per 31.12.2015

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Ansatz 2017	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	9.894,76	0,10	13.100,00	-3.205,24
679	Innere Verrechnungen	1.910.178,54	18,89	2.199.686,00	-289.507,46
68	Kalkulatorische Kosten	51.599,84	0,51	57.500,00	-5.900,16
680	Abschreibungen	49.452,25	0,49	55.500,00	-6.047,75
685	Verzinsung des Anlagekapitals	2.147,59	0,02	2.000,00	147,59
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 im Rahmen einer Arbeitsgemeinschaft	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)	87.695.290,81	867,29	100.074.271,00	-12.378.980,19
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke	7.252.517,60	71,73	7.385.713,00	-133.195,40
710	an Bund	7.120,27	0,07	0,00	7.120,27
711	an Land	1.552.582,92	15,35	1.493.723,00	58.859,92
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	319.052,00	3,16	338.500,00	-19.448,00
713	an Zweckverbände und dgl.	114.196,46	1,13	130.196,00	-15.999,54
714	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
715	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	2.790.656,00	27,60	2.790.656,00	0,00
716	an sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
717	an private Unternehmen	371.414,00	3,67	371.914,00	-500,00
718	an übrige Bereiche	2.097.495,95	20,74	2.260.724,00	-163.228,05

Einwohner 101.114 per 31.12.2015

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Ansatz 2017	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
72	Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00
722	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00
723	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
724	an 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	78.417.691,59	775,54	85.635.558,00	-7.217.866,41
79	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	2.025.081,62	20,03	7.053.000,00	-5.027.918,38
8	Sonstige Finanzausgaben	3.236.245,73	32,01	944.000,00	2.292.245,73
80	Zinsausgaben	584.071,89	5,78	593.000,00	-8.928,11
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 und 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	584.071,89	5,78	593.000,00	-8.928,11
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
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

Einwohner 101.114 per 31.12.2015

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Ansatz 2017	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
831	an Land	0,00	0,00	0,00	0,00
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00
833	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
84	Weitere Finanzausgaben	260,04	0,00	1.000,00	-739,96
85	Deckungsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Zuführungen zum Vermögenshaushalt	2.651.913,80	26,23	350.000,00	2.301.913,80
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt	2.651.913,80	26,23	350.000,00	2.301.913,80
861	Zuführungen zum Vermögenshaushalt zur Bildung von Sonder- rücklagen (Gebührenaussgleichsrücklagen)	0,00	0,00	0,00	0,00
865	Zuführungen zum Vermögenshaushalt zur Bildung von Sonder- rücklagen (für später entstehende Kosten)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts	12.490.487,22	123,53	10.864.600,00	1.625.887,22
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	1.481.952,20	14,66	1.479.100,00	2.852,20
900	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
901	aus Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
905	aus Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	1.481.952,20	14,66	1.479.100,00	2.852,20
91	Zuführungen an Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
910	an allgemeine Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
911	an Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklagen)	0,00	0,00	0,00	0,00
915	an Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
922	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00
923	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
924	an 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

Einwohner 101.114 per 31.12.2015

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Ansatz 2017	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
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)	732.465,87	7,24	834.500,00	-102.034,13
931	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	0,00
932	Erwerb von Grundstücken	15.000,00	0,15	15.500,00	-500,00
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	717.465,87	7,10	819.000,00	-101.534,13
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	3.397.058,71	33,60	5.612.500,00	-2.215.441,29
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	6.177.969,28	61,10	2.900.000,00	3.277.969,28
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	3.526.055,48	34,87	245.661,00	3.280.394,48
973	an Zweckverbände und 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	2.651.913,80	26,23	2.654.339,00	-2.425,20
978	an sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
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	701.041,16	6,93	38.000,00	663.041,16
980	an Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
981	an Land	667.079,73	6,60	0,00	667.079,73
982	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.961,43	0,04	8.000,00	-4.038,57
983	an Zweckverbände und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
984	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 101.114 per 31.12.2015

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Ansatz 2017	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
985	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	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	30.000,00	0,30	30.000,00	0,00
99	Sonstiges	0,00	0,00	500,00	-500,00
990	Kreditbeschaffungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
991	Ablösung von Dauerlasten	0,00	0,00	500,00	-500,00
992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll Fehlbeträgen)	0,00	0,00	0,00	0,00
996	Rückzahlung von Beiträgen im Vollzug des § 21a ThürKAG	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Gesamtausgaben</u>	<u>157.986.114,78</u>	<u>1.562,46</u>	<u>169.909.300,00</u>	<u>-11.923.185,22</u>

3.6 Verzeichnis der unerledigten Verwahrgelder und Vorschüsse

- in € -

Verwahrgelder

00115	Einnahmen aus anmeldebelasteten Grundstücken	6.741,21
00116	Pacht weiße Flächen	55.370,76
00201	Kämmerei	4.000.000,00
00202	Kreiskasse	90,00
00206	Spenden Flüchtlingshilfe	14.862,94
00213	Amtshilfeersuchen	1.716,85
00216	Amtshilfeersuchen	72,50
00217	Amtshilfeersuchen Vollkomm	19.509,96
00320	Ordnungsamt	1.134,00
00321	Weida (Kfz/FS)	611,87
00322	Straßenverkehrsbehörde	29,25
00324	Untere Jagdbehörde	5.347,45
00401	Schulverwaltung	104,50
00405	Kaution Parksender	1.180,00
00500	Sozialhilfe	86.875,55
00501	Schwerbehinderte	520,00
00502	Jobcenter	41.563,51
00503	Asyl	286,76
00510	Jugendhilfe	2.018,99
00513	Rückzahlung § 7 UVG	13.934,38
00631	Sicherheitsleistung Bauaufsicht	2.069,21
00650	Kreisbauamt	203,09
00651	Sicherheitseinbehalt Hochbau	20.205,35
00654	Ausgleichszahlungen	17.698,67
00661	Umweltamt Sicherheitsleistung	12.000,00
Gesamt		4.304.146,80

Vorschüsse

03300	Handkassenvorschüsse	-11.100,00
11300	Kassenautomat Weida	-10.666,00
20001	Kopierleistungen	-13.566,00
40000	Vorschuss Sozialamt	-130,00
Gesamt		-35.462,00

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

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

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

3.8 Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Verwaltungshaushalt

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
	02700	71200	Frauenbeauftragte, Gleichstellungsbeauftragte, Ausländerbeauftragte - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Gemeinden/ GV)	APL	5.700,00	5.700,00	K
	11100	64501	Ausländer- und Asylbewerberangelegenheiten - Versicherungen, Schadensfälle	APL	2.020,82	2.020,82	K
	11100	65400	Ausländer- und Asylbewerberangelegenheiten - Dienstreisen	APL	1.100,00	396,07	K
	22525	84800	RS Ronneburg - Weitere Finanzausgaben (Sonstige)	APL	260,04	260,04	K
	27059	71000	Förderzentrum Zeulenroda - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Bund)	APL	3.051,58	3.051,58	K
	29500	64501	Sonstige schulische Aufgaben - Schülerunfallversicherung	ÜPL	44.531,55	42.603,56	KA
	29564	71000	SLH Welsdorf - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Bund)	APL	753,21	753,21	K
	35000	71100	Kreisvolkshochschule Greiz - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Land)	APL	5.087,15	5.087,15	K
	35210	67201	Kreisbibliothek - Erstattungen von Ausgaben des VWH (Gemeinden/ GV)	ÜPL	1.284,79	1.284,79	K
	36000	71000	Naturschutz und Landschaftspflege - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Bund)	APL	3.315,48	3.315,48	K
	40500	67910	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (nach SGB II) - Innere Verrechnung Verwaltung BuT SGB II	ÜPL	159,16	159,16	K
	40700	65500	Verwaltung der Jugendhilfe - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten	ÜPL	14.700,00	12.877,34	K
	43620	53000	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber, Asylbewerberwohnheime - Mieten und Pachten	ÜPL	1.305,84	1.305,84	K
	45260	67900	Kinderschutz - Innere Verrechnung Personalkosten (Koordinierungsstelle)	APL	9.000,00	8.400,00	K
	45400	71803	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege (§§ 22, 23, 25 SGB VIII) - Zuweisungen § 15a KitaG	APL	1.710,00	1.710,00	K
	45540	71800	Sozialpädagogische Familienhilfe - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Übrige Bereiche)	ÜPL	5.821,10	5.821,10	K
	48100	67100	Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes - Erstattungen von Ausgaben des VWH (Land)	ÜPL	120.000,00	24.168,65	KT
	48100	67110	Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Zinseinnahmen § 7 UVG)	ÜPL	10.000,00	9.999,14	KT

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
	48100	78800	Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes - Leistungen nach dem Unterhaltsvor- schussgesetz	ÜPL	1.230.000,00	139.981,50	KT
	48200	67000	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II - Erstattungen von Ausgaben des VWH (Bund)	APL	7.770,53	7.770,53	L
	48200	78560	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II - Darlehen § 24 Abs. 4, 5 ,§ 27 SGB II	APL	12.000,00	8.891,74	L
	60100	65500	Hochbauverwaltung - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten	ÜPL	16.213,00	16.213,00	L
	61000	65500	Regionalplanung - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten	ÜPL	517,25	517,25	K
	72400	65500	Deponie Weißendorf - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten	ÜPL	8.850,79	8.850,79	K
	79100	66100	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr - Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	ÜPL	14,74	14,74	K
			Summe		1.505.167,03	311.153,48	
0019	21101	71101	GS Auma - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	2.598,94		K
0019	21102	71101	GS Bad Köstritz - Zuwendungen und Zu- schüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	1.388,49		K
0019	21104	71101	GS Frießnitz - Zuwendungen und Zu- schüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	5.595,81		K
0019	21107	71101	GS Mohlsdorf - Zuwendungen und Zu- schüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	6.810,97		K
0019	21108	71101	GS Münchenbernsdorf - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	10.241,46		K
0019	21109	71101	GS Naitschau - Zuwendungen und Zu- schüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	2.293,21		K
0019	21112	71101	GS Rückersdorf - Zuwendungen und Zu- schüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	8.672,63		K
0019	21116	71101	GS Weida-Liebsdorf - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	11.614,09		K
0019	21117	71101	GS Osterburg Weida - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	193,49		K
0019	21121	71101	GS Brahmenau - Zuwendungen und Zu- schüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	10.549,01		K
0019	21122	71101	GS Kraftsdorf - Zuwendungen und Zu- schüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	9.328,32		K
0019	21138	71101	GS Teichwolframsdorf - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	7.866,95		K
0019	21154	71101	GS Greiz G.E. Lessing - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	626,56		K
0019	21179	71101	GS Berga - Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	ÜPL	2.357,74		K
			Summe D 0019		80.137,67	53.776,55	
0022	48230	56002	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II (Ein-Euro-Jobs) - Dienst- und Schutzbekleidung 1 € Jobs GFAW ÖGB	ÜPL	134,40		K

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
0022	48230	57002	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II (Ein-Euro-Jobs) - Verbrauchsmittel 1 € Jobs GFAW ÖGB	ÜPL	45,00		K
0022	48230	78802	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II (Ein-Euro-Jobs) - Beschäftigungsentgelte und dgl. 1 € Jobs GFAW ÖGB	ÜPL	490,00		K
			Summe D 0022		669,40	624,37	
0026	40710	53000	Verwaltung der Jugendhilfe - unbegleitete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (umA) - Mieten und Pachten	ÜPL	1.001,93		K
			Summe D 0026		1.001,93	0,00	
0030	02000	64501	Hauptamt - Unfallumlage	ÜPL	1.972,35		K
0030	12002	64501	Kommunalisierte Aufgaben Umweltschutz - Unfallumlage	ÜPL	533,14		K
0030	36002	64501	Kommunalisierte Aufgaben Naturschutz - Unfallumlage	ÜPL	41,19		K
0030	40020	64501	Verwaltung der kommunalisierten Aufgaben Versorgungsamt - Unfallumlage	ÜPL	169,23		K
			Summe D 0030		2.715,91	2.715,91	
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	119.000,00		K
			Summe D 0031		119.000,00	113.027,28	
0034	41140	73225	Hilfe zur häuslichen Pflege in Form von anderen Leistungen - Pflegebudget	ÜPL	30.000,00		K
0034	41230	73630	Eingliederungshilfe für Behinderte - Hilfe zur angemessenen Schulbildung (§ 54 Abs. 1 Nr. 1 SGB XII) - Schulbegleiter etc.	ÜPL	115.600,00		KT
0034	41280	73602	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Budgetleistungen	ÜPL	30.000,00		K
			Summe D 0034		175.600,00	68.646,47	
0044	50200	56000	Staatliches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt - Dienst- und Schutzkleidung	ÜPL	380,01		K
			Summe D 0044		380,01	380,01	
0047	45340	77100	Gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder - Leistungen der sonstigen Hilfen zur Erziehung in Einrichtungen	ÜPL	133.700,00		KT
0047	45540	41600	Sozialpädagogische Familienhilfe - Beschäftigungsentgelte und dgl.	ÜPL	249.900,00		KT
0047	45570	77000	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform - Unterbringung von Minderjährigen im Rahmen der Erziehungshilfen	ÜPL	207.800,00		KT
0047	45590	76290	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche - Eingliederungshilfe a. E. nach § 35a SGB VIII	ÜPL	521.100,00		KT
0047	45590	77000	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche - Eingliederungshilfe i.E. nach § 35a SGB VIII	ÜPL	165.100,00		KT
			Summe D 0047		1.277.600,00	1.220.731,89	

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
0064	41258	74651	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen - Leistungen nach § 43 SGB IX	ÜPL	130.000,00		KT
0064	41288	74660	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Wohnheimkosten (ohne WfbM)	ÜPL	135.000,00		KT
0064	41288	74661	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Wohnheimkosten (nur WfbM)	ÜPL	150.000,00		KT
0064	41288	74682	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - Tagesstrukturierung in Wohn- und Pflegeheimen	ÜPL	130.000,00		KT
			Summe D 0064		545.000,00	299.060,03	
0075	21101	54000	GS Auma - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.567,90		K
0075	21111	54000	GS Ronneburg - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.221,40		K
0075	21112	54000	GS Rückersdorf - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	637,21		K
0075	21128	54000	GS Wünschendorf - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	33,97		K
0075	21134	54000	GS Greiz-Irchwitz - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	491,36		K
0075	23031	54000	Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.814,38		K
0075	23045	54000	Gymnasium Weida - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.082,80		K
0075	23047	54000	Osterlandgymnasium Gera - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	1.859,50		K
0075	29564	54000	SLH Welsdorf - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	784,88		K
			Summe D 0075		9.493,40	9.410,36	
0080	45010	77003	Unbegleitete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche - Volljährigenhilfe i. E. § 41 SGB VIII	ÜPL	97.410,00		K
			Summe D 0080		97.410,00	97.036,49	
0134	21134	52000	GS Greiz-Irchwitz - Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	ÜPL	799,83		K
			Summe D 0134		799,83	796,71	
0154	21154	59000	GS Greiz G.E.Lessing - Schulbedarf	ÜPL	49,08		K
			Summe D 0154		49,08	49,08	
0170	33300	52000	Musikschule Greiz - Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	ÜPL	2.553,06		K
0170	33300	65000	Musikschule Greiz - Bürobedarf	ÜPL	9,48		K
			Summe D 0170		2.562,54	2.562,54	
0171	35000	41600	Kreisvolkshochschule Greiz - Beschäftigungsentgelte und dgl.	ÜPL	66.175,57		K
0171	35000	53000	Kreisvolkshochschule Greiz - Mieten und Pachten	ÜPL	8.709,74		K
0171	35000	60000	Kreisvolkshochschule Greiz - Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	ÜPL	5.000,00		K
			Summe D 0171		79.885,31	79.885,31	

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
0198	24051	53001	Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus GRZ - Mieten und Pachten	ÜPL	7.182,74		K
			Summe D 0198		7.182,74	6.991,34	
0256	50200	57700	Staatliches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt - Kosten für Ersatzvorhaben	ÜPL	3.672,89		K
			Summe D 0256		3.672,89	2.750,45	
0264	11700	67000	Fahrerlaubnisse - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Bund	ÜPL	130,00		K
			Summe D 0264		130,00	129,40	
0286	61300	57700	Bauordnung - Kosten für Ersatzvorhaben	ÜPL	100.000,00		KA
			Summe D 0286		100.000,00	41.595,81	
0290	49510	78800	Thüringer Blindengeldgesetz - Blindengeld nach Thür. Blindengeldgesetz	ÜPL	95.000,00		KA
			Summe D 0290		95.000,00	76.563,20	
5265	40500	54000	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (nach SGB II) - Bewirtschaftungskosten	ÜPL	23.700,00		L
			Summe D 5265		23.700,00	11.408,73	
			Summe Deckungskreise		2.621.990,71	2.088.141,93	
			Summe Verwaltungshaushalt		4.127.157,74	2.399.295,41	

Vermögenshaushalt

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag genehmigt - in € -	Betrag in Anspruch genommen - in € -	Gen. durch
	13000	93501	Brandschutz - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens (Fahrzeuge)	ÜPL	7.000,00	6.199,25	K
	16000	93500	Angelegenheiten des Rettungsdienstes - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Digitalfunk Einsatzfahrzeuge Rettungsdienst	APL	2.254,48	2.254,48	K
	22525	98100	Regelschule Ronneburg - Rückzahlung Fördermittel	APL	1.864,46	1.864,46	K
	22529	98100	Regelschule Berga - Rückzahlung Fördermittel	APL	75.570,21	75.570,21	K
	22535	95000	Regelschule Langenwetzendorf - Hochbaumaßnahmen	APL	2.500,00	2.344,01	K
	23045	95000	Gymnasium Weida - Hochbaumaßnahmen	ÜPL	9.775,81	9.775,81	K
	27059	93500	Förderzentrum Zeulenroda - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	APL	604,00	604,00	K
	27059	95000	Förderzentrum Zeulenroda - Hochbaumaßnahmen	APL	1.800,00	1.749,30	K
	29563	93511	SLH Seelingstädt - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik)	APL	714,00	714,00	K

DK	HHSt		Bezeichnung	ÜPL/ APL	Betrag ge- nehmigt	Betrag in Anspruch genommen	Gen. durch
					- in € -	- in € -	
	29564	93511	SLH Welsdorf - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik)	APL	714,00	714,00	K
	31000	93500	Heinrich-Schütz-Haus Bad Köstritz - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	ÜPL	40,00	40,00	K
	31010	93511	Bücher- und Kupferstichsammlung mit SATIRICUM - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik)	APL	821,10	821,10	K
	40500	93500	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (nach SGB II) - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	ÜPL	7.684,65	7.684,65	K
	40710	93500	Verwaltung der Jugendhilfe - unbegleitete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (umA) - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	APL	5.216,96	5.216,96	K
	43620	93500	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Asylbewerberwohnheime - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Gemeinschaftsunterkünfte)	APL	4.165,00	4.165,00	K
	65122	96003	Kreisstraße 122 - Deckenerneuerung Neundorf-Niederpöllnitz	ÜPL	78.117,62	76.072,11	KA
	65523	98100	Kreisstraße 523 - Rückzahlung Fördermittel	APL	4.000,00	4.000,00	K
	65526	98100	Kreisstraße 526 - Rückzahlung Fördermittel	APL	5.600,00	5.600,00	K
	65528	96015	Kreisstraße K 528 - Erneuerung Goldbachbrücke (Aufbauhilfeprogramm)	ÜPL	9.814,82	7.486,05	K
	65528	98100	Kreisstraße K 528 - Rückzahlung Fördermittel	APL	580.045,06	580.045,06	K
0303	22540	93501	RS Weida M. Greil - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	ÜPL	1.565,34	1.565,34	K
0303	23031	93501	Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz - Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	ÜPL	5.667,29	5.667,29	K
0305	21107	95000	GS Mohlsdorf - Hochbaumaßnahmen	ÜPL	20.163,96	20.163,96	L
0305	21134	95000	GS Greiz - Irchwitz - Hochbaumaßnahmen	ÜPL	10.000,00	10.000,00	K
0305	22529	95000	RS Berga - Hochbaumaßnahmen	ÜPL	69.482,59	69.482,59	K
0305	23046	95000	Gymnasium Zeulenroda - Hochbaumaßnahmen	ÜPL	1.275,28	1.275,28	K
0309	65505	96000	Kreisstraße 505 - Instandsetzung Pöltzschbachbrücke Zwirtschen	ÜPL	18.351,60	18.351,60	K
0312	91100	97280	Tilgung von Krediten - Gem./ GV - geförderter Kredit Städtebauförderung RS Greiz G. E. Lessing	ÜPL	1.463.419,46	1.463.419,46	K
0312	91100	97281	Tilgung von Krediten - Gem./ GV - geförderter Kredit Städtebauförderung Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz	ÜPL	1.814.549,82	1.814.549,82	K
Summe Vermögenshaushalt					4.202.777,51	4.197.395,79	

3.9 Genehmigung von Mehrausgaben gem. § 17 ThürGemHV

DK	HHSt	Bezeichnung	eingesetzte MehrE (€)	bewilligte MehrA (€)	in Anspruch genommene MehrA (€)
0249	45150.17110	Sonstige Jugendarbeit - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Land (zweckgebunden)	10.000,00		
0249	45150.71840	Sonstige Jugendarbeit - schulbezogene Jugendarbeit		10.000,00	7.812,70
0250	45400.17103	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Land)	14.400,00		
0250	45400.57003	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege - Sachkosten §15a KitaG		14.400,00	13.433,49
0276	43620.16120	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Bewachungskosten)	31.480,62		
0276	43620.63100	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Kosten für Dienstleistungen durch Dritte (Bewachungskosten)		31.480,62	31.480,62
0290	49510.16100	Thüringer Blindengeldgesetz - Erstattungen von Ausgaben des VWH (Land)	25.984,70		
0290	49510.78800	Thüringer Blindengeldgesetz - Blindengeld nach Thür. Blindengeldgesetz		25.984,70	25.984,70
0515	54000.17400	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - sonstiger öffentlicher Bereich	301,41		
0515	54000.57110	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege - Veranstaltungen Selbsthilfegruppen		301,41	301,41
0515	54000.17100	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	510,00		
0515	54000.71810	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Selbsthilfegruppen		510,00	510,00
		Summe	82.676,73	82.676,73	79.522,92

3.10 Erläuterungsbericht

I. Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und den Anlagen des Landkreises Greiz für das Haushaltsjahr 2017 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.

Zu diesem Zeitpunkt waren die endgültigen Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Gemeinden für das Jahr 2017 noch nicht bekannt, so dass wie bei jedem Doppelhaushalt bereits feststand, dass für das 2. Haushaltsjahr ein Nachtragshaushalt erforderlich wird.

Darüber hinaus haben schon die Entwicklungen im Jahr 2016 gezeigt, dass in verschiedenen Bereichen die im Doppelhaushalt für das Jahr 2017 eingestellten Mittel nicht ausreichen werden. Vor allem in den Bereichen Sozialhilfe nach dem SGB XII und Jugendhilfe nach dem SGB VIII wurde ein erheblicher Mehrbedarf prognostiziert, wobei bereits bei der Aufstellung des Doppelhaushaltsplanes 2016/2017 auf das hohe Planungsrisiko hingewiesen wurde. Mindereinnahmen im Bereich Personal aufgrund der Beendigung des Modellvorhabens „Weiterentwicklung der Thüringer Grundschule“ sowie geringer geplante Personalkostenerstattungen des Bundes für Mitarbeiter im Jobcenter überstiegen die Reduzierung der Personalausgaben. Des Weiteren mussten die Einnahmen aus dem Kommunalen Finanzausgleich sowie aus der Gewinnausschüttung der Sparkasse Gera-Greiz der aktuellen Entwicklung im Jahr 2017 angepasst und damit reduziert werden.

Der Kreistag beschloss am 29.11.2016 die 1. Nachtragshaushaltssatzung des Landkreises Greiz für die Haushaltsjahre 2016 und 2017 mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan samt Anlagen sowie den Finanzplan für die Jahre 2016 – 2020 (Beschluss-Nr. 166/2016). Das Thüringer Landesverwaltungsamt hat mit Bescheid vom 16.01.2017 (Az: 240.3-1512-01/17-GRZ) die in § 4 der 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Jahr 2017 festgesetzte Kreisumlage genehmigt. Nach der Sitzungsausfertigung am 16.01.2017 erfolgte am 17.01.2017 die öffentliche Bekanntmachung im Amtsblatt Nr. 2 des Landkreises Greiz. Die 1. Nachtragshaushaltssatzung des Landkreises Greiz für die Haushaltsjahre 2016 und 2017 war damit erlassen.

Im Rahmen der laufenden Analyse im Laufe des Haushaltsjahres 2017 wurde festgestellt, dass vor allem die Mehrausgaben im Bereich Soziale 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 01.08.2017 eine haushaltswirtschaftliche Sperre gem. § 28 ThürGemHV für alle Ausgabeansätze des VWH im Haushaltsjahr 2017 (Beschluss-Nr. 49/2017). 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.

Die Eckwerte der Haushaltssatzung sind nachfolgender Übersicht zu entnehmen:

Eckwerte	Haushalts- satzung 2017	1. Nachtrags- haushaltssatzung 2017
Einnahmen/Ausgaben VWH Landkreis	166.325.359 €	159.044.700 €
Einnahmen/Ausgaben VMH Landkreis	9.033.200 €	10.864.600 €
Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen Landkreis	0 €	0 €
Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen Kreisstraßenmeisterei	0 €	0 €
Gesamtbetrag der Verpflichtungs- ermächtigungen Landkreis	3.620.000 €	8.505.000 €
Gesamtbetrag der Verpflichtungs- ermächtigungen Kreisstraßenmeisterei	0 €	0 €
Umlagesoll der Kreisumlage	25.974.422 €	27.368.590 €
Umlagesoll der Schulumlage	4.673.591 €	4.447.907 €
Umlagesatz der Kreisumlage	33,92 v.H.	34,50 v.H.
Umlagesatz der Schulumlage	7,46 v.H.	6,88 v.H.
Höchstbetrag der Kassenkredite Landkreis	10.000.000 €	10.000.000 €
Höchstbetrag der Kassenkredite Kreisstraßenmeisterei	150.000 €	150.000 €

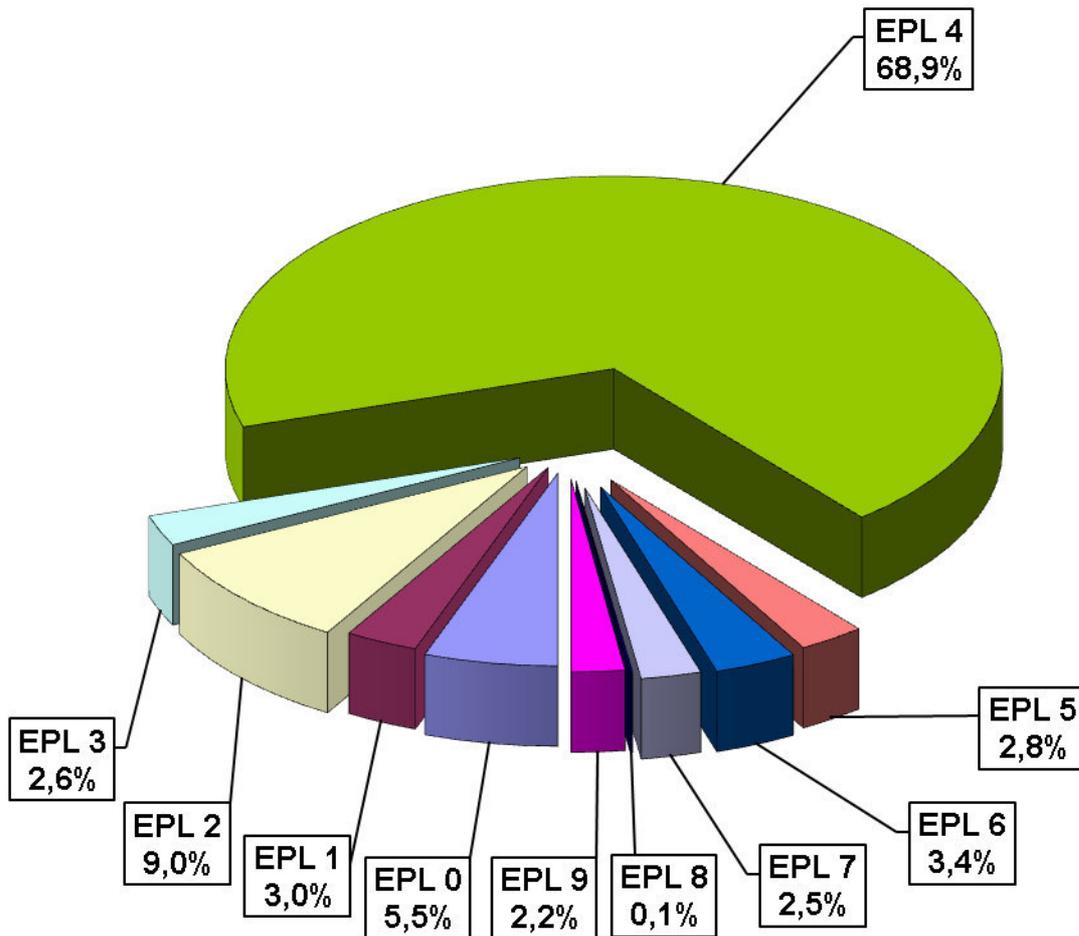
II. Planvergleich Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt

II. 1.1 Vergleich Haushaltsansatz und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Verwaltungshaushalt

- in € -

Einzelplan		Haushaltsplan 2017		Ergebnis der Jahresrechnung 2017		Abweichung 2017	
EPL	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	933.770	8.715.599	847.565,74	8.076.227,89	-86.204,26	-639.371,11
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	2.206.710	4.691.984	1.877.787,76	4.376.532,65	-328.922,24	-315.451,35
2	Schulen	9.497.057	13.490.541	9.564.933,29	13.073.400,09	67.876,29	-417.140,91
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege und Naturschutz	1.177.580	3.983.167	1.204.452,42	3.744.688,11	26.872,42	-238.478,89
4	Soziale Sicherung	71.575.358	113.989.148	58.839.297,93	100.218.533,03	-12.736.060,07	-13.770.614,97
5	Gesundheit, Sport, Erholung	588.400	4.279.360	572.013,82	4.016.018,69	-16.386,18	-263.341,31
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1.019.200	5.093.270	708.339,53	4.976.117,19	-310.860,47	-117.152,81
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschafts- förderung	714.925	3.689.921	675.062,44	3.640.849,74	-39.862,56	-49.071,26
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allge- meines Grund- und Sondervermögen	2.593.850	168.710	2.487.464,84	137.274,48	-106.385,16	-31.435,52
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	68.737.850	943.000	68.718.709,79	3.235.985,69	-19.140,21	2.292.985,69
0-9	Zusammen	159.044.700	159.044.700	145.495.627,56	145.495.627,56	-13.549.072,44	-13.549.072,44

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 2017:

Haushaltsplan 2017	37.059.426,00 €
Rechnungsergebnis 2017	36.013.446,72 €
<u>Minderausgaben</u>	<u>1.045.979,28 €</u>

Die Personalkostenerstattungen bzw. -zuwendungen entwickelten sich wie folgt:

Haushaltsplan 2017	7.622.702,00 €
Rechnungsergebnis 2017	7.257.553,29 €
<u>Mindereinnahmen</u>	<u>365.148,71 €</u>

Die Anzahl der unbegleiteten minderjährigen ausländischen Kinder und Jugendlichen (umA) wurde in 2017 mit der Betreuung von durchschnittlich 30 umA's geplant, die Aufnahmekapazität dafür sollte zur Verfügung gestellt werden. Das Jugendamt des Landkreises hat die Organisation der Unterbringung und die personelle und fachliche Betreuung abzusichern. Das Land Thüringen zahlt dem Landkreis eine Pauschale für jeden zu betreuenden unbegleiteten minderjährigen Ausländer. Durch eine höhere Anzahl an umA's wurden Einnahmen in Höhe von 72,6 T€ über dem Planansatz erzielt (HHSt 40710.16100).

Die Überschreitung der Planansätze bei der Beihilfe (UGr 45000) i. H. v. 20,4 T€ begründet sich mit der Erhöhung der Beihilfebeiträge, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht absehbar war. Die Beihilfebeiträge für ein Abrechnungsjahr werden erst kurz vor Beginn des Kalenderjahres durch die Beihilfestelle festgelegt und bekannt gegeben. Die Höhe der Beihilfebeiträge orientiert sich im Wesentlichen an den durch die aktiven Beamten sowie Ruhestandsbeamten des Landkreises im vergangenen Jahr zur Abrechnung eingereichten Beihilfeanträgen.

Die Unterschreitung der Beiträge zu den Versorgungskassen der Beamten (UGr 43000) i. H. v. 129,5 T€ resultiert im Wesentlichen aus der Verrechnung der sehr hohen Gutschrift gemäß des Bescheides des Kommunalen Versorgungsverbandes Thüringen (KVT) zur Versorgungsumlage des Jahres 2016.

Die Versorgungsumlage wird quartalsweise im Voraus an den KVT geleistet, der die Raten auf Grundlage des vorangegangenen Abrechnungsjahres festlegt. Für den Landkreis errechnet sich eine Gutschrift, wenn die Vorauszahlungsraten die am Ende des Abrechnungsjahres ermittelten Umlageverpflichtungen überschreiten. Die so ermittelte Gutschrift wird im Folgejahr kassenwirksam und mit der 1. Vorauszahlungsraten entsprechend verrechnet.

Aufgrund von Elternzeiten von Beamtinnen, welche durch Angestellte in dieser Zeit vertreten wurden, sowie der Nachbesetzung von freigewordenen Beamtenplanstellen durch Angestellte ergeben sich Unterschreitungen der Planansätze bei den Bezügen der Beamten (UGr 41000) i. H. v. 54,3 T€.

Es wurden erhöhte Personalkosten für den Prozess der Zuordnung und Eingruppierung der Tarifbeschäftigten des Landkreises in die ab 01.01.2017 geltende neue Entgeltord-

nung geplant. Die bis zum 31.12.2016 geltenden Eingruppierungsmerkmale des BAT-O wurden ersetzt.

Die Tarifparteien handelten eine Überleitungsphase vom 01. Januar bis 31. Dezember 2017 aus, um die Eingruppierungen entsprechend den neuen Bestimmungen zu prüfen, einzuarbeiten und den Beschäftigten die Möglichkeit der Antragstellung auf Höhergruppierung zum 01.01.2017 zu geben. In diesem Prozess kam es zwar zu höheren Bewertungen, allerdings wurden nicht von allen antragsberechtigten Beschäftigten Anträge wie erwartet gestellt und durch die Komplexität der Eingruppierungsüberprüfung konnte dieser Prozess in 2017 noch nicht abgeschlossen werden.

Die Personalkosten für die angestellten Beschäftigten des Landratsamtes sind um 281,8 T€ unter dem Planansatz geblieben (UGr 41400, D 0039). Dies ist auch bedingt durch die im August 2017 ausgesprochene Haushaltssperre, woraufhin beispielsweise Neu-Einstellungen nur stark eingeschränkt möglich waren.

Für die geförderten Maßnahmen des Jugendamtes fielen die Erstattungen und Ausgaben der Personalkosten geringer als geplant aus, da erst im Jahr 2017 durch das Land entschieden wurde, 2 Stellen in der Jugendsozialarbeit nicht weiter finanziell zu unterstützen. Die damit dem Landkreis übertragenen Personalkosten schlagen sich hauptsächlich in den Haushaltsstellen der Allgemeinen Sozialverwaltung (UA 40000) und Verwaltung der Jugendhilfe (UA 40700) nieder. In der sozialpädagogischen Arbeit an den Schulen und in der Heilpädagogischen Frühförderung konnte je eine Stelle nicht zeitnah nachbesetzt werden. Das Land Thüringen stellt die Fördermittel nur befristet für kurze Zeiträume zur Verfügung, so dass diese Stellen auf dem Arbeitsmarkt für das benötigte Fachpersonal nicht attraktiv sind.

Die im D 5211 zusammengefassten Ausgaben für Personal des Jobcenters Greiz unterschreiten die Planansätze des Haushalts 2017 um 128,4 T€.

Eine hohe Anzahl an werdenden Müttern im Jobcenter Greiz sowie frühzeitig ausgesprochene mutterschutzrechtliche Beschäftigungsverbote bewirkten hohe Erstattungen von Verwaltungsausgaben durch die Krankenkassen entsprechend den tarifrechtlichen Vorgaben (UGr 16411: +49,5 T€).

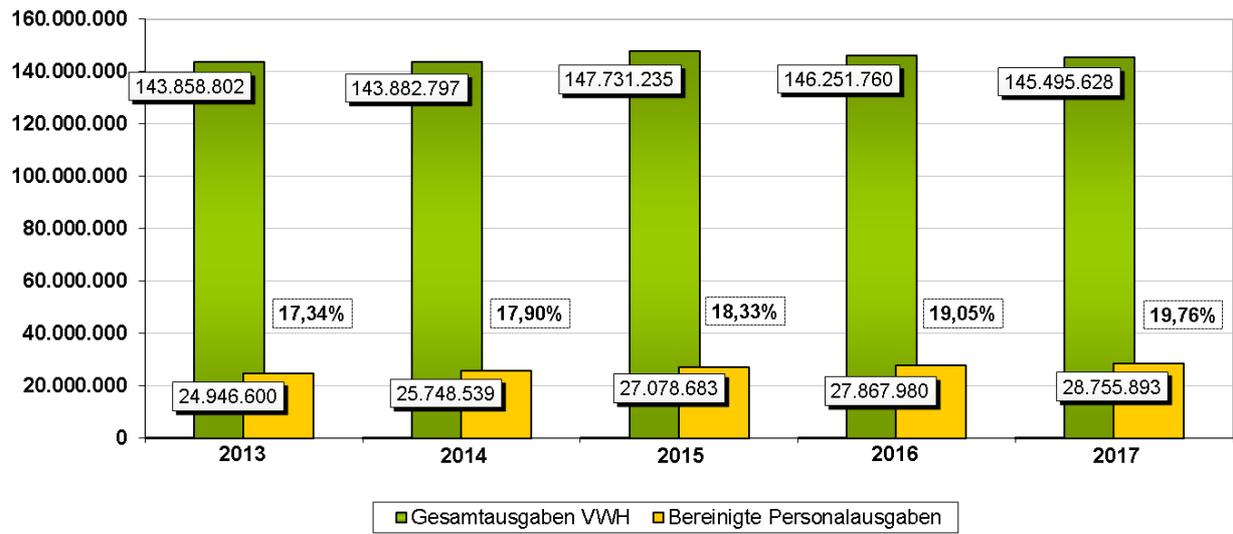
Krankheitsbedingte Ausfälle im Jobcenter, insbesondere Krankheitsausfälle von langer Dauer, führten durch nichtvollumfängliche Krankheitsvertretungen zu Einsparungen bei den Dienstbezügen der Arbeitnehmer (UGr 41400: -97,6 T€). Ebenso wirkten sich Arbeitszeitverkürzungen der Beschäftigten hier aus. Aus diesen Gründen haben sich auch die Ausgaben der Beiträge zu den Versorgungskassen (UGr 43400: -6,3 T€) und die Sozialversicherungsbeiträge (UGr 44400: -15,0 T€) verringert.

Für den Bundesfreiwilligendienst und die Maßnahmen des zweiten Arbeitsmarktes erfolgten auch im Haushaltsjahr 2017 nicht die Zuweisungen und Zuschüsse aus dem Bundes- und Landeshaushalt wie erwartet. Die Kontingentierung des Bundesfreiwilligendienstes wurde, wie in den vergangenen Jahren auch, verringert (UGr 17000: -39,8 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 bzw. wurden mangels geeigneter Maßnahmeteilnehmer nicht durchgeführt (HHSt 02000.17400: -142,0 T€, HHSt 02000.41700: -155,0 T€).

Anteil der bereinigten Personalausgaben an den Gesamtausgaben VWH

- in € -



Ermittlung der bereinigten Personalausgaben

	<u>2017 (Plan)</u>	<u>2017 (RE)</u>
1. Gesamtpersonalausgaben	37.059.426 €	36.013.446,72 €
2. abzüglich		
2.1 Erstattungen Land für		
- Pilotprojekt Weiterentwicklung Thür. Grundschule	- €	9.081,16 €
- Bücher- und Kupferstichsammlung	21.500 €	19.302,48 €
- Zeugenentschädigung	- €	115,50 €
- unbegleitete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UMA)	147.168 €	219.757,44 €
- Kommunalisierung Soziales	- €	10.663,20 €
- Projektarbeit Jugendamt	704.586 €	532.002,20 €
2.2 Erstattungen Bund für		
- Mitarbeiter Jobcenter	5.925.485 €	5.816.588,67 €
- Personalgemeinkosten Jobcenter	205.301 €	198.814,12 €
- Bildung und Teilhabe	83.782 €	83.917,37 €
2.3 Zuweisungen der Bundesagentur für Arbeit für		
- Fördermaßnahme nach SGB II (FAV)	142.000 €	- €
- Altersteilzeit	82.160 €	45.049,22 €
2.4 Zuweisungen vom Bund		
- Bundesfreiwilligendienst	67.000 €	27.168,68 €
- Integrationskurse	36.900 €	- €
2.5 Versicherungsleistungen Schadensfälle	- €	705,00 €
2.6 Sonstige Einnahmen aus Personalkostenerstattungen		
- Gemeinden und Gemeindeverbände, Verwaltungsgemeinschaften	30.200 €	45.343,30 €
- Zweckverband	99.120 €	120.758,05 €
- Gesetzliche Sozialversicherungen	12.000 €	61.495,13 €
- übrige Bereiche	65.500 €	66.791,78 €
S u m m e	7.622.702 €	7.257.553,29 €
3. Bereinigte Personalausgaben	29.436.724 €	28.755.893,43 €
4. Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes	159.044.700 €	145.495.627,56 €
5. Anteil der bereinigten Personalausgaben an den Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes	18,51%	19,76%

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 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	933.770,00	847.565,74	-86.204,26
Ausgaben	8.715.599,00	8.076.227,89	-639.371,11
Zuschussbedarf	7.781.829,00	7.228.662,15	-553.166,85

Der Zuschussbedarf verringerte sich ohne Berücksichtigung der Personaleinnahmen und -ausgaben gegenüber dem Planansatz 2017 um 296,7 T€.

Die Unterschreitung des Haushaltsansatzes für Prüfgebühren des Rechnungsprüfungsamtes (HHSt 01000.11000) um 6,2 T€ war darauf zurückzuführen, dass sich der Abschluss mehrerer Gemeindeprüfungen verzögerte und die Gebühren erst im Folgejahr erhoben werden konnten.

Die HHSt 02000.11000 (Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - Hauptamt) schloss mit Mindereinnahmen i. H. v. 10,0 T€ ab. Hier sollte eine Anpassung der Ansätze an den tatsächlichen Bedarf mit der nächsten Haushaltsplanung erfolgen. In dieser HHSt wurden die Parkgebühren der Mitarbeiter des Landratsamtes Greiz für die Nutzung der bereitgestellten Parkflächen vereinnahmt. Die Parksituation ist überschaubar und die Parkflächen ausgelastet, demnach sollte eine genauere Planung möglich sein.

Die Mehreinnahmen i. H. v. 13,9 T€ in der HHSt 02000.15000 (sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen – Hauptamt) war hauptsächlich auf den Anstieg von Kaskoschäden an den Fahrzeugen des Landkreises Greiz zurückzuführen. Die Erstattungen der Versicherungen für die Schadensfälle wurden in dieser HHSt veranschlagt.

Die HHSt 02300.16700 (Erstattung von Ausgaben des VWH private Unternehmen – Rechtsamt) schloss mit Mehreinnahmen i. H. v. 17,4 T€ ab. Ursächlich hierfür war die Anerkennung eines Urteils des Landgerichts Gera eines Beklagten im Rechtsstreit mit dem Landkreis Greiz.

Es ließ sich feststellen, dass die vom Kreis- und Finanzausschuss am 01.08.2017 ausgesprochene haushaltswirtschaftliche Sperre nach § 28 ThürGemHV über die Ausgabeansätze im Verwaltungshaushalt zu Minderausgaben geführt hat.

Von den veranschlagten Verfügungsmitteln i. H. v. 15,0 T€ in der HHSt 00100.66000 wurden nur 5,9 T€ in Anspruch genommen.

Der Unterabschnitt 02000 (Hauptamt) schloss für den sachlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand mit Minderausgaben i. H. v. 139,5 T€ ab. Die wesentlichsten Einsparungen ergaben sich dabei im Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen (HHSt 02000.50000) i. H. v. 15,5 T€, bei den Mieten und Pachten (HHSt 02000.53000) i. H. v. 36,8 T€, bei den Mieten und Pachten für Kopierer (HHSt 02000.53001) i. H. v. 12,7 T€, in der Gebäudeversicherung (HHSt 02000.54001) i. H. v. 12,9 T€, bei der Aus-

und Fortbildung, Umschulung (HHSt 02000.56200) i. H. v. 37,4 T€, bei den Versicherungen und Schadensfällen (HHSt 02000.64500) i. H. v. 22,0 T€ und bei den Sachverständigen, Gerichts- und ähnlichen Kosten (HHSt 02000.65500) i. H. v. 15,3 T€.

Insbesondere die Einsparungen beim Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen (HHSt 02000.50000) sowie bei der Aus- und Fortbildung, Umschulung (HHSt 02000.56200) ließen sich auf die Einschränkungen während der Haushaltssperre zurückführen.

Bei den Mietausgaben (HHSt 02000.53000) kam die mit der Nachtragshaushaltsplanung erwartete Erhöhung der Kosten, aufgrund der zusätzlichen Anmietung weiterer Räume in der Höhleerreihe in Zeulenroda, nicht zum Tragen.

Bereits im Vorjahr wurden aufgrund des neu abgeschlossenen Vertrages für die Anmietung der Druck- und Kopiertechnik im Landratsamt Greiz (HHSt 02000.53001) große Einsparungen erzielt.

Auch in der HHSt 02100.56200 (Aus- und Fortbildung, Umschulung – Organisation/EDV) kam es vor allem aufgrund der Haushaltssperre zu Minderausgaben i. H. v. 14,4 T€. Fortbildungen und Schulungen konnten nicht durchgeführt werden oder wurden verschoben.

In der HHSt 02400.62000 (Öffentlichkeitsarbeit - Öffentlichkeitsarbeit) wurde der Planansatz um 14,0 T€ unterschritten. Die Ausgaben für den Druck und die Verteilung des Landkreisjournals, die in dieser HHSt verbucht wurden, waren in den letzten Jahren gesunken.

Der UA 06000 (Elektronische Datenverarbeitungsanlage) schloss mit Minderausgaben i. H. v. 81,7 T€ ab. Dabei unterschritten die Ausgaben für Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände sowie sonstige Gebrauchsgegenstände (HHSt 06000.52000) den geplanten Ansatz um 12,4 T€ und die Ausgaben für Dienstleistungen durch Dritte (HHSt 06000.63000) sogar um 103,5 T€. Hier wurden die für die Finanzierung der jährlichen Wartung der Lizenzen zur Virtualisierung der Windows Desktop-Betriebssysteme (VDA) geplanten Mittel in der HHSt 06000.53000 (Mieten und Pachten – Elektronische Datenverarbeitungsanlage) verausgabt, da es sich aufgrund des Lizenzmodells um eine Miete der Lizenzen handelt. Dementsprechend wurde der Planansatz für die Miet- und Pachtausgaben (HHSt 06000.53000) um 34,2 T€ überschritten.

Einzelplan 1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Im Einzelplan 1 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

EPL 1	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	2.206.710,00	1.877.787,76	-328.922,24
Ausgaben	4.691.984,00	4.376.532,65	-315.451,35
Zuschussbedarf	2.485.274,00	2.498.744,89	13.470,89

Insgesamt waren im EPL 1 Mindereinnahmen i. H. v. 328,9 T€ zu verzeichnen, denen Minderausgaben i. H. v. 315,5 T€ gegenüberstanden. Es wurde daher eine geringfügige Erhöhung des Zuschussbedarfes um 13,5 T€ zum Planansatz ausgewiesen.

Berücksichtigte man, dass es im Bereich Personal im EPL 1 9,7 T€ Mindereinnahmen und 172,3 T€ Minderausgaben gab, waren für die Fachbereiche allerdings eine Erhöhung des Zuschussbedarfes um 176,1 T€ zu verzeichnen.

Hauptursache der Mindereinnahmen waren die in 2017 verbuchten Einnahmen i. H. v. 205,5 T€ (HHSt 11100.17105) aus der Richtlinie zur Förderung der Thüringer Kommunen bei der Integration von Flüchtlingen. Dies waren 134,5 T€ weniger als im Plan 2017 veranschlagt wurden. Ursache sind die Unsicherheiten bezüglich der möglichen Rückforderung dieser Fördermittel durch das Land. Auf den eingereichten Verwendungsnachweis der Mittel des Jahres 2016 steht eine endgültige Antwort aus. Die Prüfung wird nach Auskunft des Thüringer Landesverwaltungsamtes noch einige Zeit in Anspruch nehmen. Vorsorglich wurden zweckgebundene Einnahmen in Höhe von 319,4 T€ für mögliche Rückforderungen in das Folgejahr übertragen.

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 (339,2 T€).

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

(in €)

UA	Bezeichnung	Plan 2017	RE 2017	Differenz	Prozent
11000	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung	29.000,00	49.510,69	20.510,69	170,73%
11100	Ausländerangelegenheiten	30.000,00	20.332,00	-9.668,00	67,77%
11300	Kfz-Zulassungsstelle	987.000,00	932.782,01	-54.217,99	94,51%
11400	Straßenverkehrsaufsicht	156.000,00	151.321,74	-4.678,26	97,00%
11500	Gewerbeangelegenheiten	43.000,00	49.791,28	6.791,28	115,79%
11600	Urkundenstelle	4.000,00	4.643,25	643,25	116,08%
11700	Fahrerlaubnisse	224.000,00	209.851,91	-14.148,09	93,68%
Summe		1.473.000,00	1.418.232,88	-54.767,12	96,28%

Im UA 12000 - **Umweltschutz** - waren Mindereinnahmen in der HHSt 12000.10000 (Verwaltungsgebühren) i. H. v. 38,8 T€ zu verzeichnen. Die Anzahl der Genehmigungsverfahren war kaum planbar.

Dagegen wirkten sich im UA 12002 - **Kommunalisierte Aufgaben Umweltschutz** - Mehreinnahmen in HHSt 12002.10000 (Verwaltungsgebühren) i. H. v. 16,5 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. 10,0 T€ entlastend aus.

Bei Ersatzvornahmen in diesem Bereich wurden Mittel i. H. v. 29,9 T€ in der HHSt 12002.57700 nicht in Anspruch genommen, sodass sich die Mindereinnahmen aus entsprechenden Kostenerstattungen in der HHSt 12002.15000 auf 30,0 T€ beliefen. Die Mittel für Ersatzvornahmen müssen auch weiterhin im bisherigen Umfang bereitgestellt werden, um für die Erfüllung nicht prognostizierbarer Aufgaben (Gefahrenabwehr) ausgestattet zu sein.

Bei Einnahmen des EPL 1, insbesondere aus Bußgeldern, Verwaltungsgebühren und Zwangsgeldern, wurde eine globale Restebereinigung i. H. v. 154,0 T€ (Vorjahr 169,0 T€) vorgenommen, da mit der Realisierung der Einnahmen aufgrund der Leistungsfähigkeit der Schuldner zumindest in absehbarer Zeit nicht gerechnet werden konnte.

Aufgrund des Bedarfs zusätzlicher Objekte für den Katastrophen- und Zivilschutz (UA 14000) wurde mit der Nachtragshaushaltsplanung auch der Ansatz der Bewirtschaftungskosten (UGr 54000) auf 12,0 T€ erhöht. Trotzdem schloss die HHSt 14000.54000 im Ergebnis mit 8,8 T€ Mehrausgaben ab, die allerdings durch den D 0188 (Gebäudebewirtschaftung) kompensiert werden konnten.

Einzelplan 2 – Schulen

Im Einzelplan 2 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

EPL 2 gesamt	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	9.497.057,00	9.564.933,29	67.876,29
Ausgaben	13.490.541,00	13.073.400,09	-417.140,91
Zuschussbedarf	3.993.484,00	3.508.466,80	-485.017,20

Betrachtet man den Einzelplan 2 ohne die Einnahmen und Ausgaben für Personalkosten ergaben sich Mindereinnahmen von 84,1 T€ und Minderausgaben von 381,8 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 725,9 T€, Mehreinnahmen i. H. v. 115,5 T€ erzielt.

Im Jahr 2017 erhielt der Landkreis Greiz 2.988,3 T€ im Rahmen des Schullastenausgleichs gemäß § 17 ThürFAG. Im Vergleich zum Plan entspricht das Mindereinnahmen i. H. v. 6,8 T€ (UGr 17102).

Bei den Einnahme- und Ausgabehaushaltsstellen des Schulobstprogrammes (UGr 17103 und 57003) waren am Ende des Haushaltsjahres Mindereinnahmen i. H. v. 41,5 T€ und Minderausgaben i. H. v. 40,5 T€ zu verzeichnen. Mit der Haushaltsplanung 2019 wird eine Ansatzüberprüfung der Mittel erfolgen.

Aufgrund der bereits beschriebenen haushaltswirtschaftlichen Sperre über die Ausgabenansätze des Verwaltungshaushaltes ergaben sich auch in den Schulhaushalten Einsparungen. Die Deckungskreise der Schulen (D 0101 bis D 0164, D 0179) schlossen im Ergebnis mit Minderausgaben i. H. v. 153,7 T€ ab.

Im D 0181 (Bauunterhalt) wurde der Planansatz im EPL 2 insgesamt um 38,8 T€ unterschritten. Insbesondere die Einsparungen bei den HHStn 21142.50001 (Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen – GS Greiz-Pohlitz) i. H. v. 10,3 T€, 23047.50001 (Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen – Osterlandgymnasium) i. H. v. 16,0 T€ und 24052.50001 (Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen – SBBZ Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus ZR) i. H. v. 14,2 T€ trugen hierzu bei.

Bei der Gebäudebewirtschaftung der Schulen (UGr 54011) wurden insgesamt 2.544,0 T€ benötigt. Es entstanden Mehrausgaben i. H. v. 21,2 T€. Der gesamte D 0188 (Gebäudebewirtschaftung), dem die Schulen angehören, schloss hingegen mit Minderausgaben i. H. v. 111,4 T€ ab. Diese Mittel wurden als Haushaltsausgabereste in das Jahr 2018 übertragen und stehen dort für erwartete Mehrkosten aufgrund erhöhten Stromverbrauchs und zusätzlicher Reinigungsleistungen zur Verfügung.

Der D 0519 (Schadensfälle Schulen) schloss mit Mindereinnahmen i. H. v. 27,9 T€ und Minderausgaben i. H. v. 38,4 T€ ab. Die Mindereinnahmen bzw. Minderausgaben lassen sich darauf zurückführen, dass die Rechnungen zur Begleichung größerer Schadensfälle direkt an die Versicherungen gegeben werden. Die Abwicklung läuft dann weder einnahme- noch ausgabeseitig über den Kreishaushalt.

Überplanmäßige Ausgaben waren in der HHSt 29500.64501 i. H. v. 42,6 T€ unabweisbar. Mit Beitragsbescheid vom 06.01.2017 wurden von der Unfallkasse Thüringen die Kosten für die Schülerunfallversicherung mit einem Betrag von 460,2 T€ geltend gemacht. Gegenüber dem Vorjahr 2016 war ein Anstieg des Beitragssatzes je Einwohner für die Schülerunfallversicherung um 0,87 € zu verzeichnen (2016 – 4,29 €, 2017 – 5,16 €). Die Information der Unfallkasse Thüringen zur Entwicklung des Beitragssatzes zur gesetzlichen Unfallversicherung 2017 erreichte das Landratsamt Greiz erst im Oktober 2016. Zu diesem Zeitpunkt war die Nachtragshaushaltsplanung 2017 bereits abgeschlossen.

In der HHSt 29560.52000 (Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Gebrauchsgegenstände – Medienzentrum) konnten aufgrund der haushaltswirtschaftlichen Sperre Anschaffungen von zusätzlicher Hard- und Software nicht realisiert werden. Es ergaben sich Einsparungen i. H. v. 18,2 T€.

Bei den Schullandheimen Seelingstädt (UA 29563) und Welsdorf (UA 29564) wurden aufgrund der guten Auslastung und Erhöhung der Entgelte für Übernachtungen und Verpflegung etc. im Rahmen des Inkrafttretens der neuen Entgeltordnung Mehreinnahmen bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (HHSt 29563.11000) i. H. v. 11,0 T€ und bei den Einnahmen aus Verkauf (HHSt 29563.13000) i. H. v. 14,9 T€ und 8,5 T€ (bei der HHSt 29564.13000) erwirtschaftet.

Einzelplan 3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege und Naturschutz

Im Einzelplan 3 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)			
EPL 3	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	1.177.580,00	1.204.452,42	26.872,42
Ausgaben	3.983.167,00	3.744.688,11	-238.478,89
Zuschussbedarf	2.805.587,00	2.540.235,69	-265.351,31

Mehreinnahmen i. H. v. 26,9 T€ und Minderausgaben i. H. v. 238,5 T€ führten zu einer Verringerung des Zuschussbedarfes im EPL 3 gegenüber dem Planansatz 2017 um 265,4 T€.

Im UA 33300 - Musikschule Greiz - wurden die Planansätze bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (UGr 11000/11001) i. H. v. 228,5 T€ nicht erreicht. Die HHStn schlossen mit Mindereinnahmen i. H. v. 21,8 T€ ab. Vor allem aufgrund geringe-

rer Personalausgaben von insgesamt 27,5 T€ lag der Zuschussbedarf der Musikschule mit 571,8 T€ dennoch 10,6 T€ unter dem Plan.

Der UA 35000 - Kreisvolkshochschule – schloss mit Mehreinnahmen i. H. v. 111,1 T€ und Mehrausgaben i. H. v. 73,2 T€. Der Zuschussbedarf blieb im Ergebnis 37,9 T€ unter dem geplanten Bedarf. Der Grund für die Abweichungen innerhalb des Unterabschnitts war auch in diesem Jahr die Auslastung der Kreisvolkshochschule durch die Vielzahl der durchzuführenden Integrationssprachkurse.

So konnten u. a. in diesem Zusammenhang und den damit einhergehenden organisatorischen Anforderungen keine Bildungsreisen durchgeführt werden. Bei den HHStn 35000.11010 (Teilnehmergebühren Bildungsreisen – Kreisvolkshochschule Greiz) und 35000.60010 (Bildungsreisen – Kreisvolkshochschule Greiz) konnten die Haushaltsmittel nicht in Anspruch genommen werden und sie schlossen mit Mindereinnahmen und -ausgaben i. H. v. 20,0 T€.

Auch die Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (UGr 11000) konnten nicht wie geplant vereinnahmt werden. Hier entstanden Mindereinnahmen i. H. v. 21,3 T€.

Die Integrationssprachkurse wurden durch das Bundesamt für Migration finanziert und die Einnahmen in der HHSt 35000.17000 (Zuweisungen und Zuschüsse – Bund) verbucht. Die HHSt schloss mit Mehreinnahmen i. H. v. 162,8 T€.

Ausgabeseitig zeigte sich der Mehraufwand durch die Sprachkurse insbesondere bei den Beschäftigungsentgelten und dgl. (UGr 41600) für zusätzliche Honorarkräfte sowie den Mietausgaben (UGr 53000) für zusätzliche Unterrichtsräume. In der HHSt 35000.41600 schlugen Mehrausgaben i. H. v. 66,2 T€ und in der HHSt 35000.53000 i. H. v. 12,1 T€ zu Buche.

Im UA 36000 - **Naturschutz und Landschaftspflege** - ergaben sich für die HHSt 36000.51000 (Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens) entsprechend des Baumschutzgutachtens Mehrausgaben i. H. v. 5,8 T€, um dringende Sicherungsmaßnahmen an Naturdenkmälern sowie Fällungen zur Gefahrenabwehr durchzuführen. Die Zuführung der über den Ansatz hinausgehenden Haushaltsmittel war über den Deckungskreis (D 0045) sichergestellt. Dagegen wurden in der HHSt 36000.63000 (Kosten für Dienstleistungen durch Dritte) Minderausgaben i. H. v. 8,8 T€ sowie in der HHSt 36000.65500 (Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten) Einsparungen i. H. v. 21,0 T€ erzielt.

Einzelplan 4 - Soziale Sicherung

Im Einzelplan 4 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

EPL 4	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	71.575.358,00	58.839.297,93	-12.736.060,07
Ausgaben	113.989.148,00	100.218.533,03	-13.770.614,97
Zuschussbedarf	42.413.790,00	41.379.235,10	-1.034.554,90

Der Landkreis Greiz hatte im Sozialetat im Jahr 2017 Ausgaben i. H. v. 114,0 Mio. € geplant. Das entsprach einem Anteil von rund 72 % des Gesamtausgabevolumens des Verwaltungshaushaltes (159,0 Mio. €). Der mit dem Haushalt geplante Zuschussbedarf wurde um ca. 1 Mio. € unterschritten.

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 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	7.282.250,00	7.909.917,26	627.667,26
Ausgaben	28.839.400,00	29.097.650,62	258.250,62
Zuschussbedarf	21.557.150,00	21.187.733,36	-369.416,64

Im Abschnitt 41 wurde der geplante Zuschussbedarf gegenüber dem Planansatz, vor allem aufgrund von Mehreinnahmen, um 369,4 T€ unterschritten.

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

(in €)

Deckungskreis		Plan 2017	RE 2017	Differenz
0025	Hilfe zum Lebensunterhalt, Hilfe zur Pflege, Hilfe in anderen Lebenslagen in Einrichtungen	3.334.600,00	3.171.372,86	-163.227,14
0031	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Leistungen nach dem Vierten Kapitel SGB XII	2.774.000,00	2.887.216,76	113.216,76
0034	Hilfen nach dem SGB XII außerhalb von Einrichtungen	3.178.700,00	3.247.312,75	68.612,75
0064	Hilfe zur Gesundheit, Eingliederungshilfe, Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten in Einrichtungen	19.538.600,00	19.785.306,00	246.706,00
***	Gesamt	28.825.900,00	29.091.208,37	265.308,37

Minderausgaben i. H. v. 163,2 T€ verzeichnete der **Deckungskreis 0025**. Dies hatte folgende Ursachen.

In der HHSt 41010.74010 (Hilfe zum Lebensunterhalt i. E.) sind Minderausgaben i. H. v. 48,3 T€ entstanden. Die Minderausgaben resultieren überwiegend aus den Renten- und Kindergelderhöhungen. Bei steigendem Einkommen verschiebt sich der Hilfebedarf der Heimbewohner in die fachliche Hilfe (Eingliederungshilfe).

Bei einem Planansatz von 2.553,0 T€ waren insgesamt Minderausgaben i. H. v. 113,5 T€ für die Hilfen zur Pflege i. E. für die Pflegegrade 1 bis 5 im UA 41168 zu verbuchen. Der geringere Bedarf ist mit Planungsunsicherheiten aufgrund der neuen Gesetzeslage zu erklären. Zum 01.01.2017 traten mit dem Pflegestärkungsgesetz II Leistungsveränderungen in Kraft. Im neuen Gesetz zur sozialen Pflegeversicherung (SGB XI) waren der neue Pflegebedürftigkeitsbegriff - 5 Pflegegrade statt 3 Pflegestufen - und entsprechende Übergangsregelungen verankert. Gleichzeitig sind im UA 41168 Mehreinnahmen von insgesamt 25,6 T€ zu verzeichnen. Sie resultieren aus mehreren Rückforderungen Kostenersatz durch Erben sowie verstärkte Heranziehung Unterhaltsverpflichteter bei Pflegeheimbewohnern und den Rentenerhöhungen zum 01.07.2017. Nach 12 Monaten Umsetzung der 3. Stufe des Pflegestärkungsgesetzes zeichnen sich die damit verbundenen auftretenden Minderbedarfe für das 7. Kapitel im Leistungsrecht des SGB XII allerdings als nur vorübergehend ab. So hat die Erhöhung der Leistungen der Pflegeversicherung als Folge der neuen Begutachtungsinstrumente hierauf Einfluss

genommen. Die Nachhaltigkeit dieser Maßnahmen wird jedoch nur von kurzer Dauer sein.

Die Mehrausgaben i. H. v. 113,2 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.

Geringfügige Mehrausgaben i. H. v. 68,6 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 593,3 T€, d. h. Mehrausgaben i. H. v. 43,3 T€, ab. Der Mehrbedarf begründete sich in der kontinuierlichen Steigerung der Fallzahlen, welche sich unter anderem durch den Wechsel von Personen mit Leistungsbezug Arbeitslosengeld II in den Rechtskreis des SGB XII ergab.

Ein Minderbedarf von 21,3 T€ entstand für Ausgaben im UA 41110 – Hilfe zur Pflege in Form von Pflegegeld bei erheblicher Pflegebedürftigkeit. Auch im UA 41140 - Hilfe zur häuslichen Pflege in Form von anderen Leistungen lag der Zuschussbedarf um 152,1 T€ unterm Plan. Mehreinnahmen von 97,4 T€ und Minderausgaben vor allem im Bereich der Kostenübernahmen für besondere Pflegekräfte von insgesamt 54,7 T€ waren die Ursache. In den Unterabschnitten 41110 und 41140 waren Ausgabeansätze für die Deckung der seit 01.01.2017 für die nunmehr 5 Pflegegrade zu leistenden Pflegegelder, Pflegesach- und Budgetleistungen etc. veranschlagt. Zum Zeitpunkt der Planung gab es noch keine Erkenntnisse bzw. Erfahrungswerte über mögliche Ergebnisse aus der Überleitung der laufenden Fälle in das „Neue Leistungsrecht“.

Erhebliche Mehrausgaben i. H. v. 248,3 T€, bei einem Planansatz von 265,0 T€, waren in der HHSt 41230.73630 (Eingliederungshilfe für Behinderte - Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung) entstanden. Die Eingliederungshilfe in Form der Hilfe zur angemessenen Schulbildung unterliegt einer enormen Steigerung. Die letzten Jahre haben einen starken Anstieg der Fallzahlen und somit auch des Ausgabevolumens gezeigt. Die Sorgeberechtigten betroffener Kinder wenden sich zunehmend an die örtlichen Sozialhilfeträger, um das Angebot des gemeinsamen Unterrichtes mit nicht behinderten Kindern für ihr Kind zu nutzen. Auf Grund der besonderen Förderbedarfe der Kinder werden personelle Ressourcen des Sozialhilfeträgers genutzt, um den gemeinsamen Unterricht durchführen zu können.

Im Bereich der Eingliederungshilfe - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft (UA 41280) waren bei einem Planansatz von 1.150,3 T€ nur geringfügige Mehrausgaben i. H. v. insgesamt 39,7 T€ zu verzeichnen. Denen standen sogar Mehreinnahmen i. H. v. 61,3 T€ gegenüber. 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. 106,9 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. 246,7 T€ ab. Es wurden insgesamt Mittel in Höhe von 19.785,3 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 2017 keinen Hilfefall, wodurch Minderausgaben i. H. v. 15,0 T€ erzielt wurden.

Bei einem Planansatz von 5.350,0 T€ waren auch geringfügige Minderausgaben i. H. v. 38,0 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 längere Abwesenheiten von einigen WfbM-Besuchern durch Erkrankung und damit Reduzierung der Tagessätze wurden die Mittel nicht vollständig verbraucht.

Erhebliche Mehrausgaben von 123,4 T€ entstanden in der HHSt 41258.74651 (Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen in anerkannten Werkstätten § 43 SGB IX). Im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes erfolgte zum 01.01.2017 eine Gesetzesänderung des § 43 SGB IX (Arbeitsförderungsgeld). Durch die Änderung erfolgte eine Verdopplung des bisherigen Wertes von 26,00 € auf 52,00 € je Leistungsberechtigten.

Im UA 41288 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen - Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft - ergaben sich insgesamt Mehrausgaben i. H. v. 288,5 T€ und somit Gesamtausgaben von 13.004,2 T€. Den Mehrausgaben standen aber auch Mehreinnahmen in Höhe von 283,4 T€ gegenüber, so dass sich der Zuschussbedarf lediglich um 5,1 T€ erhöht. Im Jahr 2017 konnten mehrere Erstattungsverfahren mit anderen Landkreisen im Bereich teilstationären Frühförderung erfolgreich abgeschlossen werden. Außerdem führte die deutliche Erhöhung der Renten, des Kindergeldes, von Bafög-Leistungen usw. im Jahr 2017 zu den o.g. Mehreinnahmen für Heimbewohner in Einrichtungen der Eingliederungshilfe.

In der HHSt 41288.74620 (teilstationäre Frühförderung) waren zwar Minderausgaben i. H. v. 87,4 T€ zu verzeichnen. Mehrausgaben entstanden aber für

41288.74660	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen – Wohnheimkosten (ohne WfbM)	121,0 T€
41288.74661	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen – Wohnheimkosten (nur WfbM)	119,9 T€
41288.74682	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen – Tagesstrukturierung in Wohn- und Pflegeheimen	128,3 T€

Durch Neuverhandlungen der Vergütungssätze von Einrichtungen entsprechend der tariflichen Entwicklungen und dem Mindestlohngesetz mit Steigerungsraten zwischen 3 - 15% sowie durch Fälle mit notwendigen personenbezogenen Vergütungssätzen für Leistungsberechtigte mit besonderem Hilfebedarf entstanden erhebliche Mehrkosten. Eine Zunahme notwendiger Verlegungen in Einrichtungen, welche sich auf bestimmte Krankheitsbilder oder einen sehr hohen Hilfebedarf spezialisiert haben, wirkte sich durch höhere Vergütungssätze ebenso kostensteigernd aus.

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.

121,9 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 Asylantenwohnheim) nahmen folgende Entwicklung:

	(in €)		
	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Abschnitt 42			
Einnahmen	7.053.000,00	2.100.213,20	-4.952.786,80
Ausgaben	7.053.000,00	2.025.081,62	-5.027.918,38
Überschuss	0,00	75.131,58	75.131,58
Abschnitt 43			
Einnahmen	2.215.050,00	1.784.384,30	-430.665,70
Ausgaben	2.215.050,00	1.451.653,86	-763.396,14
Überschuss	0,00	332.730,44	332.730,44
Abschnitt 42 und 43			
Einnahmen	9.268.050,00	3.884.597,50	-5.383.452,50
Ausgaben	9.268.050,00	3.476.735,48	-5.791.314,52
Überschuss	0,00	407.862,02	407.862,02

Die Abweichungen bei den Kosten für Asylbewerber resultieren aus der drastisch gesunkenen Anzahl von Zuweisungen. Die Planung für 2017 erfolgte noch auf Basis der statistischen Werte aus 2015 und 2016. Prognosen über den Einwanderungszustrom sind nie vorhersehbar. 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 2016 nicht eingetreten. Die Zahl der Asylbewerber betrug zum 15.12.2016 566 Personen. Im Jahr 2017 war die Zahl weiter rückläufig und betrug zum 31.12.2017 nur noch 372 Personen.

Die Abschnitte 42 und 43 wurden in den Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen geplant. Im Rechnungsergebnis ergab sich ein Überschuss von 407,9 T€. Wesentliche Ursache ist die erst im Jahr 2017 erfolgte Erstattung der abgerechneten Krankenkosten der Jahre 2015 und 2016.

Bereich Jugendhilfe

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

	(in €)		
	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Abschnitt 45			
Einnahmen	4.645.990,00	4.758.388,32	112.398,32
Ausgaben	10.970.271,00	11.730.253,48	759.982,48
Zuschussbedarf	6.324.281,00	6.971.865,16	647.584,16

Der geplante Zuschussbedarf von 6.324,3 T€ für die Jugendhilfe nach dem SGB VIII wurde deutlich um 647,6 T€ überschritten. Die Ursachen hierfür werden nachfolgend erläutert. Der Kreistag Greiz genehmigte in seiner Sitzung am 26.09.2017 überplanmäßige Ausgaben im D 0047 (Hilfen zur Erziehung nach dem SGB VIII) in Höhe von insgesamt 1.277,6 T€, von denen 1.053,1 T€ tatsächlich in Anspruch genommen wurden.

Haushaltsneutral wurden die Einnahmen und Ausgaben für Unterkunft, Versorgung und Betreuung von unbegleiteten minderjährigen ausländischen Kindern und Jugendlichen (umA) in den **UA 45010** i. H. v. 2.443,8 T€ in 2017 eingestellt. Die Änderung des SGB VIII seit dem 01.01.2016 brachte eine Umverteilung von umA's unter den Bundesländern und Kommunen mit sich. Zur Planung des Doppelhaushaltes 2016/2017 gab es keine verlässlichen Prognosen für die Leistungen an unbegleitete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche (UA 45010, D 0080). Mit dem Nachtragshalt 2017 konnten die finanziellen Aufwendungen schon besser abgeschätzt werden. Bei den Fallzahlen wurde davon ausgegangen, dass im Jahr 2017 durchschnittlich 30 umA in Jugendhilfeeinrichtungen betreut werden. Tatsächlich waren es deutlich mehr, per 31.12.2017 38 unbegleitete minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche. Es wurden daher 2.540,8 T€ benötigt, wodurch sich Mehrausgaben i. H. v. 97,0 T€ ergaben. Demgegenüber standen allerdings auch Mehreinnahmen von 100,5 T€, sodass sich für den Haushalt ein geringfügiger Überschuss von 3,4 T€ ergab.

Im **UA 45210 - Jugendsozialarbeit** - sind Mindereinnahmen i. H. v. 122,7 T€ und Minderausgaben i. H. v. 204,9 T€ bei der Umsetzung des Förderprogramms „Schulbezogene Jugendsozialarbeit“ entstanden. Die Mindereinnahmen und Minderausgaben entstanden, da geplante Personal- und Sachkosten u.a. aufgrund einer Langzeiterkrankung nicht benötigt und demzufolge auch die Fördermittel nicht abgerufen wurden.

Weitere Minderausgaben sind im **UA 45510 - Erziehungsberatung** - mit 80,3 T€ zu verzeichnen.

Mehraufwendungen fielen vor allem in den folgenden Haushaltsstellen an:

1. 45340.77100	Gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder - Unterbringungskosten	161,0 T€
2. 45540.41600	Sozialpädagogische Familienhilfe - Beschäftigungsentgelte	182,3 T€
3. 45570.77000	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen - Unterbringungskosten	386,5 T€
4. 45590.76290	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche außerhalb von Einrichtungen	421,1 T€
5. 45590.77000	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche innerhalb von Einrichtungen	183,5 T€

Bei den Mutter/Kind-Unterbringungen nach § 19 SGB VIII ergab sich der Mehrbedarf durch eine unvorhersehbare und daher auch nicht planbare Fallzahlentwicklung. Wurde der entsprechende Bedarf festgestellt, war die Leistung zu gewähren. Nach Jahren ohne größere Leistungsaufwendungen fielen in 2017 erneut weitere Fälle an.

Bei der ambulanten Hilfeform der Sozialpädagogischen Familienhilfe nach § 31 SGB VIII war eine deutliche Zunahme der Anträge festzustellen, auf deren Bewilligung bei entsprechend festgestelltem Bedarf ein Rechtsanspruch besteht. Es handelte sich im Vergleich zu stationären Leistungen um preiswerte Leistungen der Jugendhilfe, deren Inanspruchnahme aus Sicht der Eltern Vorrang vor der familienfernen Fremdunterbringung hat. Die Fallzahlentwicklung war nicht planbar. Die genehmigte überplanmäßige Ausgabe von 250,0 T€ musste nicht vollständig ausgenutzt werden, da die nach der Prognose unverzüglich eingeleiteten Steuerungsmaßnahmen wieder zu einer Absenkung der Fallzahlen führte.

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 den ambulanten Eingliederungshilfen gemäß § 35 a Abs. 2 Nr. 1 SGB VIII handelte es sich um eine Hilfeform, die zum einen sehr speziell und fallbezogen individuelle Bedarfe abdeckte und die zum anderen bundesweit eine deutliche Dynamik aufwies. Hauptanteil an der Entwicklung hatte die Zahl und die Intensität sowie die Kostenhöhe der Hilfen mittels Integrationshelfern in Schulen. Weiterhin zählten dazu die autismspezifischen Förderleistungen sowie spezielle Therapien wegen Lese- und Rechtschreibschwäche sowie Rechenschwäche. Entsprechende Leistungen wurden von den Eltern der behinderten Kinder vermehrt aktiv eingefordert. Dennoch musste auch bei dieser Hilfeart durch die unverzüglich eingeleiteten Steuerungsmaßnahmen nicht die komplett bewilligte überplanmäßige Ausgabe von 521,1 T€ in Anspruch genommen werden.

Stationäre Eingliederungshilfen gemäß § 35a Abs. 2 Nr. 4 SGB VIII wurden für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche oder von einer solchen Behinderung Bedrohte in Heimen und besonderen Wohnformen erbracht, deren Kostensätze durch die individuellen, besonderen und zusätzlichen Leistungen über den Heimkostensätzen nach § 34 SGB VIII lagen. Die Zahl der Fälle mit diagnostizierten seelisch behinderten Kindern und Jugendlichen stieg, ohne dass deren Teilhabebeeinträchtigungen anderweitig als durch Jugendhilfeleistungen kompensiert werden 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. 925,0 T€ in der HHSt 45400.77140 um 30,8 T€ unterschritten. Minderausgaben in Höhe von 30,1 T€ waren 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 48100 - Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes** - reduzierte sich der Zuschussbedarf um 22,3 T€ auf 122,7 T€.

Bereits im Oktober 2016 hatten sich Bund und Länder auf eine Ausweitung des Unterhaltsvorschusses verständigt. Dadurch sollen Alleinerziehende und ihre Kinder besser unterstützt werden. Nunmehr wird der Unterhaltsvorschuss bis zum 18. Lebensjahr gezahlt und die maximale Bezugsdauer von 72 Monaten ist entfallen.

Die Reform trat zum 01.07.2017 in Kraft treten. Hochrechnungen gingen von einer Verdoppelung der Anspruchsberechtigten und den damit verbundenen Ausgaben aus. Der Kreistag Greiz beschloss am 20.06.2017 überplanmäßige Ausgaben im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) i. H. v. insgesamt 1,36 Mio. €. Tatsächlich sind im UA 48100 insgesamt lediglich 174,1 T€ Mehrausgaben angeordnet wurden, denen Mehreinnahmen in Höhe von 196,4 T€ gegenüberstehen. Ursächlich für die geringe Inanspruchnahme der bewilligten überplanmäßigen Ausgaben ist vor allem die späte Bekanntgabe des Änderungsgesetzes zum UVG, die nur eine deutlich zeitversetzte Bearbeitung der Neufälle ermöglichte. Die noch unbearbeiteten Fälle und die daraus resultierenden Mehraufwendungen verschieben sich dadurch in das Jahr 2018.

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. 8.536,6 T€ im HH-Jahr 2017 veranschlagt und tatsächlich sind 8.219,1 T€ angefallen. In Folge dieser Minderausgaben (317,5 T€) konnte der kommunale Finanzierungsanteil i. H. v. 15,2 % von planmäßig 1.297,5 T€ auf 1.238,1 T€ reduziert und damit eine Ergebnisverbesserung i. H. v. 59,4 T€ erreicht werden. Bei der Planung der Bundesmittel wurde davon ausgegangen, dass für die Verwaltung der Grundsicherung 6.060,0 T€ bereitgestellt werden. Daraus resultierend war unter Berücksichtigung sonstiger Einnahmen ein Umschichtungsbetrag aus der Arbeitsförderung (UA 48220) i. H. v. 1.144,2 T€ zu planen.

Tatsächlich hatte das Jobcenter Greiz eine Budgetzuweisung i. H. v. 5.954,0 T€ erhalten und der aus der Arbeitsförderung geplante Umschichtungsbetrag konnte um 104,2 T€ auf 1.040,0 T€ reduziert werden.

Mit Blick auf die Personalausgaben war festzustellen, dass analog zum Haushaltsjahr 2016 Langzeiterkrankte den Ausgabebedarf beeinflusst haben.

Auch bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Kosten (40500.65500) ist der Ausgabebedarf, wie im Jahr zuvor, erneut zurückgegangen, so dass gegenüber dem Planansatz um 68,2 T€ eingespart wurden. Die Ursache dafür liegt im weiteren Rückgang der Anzahl der Widersprüche. Aufgrund der Neuausschreibung der Postdienstleistungen wurden Mehrausgaben bei Porto kalkuliert. Tatsächlich haben sich Einsparungen ergeben. Der Planansatz von 90,0 T€ für Porto (HHSt 40500.65200) wurde nur mit 58,8 T€ in Anspruch genommen. Die Nutzung der Postbox hat neben technischen Vorteilen auch zu finanziellen Einsparmöglichkeiten geführt. Die Gesamtzahl der Postsendungen (privater Zusteller und E-Post) ist im Jahr 2017 im Vergleich zum Vorjahr beim Jobcenter um über 5.000 Stück zurückgegangen. Dies kann zum einen daran liegen, dass zunehmend mehr über Mail kommuniziert wird. Zum anderen läuft gerade beim Jobcenter ca. 70 % der Ausgangspost über die E-Post. Durch eine hohe Zustellsicherheit und eine Verringerung der Rücklaufquote für unzustellbare Postsendungen verringert sich in Folge auch die Zahl der Briefsendungen, da kein erneutes Anschreiben erforderlich ist.

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

(in €)

UA 482	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	40.556.150,00	32.707.176,83	-7.848.973,17
Ausgaben	48.376.105,00	39.394.272,81	-8.981.832,19
Zuschussbedarf	-7.819.955,00	-6.687.095,98	-1.132.859,02

Im UA 48200 (**Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II**, wo die Kosten der Unterkunft und Heizung (KdU) und Bildung und Teilhabe (BuT) geplant und abgerechnet werden, hat sich der Zuschussbedarf i. H. v. 7.772,9 T€ um 1.068,6 T€ auf 6.704,3 T€ reduziert.

Gegenüber dem Planjahr 2016 wurden bereits Anpassungen bei den HHStn 48200.78310 und 48200.78510 vorgenommen.

In der HHSt 48200.78310 (Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende nach § 22 Abs. 1 SGB II) entstanden Minderausgaben von 1,8 Mio. €. Dem standen

Mindereinnahmen in Höhe von 491,8 T€ aus der Bundesbeteiligung (HHSt 48200.19100) gegenüber. Die Auswirkungen aus dem neuen Integrationsgesetz fielen geringer aus als erwartet. Eine Korrektur erfolgte mit der Planung des HH-Jahres 2018. Hier wurde der Ausgabeansatz in der HHSt 48200.78310 deutlich reduziert und erreicht annähernd das Ergebnis des Jahres 2017.

Auch im UA 48200 wurden Globalbereinigungen i. H. v. insgesamt 650,0 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 war allerdings zum Großteil fraglich.

Im UA 48210 wurde für das **Arbeitslosengeld II** (ohne Kosten der Unterkunft und Heizung) 2017 ein Ausgabevolumen von 28.625,1 T€ eingestellt, welches durch Leistungsbeteiligungen des Bundes i. H. v. 27.157,6 T€ und Rückforderungen u. ä. i. H. v. 1.417,5 T€ fast komplett durch Einnahmen gedeckt war.

Die erstmalig in den Jahren 2016 und 2017 aufgenommene Ausgabehaushaltsstelle für Säumniszuschläge auf SV-Beiträge (48210.78644) führte zu einer Unterdeckung des UA. Eine Kostenübernahme der Säumniszuschläge durch den Bund kam grundsätzlich nicht in Betracht. Eine Ausnahme waren die Säumniszuschläge, die ausschließlich durch den Rechtsvorgänger des Jobcenters verursacht wurden.

Das Hessische LSG hat mit Entscheidung vom 21. April 2017 dem Bund die Kostenträgerschaft für Säumniszuschläge auferlegt. Die Entscheidung ist seit dem 17. Juni 2017 rechtskräftig. Die vom Bund im HH-Jahr 2012 nicht anerkannten Säumniszuschläge i. H. v. 7.314 € wurden gegenüber dem Bund geltend gemacht und sind dem Landkreis erstattet wurden. Die geplanten Mittel wurden somit nicht in Anspruch genommen und haben zu einer Haushaltsverbesserung von 50,0 T€ beigetragen.

Die Inanspruchnahme der Ansätze lag mit 22.090,0 T€ in den Einnahmen bzw. 22.081,4 T€ in den Ausgaben ca. 6,5 Mio. € unter dem Planansatz. Bei den Einnahmen wurden Globalbereinigungen der Kassenreste i. H. v. insgesamt 1.530,0 T€ vorgenommen, um dem Grundsatz der Haushaltswahrheit und Haushaltsklarheit Rechnung zu tragen. Die Globalbereinigung betraf die HHSt 48210.24100 - Kostenersatz nach § 34 SGB II mit 15,0 T€, die HHSt 48210.24300 - Erstattungsansprüche nach § 33 SGB II mit 125,0 T€, die HHSt 48210.24710 - Rückforderungen mit 600,0 T€, die HHSt 48210.24711 - Rückforderungen Altfälle mit 650,0 T€, die HHSt 48210.24712 - Rückforderungen § 328 SGB II mit 110,0 T€ sowie die HHSt 48210.24910 - Rückzahlungen von Darlehen mit 30,0 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. 1,5 Mio. € 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. 5.846,7 T€ in 2017 eingestellt. Gedeckt wurden diese Leistungen aus den vom Bund bereitgestellten Leistungsbeteiligungen bei der Eingliederung i. H. v. 4.220,0 T€, dem Bundesprogramm „Soziale Teilhabe“ i. H. v. 1.500,0 T€ und 126,7 T€ durch sonstigen Ersatzleistungen.

Für die Arbeitsförderung (UA 48220) wurden dem Jobcenter Mittel i. H. v. 4.095,1 T€ zugewiesen. Nach Abzug des zur Finanzierung der Verwaltungskosten geplanten Umschichtungsbetrages (1.144,2 T€), standen der Arbeitsförderung Mittel i. H. v.

2.950,9 T€ zur Verfügung. Von den zur Verfügung stehenden Mitteln waren 2.912,8 T€ (98,71 %) zum Einsatz gekommen.

Die Globalbereinigung i. H. v. 10,0 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 332,0 T€ für SBG II-Empfänger, 6,4 T€ für SGB XII-Empfänger und 114,0 T€ für die restlichen Leistungsberechtigten ausgegeben, zusammen 452,4 T€ (2012: 422,5 T€, 2013: 453,2 T€, 2014: 427,2 T€, 2015: 461,2 T€ und 2016 470,6 T€). Ursache für den leichten Rückgang der Ausgaben im Vergleich zum Vorjahr sind vor allem rückgängige Ausgaben für mehrtägige Klassenfahrten. Die Antragszahlen für Ausflüge und Klassenfahrten sind in den letzten 3 Jahren konstant geblieben. Auswirkungen auf die gesunkenen Ausgaben hatte die erlassene Verwaltungsvorschrift für die Durchführung von Wandertagen und Klassenfahrten. Hiernach sind die Schulen angehalten, vorzugsweise in Thüringen Klassenfahrten durchzuführen. Das Genehmigungsverfahren durch das Schulamt unterliegt strengeren Vorgaben. Die Schulen führen vermehrt kostengünstigere Klassenfahrten durch und organisieren mehr eintägige Ausflüge.

Zum Ausgleich dieser Belastung beteiligte sich der Bund, mit anteilig 4,9 % 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 445,9 T€, zur Deckung der Ausgaben im UA 48200 i. H. v. insgesamt 332,0 T€ und im UA 49200 i. H. v. 114,0 T€, vereinnahmt.

Der Landkreis hatte nicht verbrauchte Beteiligungen des Bundes für Bildung und Teilhabe als zweckgebundene Einnahmen in das Folgejahr übertragen.

Mehrausgaben i. H. v. 102,5 T€ entstanden bei den Leistungen nach dem Thüringer Blindengeldgesetz (HHSt 49510.78800). Das Thüringer Blindengeldgesetz wurde nach Erarbeitung des Nachtragshaushaltes 2017 neu gefasst und mit einer Anhebung des Blindengeldes rückwirkend zum 01.07.2016 sowie einer stufenweisen weiteren Erhöhung des Blindengeldes für den 01.07.2017 erlassen. Die Veröffentlichung erfolgte am 02.12.2016, sodass die Nachzahlungen für 2016 erst in 2017 erfolgten. Durch die hinzukommende weitere Steigerung des Blindengeldes zum 01.07.2017 war der Planansatz nicht mehr ausreichend. Die Finanzierung des Blindengeldes erfolgt zu 100% durch das Land Thüringen. Jedoch erfolgt die Kostenerstattung nach § 8 Abs. 3 ThürBliGG erst mit Ablauf eines jeden Kalenderhalbjahres. Demnach werden die Einnahmen für die Mehraufwendungen erst im Jahr 2018 kassenwirksam werden, so dass 2017 ein Zuschussbedarf von 76,6 T€ zu verzeichnen ist.

Einzelplan 5 - Gesundheit, Sport, Erholung

Im Einzelplan 5 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

EPL 5	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	588.400,00	572.013,82	-16.386,18
Ausgaben	4.279.360,00	4.016.018,69	-263.341,31
Zuschussbedarf	3.690.960,00	3.444.004,87	-246.955,13

Der Zuschussbedarf verringerte sich gegenüber dem Planansatz um 247,0 T€. Die Minderausgaben betrafen mit 243,4 T€ im Wesentlichen die Personalausgaben.

Mindereinnahmen i. H. v. 25,0 T€ entstanden bei den Einnahmen aus Verwaltungsgebühren des Gesundheitsamtes (HHSt 50100.10000). Eine Ursache hierfür war, dass trotz sehr guter Auftragslage im ärztlichen Dienst, die persönliche Gebührenfreiheit gemäß § 3 Abs. 1 des Thüringer Verwaltungskostengesetzes (ThürVwKostG) für eine Vielzahl von Auftraggebern Anwendung fand. Konkret bedeutet dies, dass für die Untersuchung und Erstellung von amtsärztlichen Gutachten, Zeugnissen, Bescheinigungen usw. keine Verwaltungskosten berechnet werden durften. Hier konnten nur die Auslagen wie Portokosten, bei sehr ausführlichen amtsärztlichen Gutachten, Schreibauslagen sowie durch das Gesundheitsamt in Vorkasse bezahlte Facharztbefunde, Laborleistungen u. a. geltend gemacht werden. Die Anforderung der gebührenfreien Gutachten erhöht sich sukzessive seit Inkrafttreten des ThürVwKostG im Jahr 2006. Eine weitere Ursache der Nichterfüllung der Einnahmen ergab sich aus dem Wegfall eines Facharztes für Psychiatrie auf Honorarbasis.

In der HHSt 50100.16200 - Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden, GV, VG (ärztliche Gutachten) - wurden Mehreinnahmen i. H. v. 15,1 T€ erzielt. Das gute Ergebnis im Jahr 2017 resultierte aus einer höheren Anzahl in Auftrag gegebener Gutachten durch das Jobcenter des Landkreises Greiz an den ärztlichen Dienst des Gesundheitsamtes.

Im UA 50210 - Schlacht tier- und Fleischuntersuchung - waren Mehreinnahmen i. H. v. 9,9 T€ in der HHSt 52010.10000 zu verzeichnen, da sich kleinere Schlachtbetriebe, aufgrund der Schließung größerer Betriebe in Thüringen und Sachsen, wirtschaftlich gut entwickelten und Nischen erfolgreich besetzen konnten.

Einzelplan 6 - Bau und Wohnungswesen, Verkehr

(in €)

EPL 6	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	1.019.200,00	708.339,53	-310.860,47
Ausgaben	5.093.270,00	4.976.117,19	-117.152,81
Zuschussbedarf	4.074.070,00	4.267.777,66	193.707,66

Aus der Übersicht wird ersichtlich, dass sich der Zuschussbedarf im Einzelplan 6 gegenüber dem Planansatz 2017 um 193,7 T€ erhöht hat.

Wesentliche Planabweichungen werden nachfolgend erläutert:

In der HHSt 60100.65500 (Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten - Hochbauverwaltung) schlugen sich insbesondere die Ausgaben für die Beratungsleistung für

die Ausschreibung der Reinigungsleistungen sowie für die Ausschreibung der Strom- und Gasversorgung im Ergebnis nieder. Die für 2016 geplanten Ausgaben für die Beratungsleistungen bei der Reinigungsausschreibung konnten nicht 2016 realisiert werden, weil sich während des Ablaufs der Vergabe zeitliche Verschiebungen ergaben und diese somit nach 2017 verschoben wurde. Weiterhin wurde für die Umsetzung der beabsichtigten gemeinsamen Ausschreibung der Strom- und Gasversorgung mit mehreren Landkreisen ein Planungsbüro für die Erstellung der Ausschreibungsunterlagen beauftragt. Die Kosten wurden auf die beteiligten Landkreise aufgeteilt. Dabei entfielen auf den Landkreis Greiz 8,3 T€. Insgesamt schloss die HHSt mit Mehrausgaben i. H. v. 16,2 T€ ab, die durch die Genehmigung überplanmäßiger Ausgaben gemäß § 58 der Thüringer Kommunalordnung zur Verfügung gestellt wurden.

Nicht in Anspruch genommen wurde der Haushaltsansatz auf der HHSt 60200.63000 (Kosten für Dienstleistungen durch Dritte - Tiefbauverwaltung) i. H. v. 14,0 T€. Aufgrund der haushaltswirtschaftlichen Sperre wurde die geplante Aktualisierung der Straßendaatenbank nicht beauftragt.

Der UA 61300 - Bauordnung - verzeichnete in der HHSt 61300.10010 (Statik- und Brandschutzprüfgebühren) Mindereinnahmen i. H. v. 101,0 T€. In der dazugehörigen Ausgabenhaushaltsstelle 61300.65500 (Statik- und Brandschutzprüfkosten) wirkten sich die Minderausgaben i. H. v. 101,0 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.

Der Ansatz für Ersatzvornahmen in den HHStn 61300.15000/57700 wurde aufgrund der Erfahrungen aus den Vorjahren auf 240,0 T€ erhöht, um die Pflichtaufgaben zur Gefahrenabwehr erfüllen zu können. In den kommenden Jahren wird auch dieser Ansatz nicht ausreichen. Für den Mehrbedarf über dem Planansatz wurde eine ÜPL i. H. v. 100,0 T€ genehmigt, wovon bereits 42,0 T€ verwendet wurden. Aufgrund verwaltungsrechtlicher Streitverfahren konnten die verbliebenen 58,0 T€ noch nicht in Anspruch genommen werden. Die Kosten für diese Maßnahmen spiegelten den wirklich hohen Bestand an durch Eigentümer vernachlässigte Immobilien wider, die den Landkreis zur Gefahrenabwehr beanspruchten. Im Haushaltsjahr 2017 beliefen sich die Einnahmen in der HHSt 61300.15000 (Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen - Ersatzvornahmen) lediglich auf 21,0 T€, wohingegen die HHSt 61300.57700 (Kosten für Ersatzvornahmen) Ausgaben i. H. v. 282,0 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, da

1. Eigentümer nicht mehr vorhanden sind und auch keine Rechtsnachfolger,
2. Eigentümer nicht zahlungsfähig waren,
3. Eigentümer nicht in der Bundesrepublik wohnhaft sind, was eine Zustellung und Vollstreckung der Forderungen erheblich erschwerte,
4. Leistungsbescheide oft auf dem Rechtsweg angegriffen werden, woraus ebenfalls ein erheblicher Zeitverzug resultierte.

In der HHSt 61300.26000 (Bußgelder) konnten, bei einem Planansatz i. H. v. 20,0 T€, keine Einnahmen verzeichnet werden, 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.

Außerplanmäßige Mehreinnahmen i. H. v. 32,2 T€ wurden in der HHSt 65000.16200 (Erstattungen von Ausgaben des VWH Gemeinden, GV, VG - Kreisstraßen) erzielt. Es handelte sich hierbei um Erstattungen von Kosten durch Gemeinden für vom Landkreis Greiz verauslagte Einleitgebühren für Ortsdurchfahrten und Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen, welche im Rahmen der Abstufung durch das Thüringer Ministerium für Infrastruktur und Landwirtschaft die Verkehrsbedeutung einer Kreisstraße aberkannt bekamen und in die Straßenbaulast der Gemeinden übergingen.

Auch in der HHSt 65000.16700 (Erstattung von Ausgaben des VWH Private Unternehmen – Kreisstraßen) wurden außerplanmäßige Mehreinnahmen erzielt. Die Einnahmen ergaben sich u. a. aus einer Nutzungsgebühr für die Überfahrt von Schwertlasttransporten auf Kreisstraßen sowie aus der Regulierung eines Unfallschadens an einem denkmalgeschützten Brückenbauwerk des Landkreises Greiz durch den Unfallverursacher. Die HHSt schloss mit Mehreinnahmen i. H. v. 14,3 T€

In der HHSt 65000.16800 waren Mindereinnahmen in Höhe von 15,1 T€ festzustellen. Hierbei handelte es sich um Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes, die im Vorfeld nicht planbar waren.

Minderausgaben i. H. v. 54,7 T€ ergaben sich in der HHSt 65000.54000 (Straßeneinleitgebühren – Kreisstraßen). Aufgrund der sich ändernden Verantwortlichkeiten für die Straßenbaulast im Landkreis Greiz sowie Gebührenanpassungen für die Oberflächengewässereinleitung seitens der Zweckverbände lassen sich die zu veranschlagenden Mittel im Voraus nicht genau planen und es können entsprechende Abweichungen im Ergebnis entstehen.

Einzelplan 7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

(in €)			
EPL 7	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	714.925,00	675.062,44	-39.862,56
Ausgaben	3.689.921,00	3.640.849,74	-49.071,26
Zuschussbedarf	2.974.996,00	2.965.787,30	-9.208,70

Der Zuschussbedarf des EPL 7 verringerte sich gegenüber dem Planansatz um 9,2 T€. Wesentliche Planabweichungen ergaben sich in den folgenden Unterabschnitten:

UA 72500 - Tierkörperbeseitigung

Da die Kosten der Tierkörperbeseitigung sowohl von den Entwicklungen in der Landwirtschaft (Nutztierhaltung) als auch der Gestaltung der Gebührensätze abhingen und somit schwer zu kalkulieren waren, konnten in HHSt 72500.71300 (Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke) bei einem Planansatz i. H. v. 91,5 T€ Minderausgaben von 15,3 T€ verzeichnet werden.

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.:

- Durchführung Wirtschaftstag Landkreis Greiz
- Gestaltung/ Überarbeitung/ Druck Freizeitbroschüre
- Ausbildungsportal
- Jungunternehmerpreis

Hierfür wurden Mittel in Höhe von 18,3 T€ benötigt und damit 8,3 T€ mehr als geplant (HHSt 79100.62003 – Öffentlichkeitsarbeit, Projektsicherung Regionalbudget).

Hingegen entstanden in HHSt 79100.62000 (Öffentlichkeitsarbeit) Minderausgaben in Höhe von 13,4 T€, da lediglich 0,5 T€ für die Fortführung des Projektes Schule/Wirtschaft sowie 1,9 T€ für die Unternehmerveranstaltung des Landkreises Greiz anfielen.

UA 79200 - Förderung ÖPNV

Durch das Land Thüringen wurde im Jahr 2017 eine Finanzhilfe zur Förderung der bedarfsgerechten Verkehrsbedienung in Höhe von 536,9 T€ bewilligt. Diese lag damit 36,1 T€ unter dem Planansatz. Die 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 in Höhe von 3.162,1 T€ in voller Höhe den Verkehrsunternehmen zugewiesen.

Einzelplan 8 - Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen

(in €)

EPL 8	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	2.593.850,00	2.487.464,84	-106.385,16
Ausgaben	168.710,00	137.274,48	-31.435,52
Überschuss	2.425.140,00	2.350.190,36	-74.949,64

Der Überschuss des EPL 8 verringerte sich um 74,9 T€ gegenüber dem Planansatz.

Die Sparkasse Gera-Greiz schüttete im Jahr 2017 an ihren Träger Landkreis Greiz 1.044,0 T€ als Überschussbeteiligung aus dem Jahr 2016 aus (HHSt 87000.21000 - Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen). Das waren 106,0 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 Nachtragshaushalt 2017 die Veranschlagung einer Entnahme aus dem Stiftungskapital i. H. v. 1.400,0 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 2017 Zinserträge i. H. v. 1,1 T€ in der HHSt 89000.20701 erwirtschaftet werden, was jedoch Mindereinnahmen i. H. v. 3,9 T€ entsprach. Dem gegenüber standen Minderausgaben von 1,8 T€ bei der Ausschüttung von Kapitalerträgen i. H. v. 3,1 T€ (HHSt 89000.71800).

Der UA 88000 - Bebaute Grundstücke - schloss mit einer Verbesserung um 32,7 T€ ab. Grund hierfür waren hauptsächlich die Minderausgaben bei den Unterhaltungskosten i. H. v. 29,4 T€ (UGr 50000) und bei den Kosten für Dienstleistungen durch Dritte i. H. v. 5,0 T€ (UGr 63000).

Einzelplan 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft

(in €)			
EPL 9	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	68.737.850,00	68.718.709,79	-19.140,21
Ausgaben	943.000,00	3.235.985,69	2.292.985,69
Überschuss	67.794.850,00	65.482.724,10	-2.312.125,90

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Nachtragshaushaltes wurden dem Landkreis Greiz die vorläufigen Berechnungen zu den Schlüsselzuweisungen 2017 bekannt. Entsprechend wurden die Einnahmen in HHSt 90000.04100 i. H. v. 31.990,0 T€ geplant. Tatsächlich erhielt der Landkreis Greiz für das Jahr 2017 31.995,8 T€ (RE 2016: 33.080,2 T€) und damit 5,8 T€ mehr als veranschlagt. Die Schlüsselzuweisungen fielen damit gegenüber dem Vorjahr nochmals um fast 1,1 Mio. € niedriger aus, nachdem sie bereits von 2015 zu 2016 um 4,2 Mio. € gesunken waren.

Die Erhöhung des Mehrbelastungsausgleichs von 89 €/EW im Jahr 2016 auf 90 €/EW im Jahr 2017 ergab zwar mit einem Rechnungsergebnis von 9.100,3 T€ in HHSt 90000.06100 im Vergleich zu 2016 eine Erhöhung um 77,3 T€, ging aber aufgrund der Deckelung der Finanzausgleichsmasse zu Lasten der Schlüsselzuweisungen.

Im Jahr 2017 hat daher der Landkreis Greiz nach Beschluss des Kreis- und Finanzausschusses am 31.01.2017 gegen den Bescheid über die Festsetzung von Schlüsselzuweisung und des Mehrbelastungsausgleichs am 02.02.2017 Klage beim Verwaltungsgericht Gera eingereicht. Dies geschah vor dem Hintergrund der gegenläufigen Entwicklung bei der Finanzzuweisung des Landes und dem tatsächlichen Finanzbedarf des Kreises. Gestützt wurde diese Klage auch auf ein gemeinsam, vom Gemeinde- und Städtebund Thüringen sowie Thüringischen Landkreistag, in Auftrag gegebenes Gutachten.

Der UA 91100 (Kredite), in welchem im Verwaltungshaushalt die Zinseinnahmen und Zinsausgaben bewirtschaftet wurden, schloss im Vergleich zum Planansatz um 10,7 T€ schlechter ab. Es wurden 19,6 T€ weniger Zinseinnahmen erzielt, denen geringere Zinsausgaben i. H. v. 5,9 T€ gegenüberstanden. Geplante Zinsausgaben für einen Kassenkredit i. H. v. 3,0 T€ fielen nicht an.

Im Jahr 2017 wurden in der HHSt 91300.27000 kalkulatorische Abschreibungen i. H. v. 49,5 T€ gebucht und damit 6,0 T€ weniger als geplant.

Die Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt (HHSt 91500.86000) wurde i. H. v. 350,0 T€ geplant und entsprach damit lediglich der Zuführung in Höhe der erwarteten Ausschüttung des Kreiskrankenhauses Ronneburg. Vor allem durch die haushaltswirtschaftliche Sperre und die Begrenzung der Haushaltsrestbildung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten gelang es jedoch, die Pflichtzuführung in Höhe der ordentlichen Tilgung von Krediten über 2.651,9 T€ im Jahr 2017 zu erwirtschaften und damit den geplanten Fehlbetrag der laufenden Rechnung von 2.550,0 T€ zu vermeiden. Darüber hinaus war eine zusätzliche Zuführung zum Vermögenshaushalt nicht möglich.

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

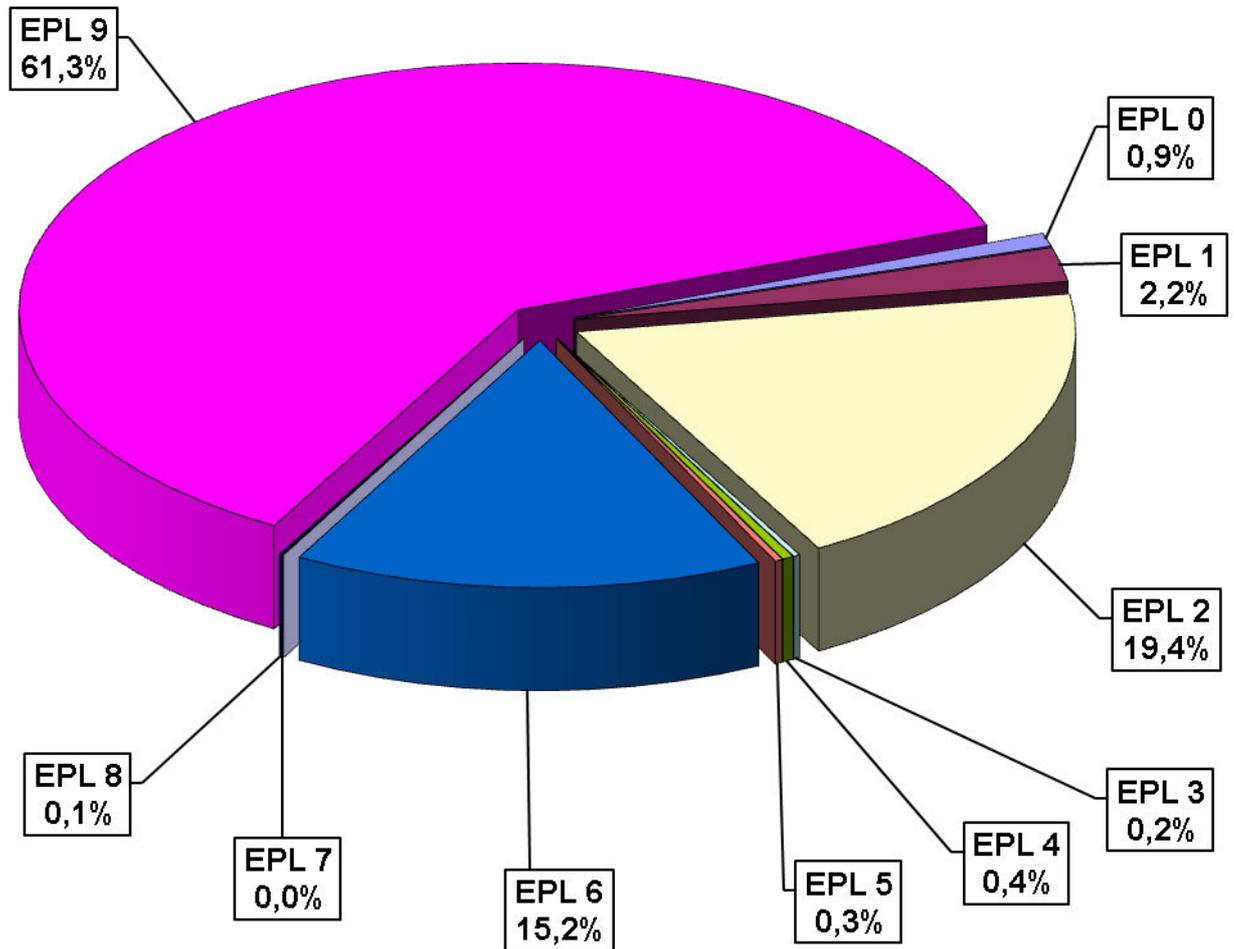
Wesentliche Abweichungen	HH-Entlastung	HH-Belastung
Personalausgaben (D 0039)	877 T€	
Dienstreisen, Aus- und Fortbildung (D 0011)	72 T€	
Deckungskreise Schulen (D 0101 – D 0164, D 0179)	154 T€	
Minderausgaben Unterhaltung von Grundstücken, Geräte, Ausstattungen- und Ausrüstungsgegenstände, Haltung Fahrzeuge	260 T€	
geringerer Zuschussbedarf Sozialhilfe nach dem SGB XII (A 41)	369 T€	
geringerer Zuschussbedarf im Bereich Asyl (A 42 und A 43) vor allem durch Krankenkostenerstattungen für Vorjahre	408 T€	
erhöhter Zuschussbedarf Jugendhilfe nach dem SGB VIII (A 45)		648 T€
geringerer Zuschussbedarf Grundsicherung nach dem SGB II (UA 48200)	1.069 T€	

II. 2.1 Vergleich Haushaltsansatz und Rechnungsergebnis nach Einzelplänen Vermögenshaushalt

- in € -

Einzelplan		Haushaltsplan 2017		Ergebnis der Jahresrechnung 2017		Abweichung 2017	
EPL	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	0	170.000	4.536,35	108.059,23	4.536,35	-61.940,77
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	183.500	390.500	70.200,00	279.254,48	-113.300,00	-111.245,52
2	Schulen	3.924.250	4.114.000	1.801.273,80	2.423.460,37	-	-
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz	0	26.000	40,00	26.699,70	40,00	699,70
4	Soziale Sicherung	0	39.000	5.216,96	45.901,61	5.216,96	6.901,61
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	32.000	0,00	32.000,00	0,00	0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	733.000	1.693.000	1.179.295,68	1.899.804,31	446.295,68	206.804,31
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0	5.000	0,00	4.846,43	0,00	-153,57
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	20.000	16.000	22.831,00	10.539,61	2.831,00	-5.460,39
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.003.850	4.379.100	9.407.093,43	7.659.921,48	3.403.243,43	3.280.821,48
0-9	Zusammen	10.864.600	10.864.600	12.490.487,22	12.490.487,22	1.625.887,22	1.625.887,22

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 66,5 T€ geringeren Zuschussbedarf ab:

(in €)

EPL 0	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	0,00	4.536,35	4.536,35
Ausgaben	170.000,00	108.059,23	-61.940,77
Zuschussbedarf	170.000,00	103.522,88	-66.477,12

Durch den Verkauf eines gebrauchten Kraftfahrzeuges sowie gebrauchter Anhänger wurden in HHSt 02000.34501 (Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen Hauptamt) außerplanmäßige Mehreinnahmen i. H. v. 3,7 T€ erwirtschaftet.

In Abgang gestellte, nicht für ihren Zweck verbrauchte HAR aus 2016 für Hochbaumaßnahmen an den Gebäuden des Landratsamtes im Bereich Hauptamt i. H. v. 14,1 T€ in HHSt 02000.95010 (Haus I), 10,1 T€ in HHSt 02000.95020 (Haus II) sowie 21,8 T€ in HHSt 02000.95030 (Haus III) führten zu einem negativen Rechnungsergebnis und damit i. H. v. 46,0 T€ zu einer Entlastung des Haushaltes. Die geleisteten Ausgaben für den Einbau von Rauchschutztüren im Haus I, die Sanierung der Fußböden im Haus II und die Verglasung des Tresens im Haus III blieb unter dem erwarteten Volumen.

Minderausgaben i. H. v. 14,9 T€ sind im Bereich EDV für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens zu verzeichnen. Durch das Erzielen sehr wirtschaftlicher Ergebnisse bei der Beschaffung von Servern und Netzwerktechnik konnten die frei werdenden Mittel für die notwendige Installation von Telekommunikationsanlagen an der RS Weida (HHSt 22540.93501) sowie dem Gymnasium Greiz (HHSt 23031.93501) und den Anteil des Jobcenters an der Beschaffung leistungsfähiger Server (HHSt 40500.93500) eingesetzt werden.

Einzelplan 1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Im EPL 1 ergab sich folgender Gesamtabschluss:

(in €)

EPL 1	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	183.500,00	70.200,00	-113.300,00
Ausgaben	390.500,00	279.254,48	-111.245,52
Zuschussbedarf	207.000,00	209.054,48	2.054,48

Der Zuschussbedarf im EPL 1 erhöht sich zwar nur geringfügig um 2,1 T€, dennoch führen erhebliche Abweichungen in den Einnahmen und Ausgaben zu einer Reduzierung des Rechnungsergebnisses gegenüber den geplanten Ansätzen.

Im Bereich Brandschutz wurden für die Umrüstung der Einsatztechnik auf Digitalfunk in den Einnahmen und Ausgaben (HHStn 13000.36100 und 13000.93500) jeweils 70,5 T€ eingeplant, welche aufgrund der Aussetzung des Zertifizierungsverfahrens für die Funktechnik bei der Bundesanstalt für den Digitalfunk BOS, infolge der Übernahme der Lieferfirma, nicht umgesetzt werden konnten. Das Land Thüringen konnte das Projekt zur Einführung des Digitalfunks zunächst nicht fortsetzen, da die erforderliche Rechtssicherheit für die Zertifikate nicht vollständig gegeben war. Ebenso verhielt es sich im Bereich Katastrophenschutz (HHStn 14000.36100 und 14000.93500), wo jeweils 50,0 T€ geplant

waren. Die Sicherheitsbedenken gegen die künftige Nutzung neu- und weiterentwickelter Endgeräte des Herstellers sind laut einem Schreiben des Thüringer Ministeriums für Inneres und Kommunales vom März 2018 inzwischen ausgeräumt. Das Projekt zur Einführung des Digitalfunks bei den nichtpolizeilichen BOS kann mit sofortiger Wirkung fortgesetzt werden. Die ausgesprochene Nutzungsuntersagung für bereits beschaffte Endgeräte ist aufgehoben.

Für die Ausstattung von neu zu beschaffenden Einsatzfahrzeugen des bodengebundenen Rettungsdienstes mit Digitalfunktechnik hat der Landkreis als Aufgabenträger im Jahr 2017 außerplanmäßig 2,3 T€ verausgabt (HHSt 16000.93500 – Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens – Digitalfunk Einsatzfahrzeuge Rettungsdienst). Zum Zeitpunkt der Genehmigung der Mehrausgaben wurde noch von der Realisierung des Projektes „Einführung Digitalfunk“ durch das Land ausgegangen. Die Projektförderung des Landes in Form von nicht rückzahlbaren Zuschüssen i. H. v. 100 % der förderfähigen Kosten konnte aus o. g. Gründen nicht realisiert werden. Die Deckung wurde durch außerplanmäßige Einnahmen aus dem Verkauf eines gebrauchten Feuerwehrfahrzeuges im Bereich Brandschutz (HHSt 13000.34500) sichergestellt.

Einzelplan 2 - Schulen

(in €)

EPL 2	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	3.924.250,00	1.801.273,80	-2.122.976,20
Ausgaben	4.114.000,00	2.423.460,37	-1.690.539,63
Zuschussbedarf	189.750,00	622.186,57	432.436,57

Der EPL 2 schloss mit einer Erhöhung des Zuschussbedarfes gegenüber dem Planansatz 2017 um 432,4 T€ ab.

Die hohen Planabweichungen bei den Einnahmen im EPL 2 i. H. v. 2.123,0 T€ entstanden hauptsächlich durch die fehlenden Fördermittel der veranschlagten und im Rahmen der Schulbauförderrichtlinie (SchulBauFR) angemeldeten Maßnahmen GS Ronneburg (HHSt 21111.36100) i. H. v. 1.511,3 T€ sowie FöZ Weida (HHSt 27057.36100) i. H. v. 340,0 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. Am 11.10.2017 erhielt der Landkreis Greiz vom Thüringer Landesamt für Bau und Verkehr den Zuwendungsbescheid über 2.398,0 T€ und zwar für 2017 650,0 T€, 2018 1.200,0 T€ und 2019 548,0 T€.

Weitere Mindereinnahmen i. H. v. 385,4 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 1. Nachtragshaushaltes 2017 war nicht in vollem Umfang bekannt, welche Maßnahmen in welchem Umfang im Sinne des Gesetzes förderfähig sind. Über die Förderfähigkeit des Eigenmittelanteils von 52.271,89 € für die energetische Sanierung der Grundschule Ronneburg wurde erst 2018 positiv entschieden, so dass ein verzögerter Abruf erfolgte. Zudem ist der Baufortschritt schwer kalkulierbar. Somit erfolgte die Veranschlagung wie bereits im Vorjahr i. H. v. 797,0 T€ komplett in der HHSt 20020.36101 als Investitionspauschale für Schul-

baumaßnahmen 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 2017 wurden Bundesmittel i. H. v. 411,6 T€ abgerufen und für energetische Sanierungen gem. § 3 Nr. 2 b) KInvFG verwendet:

(in €)

UA	UGr		Kurzbeschreibung der energetischen Sanierung	förderfähige Ausgaben 2017	Bundesmittel 90 %
21107	95000	GS Mohlsdorf-	Abbruch und Dämmung Fußboden Klassenraum einschl. Nebenarbeiten	16.825,25	15.142,73
21122	95000	GS Kraftsdorf	Abbruch und Dämmung Fußboden Klassenraum einschl. Nebenarbeiten	14.739,30	13.265,37
21128	95000	GS Wünschendorf	Heizung	53.470,70	48.123,63
21134	95000	GS Greiz - Irchwitz	Planung, Heizung, Elektrik, Wärmedämmfassade, Fenster	311.244,38	280.119,94
23047	95000	Osterlandgymnasium Gera	Heizung, Heizraum, Planung	61.020,58	54.918,52
*****	*****			457.300,21	411.570,19

Im Jahr 2017 waren bei der vom Land ausgereichten Investitionspauschale für Schulbaumaßnahmen gem. § 22 ThürFAG (HHSt 20020.36100) bei einem Planansatz von 626,0 T€ Mindereinnahmen i. H. v. 5,3 T€ zu verzeichnen.

Die Beseitigung der hochwasserbedingten Schäden und die Wiederherstellung der Infrastruktureinrichtung an den Außenanlagen der RS Berga sowie die Modernisierung der Schulsportanlage (HHStn 22529.95000, 22529.95015) konnte im Jahr 2017 abgeschlossen und am 09.11.2017 an die Schüler übergeben werden. Im Zuge der Wiederherstellung wurden die Laufbahn, die Weitsprunganlage, die Kugelstoßbahn und das Mehrzweckspielfeld neu angeordnet. Die Lauf- und Sprungbahn sowie das Mehrzweckfeld erhielten einen Kunststoffbelag. Die Maßnahme wurde über das Aufbauhilfeprogramm für die Wiederherstellung der Infrastruktur in den Gemeinden im Freistaat Thüringen nach den Hochwasserereignissen im Mai/Juni 2013 durch das Thüringer Ministerium für Bau, Landesentwicklung und Verkehr i. H. v. 205,6 T€ sowie durch das Thüringer Ministerium für Soziales, Familie und Gesundheit im Rahmen der Förderung des Sportstättenbaues mit einem Betrag von 95,2 T€ gefördert. Die Eigenmittel des Landkreises belaufen sich auf 238,5 T€. Die Gesamtkosten der Maßnahme betragen 539,3 T€.

Laufende und beendete Baumaßnahmen Schulen

Für Hochbaumaßnahmen standen 2017 planmäßig 3.897,5 T€ zur Verfügung. Das Rechnungsergebnis wies einschließlich der gebildeten Haushaltsausgabereiste Ausgaben für Schulbaumaßnahmen i. H. v. 2.122,5 T€ aus.

Die größten ausgabeseitigen Abweichungen gegenüber dem Plan standen im Zusammenhang mit den eingangs aufgeführten Maßnahmen im Rahmen der Schulbauförderlinie. Mit der Antragstellung ist die Finanzierung der Maßnahme im Haushalt nach-

zuweisen. Aus diesem Grund wurden die voraussichtlichen Einnahmen und Ausgaben im Haushalt veranschlagt, was bei Nichtaufnahme in die Förderprogramme jeweils zu hohen Abweichungen gegenüber dem Plan führte.

Bei der GS Ronneburg (HHSt 21111.95000) sind Minderausgaben i. H. v. 1.611,3 T€ zu verzeichnen. Der eingangs aufgeführte Fördermittelbescheid über 2.398,0 T€ wurde mit Datum vom 11.10.2017 erstellt und an den Landkreis übergeben. Aufgrund des vorzeitigen Maßnahmebeginns im Juni 2017 war es dem Landkreis möglich, die Jahresscheibe 2017 zu untersetzen und beim Land geltend zu machen. Die Arbeiten erfolgen unter laufendem Schulbetrieb. Hierfür wurde die Schule durch Einbau einer Staubschutzwand in zwei Bauabschnitte geteilt. Der 1. Bauabschnitt soll bis August 2018 realisiert werden.

Bei der Maßnahme FöZ Weida (HHSt 27057.95000) entstanden Minderausgaben i. H. v. 509,2 T€ bei geplanten 520,0 T€. Die geringe Inanspruchnahme erfolgte für die Erneuerung einer Pumpe der Heizungsanlage sowie die Übertragung eines Haushaltsrestes i. H. v. 7,8 T€ für Planungen, welche im Rahmen einer Aufforderung zur Erstellung eines Antrages im Rahmen der Schulbauförderrichtlinie notwendig sein werden.

Die im Jahr 2016 begonnene Teilsanierung der GS Greiz-Irchwitz (HHSt 21134.95000) wurde von vielen Hindernissen wie Hausschwammbefall im Altbau oder fehlenden Angeboten bei Ausschreibungen begleitet, so dass die Fertigstellung und Übergabe der Schule erst im Februar 2018 erfolgen konnte. Das Gebäude wurde nicht nur durch den Einbau einer neuen Heizungsanlage, neuer Fenster und einer Wärmedämmfassade energetisch saniert, sondern auch an die heutigen technischen Vorschriften und somit auf den neuesten Stand angepasst. Durch den Bau eines zweiten Rettungsweges wurde den Belangen des Brandschutzes Rechnung getragen. Des Weiteren musste das Abwassersystem im Gebäude neu verlegt werden. Nach dem Abbruch des Anbaus und den notwendigen Schachtarbeiten um die Schule und auf dem Schulhof war die Fläche so zerstört, dass eine Reparatur der Flächen nicht möglich war. Im 1. BA wurde diese Fläche erneuert, der Spielplatz saniert sowie ein neuer Zaun eingebaut. Zur finanziellen Absicherung der in 2017 notwendigen Arbeiten waren Mehrausgaben gegenüber dem Plan i. H. v. 165,0 T€ erforderlich, welche mit einem Gesamtbetrag von 155,0 T€ im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gem. § 18 ThürGemHV durch verschiedene Schulen und mittels überplanmäßiger Ausgabe i. H. v. 10,0 T€ durch Minderausgaben bei der GS Wünschendorf (HHSt 21128.95000) zur Verfügung gestellt wurden. Damit wurden insgesamt ca. 2,35 Mio. € in die Schaffung zeitgemäßer Lernbedingungen investiert, welche im Jahr 2017 mit 474,9 T€ durch den Restbetrag der im Jahr 2015 ausgereichten ergänzenden investiven Zuweisung für Schulbauten und Schulsporthallen gem. des Thüringer Kommunalhaushaltssicherungsprogrammgesetzes (ThürKommHPG) gedeckt wurden. Die Endabrechnung der Maßnahme ist noch offen und erfolgt mit dem Jahresabschluss 2018.

An der RS Ronneburg (HHSt 22525.95000) entstanden gegenüber dem Planansatz von 10,0 T€ Mehrausgaben i. H. v. 100,0 T€, welche im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gem. § 18 ThürGemHV von der HHSt 21111.95000 (GS Ronneburg) bereitgestellt wurden. Ursprünglich wurde die Sanierung des Schulstandortes Ronneburg als eine große Maßnahme mit zwei Teilabschnitten (Grundschule und Regelschule) geplant und im UA 21111 veranschlagt. Nachdem ersichtlich wurde, dass vorerst nur die Grundschule in das Schulinvestitionsförderprogramm des Landes aufgenommen wird, erfolgte mit dem Plan 2018 die haushaltsmäßige Trennung der Maßnahme. Um schnell auf die mögliche Aufforderung zur Antragstellung reagieren zu können, wurden bereits im Jahr 2017 erste Ingenieurleistungen (Architekt, Elektro- und HLS-Planung sowie Erarbeitung eines Brandschutzkonzeptes) für die Regelschule vergeben und im UA 22525 gebucht.

Erhebliche Mehrkosten von insgesamt 91,9 T€ gegenüber dem Plan mit 50,0 T€ zzgl. Haushaltsresten aus Vorjahren i. H. v. 6,0 T€ waren im Jahr 2017 für die Sanierung der Heizung am Osterlandgymnasium Gera (HHSt 23047.95000) notwendig. Die Heizungsanlage bestand aus zwei 23 Jahre alten Kesselanlagen. Die Kesselanschlüsse waren zum Teil so stark verrostet, dass ein Kessel bereits außer Betrieb genommen werden musste. Das Heizöllager mit einer Kapazität von 37.400 Litern war unterirdisch eingebaut und durch eindringendes Oberflächenwasser korrodiert. Es erfolgte die Umstellung von Öl auf Gas und damit verbunden die Installation einer neuen Kesselanlage. Die Regelungen und Verteilungen wurden auf den neuesten Stand der Technik angepasst. Die Endabrechnung der Maßnahme erfolgt mit dem Jahresabschluss 2018.

Im Jahr 2017 konnten im Bereich Schulbau folgende **Maßnahmen beendet** werden:

In einem Klassenraum der GS Mohlsdorf (HHSt 21107.95000) sowie im Speiseraum der GS Krafsdorf (HHSt 21122.95000) erfolgte die Erneuerung der Fußböden, da eine starke Geruchsbelästigung festgestellt wurde. Ursächlich dafür war die nicht vorhandene bzw. nicht mehr intakte Abdichtung gegen aufsteigende Feuchte im Untergrund des Fußbodenaufbaus. Durch die aufsteigende Feuchtigkeit kam es in den verbauten Materialien wie Spanplatten in Verbindung mit dem Kleber des Fußbodenbelags zu chemischen Reaktionen, welche für die Geruchsbelastung sorgten. Die Räume waren nur noch sehr eingeschränkt nutzbar. Die Baumeisterarbeiten in den betroffenen Räumen umfassten im Wesentlichen den Abbruch und die Entsorgung des vorhandenen Fußbodenaufbaus, das Herstellen der Abdichtung gegen aufsteigende Feuchte, das Herstellen eines konventionellen Fußbodenaufbaus mit Dämmung und Estrich sowie den Einbau eines neuen Belages und Malerarbeiten.

In der GS Mohlsdorf erfolgte neben der Fußbodensanierung die Klimatisierung der Serverräume mit einem Betrag von 7,9 T€, so dass unter Inanspruchnahme von überplanmäßigen Ausgaben i. H. v. 20,2 T€ Gesamtkosten i. H. v. 25,2 T€ zu verzeichnen waren. Die Maßnahme in der GS Kraftsdorf beinhaltete neben der Fußbodensanierung auch die Montage einer Tafel und eines Waschtisches sowie einer Verdunklungsanlage und schloss insgesamt mit 16,8 T€ ab.

In der GS Wünschendorf (HHSt 21128.95000) war ein Ölheizkessel aus dem Jahre 1997 mit einer Heizleistung von 226 kW installiert. Bei diesem 20 Jahre alten Heizkessel kam es zu einer Havarie. Der Kessel war marode und konnte nicht ohne Risiko weiterbetrieben werden, so dass eine Erneuerung dringend erforderlich wurde. Eine Anfrage bei der TEN Thüringer Energienetze GmbH & Co. KG hatte ergeben, dass vor dem Objekt eine Gasleitung verläuft. So konnte mit dem notwendigen Kesseltausch das Objekt gleichzeitig auf Gas umgestellt werden. Damit entfallen künftig die Vorhaltung und TÜV-Prüfungen für das Öllager und eine perspektivisch notwendige Öllagersanierung. Es wurde eine dem Stand der Technik entsprechende Brennwertkesselanlage eingebaut. Bei dem Einbau dieses Brennwertgerätes musste aufgrund der niedrigen Abgastemperaturen ein feuchte- und säurebeständiger Schornstein eingebaut werden. Mit dem Kesseltausch war die Anpassung der Regelungstechnik unumgänglich. Die Gesamtbaukosten für die Heizung betragen 53,5 T€. Unter Einbeziehung der Ausgaben für die Klimatisierung der Serverräume schloss die HHSt 21128.95000 mit Gesamtausgaben von 58,6 T€ ab. Aufgrund des Abgangs nicht benötigter Haushaltsausgabereste aus Vorjahren weist das Ergebnis der Jahresrechnung -11,4 T€ aus.

Ausstattungen

Die geplanten Ausgaben i. H. v. 125,0 T€ für den Erwerb von IT-Technik an den Schulen (D 0304) wurden i. H. v. 46,0 T€ verbraucht. Die nicht verbrauchten Mittel wurden i. H. v. 76,8 T€ als HAR nach 2018 übertragen und i. H. v. 2,2 T€ als Deckung für überplanmäßige Ausgaben eingesetzt.

Die i. H. v. 91,5 T€ geplanten Mittel des D 0303 (Bewegliche Sachen Anlagevermögen Schulen) wurden komplett in Anspruch genommen. Darüber hinaus wurde überplanmäßige Ausgaben von insgesamt 7,2 T€ bewilligt. Die Ausgaben entstanden insbesondere für den Erwerb von Schulmöbeln, Spielplatz-, Sport- und Elektrogroßgeräten, Erneuerung der Telekommunikationsanlagen sowie sonstigen Ausrüstungsgegenständen des Schulbedarfs.

Einzelplan 4 - Soziale Sicherung

(in €)

EPL 4	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	0,00	5.216,96	5.216,96
Ausgaben	39.000,00	45.901,61	6.901,61
Zuschussbedarf	39.000,00	40.684,65	1.684,65

Der Zuschussbedarf des EPL 4 weicht im Ergebnis der Jahresrechnung lediglich um 1,7 T€ vom Plan ab.

Wie bereits im EPL 0 ausgeführt, wurden in der HHSt 40500.93500 (Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens) Mehrausgaben für den Anteil des Jobcenters an der Beschaffung leistungsfähiger Server benötigt. Die Höhe der überplanmäßigen Ausgabe betrug 7,7 T€.

Für die einheitliche Verwaltung von Vormundschaften, auch für unbegleitete minderjährige Ausländer, und zur Vereinfachung und Beschleunigung der Aufgabenerledigung wurden außerplanmäßig 5,2 T€ für die Anschaffung eines Moduls des Fachprogrammes LogoData zur Verwaltung von Vormundschaften und Pflegschaften bereitgestellt, welche aus der vom Land ausgereichten Sachkostenpauschale für die Verwaltung unbegleiteter minderjähriger Ausländer gedeckt wurde (HHSt 40710.36100).

Im Ergebnis der Ausschreibung von Bewachungsleistungen in den Gemeinschaftsunterkünften (GU) Pohlitz und Schönfeld wurde eine neue Bewachungsfirma tätig. Die auf dem Gelände der GU Pohlitz installierte Alarmanlage befand sich im Eigentum der bisherigen Bewachungsfirma und wurde ausschließlich dem Landkreis zum Kauf angeboten. Da eine Empfehlung der Polizeiinspektion Greiz zur Erhaltung der Alarmanlage vorlag, wurden in der HHSt 43620.93500 (Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens – Asylbewerberwohnheime) außerplanmäßig 4,2 T€ zur Verfügung gestellt, die im Bereich Hochbaumaßnahmen (UGr 95000) desselben Unterabschnittes eingespart werden konnten.

Einzelplan 6 - Bau- und Wohnungswesen, Verkehr

(in €)

EPL 6	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	733.000,00	1.179.295,68	446.295,68
Ausgaben	1.693.000,00	1.899.804,31	206.804,31
Zuschussbedarf	960.000,00	720.508,63	-239.491,37

Der EPL 6 wurde mit einem Zuschussbedarf von 960,0 T€ geplant und schloss im Ergebnis der Jahresrechnung mit einer Verringerung dessen um 239,5 T€ ab.

Zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse auf Kreisstraßen wurden für das Jahr 2017 sechs Vorhaben zur Förderung gemäß der Richtlinie Kommunaler Straßenbau (RL KSB) aus Mitteln des Bundes/Landes angemeldet. Von diesen angemeldeten Vorhaben wurde lediglich ein Bauvorhaben in das Förderprogramm aufgenommen:

- K 505 – Instandsetzung Pöltschbachbrücke in Zwirtzschen

Die Erneuerung der Pöltschbachbrücke (HHSt 65505.96000) erfolgte an gleicher Stelle in offener Bauweise. Dazu wurde das vorhandene Bauwerk komplett abgebrochen und eine Einfeldbrücke in Ortbeton als offener Stahlbetonrahmen errichtet. Die lichte Weite des neuen Brückenbauwerks ist 50 cm größer, um das Querprofil des Baches nicht einzuengen. Mit der Errichtung des Ersatzneubaus wurden die baulichen Mängel und die Einschränkung der Tragfähigkeit beseitigt. Außerdem wurde durch die Verbreiterung des Querschnittes auf 6,50 m und den Ausbau der Gewässerbefestigung die Hochwassersicherheit erhöht. Die in 2017 notwendigen überplanmäßigen Ausgaben i. H. v. 18,4 T€ von 333,4 T€ Gesamtausgabemitteln wurden vollständig durch höhere Fördermittel (HHSt 65505.36100) i. H. v. 193,4 T€ gedeckt. Die Baumaßnahme konnte bauseitig fristgerecht abgeschlossen werden. Die Endabrechnung steht noch aus.

Folgende Maßnahmen konnten im Jahr 2017 abgerechnet werden:

- K 105 - Ersatzneubau Durchlass in Hirschfeld (HHSt 65105.96015)

Das Vorhaben wurde im Rahmen des Aufbauhilfeprogramms zur Wiederherstellung der Infrastruktur in Gemeinden nach dem Hochwasser 2013 gefördert. Die Gesamtkosten nach Endabrechnung betragen 138,7 T€. Einnahmen konnten i. H. v. 135,7 T€ erzielt werden. Bei den nichtförderfähigen Kosten handelte es sich im Wesentlichen um Vermessungs- und Grunderwerbskosten.

- K 131 - Deckenerneuerung Grüna – Rüdersdorf (HHSt 65131.96000)

Die K 131 von Grüna nach Rüdersdorf wurde auf eine Fahrbahnbreite von 5,50 m ausgebaut. Die Gesamtausgaben für diese Baumaßnahme betragen 834,3 T€. Das Vorhaben wurde nach der RL KSB mit Fördermitteln i. H. v. 582,0 T€ gefördert.

- Ausbau der K 523 nach Zschorta (HHSt 65523.96000)

Die Ausbaulänge des Vorhabens Ausbau der K 523 von der B 175 nach Zschorta beträgt ca. 1,0 km. Die Fahrbahn wurde entsprechend der Flächenverfügbarkeit in einer Breite von 4,25 bis 5,00 m ausgebaut. Zur Sicherung des Begegnungsverkehrs wurden Ausweichbuchten angelegt. Die Gesamtkosten für die Maßnahme belaufen sich auf

411,1 T€. Das Bauvorhaben wurde im Rahmen der RL KSB des Freistaates Thüringen zur Förderung des kommunalen Straßenbaus mit 247,1 T€ gefördert.

- K 526 - Ausbau der K 526 in der OD Kraftsdorf (HHSt 65526.96000)

Bei dieser Baumaßnahme handelte es sich um ein Gemeinschaftsbauvorhaben der Gemeinde Kraftsdorf, des ZV Mittleres Elstertal (ZV ME), der Thüringer Energienetze GmbH & Co.KG (TEN) und dem Landkreis Greiz. Da es sich um eine umgestufte Landesstraße handelt, hat der Freistaat Thüringen für die unterlassene Straßenunterhaltung 59,1 T€ für die Maßnahme zur Verfügung gestellt. Das Bauvorhaben wurde darüber hinaus im Rahmen der RL KSB mit Fördermitteln i. H. v. 329,4 T€ bezuschusst. Die Gesamtausgaben der Maßnahme betragen 609,1 T€, wovon 9,3 T€ an den ZV ME und 4,0 T€ an die Gemeinde Kraftsdorf weiter berechnet wurden. Der Eigenanteil des Landkreises Greiz betrug somit 207,3 T€.

Weiterhin wurden 2017 folgende Bauvorhaben realisiert:

- Deckenerneuerung Neundorf - Niederpöllnitz (HHSt 65122.96003)

Infolge der Vielzahl von Baumaßnahmen in und um Niederpöllnitz wurde die K122 auch außerhalb des Baubereiches Niederpöllnitz – Neundorf durch Baustellenverkehr stark in Anspruch genommen. An dem Abschnitt zwischen Neundorf und Frießnitz verursachte Schäden wurden mit einer Deckenerneuerung beseitigt. Zur Absicherung der dringend erforderlichen Maßnahme beschloss der Kreis- und Finanzausschuss eine überplanmäßige Ausgabe i. H. v. 78,1 T€. Das Vorhaben ist bauseitig abgeschlossen, die Endabrechnung jedoch noch offen.

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

Bei diesem Vorhaben wurden sowohl die Böschung zur DB-Anlage als auch die oberhalb liegende Felsböschung gesichert. In diesem Zusammenhang musste die K 208 auf einer Länge von ca. 350 m ausgebaut werden. Punktuell erfolgte die Anlage einer Ausweiche. Infolge eines sehr günstigen Ausschreibungsergebnisses reduzierten sich auch die Fördermittel (65208.36103). Im Ergebnis der Jahresrechnung sind entsprechend Mindereinnahmen und –ausgaben i. H. v. 218,0 T€ bei einem Rechnungsergebnis von 340,0 T€ zu verzeichnen. Die Endabrechnung ist noch offen.

- Deckenerneuerung K 308 von Piesigitz nach Wöhlsdorf (HHSt 65308.96001)

Die Kreisstraße K 308 wurde ab Ortsausgang Piesigitz auf eine Länge von ca. 1.200 m mit einer Tragfähigkeitserhöhung ausgebaut. Auf ca. 300 m erfolgte bis nach Wöhlsdorf eine Erneuerung der Asphaltdeckschicht. Die vorhandene Straßenbreite betrug im Mittel ca. 3,80 m. Der Neubau erfolgte in einer Ausbaubreite von 4,75 m mit Ausweichstellen auf der vorhandenen Trasse. Auf fast der gesamten Baulänge musste das Telekomkabel umverlegt werden. Es handelte sich bei dem Bauvorhaben um ein Gemeinschaftsbauvorhaben des Landkreises Greiz mit dem Wasser- Abwasserzweckverband Zeulenroda. Der Zweckverband erneuerte die Trinkwasserleitung in einem Teilbereich sowie den Versickerungsschacht der Druckminderungsanlage. Insgesamt standen Landkreismittel i. H. v. 440,0 T€ zur Verfügung. Das Vorhaben wurde ohne Fördermittel realisiert. Die Endabrechnung ist noch offen.

Einzelplan 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft

(in €)

EPL 9	Plan 2017	RE 2017	Differenz
Einnahmen	6.003.850,00	9.407.093,43	3.403.243,43
Ausgaben	4.379.100,00	7.659.921,48	3.280.821,48
Überschuss	1.624.750,00	1.747.171,95	122.421,95

Die Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt lag mit 2.651,9 T€ um 2.301,9 T€ über dem Planansatz von 350,0 T€ (HHSt 91500.30000).

Die im Plan 2017 mit einem Betrag von 4.169,8 T€ veranschlagte Entnahme aus der allgemeinen Rücklage (HHSt 91600.31000) wurde vor allem aus diesem Grund zum Großteil nicht benötigt, um den Haushaltsausgleich zu erzielen. Der Vermögenshaushalt schloss um weitere 125,5 T€ besser ab, als geplant, so dass statt der geplanten Rücklagenentnahme lediglich ein Betrag i. H. v. 1.742,3 T€ aus der allgemeinen Rücklage entnommen werden musste.

Die Ergebnisverbesserung im Vermögenshaushalt wurde im Wesentlichen durch den geringeren Zuschussbedarf für die Erneuerung der Goldbachbrücke (192,7 T€) und die geringeren Tilgungsleistungen aufgrund der Umwandlung der Darlehen Regelschule und Gymnasium Greiz in nicht rückzahlbare Zuwendung (245,7 T€) verursacht. Dem standen Mindereinnahmen i. H. v. 385,4 T€ aus dem Kommunalinvestitionsförderungsfonds gegenüber.

Ursächlich für die deutliche Volumenerhöhung im EPL 9 war die nicht veranschlagte Umwandlung der o. g. Darlehen in eine nicht rückzahlbare Zuwendung, die nach dem Bruttoprinzip nach Rücksprache mit dem Thüringer Landesamt für Statistik verbucht wurde. Die Restbeträge, also die ersparten Darlehensrückzahlungen i. H. v. 1.575.990,46 € (RS G.E. Lessing Greiz) sowie 1.950.065,02 € (Gymnasium Greiz), wurden als Einnahmen in die HHStn 90000.36200 bzw. 90000.36201 gebucht und entsprechend die Tilgung als Ausgaben in den HHStn 91100.97280 und 91100.97281 gebucht. Dazu wurden überplanmäßige Ausgaben genehmigt, deren Deckung aus den zweckgebundenen Einnahmen sichergestellt war.

III. Schulden

Tilgung und Kreditaufnahmen

Die Schulden nahmen im Jahr 2017 folgende Entwicklung:

Stand der Verschuldung am 01.01.2017	28.748.846,33 €
./. ordentliche Tilgung	2.651.913,80 €
./. außerordentliche Tilgung Städtebaudarlehen	3.526.055,48 €
Stand der Verschuldung am 31.12.2017	22.570.877,05 €

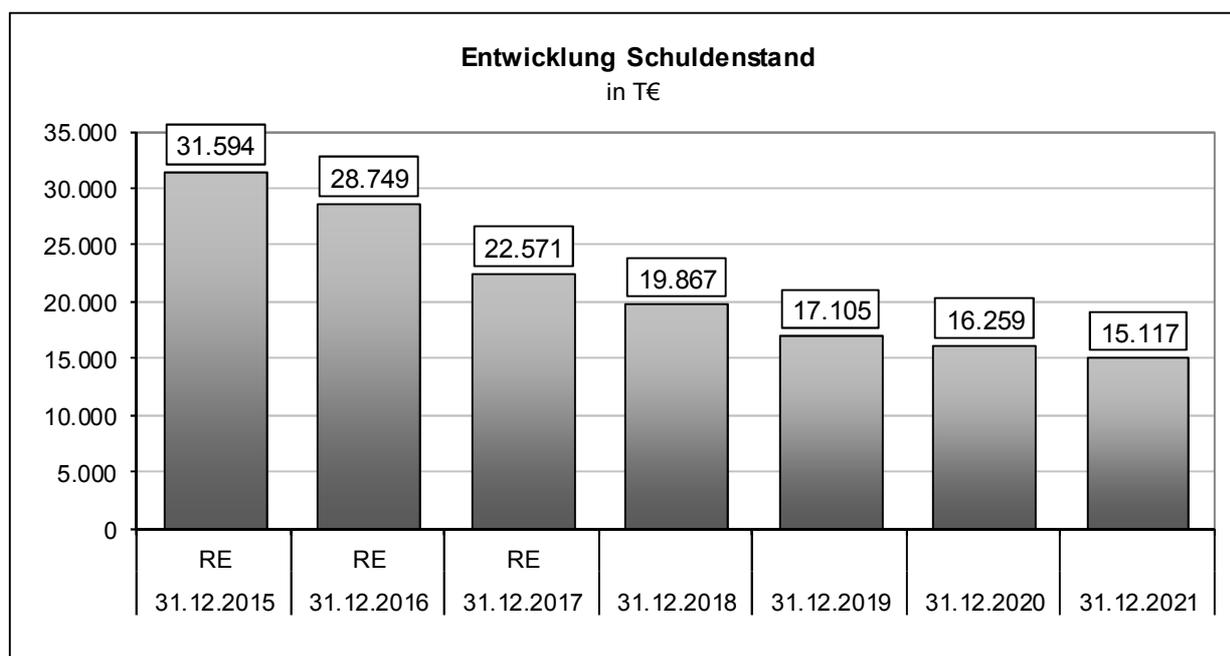
Die Sanierung zweier Schulgebäude in Greiz in der Dr.-Scheube-Straße (Regelschule G. E. Lessing) sowie in der Heinrich-Fritz-Straße (Ulf-Merbold-Gymnasium) in den Jahren 2009/ 2010 erfolgte im Rahmen der Städtebauförderung mittels Verwaltungsvereinbarung zwischen dem Landkreis und der Stadt Greiz. Die Mittel wurden als zinsloses Kommunaldarlehen über die Stadt Greiz in Form einer Ratenzahlungsvereinbarung an den Landkreis Greiz ausgereicht.

Mit Schreiben vom 22.06.2017 wurden durch das Thüringer Landesverwaltungsamt beide Darlehen in die Finanzierungsform Zuschuss (nicht rückzahlbare Zuwendung) umgewandelt. Die ersparten Darlehensrückzahlungen i. H. v. insgesamt 3.526.055,48 € sind für Vorhaben zur Finanzierung der Bildungsinfrastruktur einzusetzen.

Durch das Thüringer Innenministerium wurde festgelegt, dass die Umwandlung von Darlehen in Zuschüsse nach dem Bruttoprinzip auszuweisen ist. Demnach musste der Betrag als Einnahme aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen und in gleicher Höhe als Tilgung gebucht werden.

Es ergibt sich eine Verschuldung von 223,22 € pro Einwohner.
(Einwohnerstand vom 31.12.2015: 101.114)

Somit konnte der Landkreis Greiz trotz sinkender Einwohnerzahlen die Verschuldung je Einwohner gegenüber dem Vorjahr um weitere 60,35 € je Einwohner senken.



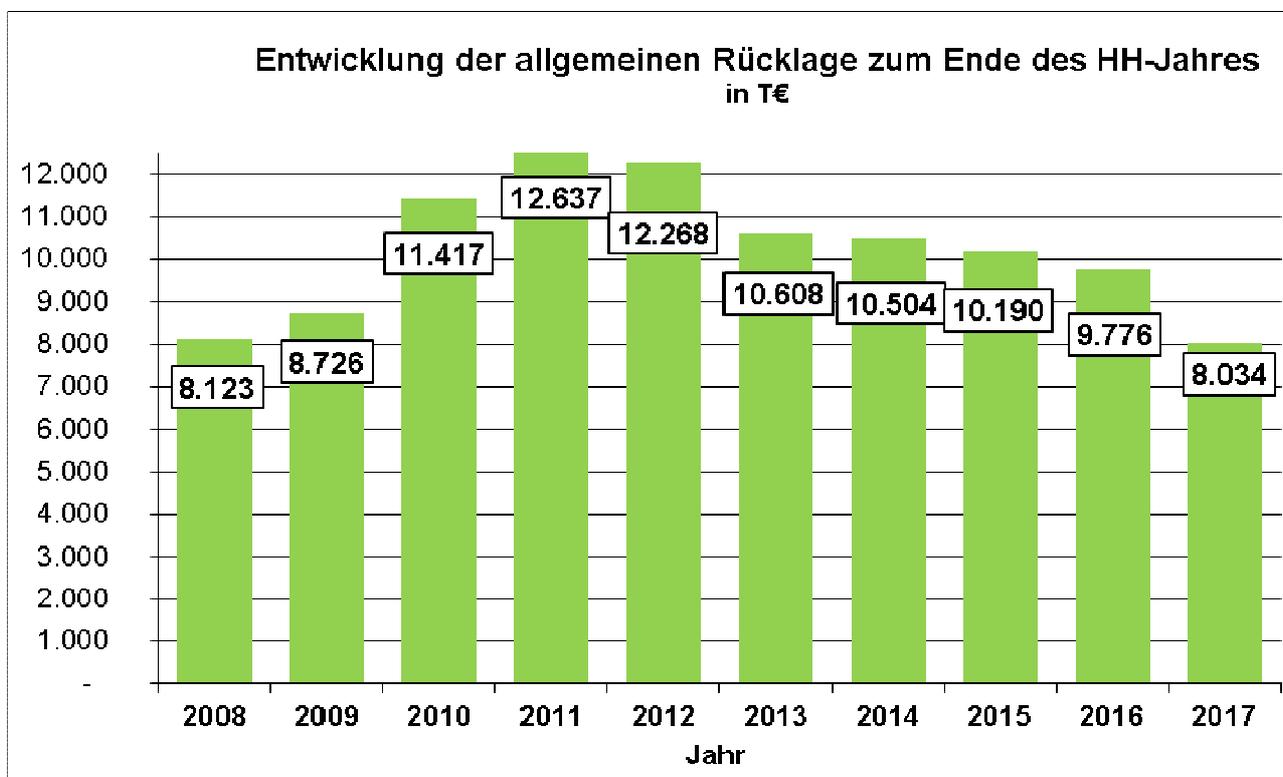
IV. Rücklagen

Allgemeine Rücklage

Mit der Jahresrechnung 2017 wurden der allgemeinen Rücklage 1.742.325,52 € entnommen. Geplant war eine Rücklagenentnahme von 4.169.750,00 €.

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

Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	Stand am Ende des Haushaltsjahres
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 €
2017	9.775.934,43 €	- €	1.742.325,52 €	8.033.608,91 €



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 2.919 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. 135.116,21 € 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 2017 konnten Maßnahmen im Rahmen des KInvFG mit Gesamtausgaben i. H. v. 509.572,10 € nachgewiesen werden. Davon wurden 50.957,21 € durch die bereits ausgezahlten Landesmittel aus dem Jahr 2015 sowie 458.614,89 € durch den Abruf von Bundesmitteln gedeckt.

Zur Finanzierung künftiger Investitionsmaßnahmen wurden mit dem Haushalt 2018 in der mittelfristigen Finanzplanung für die Jahre 2018 - 2021 Rücklagenentnahmen i. H. v. 4.150,4 T€ veranschlagt, wobei planmäßig nur noch in den Jahren 2018 und 2019 eine Rücklagenentnahme erfolgen kann. Für weitere notwendige Investitionen wurde in den Finanzplanjahren 2020 und 2021 die Kreditaufnahme von insgesamt 3.111 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 €
2017	478.080,26 €	- €	28.594,64 €	449.485,62 €

Der Landkreis Greiz ist Betreiber der Deponie Weißendorf und verpflichtet, die Deponie zu rekultivieren und alle sonstigen erforderlichen Vorkehrungen einschließlich der Überwachungs- und Kontrollmaßnahmen während der Nachsorgephase zu treffen, um die

gesetzlich vorgeschriebenen Anforderungen auch nach der Stilllegung zu erfüllen. Alle 5 Jahre ist ein Biomonitoring durchzuführen, bei dem Veränderungen der floristischen und faunistischen Artenrepräsentanz auf der kultivierten Deponiefläche zu erfassen und zu dokumentieren sind. Nach der letzten Untersuchung im Jahr 2012 erfolgte in 2017 turnusmäßig im Einvernehmen mit der Unteren Naturschutzbehörde die Beauftragung des Sachverständigen. Die Untersuchung erfolgte im Zeitraum April – November 2017.

Sonderrücklage Kreis-Kultur- und Sport-Stiftung Greiz

Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung aus Überschussbeteiligung	Zuführung aus Zinsertrag	Entnahme Zinsertrag/ St.-Vermögen	Stand am Ende des Haushaltsjahres
2009	- €	1.085.078,71 €	6.227,16 €	- €	1.091.305,87 €
2010	1.091.305,87 €	362.603,47 €	14.502,17 €	- €	1.468.411,51 €
2011	1.468.411,51 €	544.602,98 €	31.414,37 €	19.650,00 €	2.024.778,86 €
2012	2.024.778,86 €	822.520,15 €	43.093,34 €	32.500,00 €	2.857.892,35 €
2013	2.857.892,35 €	- €	19.578,82 €	42.250,00 €	2.835.221,17 €
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 €
2017	1.917.957,42 €	- €	1.074,55 €	1.403.150,00 €	515.881,97 €

In dem zum 31.12.2017 ausgewiesenen Stiftungsvermögen in Höhe von 515.881,97 € sind 514.805,31 € 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 mit dem 1. Nachtragshaushalt 2016/2017 die mit dem Doppelhaushalt geplante Entnahme von jeweils 900.000,00 € aus der Kreis- Kultur- und Sport-Stiftung auf 1.400.000,00 € im Jahr 2017 erhöht und durch den Kreistag Greiz in gleicher Sitzung am 29.11.2016 beschlossen (Nr. 166/2016).

Die Anlage des Stiftungskapitals der Vorjahre als Festzinsanlage für ein Jahr lief bis 13.03.2017. Für den Zeitraum 01.01.-13.03.2017 konnten trotz des extrem niedrigen Zinsniveaus noch Zinserträge in Höhe von 1.074,55 € erwirtschaftet werden. Da im Folgezeitraum kein wirtschaftlich sinnvolles Angebot vorgelegt werden konnte, erfolgte keine weitere Festzinsanlage des Stiftungskapitals, so dass künftig keine Zinseinnahmen mehr zu verzeichnen sein werden. Dem gegenüber steht im Jahr 2017 eine Ausschüttung von Kapitalerträgen in Höhe von 3.150,00 €, so dass im Saldo eine Ertragsminde-

rung von 2.075,45 € zu verzeichnen ist. 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 auf 515.881,97 €.

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 €
2017	95.549,63 €	- €	56.128,54 €	39.421,09 €

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 anerkennungsfähigen 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 2017 erfolgte erstmals keine Zuführung für die Folgejahre, sondern lediglich die Entnahme in Höhe von 56.128,54 € für Mitarbeiter des Jobcenters, die sich in der Freistellungsphase befinden.

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 €
2017	400.000,00 €	- €	- €	400.000,00 €

Ab 2018 beginnt die Neuausrichtung der bisherigen Verkehrsfinanzierungsverträge mit dem Ziel, neue öffentliche Dienstleistungsaufträge (ÖDA) zur Erbringung der Leistungen im öffentlichen Personennahverkehr zwischen den Verkehrsunternehmen und dem Aufgabenträger Landkreis Greiz gemäß EU-Verordnung (EG) Nr. 1370/2007 abzuschließen. Mit den ÖDA (ehemals Verkehrsfinanzierungsvertrag) werden die Geltungsdauer der Verträge und der Liniengenehmigungen angepasst.

Zurzeit kann noch keine abschließende Aussage zur Höhe der sich aus den Verträgen ergebenden Ausgleichszahlungen an die ÖPNV-Unternehmen getroffen werden. In

Auswertung der bisher vorliegenden Unterlagen und Rahmenbedingungen zum ÖDA ist aber von einem erhöhten Zuschussbedarf auszugehen, weshalb im Haushaltsplan 2018 eine Entnahme aus der Rücklage ÖPNV i. H. v. 400,0 T€ eingestellt wurde.

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 €
2017	128.938,06 €	- €	- €	128.938,06 €

Mit dem Haushalt 2018 wurde die Auflösung der Sonderrücklage Kreisstraßenmeisterei geplant. Somit wurde trotz angespannter Finanzlage eine leichte Erhöhung des Ansatzes für die Straßenunterhaltung, welche aufgrund neuer Aufgaben notwendig wurde, ermöglicht.

V. Haushaltsreste

V.1 Haushaltseinnahmereste

Mit der Jahresrechnung 2016 wurde im Vermögenshaushalt ein Haushaltseinnahmerest i. H. v. 221.277,71 € in das Folgejahr übertragen. Hiervon wurden 205.626,62 € angeordnet und 15.651,09 € in Abgang gestellt.

Mit der Jahresrechnung 2017 wurde ein Haushaltseinnahmerest i. H. v. 63.000,00 € gebildet:

HHSSt		Zweckbestimmung	Übertrag HER nach 2018
			€
13000	36101	Zuw.u.Zusch.f.Investitionen u. Investförd. - Land (Fahrzeuge) Brandschutz	63.000,00
Gesamt:			63.000,00

V.2 Haushaltsausgaberreste

V.2.1 Verwaltungshaushalt

Mit der Jahresrechnung 2016 wurden im Verwaltungshaushalt Haushaltsausgaberreste in Höhe von 995.624,41 € ins Jahr 2017 übertragen. Davon wurden 906.605,60 € in Anspruch genommen und 89.018,81 € in Abgang gestellt.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 wurden folgende neue Haushaltsausgaberreste in Höhe von insgesamt 956.834,10 € gebildet:

HHSt		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2018
			€
02000	50000	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Hauptamt	150.000,00
02000	53000	Mieten und Pachten Hauptamt	24.319,16
02000	54000	Bewirtschaftungskosten Hauptamt	51.391,77
02000	55000	Haltung von Fahrzeugen Hauptamt	5.800,00
02000	65000	Bürobedarf Hauptamt	1.000,00
02000	65500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten Hauptamt	33.290,78
06000	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Elektronische Datenverarbeitungsanlage	10.000,00
06000	63000	Kosten für Dienstleistungen durch Dritte Elektronische Datenverarbeitungsanlage	15.231,40
11100	65011	Vordrucke Asyl Ausländer- und Asylbewerberangelegenheiten	1.000,00
11300	65000	Bürobedarf Kfz-Zulassungsstelle	2.000,00
14000	53000	Unterkunft Sanitäts- und Betreuungszug Katastrophenschutz, Zivilschutz	11.665,00
21101	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Grundschule Auma	17.320,71
21101	52011	TÜV-Überprüfung Grundschule Auma	911,57
21101	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Auma	150,00
21102	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Bad Köstritz	150,00
21104	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Frießnitz	150,00
21106	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Hohenölsen	150,00
21107	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Mohlsdorf	150,00
21108	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Grundschule Münchenbernsdorf	76,30
21108	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Münchenbernsdorf	150,00
21109	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Grundschule Naitschau	515,25
21109	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Naitschau	150,00
21110	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Greiz-Obergrochlitz	150,00
21111	52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Grundschule Ronneburg	1.900,00
21111	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Ronneburg	150,00
21112	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Grundschule Rückersdorf	1.244,29
21112	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Rückersdorf	150,00
21116	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Grundschule Weid-Liebsdorf	2.880,10
21116	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Weida-Liebsdorf	150,00
21117	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Osterburg Weida	150,00
21121	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Brahmenau	150,00
21122	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Kraftsdorf	150,00
21128	52002	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Grundschule Wünschendorf	8.000,00
21128	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Wünschendorf	150,00
21130	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Grundschule Greiz J. W. Goethe	1.749,30
21130	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Grundschule Greiz J. W. Goethe	76,30

HHSt		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2018
			€
21130	52011	TÜV-Überprüfung Grundschule Greiz J. W. Goethe	650,00
21130	54011	Gebäudebewirtschaftung Grundschule Greiz J. W. Goethe	20.000,00
21130	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Greiz J. W. Goethe	150,00
21133	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Hohenleuben	150,00
21134	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Grundschule Greiz-Irchwitz	664,49
21134	52002	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Grundschule Greiz-Irchwitz	3.000,00
21134	63000	Kosten für Dienstleistungen durch Dritte Grundschule Greiz-Irchwitz	12.000,00
21134	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Greiz-Irchwitz	150,00
21138	52011	TÜV-Überprüfung Grundschule Teichwolframsdorf	650,00
21138	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Teichwolframsdorf	150,00
21142	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Grundschule Greiz-Pohlitz	128,41
21142	54011	Gebäudebewirtschaftung Grundschule Greiz-Pohlitz	10.000,00
21142	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Greiz-Pohlitz	150,00
21154	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Greiz G. E. Lessing	150,00
21177	65210	Fernmeldegebühren Turnhalle Kraftsdorf	150,00
21179	65210	Fernmeldegebühren Grundschule Berga	150,00
22519	65210	Fernmeldegebühren Regelschule Auma	280,00
22520	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Regelschule Bad Köstritz	76,30
22520	65210	Fernmeldegebühren Regelschule Bad Köstritz	280,00
22523	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Regelschule Münchenbernsdorf	1.906,98
22523	65210	Fernmeldegebühren Regelschule Münchenbernsdorf	280,00
22525	65210	Fernmeldegebühren Regelschule Ronneburg	280,00
22526	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Regelschule Seelingstädt	963,31
22526	65210	Fernmeldegebühren Regelschule Seelingstädt	280,00
22529	65210	Fernmeldegebühren Regelschule Berga	280,00
22532	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Regelschule Greiz-Pohlitz	4.870,69
22532	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Regelschule Greiz-Pohlitz	356,96
22532	65210	Fernmeldegebühren Regelschule Greiz-Pohlitz	280,00
22535	65210	Fernmeldegebühren Regelschule Langenwetzendorf	280,00
22540	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Regelschule Weida M. Greil	574,77
22540	63000	Kosten für Dienstleistungen durch Dritte Regelschule Weida M. Greil	1.357,69
22540	65210	Fernmeldegebühren Regelschule Weida M. Greil	280,00
22543	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Regelschule Greiz G. E. Lessing	356,96
22543	65210	Fernmeldegebühren Regelschule Greiz G. E. Lessing	280,00
23031	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz	880,60
23031	65210	Fernmeldegebühren Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz	500,00

HHSt		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2018
			€
23045	54011	Gebäudebewirtschaftung Gymnasium Weida	10.000,00
23045	65210	Fernmeldegebühren Gymnasium Weida	500,00
23046	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Gymnasium Zeulenroda	816,00
23046	54011	Gebäudebewirtschaftung Gymnasium Zeulenroda	10.000,00
23046	65210	Fernmeldegebühren Gymnasium Zeulenroda	1.960,00
23047	52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände (IT-Technik) Osterlandgymnasium Gera	356,96
23047	65210	Fernmeldegebühren Osterlandgymnasium Gera	500,00
23076	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Ulf-Merbold-Turnhalle	943,79
23076	54011	Gebäudebewirtschaftung Ulf-Merbold-Turnhalle	10.000,00
24051	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus GRZ	678,30
24051	52011	TÜV-Überprüfung Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus GRZ	1.000,00
24051	65210	Fernmeldegebühren Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus GRZ	825,00
24052	65210	Fernmeldegebühren Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus ZR	825,00
27057	52020	Geräte und Reparaturen im Technikstützpunkt Förderzentrum Weida	10.351,09
29000	63901	Kosten der Schülerbeförderung	400.911,78
29500	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Sonstige schulische Aufgaben	500,00
29500	67201	Gastschülerbeiträge sonstige schulische Aufgaben Sonstige schulische Aufgaben	17.989,08
29563	65210	Fernmeldegebühren Schullandheim In der alten Dorfschule Seelingstädt	700,00
29564	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Schullandheim Wellsdorf	140,61
29564	52002	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände Schullandheim Wellsdorf	3.553,07
29564	65210	Fernmeldegebühren Schullandheim Wellsdorf	700,00
31010	50001	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Bücher- und Kupferstichsammlung mit SATIRICUM	1.434,58
40020	65000	Bürobedarf Verwaltung der kommunalisierten Aufgaben Versorgungsamt	1.000,00
43620	50000	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Asylbewerberwohnheime	20.000,00
65000	51000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens Kreisstraßen	39.282,20
65000	54000	Straßeneinleitgebühren Kreisstraßen	10.000,00
88000	50000	Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen Bebaute Grundstücke	6.307,55
Gesamt:			956.834,10

V.2.2 Vermögenshaushalt

Im Vermögenshaushalt wurden aus dem Jahr 2016 Haushaltsmittel in Höhe von 4.922.859,04 € als Haushaltsausgabereste übertragen. Hiervon wurden 3.039.210,50 € angeordnet, 731.584,77 € in Abgang gestellt sowie 1.152.063,77 € weitergeführt.

Von den am Jahresende 2017 verfügbaren Ausgabemitteln des Vermögenshaushaltes wurden Haushaltsreste in Höhe von 3.123.649,33 € gebildet, so dass insgesamt in das Jahr 2016 Ausgabemittel des Vermögenshaushaltes in Höhe von 4.275.713,10 € übertragen wurden.

Im Einzelnen wurden mit dem Jahresabschluss 2017 folgende Haushaltsausgabereste gebildet:

HHST		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2018	
			insgesamt	davon alter Rest
			€	€
02000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Hauptamt	16.821,56	0,00
02000	95010	Hochbaumaßnahmen Landratsamt Haus I Dr.-Rathenau-Platz 11 Hauptamt	2.022,29	1.022,29
02000	95030	Hochbaumaßnahmen Landratsamt Haus III Hauptamt	4.751,67	3.751,67
06000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Elektronische Datenverarbeitungsanlage	124.610,24	0,00
13000	93501	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens (Fahrzeuge) Brandschutz	277.718,64	800,75
13000	98230	Zuw.u.Zusch.f.Invest. Stützpunktfeuerwehr Weida Brandschutz	7.237,46	7.237,46
21101	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Auma	300,00	24,40
21101	95000	Hochbaumaßnahmen Grundschule Auma	9.139,08	4.139,08
21102	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Bad Köstritz	3.214,31	218,00
21104	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Frießnitz	300,00	148,00
21106	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Hohenölsen	300,00	201,00
21107	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Mohlsdorf	300,00	192,00
21108	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Münchenbernsdorf	300,00	0,00
21109	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Naitschau	300,00	148,00
21111	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Ronneburg	8.501,09	253,00
21111	95000	Hochbaumaßnahmen Grundschule Ronneburg	1.065.854,46	0,00
21112	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Rückersdorf	300,00	218,00
21116	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Weida-Liebsdorf	3.361,87	0,00
21117	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Osterburg Weida	300,00	166,00
21121	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Brahmenau	300,00	279,00

HHST		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2018	
			insgesamt	davon alter Rest
			€	€
21122	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Kraftsdorf	3.361,87	218,00
21128	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Wünschendorf	300,00	131,00
21130	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Greiz J. W. Goethe	300,00	0,00
21133	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Hohenleuben	300,00	115,00
21134	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Grundschule Greiz – Irchwitz	23.050,00	0,00
21134	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Greiz – Irchwitz	1.478,68	0,00
21134	95000	Hochbaumaßnahmen Grundschule Greiz – Irchwitz	388.932,31	0,00
21138	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Teichwolframsdorf ¹	2.183,19	2.183,19
21142	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Greiz - Pohlitz	3.214,31	270,00
21154	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Greiz G. E. Lessing	300,00	149,81
21179	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Grundschule Berga	300,00	279,00
22519	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Auma	11.192,22	276,83
22520	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Bad Köstritz	9.538,05	331,00
22523	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Münchenbernsdorf	6.623,74	2.031,19
22525	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Ronneburg	6.623,74	453,00
22525	95000	Hochbaumaßnahmen Regelschule Ronneburg	79.395,44	0,00
22526	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Seelingstädt	500,00	366,00
22529	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Berga	2.430,69	0,00
22529	95000	Hochbaumaßnahmen Regelschule Berga	7.575,91	0,00
22532	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Greiz-Pohlitz ²	1.390,62	1.390,62
22535	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Langenwetzendorf ³	593,00	593,00
22540	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Weida M. Greil	500,00	296,00
22543	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Regelschule Greiz G. E. Lessing	3.561,87	773,50
22548	95000	Hochbaumaßnahmen Sporthalle Kurt Rödel	1.849,26	1.849,26
23031	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz	4.965,99	0,00
23031	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz	1.200,00	0,00
23031	95015	Hochbaumaßnahmen (Aufbauhilfeprogramm) Ulf-Merbold-Gymnasium Greiz	11.025,58	11.025,58

¹ HR im Jahr 2018 i. H. v. 1.883,19 € in HHSt 21134.93511

² HR im Jahr 2018 i. H. v. 890,62 € in HHSt 22529.93511

³ HR im Jahr 2018 i. H. v. 93,00 € in HHSt 22529.93511

HHST		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2018	
			insgesamt	davon alter Rest
			€	€
23045	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Gymnasium Weida	4.114,31	337,58
23045	95000	Hochbaumaßnahmen Gymnasium Weida	19.775,81	0,00
23046	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Gymnasium Zeulenroda	1.200,00	0,00
23046	95000	Hochbaumaßnahmen Gymnasium Zeulenroda	16.556,34	0,00
23047	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Osterlandgymnasium Gera	1.200,00	8,50
23047	95000	Hochbaumaßnahmen Osterlandgymnasium Gera	81.132,42	0,00
23076	95000	Hochbaumaßnahmen Ulf-Merbold-Turnhalle	4.151,33	4.151,33
24051	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus GRZ	1.200,00	210,68
24052	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus ZR	7.323,74	151,55
24052	95000	Hochbaumaßnahmen Staatliches Berufsbildungszentrum Ernst Arnold GRZ-ZR, Haus ZR	42.037,02	32.037,02
27056	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Förderzentrum Ronneburg	375,00	238,46
27057	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Förderzentrum Weida	375,00	239,65
27057	95000	Hochbaumaßnahmen Förderzentrum Weida	7.787,64	0,00
27058	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Förderzentrum Greiz	375,00	227,30
27059	93511	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (IT-Technik) Förderzentrum Zeulenroda	375,00	294,83
29560	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Medienzentrums	3.016,65	0,00
29564	95000	Hochbaumaßnahmen Schullandheim Welsdorf	2.000,00	0,00
31000	95000	Hochbaumaßnahme Heinrich-Schütz-Haus Bad Köstritz	17.425,69	7.425,69
31010	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Bücher- und Kupferstichsammlung mit SATIRICUM	4.000,00	0,00
33300	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Musikschule Greiz	2.750,00	0,00
35000	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Kreisvolkshochschule Greiz	3.090,15	590,15
40500	93501	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende (nach SGB II)	1.000,00	0,00
43620	95000	Hochbaumaßnahmen Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Asylbewerberwohnheime	41.435,76	31.435,76
50100	93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens Gesundheitsamt	4.074,67	2.074,67
55000	98800	Zuw.u.Zusch.f.Investitionen u. Investförd.-übrige Bereiche Förderung des Sports	26.152,95	0,00
65000	93200	Erwerb von Grundstücken Kreisstraßen	121.770,11	106.770,11
65000	96001	Planungsleistungen Kreisstraßen	49.375,93	0,00
65000	96002	Erneuerungsvorhaben an Kreisstraßen Kreisstraßen	28.259,16	18.259,16

HHST		Zweckbestimmung	Übertrag HAR nach 2018	
			insgesamt	davon alter Rest
			€	€
65000	98200	Sonstige Kreuzungs- und Bordbeteiligungen Gem./GV Kreisstraßen	6.209,95	5.209,95
65105	96015	Tiefbaumaßnahmen Kreisstraße 105 ⁴	200,00	200,00
65113	96001	Ausbau OD Großenstein mit Brücken- und Stützwandbau Kreisstraße 113	30.000,00	0,00
65117	96000	Deckenerneuerung K 117 Kreisstraße 117	440.000,00	40.000,00
65118	96004	Ausbau der K 118 OD Loitsch und in Richtung Hohenölsen Kreisstraße 118	378.438,24	378.438,24
65120	98705	Beteiligungskosten Umbau Bahnübergang Niederpöllnitz Kreisstraße 120	100.000,00	100.000,00
65122	96003	Deckenerneuerung Neundorf-Niederpöllnitz Kreisstraße 122	36.583,16	0,00
65129	96002	Ausbau OL Lindenkreuz Kreisstraße 129 ⁵	4.000,00	4.000,00
65129	96005	Ersatzneubau Saarbachbrücke zwischen Lindenkreuz und Waltersdorf Kreisstraße 129	203.123,52	203.123,52
65131	96000	Deckenerneuerung Grüna-Rüdersdorf Kreisstraße 131 ⁶	1.229,36	1.229,36
65131	96003	Deckenerneuerung Grüna-Hartmannsdorf Kreisstraße 131	50.000,00	40.000,00
65202	96000	Deckenerneuerung K 202 Kreisstraße 202	10.000,00	0,00
65208	96003	Neubau Stützwand entlang der K 208 von Neumühle nach Lehnämühle Kreisstraße 208	95.423,98	0,00
65308	96001	Ausbau Piesigitz-Wöhlsdorf Kreisstraße 308	122.146,42	0,00
65505	96000	Instandsetzung Pöltzschbachbrücke Zwirtschen Kreisstraße 505	63.530,02	0,00
65518	96000	Ausbau K 518 nach Birkhausen Kreisstraße 518 ⁷	3.503,60	3.503,60
65521	96000	Letzendorf bis K 117 Tragfestigkeitserhöhung und teilw. grundhafter Ausbau Kreisstraße 521 ⁸	3.349,90	3.349,90
65523	96000	Ausbau K 523 nach Zschorta Kreisstraße 523 ⁹	500,00	500,00
65528	96000	Erneuerung Goldbachbrücke Kreisstraße 528	22.536,99	22.536,99
88000	94000	Ausbaubeiträge Bebaute Grundstücke	113.989,14	103.989,14
Gesamt:			4.275.713,10	1.152.063,77

⁴ HR im Jahr 2018 i. H. v. 200,00 € in HHSt 65000.96001

⁵ HR im Jahr 2018 i. H. v. 4.000,00 € in HHSt 65000.96001

⁶ HR im Jahr 2018 i. H. v. 654,00 € in HHSt 65000.96001

HR im Jahr 2018 i. H. v. 575,36 € in HHSt 65000.96002

⁷ HR im Jahr 2018 i. H. v. 2.040,61 € in HHSt 65000.96001

HR im Jahr 2018 i. H. v. 1.462,99 € in HHSt 65000.96002

⁸ HR im Jahr 2018 i. H. v. 2.687,96 € in HHSt 65000.93200

HR im Jahr 2018 i. H. v. 500,00 € in HHSt 65000.96001

HR im Jahr 2018 i. H. v. 161,94 € in HHSt 65000.96002

⁹ HR im Jahr 2018 i. H. v. 500,00 € in HHSt 65000.96001

VI. Kassenreste

- in € -

HHSt		Bezeichnung	E/A	KER/ KAR
02000	10000	Verwaltungsgebühren	E	8,83
02000	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	11.408,76
02000	55000	Haltung von Fahrzeugen	A	449,75
02300	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen	E	11.244,97
02810	10000	Verwaltungsgebühren	E	370,93
03000	26100	Säumniszuschläge	E	1.281,52
03300	26100	Säumniszuschläge	E	6.116,78
03300	26101	Nebenforderungen Jobcenter	E	2.199,67
03500	10000	Verwaltungsgebühren	E	1.069,03
11000	10000	Verwaltungsgebühren	E	308,70
11000	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	83,16
11000	26000	Bußgelder	E	14.021,20
11000	26010	Zwangsgelder	E	310,00
11100	10000	Verwaltungsgebühren	E	13,00
11300	10000	Verwaltungsgebühren	E	12.798,03
11300	26000	Bußgeld	E	78,80
11300	26010	Zwangsgeld	E	636,95
11400	10000	Verwaltungsgebühren	E	3.751,64
11500	10000	Verwaltungsgebühren	E	3.589,36
11500	10001	Gebühren für Leistungsbescheide nach dem Schornsteinfegergesetz (SchfG)	E	3.898,86
11600	10000	Verwaltungsgebühren	E	230,00
11700	10000	Verwaltungsgebühren	E	10.570,10
11700	26010	Zwangsgelder	E	955,90
12000	10000	Verwaltungsgebühren	E	3.642,16
12000	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	14.250,19
12000	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen	E	133,19
12000	26010	Zwangsgelder	E	1.959,72
12001	10000	Verwaltungsgebühren	E	400,50
12001	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	943,55
12002	10000	Verwaltungsgebühren	E	6.676,42
12002	26010	Zwangsgelder	E	500,00
21000	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	30,67
21000	11010	Benutzungsgebühren	E	630,65
21101	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.481,92
21101	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	4.952,27
21102	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.656,78
21102	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	2.906,20
21104	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.299,49
21104	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	4.959,81
21106	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	20,50

HHSt		Bezeichnung	E/A	KER/ KAR
21106	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	51,00
21107	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	398,50
21107	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	935,09
21108	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.793,40
21108	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	3.123,62
21109	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	408,00
21109	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	874,19
21110	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	396,50
21110	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	817,44
21111	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.204,94
21111	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	2.766,82
21112	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	790,41
21112	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.637,21
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	2.584,32
21116	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	5.080,32
21117	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.739,60
21117	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	4.050,32
21121	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	152,85
21121	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	360,80
21122	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	412,00
21122	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	557,50
21128	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.101,30
21128	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	2.458,49
21130	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	3.165,36
21130	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	6.646,89
21133	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.437,37
21133	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	3.316,41
21134	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.817,11
21134	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	3.959,85
21138	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	604,14
21138	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.257,50
21142	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	508,48
21142	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.632,92
21154	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	1.521,97
21154	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	4.172,23
21179	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	483,70
21179	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.003,76
21700	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	55,94
21700	11010	Benutzungsgebühren	E	137,87
22539	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	218,10
22539	11001	Benutzungsgebühren für Personalkosten Hort	E	1.026,00
22548	14000	Mieten und Pachten	E	75,00
23047	17701	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Private Unternehmen	E	429,54

HHSt		Bezeichnung	E/A	KER/ KAR
24051	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	115,22
24065	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	3.031,45
24065	13000	Einnahmen aus Verkauf	E	567,50
27000	13000	Einnahmen aus Verkauf	E	16,11
29000	63901	Kosten der Schülerbeförderung	A	-1.252,73
29500	10001	Verwaltungsgebühren	E	12,53
29500	15011	Versicherungsleistungen Schadensfälle	E	980,82
31000	17700	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - Private Unternehmen	E	2.000,00
31010	14000	Mieten und Pachten	E	85,00
33300	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	8.306,12
33300	11001	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte - Eintrittsgelder der Veranstaltungen Musikschule	E	200,00
35000	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	2.963,20
35000	15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	28,50
36000	10000	Verwaltungsgebühren	E	53,09
36000	26010	Zwangsgelder	E	167,50
36002	10000	Verwaltungsgebühren	E	167,00
36002	26000	Bußgelder	E	93,09
36500	10000	Verwaltungsgebühren	E	203,09
40000	10000	Verwaltungsgebühren	E	287,21
40000	26010	Zwangsgelder	E	1.678,39
40010	15001	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	E	10,50
40500	10000	Verwaltungsgebühren	E	135,50
40500	26000	Bußgelder	E	18.066,53
40500	26001	Bußgelder Altfälle	E	1.956,77
40500	26010	Zwangsgelder	E	3.091,66
41010	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	934,45
41010	24300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E.	E	5.507,23
41010	24500	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E.	E	422,93
41010	24700	Rückzahlungen von zu Unrecht erbrachter Sozialhilfe a. E.	E	739,07
41010	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a. E. (Darlehen)	E	10.613,26
41010	24907	Rückzahlung gewährter Hilfen a.E.	E	7.123,58
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	-139,35
41140	24500	Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E.	E	2.890,18
41140	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a.E.	E	5.600,00
41168	25110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	192,00
41168	25120	Kostenersatz	E	14.551,58
41168	25300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E.	E	1.984,00
41168	25540	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E.	E	7.002,89
41168	25900	Rückzahlung gewährter Hilfen i. E. (Darlehen)	E	605,13
41168	74223	Hilfe zur Pflege i. E. Pflegegrad 3	A	-78,71
41238	25110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	398,38
41280	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	396,24

HHSt		Bezeichnung	E/A	KER/ KAR
41280	24300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E.	E	32,42
41280	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a. E. (Darlehen)	E	455,45
41288	25110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	22.035,56
41288	25300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E.	E	2.603,21
41288	25540	Leistungen von Sozialleistungsträgern i.E.	E	45.904,52
41288	25900	Rückzahlung gewährter Hilfen i. E. (Darlehen)	E	480,00
41288	74660	Wohnheimkosten (ohne WfbM)	A	-2.735,29
41290	25118	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	228,17
41418	25110	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	1.295,43
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	577,91
41500	24510	Leistungen von Sozialleistungsträgern a. E. § 41 Abs. 3 SGB XII	E	1.299,00
41500	24700	Rückzahlung von zu Unrecht erbrachter Sozialhilfe a.E. § 41 Abs. 2 SGB XII	E	5.934,21
41500	24710	Rückzahlung von zu Unrecht erbrachter Sozialhilfe a. E. § 41 Abs. 3 SGB XII	E	5.905,38
41500	24900	Rückzahlung gewährter Hilfen a.E. (Darlehen) § 41 Abs. 2 SGB XII	E	3.408,19
41500	24910	Rückzahlung gewährter Hilfen a. E. (Darlehen) § 41 Abs. 3 SGB XII	E	3.856,30
41500	73000	Leistungen der Grundsicherung nach SGB XII a.E. § 41 Abs. 2 SGB XII	A	-249,44
42010	16100	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land	E	31.439,00
42110	79211	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 1)	A	-398,34
42130	79100	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz an Personen außerhalb von Einrichtungen	A	-126,84
42130	79200	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz an Personen in Einrichtungen	A	-270,00
42130	79211	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Heim 1)	A	-97,50
42140	79100	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz an Personen außerhalb von Einrichtungen	A	-286,20
42140	79200	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz an Personen in Einrichtungen	A	-370,00
42200	16100	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land	E	20.014,74
42210	16100	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land	E	62.274,54
43620	16100	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Betreiberkosten)	E	130.954,00
43620	16110	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Soziale Betreuung einschließlich Sachkosten)	E	35.571,80
43620	16120	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land (Bewachungskosten)	E	117.680,72
43620	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E. (Nutzungsgebühren)	E	8.430,08

HHSt		Bezeichnung	E/A	KER/ KAR
45010	16100	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Land	E	14.289,66
45120	11000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	E	190,00
45210	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	671,51
45340	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	7.049,67
45350	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	98,00
45400	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	7,00
45400	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	11.002,10
45500	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	721,63
45500	24300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E.	E	568,90
45500	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	2.597,37
45500	25300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche i.E.	E	4.886,84
45550	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	765,00
45560	16200	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden, GV, VG	E	72.860,26
45560	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	7.482,95
45560	76010	Unterbringung von Minderjährigen im Rahmen der Hilfe zur Erziehung	A	-62.376,52
45560	76290	Sonstige Leistungen der Jugendhilfe a.E.	A	-1.487,34
45570	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	47.141,76
45590	16200	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Gemeinden, GV, VG	E	64.735,96
45590	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	4.811,14
45590	76290	Eingliederungshilfe a.E. nach § 35a SGB VIII	A	-1.113,85
45610	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	1.612,70
45650	15000	Rückzahlungen von Zuschüssen aus Vorjahren	E	268,05
45650	25100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz i.E.	E	16.610,16
45650	77000	Unterbringungskosten für Inobhutnahme (§ 42 SGB VIII)	A	-5.450,98
48100	24300	Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.E.	E	3.873,00
48100	24310	Rückforderungen nach § 5 UVG	E	40.442,30
48100	24900	Zinsen Rückzahlungen § 7 UVG	E	317,90
48100	78800	Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	A	-56,26
48200	19100	Bundesbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende § 46 Abs. 5 SGB II	E	12.707,58
48200	19120	Bundesbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende § 46 Abs. 5 SGB II	E	3.407,10
48200	24100	Kostenersatz nach § 34 SGB II	E	18.237,28
48200	24300	Erstattungsansprüche § 33 SGB II	E	13.007,85
48200	24320	Erstattungsansprüche § 33 SGB II ohne Bundeszuschuss	E	2.946,29
48200	24700	Sonstige Ersatzleistungen nach §§ 115/ 116 SGB X	E	2.197,10
48200	24710	Rückforderungen Leistung mit Bundeszuschuss	E	72.566,20
48200	24711	Rückforderungen Altfälle mit Bundeszuschuss	E	40.534,80
48200	24720	Rückforderungen Leistung ohne Bundeszuschuss	E	973,47
48200	24721	Rückforderungen Altfälle ohne Bundeszuschuss	E	9.255,34
48200	24900	Tilgung Darlehen § 24 SGB II	E	2.606,08
48200	24910	Tilgung Darlehen § 22 SGB II	E	27.000,39

HHSt		Bezeichnung	E/A	KER/ KAR
48200	78202	originäre Leistungen Bildung und Teilhabe - mehrtägige Klassenfahrten	A	-14,25
48200	78203	originäre Leistungen Bildung und Teilhabe - Schulbeihilfe	A	-319,64
48200	78310	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende nach § 22 Abs. 1 SGB II	A	-998,32
48210	24100	Kostenersatz nach § 34 SGB II	E	5.754,00
48210	24300	Erstattungsansprüche § 33 SGB II	E	6.013,80
48210	24700	Sonstige Ersatzleistungen nach §§ 115/ 116 SGB X	E	5.758,51
48210	24710	Rückforderungen	E	6.239,51
48210	24711	Rückforderungen Altfälle	E	245,74
48210	24712	Rückforderung § 328 SGB II	E	1.346,48
48210	24910	Rückzahlungen von Darlehen	E	4.072,93
48210	78610	Regelleistung, Sozialgeld	A	-348,47
48210	78630	Zuschuss zu Krankenversicherungsbeiträgen § 26 SGB II	A	-527,38
48210	78631	Zuschuss zu Pflegeversicherungsbeiträgen § 26 SGB II	A	-44,67
48220	24100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz a.E.	E	2.322,13
48220	24710	Rückforderungen	E	8.116,30
48220	24711	Rückforderungen Altfälle	E	26.420,11
48220	24713	Rückforderungen von Arbeitgebern	E	1.094,07
48220	24714	Rückforderungen von eLb	E	7.141,65
48220	24717	Rückforderungen nach § 16f SGB II	E	459,00
48220	24900	Rückzahlung von Darlehen nach §§ 16c, 16f SGB II	E	10.407,14
49510	78800	Blindengeld nach Thür. Blindengeldgesetz	A	-1.477,10
50100	10000	Verwaltungsgebühren	E	543,99
50100	10010	Verwaltungsgebühren für Trinkwasseruntersuchung	E	556,46
50200	10000	Verwaltungsgebühren	E	7.074,50
50200	15000	Ersatzvornahme	E	2.630,72
50200	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH- (Kostenerstattung Sachverst.gutachten)	E	334,90
50200	16810	Erstattungen von Ausgaben des VWH (Kostenerstattung Ersatzvornahmen)	E	1.559,30
50200	26000	Bußgelder	E	78,68
50200	26010	Zwangsgelder	E	103,09
50210	10000	Verwaltungsgebühren	E	1.236,77
60100	10000	Verwaltungsgebühren	E	2.219,20
60200	10000	Verwaltungsgebühren	E	513,00
61000	10001	Verwaltungsgebühren	E	304,50
61300	10000	Verwaltungsgebühren	E	19.360,27
61300	10010	Statik- und Brandschutzprüfgebühren	E	13.047,08
61300	15000	Ersatzvornahmen	E	40.389,63
61300	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen	E	14.895,97
61300	26000	Bußgelder	E	135,00
61300	26010	Zwangsgelder	E	3.890,00

HHSt		Bezeichnung	E/A	KER/ KAR
62000	10000	Verwaltungsgebühren	E	40,00
65000	16700	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Private Unternehmen	E	5.438,81
65000	16800	Erstattungen von Ausgaben des VWH - Übrige Bereiche	E	2.047,55
88000	14000	Mieten und Pachten	E	1.670,48
88000	14200	Einnahmen aus Erbpacht	E	5,11
91100	20700	Zinseinnahmen - Kreditinstitute	E	33.859,51
91100	80700	Zinsausgaben - Kreditinstitute	A	76.926,25
Einnahmen		Verwaltungshaushalt gesamt	E	1.552.514,68
Ausgaben			A	-2.843,18
91100	97780	Tilgung von Krediten - Kreditinstitute	A	183.904,89
91600	31000	Entnahmen aus Rücklagen	E	1.742.325,52
91600	31500	Entnahme aus Sonderrücklage für später entstehende Kosten Deponie Weißendorf	E	28.594,64
91600	31501	Entnahmen aus Sonderrücklage "Kreis - Kultur- und Sport - Stiftung Greiz"	E	2.075,45
Einnahmen		Vermögenshaushalt gesamt	E	1.772.995,61
Ausgaben			A	183.904,89
Einnahmen		Kassenreste gesamt	E	3.325.510,29
Ausgaben			A	181.061,71

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 Kasseneinnahme- 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 6.293.783,42 €. Der Finanzmittelbestand (Konten und Barkasse) betrug beim letzten Tagesabschluss 2.579.043,37 €.

buchmäßiger Kassenbestand des Landkreises		6.293.783,42 €
-	Ausgaben Buchführung 2018 betreffend	4.889.435,79 €
+	Übertragung zweckgebundener Einnahmen nach 2017	1.174.695,74 €
=	bereinigter buchmäßiger Kassenbestand	2.579.043,37 €
Bestand der Bankkonten und der Barkasse		2.579.043,37 €
Differenz:		0,00 €

Zwischen dem Kontenbestand des Landkreises Greiz, unter Berücksichtigung der Schwebeposten, einschließlich des Bestands der Barkasse und dem buchmäßigen Kassenbestand zum 31.12.2017 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 Rauchschutztüren, Klimatisierung 21.163,98 €
HHSt 02000.95020	Landratsamt Haus 2	Erneuerung Fußbodenaufbau Bauaufsicht 7.696,95 €
HHSt 02000.95030	Landratsamt Haus 3	Umbau Räume SG Asyl, Tresen 4.852,91 €
HHSt 21101.95000	GS Auma	Umbau PC-Kabinett 101.552,72 €
HHSt 21107.95000	GS Mohlsdorf	Erneuerung Fußbodenaufbau, Klimatisierung 25.163,96 €
HHSt 21122.95000	GS Kraftsdorf	Erneuerung Fußboden 16.790,08 €
HHSt 21128.95000	GS Wünschendorf	Heizungsumstellung, Klimatisierung Serverraum 58.643,98 €
HHSt 21130.95000	GS Greiz J. W. Goethe	Klimatisierung Serverraum 4.600,00 €
HHSt 22525.95000	RS Ronneburg	Ersatzneubau Sanitär- und Umkleidekabine, Turnhalle 845.897,99 €
HHSt 22529.95000 HHSt 22529.95015	RS Berga	Instandsetzung Außenanlagen, Sportplatz 539.327,40 €
HHSt 22535.95000	RS Langenwetzendorf	Einbau Sonnenschutz 2.344,01 €
HHSt 23045.95000	Gymnasium Weida	Klimatisierung Serverraum 8.283,83 €

HHSt 23076.95000	Turnhalle Ulf-Merbold	Zentralbatterieanlage 18.828,14 €
HHSt 24052.95000	SBBZ Ernst Arnold Haus Zeulenroda	Sanierung Entwässerung, Anbau Leitertreppe 4.435,25 €
HHSt 27057.95000	Förderzentrum Weida	Pumpen Heizungsanlage 3.049,03 €
HHSt 43620.95000	Gemeinschaftswohnunterkunft	Umbau und Sanierung Asylbewerberwohnheim 125.885,74 €

Folgende Tiefbaumaßnahmen wurden im Jahr 2017 abgerechnet:

HHSt 65105.96015	Kreisstraße 105	Ersatzneubau Durchlass in Hirsch-
HHSt 65000.96001	(anteilig)	feld (Aufbauhilfeprogramm)
HHSt 60200.65300	(anteilig)	138.672,15 €
HHSt 65131.96000	Kreisstraße 131	Deckenerneuerung
HHSt 65000.93200	(anteilig)	Grüna-Rüdersdorf
HHSt 60200.65300	(anteilig)	834.252,38 €
HHSt 60200.65500	(anteilig)	
HHSt 65523.96000	Kreisstraße 523	Ausbau K 523 nach Zschorta
HHSt 65000.96001	(anteilig)	411.132,32 €
HHSt 60200.65500	(anteilig)	
HHSt 65526.96000	Kreisstraße 526	Ausbau der K 526 in der OD
HHSt 65000.96001	(anteilig)	Kraftsdorf
HHSt 60200.65500	(anteilig)	609.053,79 €
HHSt 66500.51000	(anteilig)	

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	Kreisbauamt
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Einbau Rauchschutztüren, Klimatisierung
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Dr.-Rathenau-Platz 11, 07973 Greiz
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	LRA
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 05.01.2018
- 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	15.951,42	
Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	5.212,56	
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
Summe 7 Baunebenkosten	-	
Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten		21.163,98

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 02000 95020
Kostenberechnung	
Allgemeine Angaben	
Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B.	
- Bauherr	Landratsamt Greiz
- Planverfasser	Kreisbauamt
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Erneuerung Fußbodenaufbau Bauaufsicht
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Scheubestraße 6, 07973 Greiz
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	LRA
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 05.01.2018
- 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	7.696,95	
Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	-	
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
Summe 7 Baunebenkosten	-	
Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten		7.696,95

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 02000 95030
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	Umbau Räume SG Asyl, Tresen
- 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 beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Fleischer, Fleischer, 31.01.18
- 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	4.852,91	
Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen		
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
Summe 7 Baunebenkosten		
Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten		4.852,91

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 21101 95000
Kostenberechnung	
Allgemeine Angaben	
Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B.	
- Bauherr	Landratsamt Greiz
- Planverfasser	SG Hochbau, AB Jahn, IB Reppel
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Umbau PC-Kabinett
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Zeulenrodaer Str. 18a, 07955 Auma-Weidatal
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Fleischer / Fleischer 05.01.2018
- 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	27.663,47	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	53.293,16	
	Summe 5 Außenanlagen	-	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
	Summe 7 Baunebenkosten	20.596,09	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		101.552,72

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	-	
336	Außenwandbekleidungen innen	-	
337	Elementierte Außenwände	-	
338	Sonnenschutz	-	
339	Außenwände, sonstiges	-	
	Summe 330	-	

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	-	
362	Dachfenster / Dachöffnungen	-	
363	Dachbeläge	-	
364	Dachbekleidungen	-	
369	Dächer, sonstiges	-	
	Summe 360	-	
370	Baukonstruktive Einbauten	-	
371	Allgemeine Einbauten	11.793,21	
372	Besondere Einbauten	-	
379	Baukonstruktive Einbauten, sonstiges	-	
	Summe 370	11.793,21	

¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
390	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen		
391	Baustelleneinrichtung	-	
392	Gerüste	-	
393	Sicherungsmaßnahmen	-	
394	Abbruchmaßnahmen	-	
395	Instandsetzungen	9.553,18	
396	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
397	Schlechtwetterbau	-	
398	Zusätzliche Maßnahmen	-	
399	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen, sonstiges	6.317,08	
	Summe 390	15.870,26	
		Summe 3	27.663,47
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	8.413,17	
423	Raumheizflächen	-	
429	Wärmeversorgungsanlagen, sonstiges	-	
	Summe 420	8.413,17	
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	44.879,99	
445	Beleuchtungsanlagen	-	
446	Blitzschutz- und Erdungsanlagen	-	
449	Starkstromanlagen, sonstiges	-	
	Summe 440	44.879,99	
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	53.293,16

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	5.871,01	
732	Freianlagen	-	
733	Raumbildende Ausbauten	-	
734	Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen	-	
735	Tragwerksplanung	-	
736	Technische Ausrüstung	14.665,58	
739	Architekten- und Ingenieurleistungen, sonstiges	-	
/	Summe 730	20.536,59	
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	59,50	
779	Allgemeine Baunebenkosten, sonstiges	-	
	Summe 770	59,50	
790	Sonstige Baunebenkosten	-	
	Summe 790	-	
		Summe 7	20.596,09
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 21107 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	Kreisbauamt
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Erneuerung Fußbodenaufbau, Klimatisierung
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Goethestr. 22, 07987 Mohlsd.-Teichd.
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel; KInvFG
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 05.01.2018
- Prüf- und Genehmigungsvermerke	

Zusammenstellung der Kosten von den Seiten 7 bis 17		
Kostengruppen	Teilbetrag	Gesamtbetrag
	€	€
Summe 1 Grundstück	-	
Summe 2 Herrichten und Erschließen	-	
Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion	17.261,02	
Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	7.902,94	
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
Summe 7 Baunebenkosten	-	
Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten		25.163,96

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 21122 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	Kreisbauamt
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Erneuerung Fußboden
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Harpersdorfer Str. 6, 07986 Kraftsdorf
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel;KInvFG
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 05.01.2018
- 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	15.882,19	
Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	616,16	
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	291,73	
Summe 7 Baunebenkosten	-	
Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten		16.790,08

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 21128 95000
Kostenberechnung	
Allgemeine Angaben	
Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B.	
- Bauherr	Landratsamt Greiz
- Planverfasser	SG Hochbau, IB Spanner
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Heizungsumstellung, Klimatisierung Serverraum
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Waldstraße 15, 07570 Wünschendorf
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel;KInvFG
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	A. Sichenender, A. Sichenender, M. Böttger, 11.01.18
- Prüf- und Genehmigungsvermerke	

Zusammenstellung der Kosten von den Seiten 7 bis 17		
Kostengruppen	Teilbetrag	Gesamtbetrag
	€	€
Summe 1 Grundstück	-	
Summe 2 Herrichten und Erschließen	5.748,18	
Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion	-	
Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	39.734,20	
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
Summe 7 Baunebenkosten	13.161,60	
Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten		58.643,98

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 21130 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	Kreisbauamt
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Klimatisierung Serverraum
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Marienstraße 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 beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 05.01.2018
- 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	4.600,00	
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
Summe 7 Baunebenkosten	-	
Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten		4.600,00

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 22525 95000, 22525.50001, .54001,
Kostenberechnung	22525.93501, 60100.65300
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 Auerswald
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Ersatzneubau Sanitär u. Umkleide und Turnhalle
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Martin-Luther-Str.11, 07580 Ronneburg
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Regel-/Förderschule Ronneburg
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	Flachbau
- Bauart, Bauweise	Ziegelbauweise
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Fördermittel/Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigelegt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Fleischer / Fleischer 08.01.2018
- Prüf- und Genehmigungsvermerke	

Zusammenstellung der Kosten von den Seiten 7 bis 17			
	Kostengruppen	Teilbetrag €	Gesamtbetrag €
	Summe 1 Grundstück	-	
	Summe 2 Herrichten und Erschließen	87.245,31	
	Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion	412.754,50	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	171.829,63	
	Summe 5 Außenanlagen	214,20	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	9.245,73	
	Summe 7 Baunebenkosten	164.608,62	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		845.897,99

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	84.010,82	
213	Altlastenbeseitigung		
214	Herrichten der Geländeoberfläche		
219	Herrichten, sonstiges	-	
	Summe 210	84.010,82	
220	Öffentliche Erschließung		
221	Abwasserentsorgung	-	
222	Wasserversorgung	-	
223	Gasversorgung	-	
224	Fernwärmeversorgung	-	
225	Stromversorgung	1.900,43	
226	Telekommunikation	-	
227	Verkehrerschließung	-	
229	Öffentliche Erschließung, sonstiges	1.334,06	
	Summe 220	3.234,49	
230	Nichtöffentliche Erschließung	-	
	Summe 230	-	
240	Ausgleichsabgaben	-	
	Summe 240	-	
		Summe 2	87.245,31

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	8.326,16	
325	Bodenbeläge	19.048,20	
326	Bauwerksabdichtung	-	
327	Dränagen	-	
329	Gründung, sonstiges	-	
	Summe 320	27.374,36	
330	Außenwände		
331	Tragende Außenwände	74.830,38	
332	Nichttragende Außenwände	13.074,91	
333	Außenstützen	-	
334	Außentüren und -fenster	15.249,99	
335	Außenwandbekleidungen außen	48.642,88	
336	Außenwandbekleidungen innen	20.794,37	
337	Elementierte Außenwände	-	
338	Sonnenschutz	-	
339	Außenwände, sonstiges		
	Summe 330	172.592,53	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
340	Innenwände		
341	Tragende Innenwände	2.203,26	
342	Nichttragende Innenwände	21.708,29	
343	Innenstützen		
344	Innentüren und -fenster	29.132,51	
345	Innenwandbekleidung	47.679,05	
346	Elementierte Innenwände	-	
349	Innenwände, sonstiges	1.621,51	
	Summe 340	102.344,62	
350	Decken		
351	Deckenkonstruktionen	-	
352	Deckenbeläge		
353	Deckenbekleidungen		
359	Decken, sonstiges	-	
	Summe 350	-	
360	Dächer		
361	Dachkonstruktionen	-	
362	Dachfenster / Dachöffnungen	-	
363	Dachbeläge	49.580,38	
364	Dachbekleidungen	52.768,49	
369	Dächer, sonstiges	-	
	Summe 360	102.348,87	
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	6.707,47	
393	Sicherungsmaßnahmen	-	
394	Abbruchmaßnahmen	-	
395	Instandsetzungen	-	
396	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
397	Schlechtwetterbau	-	
398	Zusätzliche Maßnahmen	-	
399	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen, sonstiges	1.386,65	
	Summe 390	8.094,12	
		Summe 3	412.754,50
4	Bauwerk / Technische Anlagen		
410	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen		
411	Abwasseranlagen	-	
412	Wasseranlagen	37.126,79	
413	Gasanlagen	-	
414	Feuerlöschanlagen	157,91	
419	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen, sonstiges	-	
	Summe 410	37.284,70	
420	Wärmeversorgungsanlagen		
421	Wärmeerzeugungsanlagen	-	
422	Wärmeverteilnetze	58.949,46	
423	Raumheizflächen	23.092,97	
429	Wärmeversorgungsanlagen, sonstiges	-	
	Summe 420	82.042,43	
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	368,21	
	Summe 430	368,21	
440	Starkstromanlagen		
441	Hoch- und Mittelspannungsanlagen		
442	Eigenstromversorgungsanlagen	-	
443	Niederspannungsschaltanlagen	-	
444	Niederspannungsinstallationsanlagen	52.134,29	
445	Beleuchtungsanlagen	-	
446	Blitzschutz- und Erdungsanlagen	-	
449	Starkstromanlagen, sonstiges	-	
	Summe 440	52.134,29	
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		171.829,63

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	214,20	
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		214,20	

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	214,20
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>)	5.027,96	
612	Besondere Ausstattung (<i>wissensch., medizin., techn., Geräte</i>)	-	
619	Ausstattung, sonstiges	4.217,77	
/	Summe 610	9.245,73	
620	Kunstwerke		
621	Kunstobjekte	-	
622	Künstlerisch gestaltete Bauteile des Bauwerks		
623	Künstlerisch gestaltete Bauteile der Außenanlagen	-	
629	Kunstwerke, sonstiges	-	
/	Summe 620	-	
/	Summe 6	9.245,73	9.245,73
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	101.061,50	
732	Freianlagen	-	
733	Raumbildende Ausbauten	-	
734	Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen	-	
735	Tragwerksplanung	-	
736	Technische Ausrüstung	58.731,76	
739	Architekten- und Ingenieurleistungen, sonstiges	393,59	
	Summe 730	160.186,85	
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	1.927,51	
	Summe 740	1.927,51	
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	324,01	
779	Allgemeine Baunebenkosten, sonstiges	2.170,25	
	Summe 770	2.494,26	
790	Sonstige Baunebenkosten	-	
	Summe 790	-	
		Summe 7	164.608,62
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 22529 50001
Kostenberechnung	22529 95000,950015
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, AB Schramm
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Instandsetzung der Außenanlagen, Sportplatz
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Bahnhofstr.15, 07980 Berga
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Grundschule und Regelschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Fördermittel/Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Fleischer / Fleischer 08.01.2018
- 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	411.443,00	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
	Summe 7 Baunebenkosten	127.884,40	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		539.327,40

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	-	
336	Außenwandbekleidungen innen	-	
337	Elementierte Außenwände	-	
338	Sonnenschutz	-	
339	Außenwände, sonstiges	-	
	Summe 330	-	

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	-	
362	Dachfenster / Dachöffnungen	-	
363	Dachbeläge	-	
364	Dachbekleidungen	-	
369	Dächer, sonstiges	-	
	Summe 360	-	
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	-	
393	Sicherungsmaßnahmen	-	
394	Abbruchmaßnahmen	-	
395	Instandsetzungen	-	
396	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
397	Schlechtwetterbau	-	
398	Zusätzliche Maßnahmen	-	
399	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen, sonstiges		
	Summe 390	-	
		Summe 3	-
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	-	
	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	-	
444	Niederspannungsinstallationsanlagen	-	
445	Beleuchtungsanlagen	-	
446	Blitzschutz- und Erdungsanlagen	-	
449	Starkstromanlagen, sonstiges	-	
	Summe 440	-	
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		-

¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
5	Außenanlagen		
510	Geländeflächen		
511	Geländebearbeitung	84.810,49	
512	Vegetationstechnische Bodenbearbeitung	-	
513	Sicherungsbauweisen	-	
514	Pflanzen	-	
515	Rasen	-	
516	Begrünung unterbauter Flächen	-	
517	Wasserflächen	-	
519	Geländeflächen, sonstiges		
	Summe 510	84.810,49	
520	Befestigte Flächen		
521	Wege	54.810,62	
522	Straßen	-	
523	Plätze / Höfe	-	
524	Stellplätze	-	
525	Sportplatzflächen	270.737,20	
526	Spielplatzflächen	-	
527	Gleisanlagen	-	
529	Befestigte Flächen, sonstiges	-	
	Summe 520	325.547,82	
530	Baukonstruktionen in Außenanlagen		
531	Einfriedungen	-	
532	Schutzkonstruktionen	-	
533	Mauern / Wände	-	
534	Rampen / Treppen / Tribünen	-	
535	Überdachungen	-	
536	Brücken / Stege	-	
537	Kanal- und Schachtbauanlagen	1.084,69	
538	Wasserbauliche Anlagen	-	
539	Baukonstruktionen in Außenanlagen, sonstiges	-	
	Summe 530	1.084,69	

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	411.443,00
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	123.096,73	
733	Raumbildende Ausbauten	-	
734	Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen	-	
735	Tragwerksplanung	-	
736	Technische Ausrüstung		
739	Architekten- und Ingenieurleistungen, sonstiges		
/	Summe 730	123.096,73	
740	Gutachten und Beratung		
741	Thermische Bauphysik	-	
742	Schallschutz und Raumakustik	-	
743	Bodenmechanik / Erd- und Grundbau	2.986,90	
744	Vermessung	1.755,25	
745	Lichttechnik / Tageslichttechnik	-	
749	Gutachten und Beratung, sonstiges	-	
/	Summe 740	4.742,15	
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	45,52	
	Summe 770	45,52	
790	Sonstige Baunebenkosten	-	
	Summe 790	-	
		Summe 7	127.884,40
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 22535 95000
Kostenberechnung	
Allgemeine Angaben	
Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B.	
- Bauherr	Landratsamt Greiz
- Planverfasser	SG Hochbau
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Einbau Sonnenschutz
- 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 beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	Fleischer, Spaller, 31.01.18
- 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	2.344,01	
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
Summe 7 Baunebenkosten	-	
Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten		2.344,01

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 23045 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	Kreisbauamt
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Klimatisierung Serverraum
- 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 beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 05.01.2018
- 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	8.283,83	
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
Summe 7 Baunebenkosten	-	
Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten		8.283,83

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 23076 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	Kreisbauamt
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Zentralbatterieanlage
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Heinrich-Fritz Str. 15, 07973 Greiz
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Turnhalle
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	M. Böttger, M. Böttger, 05.01.2018
- 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	13.750,70	
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
Summe 7 Baunebenkosten	5.077,44	
Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten		18.828,14

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 24052 95000
Kostenberechnung	
Allgemeine Angaben	
Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B.	
- Bauherr	Landratsamt Greiz
- Planverfasser	SG Hochbau
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Sanierung Entwässerung, Anbau Leitertreppe
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Greizer Straße 92a, 07937 Zeulenroda-Triebes
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Berufsschule
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	A. Sichenender, A. Sichenender, 11.01.18
- 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	4.435,25	
Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	-	
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
Summe 7 Baunebenkosten	-	
Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten		4.435,25

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 27057 95000
Kostenberechnung	
Allgemeine Angaben	
Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B.	
- Bauherr	Landratsamt Greiz
- Planverfasser	SG Hochbau
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Pumpen Heizungsanlage
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Bahnhofstraße 17, 07570 Weida
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Förderzentrum
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Eigenmittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	A. Sichenender, A. Sichenender, 11.01.18
- 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	3.049,03	
Summe 5 Außenanlagen	-	
Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	-	
Summe 7 Baunebenkosten	-	
Zur Auf- / Abrundung	-	
Gesamtkosten		3.049,03

Anhang B
Kostenberechnung
DIN 276 Teil 3

Kosten von Hochbauten	HHSt 43620 95000
Kostenberechnung	
Allgemeine Angaben	
Bei Verwendung dieses Musters als Formblatt für die Kostenberechnung ist es notwendig, kennzeichnende und erläuternde Angaben zu machen, z. B.	
- Bauherr	Landratsamt Greiz
- Planverfasser	SG Hochbau,
- Bezeichnung der Baumaßnahme	Umbau und Sanierung Asylbewerberwohnheim
- Fläche und Kennzeichnung des Baugrundstückes	Reichenbacherstr. 158, 07973 Greiz
- Zweckbestimmung, vorgesehene Nutzung	Asylbewerberwohnheim
- Gebäudeform, Grundflächen und Rauminhalte	
- Bauart, Bauweise	
- Grundlagen der Kostenermittlung	
- Finanzierung	Fördermittel
- Hinweis auf Pläne, Berechnungen und, Erläuterungen die beigefügt werden	
- Vorgesehene Ausführungszeit	
- Aufsteller, Bearbeiter, Datum der Aufstellung	
- Prüf- und Genehmigungsvermerke	

Zusammenstellung der Kosten von den Seiten 7 bis 17			
	Kostengruppen	Teilbetrag €	Gesamtbetrag €
	Summe 1 Grundstück	-	
	Summe 2 Herrichten und Erschließen	5.497,45	
	Summe 3 Bauwerk / Baukonstruktion	62.823,70	
	Summe 4 Bauwerk / Technische Anlagen	48.133,94	
	Summe 5 Außenanlagen	-	
	Summe 6 Ausstattung und Kunstwerke	2.689,30	
	Summe 7 Baunebenkosten	6.741,35	
	Zur Auf- / Abrundung	-	
	Gesamtkosten		125.885,74

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	1.398,90	
213	Altlastenbeseitigung	-	
214	Herrichten der Geländeoberfläche	-	
219	Herrichten, sonstiges	-	
	Summe 210	1.398,90	
220	Öffentliche Erschließung		
221	Abwasserentsorgung	-	
222	Wasserversorgung	-	
223	Gasversorgung	-	
224	Fernwärmeversorgung	-	
225	Stromversorgung	4.098,55	
226	Telekommunikation	-	
227	Verkehrerschließung	-	
229	Öffentliche Erschließung, sonstiges	-	
	Summe 220	4.098,55	
230	Nichtöffentliche Erschließung	-	
	Summe 230	-	
240	Ausgleichsabgaben	-	
	Summe 240	-	
		Summe 2	5.497,45

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	2.130,89	
335	Außenwandbekleidungen außen	-	
336	Außenwandbekleidungen innen	-	
337	Elementierte Außenwände	-	
338	Sonnenschutz	1.282,80	
339	Außenwände, sonstiges	-	
	Summe 330	3.413,69	
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
340	Innenwände		
341	Tragende Innenwände	-	
342	Nichttragende Innenwände	8.978,78	
343	Innenstützen	-	
344	Innentüren und -fenster	4.664,80	
345	Innenwandbekleidung	5.983,75	
346	Elementierte Innenwände	-	
349	Innenwände, sonstiges	3.292,41	
	Summe 340	22.919,74	
350	Decken		
351	Deckenkonstruktionen	-	
352	Deckenbeläge	1.201,77	
353	Deckenbekleidungen		
359	Decken, sonstiges	-	
	Summe 350	1.201,77	
360	Dächer		
361	Dachkonstruktionen		
362	Dachfenster / Dachöffnungen	-	
363	Dachbeläge	-	
364	Dachbekleidungen	-	
369	Dächer, sonstiges		
	Summe 360	-	
370	Baukonstruktive Einbauten		
371	Allgemeine Einbauten		
372	Besondere Einbauten	33.822,18	
379	Baukonstruktive Einbauten, sonstiges	-	
	Summe 370	33.822,18	

¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer

Nr.	Kostengruppe	Teilbetrag €	Gesamtbetrag ¹⁾ €
390	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen		
391	Baustelleneinrichtung	-	
392	Gerüste	-	
393	Sicherungsmaßnahmen	-	
394	Abbruchmaßnahmen	-	
395	Instandsetzungen	-	
396	Recycling / Zwischendeponierung / Entsorgung	-	
397	Schlechtwetterbau	-	
398	Zusätzliche Maßnahmen	1.466,32	
399	Sonstige Maßnahmen für Baukonstruktionen, sonstiges		
Summe 390		1.466,32	
Summe 3			62.823,70
4	Bauwerk / Technische Anlagen		
410	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen		
411	Abwasseranlagen	-	
412	Wasseranlagen	-	
413	Gasanlagen	-	
414	Feuerlöschanlagen	2.044,65	
419	Abwasser-, Wasser-, Gasanlagen, sonstiges	-	
Summe 410		2.044,65	
420	Wärmeversorgungsanlagen		
421	Wärmeerzeugungsanlagen	12.289,30	
422	Wärmeverteilnetze		
423	Raumheizflächen		
429	Wärmeversorgungsanlagen, sonstiges	-	
Summe 420		12.289,30	
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	33.799,99	
442	Eigenstromversorgungsanlagen	-	
443	Niederspannungsschaltanlagen	-	
444	Niederspannungsinstallationsanlagen	-	
445	Beleuchtungsanlagen	-	
446	Blitzschutz- und Erdungsanlagen	-	
449	Starkstromanlagen, sonstiges	-	
	Summe 440	33.799,99	
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		48.133,94

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>)	2.689,30	
612	Besondere Ausstattung (<i>wissensch., medizin., techn., Geräte</i>)	-	
619	Ausstattung, sonstiges	-	
/	Summe 610	2.689,30	
620	Kunstwerke		
621	Kunstobjekte	-	
622	Künstlerisch gestaltete Bauteile des Bauwerks	-	
623	Künstlerisch gestaltete Bauteile der Außenanlagen	-	
629	Kunstwerke, sonstiges	-	
/	Summe 620	-	
\	Summe 6	2.689,30	2.689,30
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	6.741,35	
732	Freianlagen		
733	Raumbildende Ausbauten	-	
734	Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen	-	
735	Tragwerksplanung	-	
736	Technische Ausrüstung		
739	Architekten- und Ingenieurleistungen, sonstiges	-	
/	Summe 730	6.741,35	
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	6.741,35
¹⁾ Alle Gesamtbeträge einschließlich Umsatzsteuer			