

Jahresrechnung

2024

des

Saale-Orla-Kreises

Inhaltsverzeichnis:

Inhaltsverzeichnis:	2
1 Haushaltsrechnung für das Jahr 2024	5
1.1 Festsetzung des Ergebnisses nach Abschlussbuchungen	5
2 Überblick über die Haushaltswirtschaft und die Kassenlage im abgelaufenen Haushaltsjahr 2024	6
2.1 Haushaltssatzung	6
2.1.1 <i>Haushaltsplan</i>	6
2.1.2 <i>Haushaltsslage, Rücklage und Verschuldung</i>	8
2.1.3 <i>Entwicklung Gesamtverschuldung</i>	10
3 Verwaltungshaushalt	11
3.1 Gesamtergebnis	11
3.2 Ermittlung des Jahresergebnisses nach Einzelplänen	16
3.3 Verwaltungshaushalt - Einnahmen	17
3.3.1 <i>Struktur der Einnahmen des Verwaltungshaushaltes</i>	17
3.3.2 <i>Entwicklung der allgemeinen und besonderen Finanzausweisungen gemäß Thüringer Finanzausgleichsgesetz – ThürFAG</i>	18
3.3.3 <i>Schullastenausgleich nach Schularten</i>	18
3.3.4 <i>Entwicklung weiterer Finanzausweisungen des Freistaates</i>	19
3.3.5 <i>Entwicklung der Gebühreneinnahmen</i>	19
3.4 Verwaltungshaushalt Ausgaben	21
3.4.1 <i>Struktur der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes</i>	21
3.4.2 <i>Spezielle Sachthemen zum Verwaltungshaushalt</i>	22
3.4.3 <i>Personalausgaben</i>	24
3.5 Abrechnung Epl. 2 Schulen und UA 56 Sporthallen nach Gesamtgruppierungen	26
3.6 Abrechnung Sozialhilfe – und Jugendhilfeaufwand 2024	28
3.7 Abrechnung Deckungskreise und Budget	32
3.7.1 <i>Deckungskreise</i>	32
3.7.2 <i>Budgetergebnisse</i>	32
3.8 Planvergleich nach Einzelansätzen Verwaltungshaushalt	33
3.8.1 <i>Ausgewählte Einnahmeüber- und –unterschreitungen</i>	33
3.8.2 <i>Ausgewählte Ausgabeüber- und –unterschreitungen</i>	49
3.9 Reste im Verwaltungshaushalt	75
3.9.1 <i>Kasseneinnahmereste</i>	75
3.9.2 <i>Kassenausgabereste</i>	76
3.9.3 <i>Haushaltsausgabereste Verwaltungshaushalt</i>	77

3.10	Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt	79
4	Vermögenshaushalt	80
4.1	Gesamtergebnis.....	80
4.1.1	<i>Ermittlung des Zuschussbedarfes Vermögenshaushalt der Einzelpläne 0 – 8</i>	<i>81</i>
4.2	Erläuterungen zum Vermögenshaushalt	82
4.3	Struktur der Einnahmen des Vermögenshaushaltes.....	83
4.3.1	<i>Einnahmen des Vermögenshaushaltes nach Gruppierungen</i>	<i>83</i>
4.3.2	<i>Zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse</i>	<i>84</i>
4.4	Vermögenshaushalt Ausgaben.....	87
4.4.1	<i>Struktur der Ausgaben des Vermögenshaushaltes</i>	<i>87</i>
4.4.2	<i>Ausgaben des Vermögenshaushaltes nach Gruppierungen</i>	<i>87</i>
4.5	Planvergleich nach Einzelansätzen Vermögenshaushalt	88
4.5.1	<i>Ausgewählte Einnahmeüber- und –unterschreitungen des Vermögenshaushalts in Höhe von mehr als +/- 10.000 €</i>	<i>88</i>
4.5.2	<i>Ausgewählte Ausgabeüber- und unterschreitungen des Vermögenshaushalts in Höhe von mehr als +/- 10.000 €.....</i>	<i>91</i>
4.6	Reste im Vermögenshaushalt.....	95
4.6.1	<i>Kasseneinnahmereste</i>	<i>95</i>
4.6.2	<i>Kassenausgabereste</i>	<i>95</i>
4.6.3	<i>Haushaltsreste.....</i>	<i>95</i>
5	Verwahr- und Vorschuskkonten	104
5.1	Verwahrkonten	104
5.1.1	<i>Verzeichnis der unerledigten Verwahrkonten</i>	<i>104</i>
5.1.2	<i>Verzeichnis der unerledigten Verwahrkonten – Kassenkonten.....</i>	<i>107</i>
5.2	Vorschuskkonten	108
5.2.1	<i>Verzeichnis der unerledigten Vorschuskkonten.....</i>	<i>108</i>
5.2.2	<i>Verzeichnis der unerledigten Vorschuskkonten – Kassenkonten</i>	<i>108</i>
6	Vermögensübersicht und Beteiligungen	109
7	Verzeichnis über die gestundeten Beträge.....	110
8	Haushaltsrechnung.....	111
8.1	Rechnungsquerschnitt.....	111
8.2	Gruppierungsübersicht	116
8.3	Finanzierungsübersicht Jahresrechnung Saale-Orla-Kreis.....	128
9	Anlagen	129
9.1	Übersicht über die Rücklagen	129

9.2	Übersicht über die Schulden im Jahr 2024	130
9.3	Kassenmäßiger Abschluss.....	132
9.3.1	Ermittlung des buchmäßigen Kassenbestandes für das Jahr 2024	132
9.3.2	Kassenmäßiger Abschluss für das Jahr 2024	133
9.3.3	Kassenmäßiger Abschluss nach Einzelplänen für das Jahr 2024	134
9.4	Proben	135
9.4.1	Darstellung Soll Haushaltsrechnung für das Jahr 2024.....	135
9.4.2	Gegenprobe Planablauf-Vergleich Haushaltsrechnung für das Jahr 2024	136
9.4.3	Gegenprobe Soll-Vergleich Haushaltsrechnung für das Jahr 2024.....	137
9.4.4	Gegenprobe Ist-Vergleich Haushaltsrechnung für das Jahr 2024.....	138
9.4.5	Gegenprobe Reste-Vergleich Haushaltsrechnung für das Jahr 2024.....	139
9.5	Kostenfeststellung.....	140
9.6	Übersicht über die Erfüllung der Deckungskreise	148

<i>apl.</i>	<i>Außerplanmäßig</i>
<i>AO-Soll</i>	<i>Anordnungssoll</i>
<i>BAMF</i>	<i>Bundesamt für Migration und Flüchtlinge</i>
<i>BuT</i>	<i>Bildung und Teilhabe</i>
<i>DK</i>	<i>Deckungskreis</i>
<i>HAR</i>	<i>Haushaltsausgabereist</i>
<i>HER</i>	<i>Haushaltseinnahmerest</i>
<i>HHR</i>	<i>Haushaltsrest</i>
<i>HHSt</i>	<i>Haushaltsstelle</i>
<i>i. E.</i>	<i>in Einrichtungen</i>
<i>KAR</i>	<i>Kassenausgabereist</i>
<i>KdU</i>	<i>Kosten der Unterkunft</i>
<i>KER</i>	<i>Kasseneinnahmerest</i>
<i>KR</i>	<i>Kassenrest</i>
<i>RE</i>	<i>Rechnungsergebnis</i>
<i>SGB</i>	<i>Sozialgesetzbuch</i>
<i>ThürGemHV</i>	<i>Thüringer Gemeindehaushaltsverordnung</i>
<i>ThürLVWA</i>	<i>Thüringer Landesverwaltungsamt</i>
<i>UA</i>	<i>Unterabschnitt</i>
<i>UMA</i>	<i>Unbegleitete Minderjährige ausländische Kinder und Jugendliche</i>
<i>üpl.</i>	<i>Überplanmäßig</i>

1 Haushaltsrechnung für das Jahr 2024

1.1 Festsetzung des Ergebnisses nach Abschlussbuchungen

Bezeichnung		Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €	Gesamt €
1	2	3	4	5
1.	Soll-Einnahmen	138.789.934,36	10.014.647,89	148.804.582,25
	davon Globalbereinigung	-5.062.751,14	0,00	-5.062.751,14
2.	+ Neue Haushaltseinnahmereste	-	4.702.060,00	4.702.060,00
3.	./. Abgang Alter Haushaltseinnahmereste	-	840,68	840,68
4.	./. Abgang Alter Kasseneinnahmereste	403.681,63	2.254.424,83	2.658.106,46
5.	Summe bereinigter Soll-Einnahmen	138.386.252,73	12.461.442,38	150.847.695,11
6.	Soll-Ausgaben	137.708.328,66	5.329.067,48	143.037.396,14
	Darin enthalten	<u>Zuführung zum VMHH</u> 3.589.977,35 €	<u>Überschuss VMHH</u> 0,00 € (Zuführung zur Rücklage)	
7.	+ Neue Haushaltsausgabereste	1.176.159,43	9.025.486,98	10.201.646,41
8.	./. Abgang Alter Haushaltsausgabereste	328.843,19	1.893.112,08	2.221.955,27
9.	./. Abgang Alter Kassenausgabereste	169.392,17	0,00	169.392,17
10.	Summe bereinigter Soll-Ausgaben	138.386.252,73	12.461.442,38	150.847.695,11
11.	Ausgleich	0,00	0,00	0,00

2 Überblick über die Haushaltswirtschaft und die Kassenlage im abgelaufenen Haushaltsjahr 2024

2.1 Haushaltssatzung

2.1.1 Haushaltsplan

Der Kreistag des Saale-Orla-Kreises verabschiedete am 11.03.2024 den Haushaltsplan 2024 einschließlich der dazugehörigen Satzung. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde vom Thüringer Landesverwaltungsamt am 24.04.2024 erteilt.

Die genehmigungspflichtigen Bestandteile für das Jahr 2024 waren:

- die geplante Kreditaufnahme in Höhe von 3.178.750 €

sowie

- die Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 4.345.650 €.

Das Volumen betrug im Verwaltungshaushalt: 137.711.450 € und
im Vermögenshaushalt: 12.850.700 €.

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen des Saale-Orla-Kreises waren i. H. v. 3.178.750 € vorgesehen. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen betrug 4.345.650 €.

Der Umlagesatz für die Kreisumlage wurde bei einem Umlagesoll von 44.523.850 € auf 46,944 v. H. festgesetzt.

Folgende Probleme standen bei der Erstellung des Haushaltes 2024 im Vordergrund:

1. Einarbeitung erheblicher Kostensteigerungen auf Grund der hohen Inflation und der daraus resultierenden hohen Tarifsteigerungen in allen Bereichen
2. Extremer Anstieg der Ausgaben im Sozialbereich, fehlende gesetzliche Regelungen seitens des Landes zur weiteren Übernahme von Kosten, die aus dem Rechtskreiswechsel von Ukraineflüchtlern resultieren.
3. Steigende Personalkosten auf Grund eines zu erwartenden hohen Tarifabschlusses und zusätzlichen Stellenbedarfes auf Grund gestiegenen Aufgabenspektrums
4. Umsetzung der wichtigsten notwendigen Investitionen trotz des extremen Anstiegs der Baupreise bei steigenden Zinsen

Die gesamten Kostensteigerungen führen zu einer deutlichen Erhöhung des Haushaltsvolumens im Verwaltungshaushalt (+9.269,6 T€ gegenüber dem Vorjahr).

Ausgabesteigerungen waren in allen Bereichen zu verzeichnen, den Schwerpunkt bildet aber der Epl. 4.

Die um 2.408,8 T€ gestiegenen Personalausgaben (o. Honorare) führen in allen Verwaltungsbereichen zu Ausgabenerhöhungen. Im Epl. 2 – Schulen – steigen u.a. die Ausgaben für die Schülerbeförderung um 473,3 T€ an. Eine positive Entwicklung war bei den Bewirtschaftungskosten zu verzeichnen. Hier konnte der Planansatz gegenüber dem Vorjahr um 466,7 T€ reduziert werden.

Zum Ausgleich des Haushaltsplanes 2024 war eine Kreisumlage in Höhe von 44.523,9 T€ notwendig. Das sind 3.280,6 T€ mehr als 2023.

Vermögenshaushalt

Im **Vermögenshaushalt** stieg das Haushaltsvolumen um 1.490,9 T€. Die Kreditaufnahme zur Finanzierung des Vermögenshaushaltes lag bei 3.178,8 T€.

Nach dem Thüringer Gesetz für eine Investitionsoffensive 2021 bis 2024 v. 11. März 2020 erhält der Landkreis jährlich Mittel i. H. v. 18,66 € pro Einwohner. Für das Jahr 2024 waren dies 1.509,0 T€. Zusätzlich war eine Schulinvestitionszuschuss i. H. v. 1.500,0 T€ nach § 22 ThürFAG geplant.

Im Plan enthalten waren insgesamt 12.850,7 T€. Ausgabesteigerungen gegenüber dem Vorjahr gab es vor allem bei Vermögenserwerb (Gr. 93 +696,7 T€) und bei Hochbaumaßnahmen (Gr. 95 +643,8 T€). Dies ist größtenteils der allgemeinen Preisentwicklung geschuldet. Die Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen stiegen um 206,7 T€.

Mit den vorhandenen Mitteln sollte u. a. die Modernisierung der Verwaltung durch Beschaffung weiterer mobiler Endgeräte, Tablets und neuer Schnittstellen vorangebracht werden.

Weitere wichtige Maßnahmen waren z. B. die Beschaffung verschiedener Einsatzfahrzeuge für Feuerwehren (1.178 T€), Maßnahmen an Grundschulen (778,3 T€), Maßnahmen an Regelschulen/Gemeinschaftsschulen (3.500,0 T€), Maßnahmen an Museen (382,0 T€), Maßnahmen an Kreisstraßen (1.580 T€), neue Fahrzeuge Bauhof (250,0 T€) sowie die energetische Sanierung des KBH in Bad LBS (200,0 T€). Weiterhin standen 417,4 T€ für Maßnahmen Ganztagsinvest bereit.

Für die Erneuerung von Kunstrasenplätzen in Tanna, Neustadt/Orla und Moßbach gewährte der Landkreis Zuschüsse i. H. v. 225,0 T€. Diese Plätze werden auch im Rahmen des Schulsports genutzt.

Die Summe der geplanten Tilgung betrug 2.618,4 T€.

2.1.2 Haushaltslage, Rücklage und Verschuldung

Bereits bei der Planung 2024 zeigte sich, dass im Verwaltungshaushalt Ausgabesteigerungen in allen Bereichen zu verzeichnen sind, den Schwerpunkt aber der Epl. 4 mit ca. +6.300 T€ bildete.

Die um 2.408,8 T€ gestiegenen Personalausgaben (o. Honorare) führten ebenfalls in allen Verwaltungsbereichen zu Ausgabeerhöhungen.

Im Epl. 2 – Schulen – stiegen u.a. die Ausgaben für die Schülerbeförderung um 473,3 T€ an.

Im Laufe des Haushaltsjahres wurde deutlich, dass die Erhöhung von Kostensätzen auf Grund der hohen Inflation in allen sozialen Bereichen hohe Ausgabesteigerungen verursacht. In Verbindung mit gestiegenen Fallzahlen sowohl im Sozial- als auch im Jugendbereich führte dies zu einer regelrechten Kostenexplosion.

Nach einer ersten Hochrechnung zum 30.06.2024 zeichnete sich ab, dass im sozialen Bereich eine Reihe von Mehrausgaben benötigt werden.

Aus diesem Grund wurden vom Landrat mit Schreiben vom 24.07.2024 Haushaltssperren i. H. v. 1.415,9 T€ ausgesprochen.

In der Kreistagssitzung am 04.11.2024 mussten für den Sozial- und Jugendbereich insgesamt überplanmäßige Ausgaben i. H. v. 5.107,0 T€ beschlossen werden, so z.B. für den Bereich Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche 1.850,0 T€ und für Leistungen zur Teilhabe an Bildung (Schulbegleiter) 615,0 T€. Im Bereich Pflege und Eingliederungshilfe wurde mit voraussichtlichen Mehrausgaben i. H. v. 2.292,6 T€ gerechnet und im Bereich Heimerziehung wurden überplanmäßige Ausgaben i. H. v. 350,0 T€ bewilligt. Außerdem wurde ein Beschluss über 400,0 T€ Mehrausgaben (üpl. Ausgaben) für die Schülerbeförderung gefasst.

Am Jahresende zeigte sich, dass die beschlossenen überplanmäßigen Ausgaben im Sozialbereich auf Grund fehlender Abrechnungen durch die Leistungsträger nicht in voller Höhe benötigt wurden. Da die Leistungen aber schon erbracht sind, wurden auf einzelnen Haushaltstellen Haushaltsausgabereste gebildet.

Durch Mehreinnahmen bzw. Ausgabeeinsparungen in anderen Bereichen konnten die Mehrausgaben am Jahresende insgesamt ausgeglichen werden. Größere Einsparungen gab es hauptsächlich im Bereich Personal (-769,6 T€) und in den Gruppierungen 5 und 6 – sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (-959,8 T€), vor allem waren größere Einsparungen bei Bewirtschaftungskosten sowie Anschaffungen und Werterhaltung zu verzeichnen. Hier machen sich die Haushaltssperren bemerkbar.

Da zum Jahresabschluss im Vermögenshaushalt auf Grund der nichtgeplanten Rücklagenentnahme ein Überschuss zu verzeichnen war, wurde die Zuführung an den Vermögenshaushalt reduziert. Die Höhe der Pflichtzuführung war gewährleistet (siehe Pkt. 3.11). Diese Ausgabeeinsparung führte letztendlich dazu, dass die geplante Rückführung der Restmittel der Stabilisierungspauschale aus 2020 zum Ausgleich des Verwaltungshaushaltes nicht benötigt wurde. Die Rückführung wird 2025 erfolgen und dient dem Ausgleich des Verwaltungshaushaltes.

Im **Vermögenshaushalt** gestaltet sich die Umsetzung der geplanten Maßnahmen zunehmend schwieriger.

Der Landkreis erhielt wieder Mittel aus dem ThürKlimaGesetz i. H. v. 529,8 T€. Der Einsatz der Mittel erfolgt im Bereich Schulen und Sportstätten. Die Schulinvestitionspauschale war lt. Bescheid um 202,0 T€ niedriger als geplant. Bei der Planung wurde von einer Erhöhung der Mittel ausgegangen.

Die Summe der Haushaltsausgabereste (HAR) ist nach wie vor sehr hoch. Im Jahr 2023 waren es noch 17.679,0 T€, im Jahr 2024 standen 20.231,7 T€ HAR zur Verfügung. Die Gründe dafür sind vielfältig, kompliziertere Planungs- und Ausschreibungsverfahren, schwieriger gewordene Vergaben bis hin zu Personalengpässen bei der Betreuung der Baumaßnahmen durch den FD ZLM. Im Rechnungsergebnis 2024 werden insgesamt 20.039,7 T€ an Haushaltsausgaberesten, davon 11.014,2 T€ Überträge aus dem Vorjahr, in das Folgehaushaltsjahr übertragen.

Die meisten HAR gibt es im Epl. 2, u. a. ist hier die Sanierung der GS Wurzbach seit Jahren geplant, bisher wurde aber nicht wirklich begonnen.

Insgesamt ist der Vermögenshaushalt ausgeglichen. Aufgrund der hohen verfügbaren Liquidität des Landkreises erfolgte die Aufnahme des geplanten Kredits in 2024 nicht mehr. Hier wurde ein Haushaltseinnahmerest (HER) in entsprechender Höhe (3.178.750 €) gebildet.

Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten wurden am Jahresende alle noch offenen Haushaltsausgabereste sowie Verwaehrbestände überprüft. Durch die Rechtsaufsichtsbehörde wurden wir aufgefordert, den Bestand der allgemeinen Rücklage auf die Höhe der Pflichtrücklage zu reduzieren. Aus diesem Grund erfolgte eine nichtgeplante Rücklagenentnahme i. H. v. 545,0 T€.

Die geplante Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt konnte niedriger erfolgen. Ein ausgeglichener Haushalt zum Jahresabschluss 2024 konnte erreicht werden.

Die Haushaltslage des Saale-Orla-Kreises kann insgesamt noch als stabil eingeschätzt werden.

Die Liquiditätslage 2024 war dadurch gekennzeichnet, dass durchgehend freie Mittel entweder als Tagesgeld oder mehrmonatiges Festgeld angelegt werden konnten. Damit wurde der Planansatz von 350,0 T€ um 193,8 T€ überschritten.

Der hohe Bankbestand resultiert hauptsächlich aus dem verzögerten Mittelabfluss im Vermögenshaushalt.

Übersicht über den Stand der Rücklage

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2023	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024	Zuführung/Entnahme	Stand am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024
	in T€			
1. Allgemeine Rücklage	3.118,6	3.118,6	-545,0	2.573,6
2. Sonderrücklagen	0,0	0,0		0,0
Summe	3.118,6	3.118,6	-545,0	2.573,6

Eine detaillierte Aufstellung zur allgemeinen Rücklage ist in den Anlagen im Punkt 9.1. Übersicht über die Rücklagen zu finden.

2.1.3 Entwicklung Gesamtverschuldung

Die Gesamtverschuldung stellt sich zum Jahresende 2024 wie folgt dar:

Stand der Verschuldung am 01.01.2024	24.374,3 T€
Neuaufnahme*	0,0 T€
Tilgung	-2.529,9 T€
Bestand am 31.12.2024	21.844,4 T€

*Die geplante Neuaufnahme 2024 i. H. v. 3.178,8 T€ erfolgte 2024 nicht mehr. Es wurde ein Haushaltseinnahmerest in entsprechender Höhe gebildet. Die Kreditaufnahme erfolgt erst in 2025.

Für die laufenden Kredite mussten Zinsen in Höhe von ca. 500,0 T€ aufgewendet werden. Das waren 137,1 T€ weniger als geplant.

Eine Einzelaufstellung aller laufenden Kreditverbindlichkeiten finden Sie in den Anlagen im Punkt 9.2 Übersicht über die Schulden im Jahr 2024.

3 Verwaltungshaushalt

3.1 Gesamtergebnis

	Haushaltsansatz lt. Plan 2024	Rechnungsergebnis 2024	Mehr/Weniger
	in €		
Einnahmen	137.711.450	138.386.253	+674.803
Ausgaben	137.711.450	138.386.253	+674.803

Planvergleich	Einnahmen	Ausgaben
Ansatz laut Haushaltsplan	137.711.450	137.711.450
Anordnungen laufendes Jahr	138.789.934	137.708.329
Vergleich Anordnungssoll /Plan	+1.078.484	-3.121

Im Gesamtergebnis (Rechnungsergebnis) in Höhe von 138.386.253 € sind enthalten:

Abgänge Kasseneinnahmereste	-	403.682 €	
Abgänge Kassenausgabereste	+	169.392 €	
Abgänge alter Haushaltsausgabereste	+	328.843 €	
Neue Haushaltsausgabereste	-	1.176.159 €	
Globalbereinigung	-	5.062.751 €	(4.580,0 T€ UA 48100 Erstattung UVG; 132,8 T€ UA 61300 Bauordnungsamt, 350,0 T€ UA 90000 Kreisumlage)

Vor Durchführung der Ausgleichsbuchung wies der Verwaltungshaushalt einen Soll-Überschuss in Höhe von 3.589.977,35 € aus, der durch eine Zuführung an den Vermögenshaushalt ausgeglichen wurde.

Die geplante Zuführung (zuzügl. üpl. A.) betrug 4.363,0 T€, davon betrug die Pflichtzuführung 3.429,8 T€.

Im Vermögenshaushalt wurde die geringere Zuführung z. B. durch die nichtgeplante Rücklagenentnahme i. H. v. 545,0 T€ ausgeglichen. Die Rücklage musste auf die Höhe der Pflichtrücklage reduziert werden (Forderung Rechtsaufsichtsbehörde).

Die Nichtaufnahme von geplanten Krediten führte zu Einsparungen bei den geplanten Tilgungen i. H. v. 88,5 T€.

In der Haushaltsführung 2024 hat sich eine Vielzahl von Abweichungen gegenüber den Planansätzen ergeben. Vor allem im Sozialbereich wurden Kreistagsbeschlüsse zu überplanmäßigen Ausgaben in Millionenhöhe gefasst. In den nachstehenden Übersichten sind die größten Einnahme- und Ausgabeabweichungen aufgeführt. Unter- und Überschreitungen der Einnahmen und Ausgaben im Verwaltungshaushalt sind dem Punkt 3.9 zu entnehmen.

Gruppe	Bezeichnung	Plan 2024	Bereinigtes Soll 2024	Differenz	Begründung
0	Steuern, allg. Zuweisungen	92.039.300	91.939.333	-99.967	<p>-751,7 T€ keine Umbuchung restl. Stabilisierungspauschale von Verwahr</p> <p>+649,9 T€ <u>Kreisumlage:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Ausbuchung globale Restebereinigung-Rechtsstreit mit Stadt PN ist beigelegt - Einbuchung 350 T€ globale Restebereinigung auf Grund Rechtsstreit mit Stadt Hirschberg (Widerspruch KU 2023)
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	41.937.850	42.552.502	+614.652	<p>+241,8 T€ Gr. 10 Verwaltungsgebühren (dav. Epl.0 +17,3 T€, Epl. 1 +131,3 T€; Epl. 5 +34,0 T€; Epl. 6 +55,1 T€)</p> <p>+178,9 T€ Gr. 11 Benutzungsgebühren (Epl. 2: PK (+113,2 T€ und SK Hort +98,4 T€; ges.: +211,7 T€; Epl. 3 -32,1 T€ (Musikschule LBS, Kursgeb. VHS)</p> <p>-70,5T€ Gr. 150 Rückerstattung Betriebskosten/ Erst. Ersatzvornahmen (Epl.0 +34,8 T€, Epl.2 +96,9 T€; AB 56 Sportstätten -187,0 T€; Epl. 6 -84,7 T€; Epl. 8 +50,7 T€</p> <p>-155,3 T€ Gr. 16 Erstattg. v. Ausgaben VVHH dav. Gr. 161: -898,0 T€; dav. AB 42 Asyl: -1.090,2 T€; AB 45 Jugend +379,0T€ (UA 45571 UMA) UA 48100 UVG -130,8 T€), dav. Gr. 162 +298,3 T€ (AB 45 Jugend +292,3 T€) dav. Gr. 164 -98,5 T€; (Verwaltungskostenerst. BuT -26,7 T€; 405 Grusi -80,9 T€)</p> <p>+21,0 T€ Gr. 17 Erstattg. v. Ausgaben VVHH dav. Gr. 169 Innere Verrechnung +512,6 T€</p> <p>+21,0 T€ Gr. 17 gesamt dav. <u>Gr. 170</u> Zuweisg. v. Bund +45,3 T€ (UA 35000 VHS +58,7 T€) <u>Gr. 171</u> Zuweisg. v. Land -60,4 T€ Epl. 2 +502,6 T€ (UA 20010 Digitalpakt Schule +200 T€; Schullastenausgleich +115 T€; Schülerbeförderg. +17,3 T€ Epl. 3 Musikschulen +210,2 T€; VHS +166,0 T€ Epl. 4 -1.006 T€ UA 41500 GruSi -366,8 T€ UA 49000 ThürRkwErstG -917,3 T€ (-546,7 T€ da keine Erstattg. §7b+c und 132,2 T€ Rückzahlung) UA 47040 LSZ +295 T€</p> <p>+363,1 T€ Gr. 19 Leistungsbeteilig. SGB II</p>

Gruppe	Bezeichnung	Plan 2024	Bereinigtes Soll 2024	Differenz	Begründung
2	Sonstige Finanzeinnahmen	3.734.300	3.894.418	+160.118	+193,8 T€ Gr. 207 Zinseinnahmen -518,5 T€ Gr. 24 (dav. 48100 UVG -272,2 T€; AB 42 Asyl -358,4 T€; AB 41 Soziales Kostenbeteiligungen +69,4 T€ 431,5 T€ Gr. 25 (dav. Gr. AB 41 Soziales +255,2 T€; AB 45 Jugend +125,8 T€; AB 48 +54,7 T€
Gesamt	Einnahmen	137.711.450	138.386.253	+674.803	

Gruppe	Bezeichnung	Plan 2024	Bereinigtes Soll 2024	Differenz	Begründung
4	Personalausgaben	35.431.850	34.662.265	-769.585	dav. DK Personal DK 0301 -617,6 T€ Honorare ges. -10,1 T€ (UA 35000 VHS – Honorare Integrationskurse + 73,9 T€; UA 33300 Musikschule Bad LBS -56,2 T€)
5,6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (o. Innere Verrechnung)	27.475.150	26.516.313	-959.837	-276,5 T€ Gr. 50 WE -90,8 T€ Gr. 51 Unterhalt sonst. unbewegl. Vermögen -344,0 T€ Gr. 52 Geräte, Ausstattg. -683,4 T€ Gr. 54 Bewirtschaftungskosten (798,6 T€ AO auf HAR) +36,6 T€ Gr. 57-63 Verw.- u. Betriebsausgaben (dav. Gr. 57 -366,3 T€ (dav. Epl. 3 -123,4 T€, UA 61300 BOA Ersatzvorn. -182,8 T€; Statiker -29,6 T€); Gr. 639 Schülerbeförderung +399,9 T€) -81,5 T€ Gr. 65 Geschäftsausgaben (dav. Gr. 652 Rundfunk und Porto -51,0 T€) +147,9 T€ Gr. 674 UA 41320 Hilfen zur Gesundheit +144,8 T€ +230,4 T€ Gr. 69 Ausgaben SGB II (dav. +269,4 T€ KdU; -39,0 T€ einmalige Leistungen)
679	Innere Verrechnung	2.000.000	2.512.611	+512.611	
7	Zuweisungen und Zuschüsse	68.095.000	70.604.028	+2.509.028	-484,0 T€ UA 21100 PK Hort +116,3 T€ UA 27040 Fördersch. PN – Pflegepausch. +72,0 T€ UA 45206 Schulsozialarbeit -118,8 T€ UA 46000 JP -206,4 T€ UA 47040 Landesprogr. LSZ +307,2 T€ UA 54000 Psychosoziale Beratungsstelle -14,0 T€ UA 59000 sonst. Erholungseinr. -14,0 T€ UA 79200 Zuschuss ÖPNV - 598,9 T€

Gruppe	Bezeichnung	Plan 2024	Bereinigtes Soll 2024	Differenz	Begründung
davon 73/74/78	Bereich Soziales (Budgets 31,32)	30.230.300	32.268.267	+2.037.967	AB 410 HLU -206,1 T€ AB 411 Hilfe zur Pflege +1.175,3 T€ AB 415 Grusi -309,6 T€ AB 488 Eingliederungshilfen +1.353,7 T€ dav.48802 Beschäftigung in anerkannten Werkstätten +226,5 T€ 48808 Assistenzleistg. +940,2 T€ 48810 Erwerb prakt. Kenntnisse +224,8 T€
davon 76/77/78	Bereich Jugend (Budgets 33,34,35)	18.554.000	20.356.408	+1.802.408	+1.697,4 T€ AB 45 Jugendhilfe AB 454 Förderg. Kinder in Tageseinr. -105,2 T€ AB 453 Mutter/Väter-Kind Einr. -71,8 T€ AB 455 Hilfen zur Erziehg. +175,6 T€ AB 456 Einglied.h. f. seel. beh. Kinder +1.722,2 T€ +105,0 T€ AB 48 UA 48100 UVG -182,0 T€ UA 48805 Leistg. zur Teilhabe an Bildg. +579,3 T€ UA 48809 Heilpädagogische Leistg. -279,6 T€
79	Leistungen nach dem AsylbLG	6.644.000	5.703.603	-940.397	+302,4 T€ Mehrausgaben DK 2620 Ausländerwesen/ Integration -1.242,8 T€ DK 2622 Ukraine
8	Sonstige Finanzausgaben	4.709.450	4.09.035	-618.415	-137,1 T€ Zinsausgaben -482,4 T€ Zuführung zum VMHH (Ausgleich im VMHH über Rücklagenentnahme
Gesamt	Ausgaben	193.139.750	192.623.495	+3.573.780	

3.2 Ermittlung des Jahresergebnisses nach Einzelplänen

- in € -

			Gesamteinnahmen	Gesamtausgaben	Saldo
0	Allgemeine Verwaltung	JR 2024	1.122.048,92	11.680.272,51	-10.558.223,59
		HH 2024	1.030.150,00	10.530.300,00	-9.500.150,00
		JR 2023	917.480,13	10.843.324,01	-9.925.843,88
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	JR 2024	2.565.645,56	6.656.996,23	-4.091.350,67
		HH 2024	2.427.200,00	7.332.000,00	-4.904.800,00
		JR 2023	2.591.037,30	6.661.842,95	-4.070.805,65
2	Schulen	JR 2024	6.649.045,25	12.861.510,67	-6.212.465,42
		HH 2024	5.793.200,00	12.798.900,00	-7.005.700,00
		JR 2023	6.062.409,62	12.694.965,23	-6.632.555,61
3	Wissenschaft/ Forschung und Kulturpflege	JR 2024	2.014.943,94	3.664.587,97	-1.649.644,03
		HH 2024	1.542.150,00	3.926.600,00	-2.384.450,00
		JR 2023	1.604.788,33	3.726.628,13	-2.121.839,80
4	Soziale Sicherung	JR 2024	29.610.959,58	82.228.137,70	-52.617.178,12
		HH 2024	31.093.600,00	80.032.550,00	-48.938.950,00
		JR 2023	30.914.004,54	72.015.323,85	-41.101.319,31
5	Gesundheit, Sport, Erholung	JR 2024	856.043,84	4.774.181,25	-3.918.137,41
		HH 2024	893.100,00	5.403.250,00	-4.510.150,00
		JR 2023	805.499,09	4.797.911,53	-3.992.412,44
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	JR 2024	393.044,89	3.895.501,04	-3.502.456,15
		HH 2024	414.000,00	3.747.300,00	-3.333.300,00
		JR 2023	272.319,47	3.460.217,43	-3.187.897,96
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	JR 2024	2.635.718,24	8.500.529,20	-5.864.810,96
		HH 2024	2.125.000,00	9.166.200,00	-7.041.200,00
		JR 2023	2.121.591,18	9.774.547,12	-7.652.955,94
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen	JR 2024	55.676,56	34.550,55	21.126,01
		HH 2024	3.750,00	64.900,00	-61.150,00
		JR 2023	27.252,95	80.887,45	-53.634,50
9	Allgemeine Finanzausweisungen	JR 2024	92.483.125,95	4.089.985,61	88.393.140,34
		HH 2024	92.389.300,00	4.709.450,00	87.679.850,00
		JR 2023	85.230.255,36	6.490.990,27	78.739.265,09
Zusammen		JR 2024	138.386.252,73	138.386.252,73	0,00
		HH 2024	137.711.450,00	137.711.450,00	0,00
		JR 2023	130.546.637,97	130.546.637,97	0,00

3.3 Verwaltungshaushalt - Einnahmen

3.3.1 Struktur der Einnahmen des Verwaltungshaushaltes

- in € -

Einnahme des Verwaltungshaushaltes	JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
Zuweisungen und Erstattungen vom Freistaat Gr. 041,061,071,161,171,231	71.699.187,52	73.407.450	70.359.075,48	62.240.204,93	57.262.794,49	52.687.892,80
Zuweisungen und Erstattungen Übrige Bereiche Gr. 160,170,162-168,172-179	3.237.157,69	2.925.650	2.941.255,91	2.399.645,00	2.452.082,08	2.656.476,72
Kreisumlage Gr. 072	45.173.789,11	44.523.850	40.135.501,29	38.244.012,91	35.439.913,23	35.707.646,41
Gebühren u.ä. Entgelte Gr. 10-12	4.525.601,87	4.104.500	4.204.951,22	3.953.569,15	3.275.814,67	3.471.931,03
Ersatz von Sozialleistungen Gr. 24,25	3.080.099,12	3.167.100	3.232.504,39	3.102.425,67	1.283.642,25	1.990.205,17
Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten Gr. 13,14	572.979,34	542.700	539.392,89	541.550,73	567.106,74	569.538,05
Kalk. Einnahmen Gr. 27	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Innere Verrechnungen Gr. 169	2.512.610,70	2.000.000	2.000.000,00	2.000.000,00	1.999.960,14	1.907.456,09
Einn. v. Bund und Land für SGB II Gr. 092,093,191	5.968.881,96	5.605.750	5.749.984,37	4.571.437,75	4.266.918,89	4.686.486,40
So. Einnahmen Gr. 15,20-22, 230,232-239,26-28	1.615.945,42	1.434.450	1.383.972,42	654.180,90	770.123,71	746.529,26
Zusammen	138.386.252,73	137.711.450	130.546.637,97	117.707.027,04	107.318.356,20	104.424.161,93

3.3.2 Entwicklung der allgemeinen und besonderen Finanzausgleichsgesetz – ThürFAG

- in € -

Finanzausgleichsgesetz	JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
Schlüsselzuweisungen (§§ 12 ff. ThürFAG) Abs. 90 Gr. 041, 361	31.100.130,23	31.100.350	29.421.432,11	30.687.543,39	31.492.278,68	29.178.476,90
Schullastenausgleich (§ 17 ThürFAG) Abs. 21-24,26-27 Gr. 17100	3.417.484,00	3.292.950	3.286.131,50	3.180.809,50	2.961.469,00	2.975.235,00
Schülerbeförderung (§ 18 ThürFAG) Abs. 29000 Gr. 17100	772.275,74	755.000	759.300,45	680.455,19	673.000,81	651.387,46
Mehrbelastungsausgleich (§ 23 ThürFAG) Abs. 90 Gr. 061	15.093.412,00	15.845.100	14.709.750,45	9.758.932,41	8.967.525,92	8.361.633,15
Landesausgleichsstock (§24 ThürFAG) Abs. 90 Gr. 051	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	50.383.301,97	50.993.400	48.176.614,51	44.307.740,49	44.094.274,41	41.166.732,51

3.3.3 Schullastenausgleich nach Schularten

- in € -

	JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
Grundschulen Abs. 211 Gr. 17100	1.190.439,14	1.145.900	1.119.753,72	1.142.517,76	1.092.555,00	1.105.455,13
Regelschulen Abs. 225 Gr. 17100	1.348.121,44	1.288.750	1.237.898,32	1.133.617,72	1.086.353,00	835.535,99
Gymnasien Abs. 230 Gr. 17100	686.405,68	672.600	645.118,64	640.217,08	605.327,00	610.610,44
Berufsschulen Abs. 240 Gr. 17100	99.547,00	98.200	94.927,00	81.786,00	99.539,00	107.930,00
Gemeinschaftsschulen Abs. 260 Gr. 17100	331.538,66	319.100	308.642,88	231.925,12	235.461,00	228.636,22
Förderschulen Abs. 270 Gr. 17100	92.970,74	87.500	86.250,32	80.487,44	77.695,00	87.067,22
Zusammen	3.417.484,00	3.292.950	3.286.131,50	3.180.809,50	2.961.469,00	2.975.235,00

3.3.4 Entwicklung weiterer Finanzaufweisungen des Freistaates

- in € -

Einnahmeart	JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
Museen (institutionelle Förderung) Abs. 32110 Gr. 17100	121.122,50	60.000	112.946,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Erwachsenenbildung Volkshochschule (ThürEBFVO) Abs. 350 Gr. 16110,17100	309.609,34	165.000	297.386,26	221.718,86	244.262,62	211.266,72
Jugendpauschale Abs. 4514,46 Gr. 171	626.728,00	610.000	606.655,00	586.359,00	574.210,82	553.248,21
Zusammen	1.057.459,84	835.000	1.016.987,26	918.077,86	928.473,44	874.514,93

3.3.5 Entwicklung der Gebühreneinnahmen

3.3.5.1 Benutzungsgebühren u. ähnlichen Entgelte

- in € -

Einnahmeart	JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
Hortgebühren Personal Abs. 21100 Gr. 11610	818.292,03	705.000	769.413,02	708.634,51	352.166,62	472.711,06
Hortgebühren Sachkosten Abs. 21110-21195, 260 Gr. 11	629.368,40	531.000	553.462,71	541.429,72	502.293,69	482.946,97
Museum Schloss Burgk Abs. 32110 Gr. 11	108.192,64	104.750	93.997,66	93.413,16	63.721,58	71.863,64
Heinrichshütte Abs. 32100 Gr. 11	16.031,50	15.000	16.318,80	12.176,00	8.176,20	11.572,40
Musikschule Abs. 333 Gr. 11	228.416,68	245.000	200.688,51	182.574,55	97.764,18	177.722,06
Volkshochschule Abs. 350 Gr. 11	96.451,49	116.000	105.441,32	84.986,10	83.612,80	79.414,29
Sonstige Abs. 00,02-15,17-20,22-29,30,36,43,501,50200, 503-545,547-899 Gr. 11	81.186,29	68.500	82.923,51	39.836,09	41.555,45	33.911,19
Zusammen	1.977.618,74	1.785.250	1.822.245,53	1.663.050,13	1.149.290,52	1.330.141,61

3.3.5.2 Entwicklung der Verwaltungsgebühren

- in € -

Einnahmeart	JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
Rechnungsprüfungsamt	122.814,00	103.000	105.312,40	90.608,00	82.592,00	78.999,00
Abs. 01 Gr. 10,11						
GVO ab 2004	-15,00	150	33,50	202,77	195,00	169,08
Abs. 03500 Gr. 10						
Öffentliche Ordnung	1.649,45	500	760,45	745,00	0,00	0,00
Abs. 11000 Gr. 10						
Personenstandswesen	17.970,00	13.000	14.724,40	13.387,00	7.343,48	5.508,28
Abs. 1102 Gr. 10						
Stauseeordnung	303.358,50	315.000	322.891,00	311.134,22	293.098,60	280.089,71
Abs. 11030 Gr. 10						
Gewerbe	50.763,20	52.000	45.059,39	55.721,34	42.917,76	34.972,75
Abs. 11040,11045 Gr. 10						
Erlaubniswesen, Waffenrecht	2.986,95	3.000	2.642,29	2.690,00	17.383,80	31.481,95
Abs. 11050 Gr. 10						
Ausländerbehörde	55.015,55	42.000	57.156,15	55.501,95	41.561,50	42.815,60
Abs. 11070 Gr. 10						
Jagdbehörde	53.554,80	57.000	62.373,80	59.496,60	51.754,00	36.240,30
Abs. 11080 Gr. 10						
Kfz-Zulassung	826.889,02	755.000	766.077,08	697.158,75	740.592,50	770.944,05
Abs. 11501 Gr. 10						
Führerschein	300.761,40	325.000	320.023,47	309.812,25	245.230,57	167.924,37
Abs. 11502 Gr. 10						
Straßenverkehrsbehörde	101.527,40	95.000	100.048,59	93.803,93	94.600,18	108.746,76
Abs. 11503 Gr. 10						
Umwelt und Naturschutz	155.923,85	112.000	83.918,93	67.705,23	108.897,48	89.506,12
Abs. 120,36 Gr. 10						
Wasserwirtschaft	76.245,00	60.000	74.564,07	47.207,95	40.186,82	23.084,08
Abs. 125 Gr. 10						
Amtsärztlicher Dienst	83.597,03	75.000	77.011,57	56.266,68	49.374,57	66.901,52
Abs. 501 Gr. 10						
Veterinäramt	100.395,41	75.000	85.514,56	80.407,89	68.081,28	76.296,46
Abs. 502 Gr. 10						
Untere Bauaufsichtsbehörde	305.033,42	250.000	230.646,37	319.762,20	247.325,65	330.014,89
Abs. 613 Gr. 10						
Sonstiges	22.991,50	20.700	19.866,34	37.479,65	17.459,66	19.638,50
Abs. 00,02,030-034,036-099,10,11100,13-35,37-49,51-53, 55-60,62-89 Gr. 10						
Zusammen	2.581.461,48	2.353.350	2.368.624,36	2.299.091,41	2.148.594,85	2.163.333,42

3.4 Verwaltungshaushalt Ausgaben

3.4.1 Struktur der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes

- in € -

Ausgabeart	JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
Personalausgaben Abs. 0-9 Hgr. 4	34.662.265,02	35.431.850	32.318.939,30	29.621.477,19	28.723.237,96	27.934.148,56
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand Abs. 0-9 HGr. 50-68	20.675.929,73	21.352.550	20.935.146,11	18.607.368,41	17.643.090,73	17.462.323,72
Zuweisungen und Zuschüsse Abs. 0-9 Gr. 71	11.156.620,42	11.619.350	12.535.975,63	10.845.642,01	9.771.082,69	8.813.304,04
Leistungen der Sozialhilfe Abs. 41-44,482,49 Gr. 69,73+74,78,79	25.926.885,75	25.893.850	24.816.478,45	21.497.852,54	17.291.223,06	15.000.154,66
Leistungen der Jugendhilfe Abs. 45,46,481 Gr. 76-78	14.593.328,68	13.077.900	10.462.046,41	8.389.376,84	7.936.696,93	8.027.797,79
Zuführung zum Vermögenshaushalt Abs. 0-9 Gr. 86	3.589.977,35	4.072.350	5.921.975,96	6.216.135,79	4.455.648,25	6.786.322,10
Sonstige Ausgabe (u.a. Zinsausgaben) Abs. 0-9 Gr. 80-85	501.057,90	637.100	572.745,46	358.849,89	481.092,19	567.893,61
Zusammen	111.106.064,85	112.084.950	107.563.307,32	95.536.702,67	86.302.071,81	84.591.944,48

3.4.2 Spezielle Sachthemen zum Verwaltungshaushalt

3.4.2.1 Besondere Leistungen 2024 im Verwaltungshaushalt in Euro

- in € -

		JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
Reine Ausgabenbereiche:							
Verfüungsmittel Landrat (Abs. 000 Hgr. 660)	A	12.980,90	15.000	14.686,19	14.036,80	14.727,06	14.941,87
Verschiedene Mitgliedbeiträge (Abs. 0-9 Hgr. 661)	A	248.961,68	270.850	286.424,71	253.227,09	203.067,05	260.812,47
Büchereien (Abs. 352 Hgr. 4-8)	A	13.999,99	14.000	28.000,00	0,00	14.000,00	14.000,00
Denkmalschutz (Abs. 365 Hgr. 4-8)	A	86.944,30	97.700	80.804,06	77.089,80	75.350,91	74.491,16
Tourismus (Abs. 790 Hgr. 4-8)	A	180.729,34	214.700	229.929,92	178.455,20	119.770,44	158.750,90
Zuschussbereiche							
Allgemeine kulturelle Angelegenheiten	E	8.334,83	7.500	14.392,62	3.817,19	7.194,29	6.480,69
	A	269.984,50	343.550	254.530,01	203.232,23	205.280,14	204.107,92
	Z	-261.649,67	-336.050,00	-240.137,39	-199.415,04	-198.085,85	-197.627,23
Schloss Burgk	E	292.252,50	213.550	269.631,67	265.061,36	222.932,77	226.813,70
	A	757.970,30	790.850	774.165,56	727.914,16	709.788,38	722.083,46
	Z	-465.717,80	-577.300,00	-504.533,89	-462.852,80	-486.855,61	-495.269,76
Heinrichshütte	E	57.562,04	55.350	74.969,44	48.879,35	43.686,26	41.829,78
	A	269.568,39	295.350	287.718,59	225.564,91	198.857,29	189.434,29
	Z	-212.006,35	-240.000,00	-212.749,15	-176.685,56	-155.171,03	-147.604,51
Musikschule Gesamt	E	440.241,95	245.000	238.989,55	184.522,58	115.885,00	238.834,52
	A	1.122.562,45	1.206.400	1.005.637,30	847.149,15	895.396,39	973.108,83
	Z	-682.320,50	-961.400,00	-766.647,75	-662.626,57	-779.511,39	-734.274,31
Musikschule Pößneck UA 33301	E	225.011,96	122.500	136.330,79			
	A	598.309	600.200	494.568			
	Z	-373.296,54	-477.700,00	-358.237,34			
Musikschule Bad Lobenstein UA 33300	E	215.229,99	122.500	102.658,76			
	A	524.254	606.200	511.069			
	Z	-309.023,96	-483.700,00	-408.410,41			
VHS	E	1.189.256,01	969.400	988.336,85	660.717,26	567.214,47	588.441,73
	A	1.094.446,32	1.045.350	1.173.320,17	947.758,70	780.632,35	804.286,11
	Z	94.809,69	-75.950,00	-184.983,32	-287.041,44	-213.417,88	-215.844,38
Förderung des Sports	E	500,00	0	0,00	685,75	0,00	0,00
	A	57.830,09	60.000	59.504,32	53.892,24	47.718,89	37.550,00
	Z	-57.330,09	-60.000,00	-59.504,32	-53.206,49	-47.718,89	-37.550,00
Maßnahmen für die Verwaltung – Ausbildung (UA 08000)	E	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	A	550.419,74	566.450	486.508,05	360.538,09	313.084,19	248.367,40
	Z	-550.419,74	-566.450,00	-486.508,05	-360.538,09	-313.084,19	-248.367,40
Zusammen	E	1.988.147,33	1.490.800	1.586.320,13	1.163.683,49	956.912,79	1.102.400,42
	A	4.666.398,00	4.920.200	4.681.228,88	3.888.858,37	3.577.673,09	3.701.934,41
	Z	-2.678.250,67	-3.429.400	-3.094.908,75	-2.725.174,88	-2.620.760,30	-2.599.533,99

3.4.2.2 Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben Schülerverkehr und ÖPNV

- in € -

		JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
Schülerverkehr	E	772.275,74	755.000	759.300,45	680.455,19	673.000,81	651.387,46
	A	4.069.921,22	3.670.000	3.174.450,00	3.014.623,55	2.769.083,35	3.143.900,00
	Z	-3.297.645,48	-2.915.000,00	-2.415.149,55	-2.334.168,36	-2.096.082,54	-2.492.512,54
ÖPNV	E	0,00	0				
	A	4.971.230,63	5.570.100	0,00	0,00	0,00	0,00
	Z	-4.971.230,63	-5.570.100,00	6.206.550,00	4.843.751,79	4.683.245,80	4.258.565,80
Zusammen	E	772.275,74	755.000	-6.206.550,00	-4.843.751,79	-4.683.245,80	-4.258.565,80
	A	9.041.151,85	9.240.100	759.300,45	680.455,19	673.000,81	651.387,46
	Z	-8.268.876,11	-8.485.100	9.381.000,00	7.858.375,34	7.452.329,15	7.402.465,80

3.4.2.3 Übersicht über Kreisstraßenunterhaltung

- in € -

	JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
Unterhalt Straßen	302.526,28	315.000	316.215,61	269.316,96	290.302,94	313.649,48
Winterdienst	173.989,07	180.000	217.807,66	157.000,00	200.060,36	144.512,46
Weitere Ausgaben	573.725,34	566.350	564.177,27	523.342,30	524.444,04	458.719,25
Personalkosten	1.633.936,92	1.639.050	1.603.380,53	1.471.031,64	1.474.874,31	1.422.149,10
Zusammen	2.684.177,61	2.700.400	2.701.581,07	2.420.690,90	2.489.681,65	2.339.030,29

3.4.3 Personalausgaben

- in € -

Bezeichnung		Ansatz 2024	RE 2024	Abweichung
Personalausgaben (Gr. 4)gesamt		35.431.850	34.662.265	-769.585
dav. Gr. 416 - Honorare		527.050	516.972	-10.078
DK 0301 Personalausgaben	Einnahmen	1.922.050	1.899.606	-22.444
(Gr. 4)	Ausgaben	33.686.000	33.068.442	-617.558
	Zuschuss	-31.763.950	-31.168.836	-595.114

Für den Haushaltsplan 2024 wurden die Personalkosten vom FD Personal personenbezogen geplant, neue Stellen wurden mit der dafür vorgesehenen Eingruppierung veranschlagt.

Bei der Festlegung der Planungswerte wurden folgende Kriterien zugrunde gelegt:

Erhöhung TVöD	01.03.2024	11,0 %
	01.01.2025	5,0 %
	für die Jahre 2026 und 2027	2,5 %

Zum Zeitpunkt der Personalkostenplanung waren die Tabellenentgelte im Lohnprogramm noch nicht eingepflegt. In Absprache zwischen Fachdienst Personal und Fachdienst Finanzen wurde vereinbart, mit einer durchschnittlichen Erhöhung der Entgelte um 11,0 % ab 01.03.2024 zu planen.

In Auswertung der tatsächlichen Inanspruchnahme der geplanten Personalkosten der letzten Jahre, z. B. nicht benötigte Mittel auf Grund von offenen Stellen, zunehmende Verzögerungen bei der Wiederbesetzung aufgrund von wenigen oder gar keinen Bewerbern, Langzeiterkrankungen der Mitarbeiter sowie Lohnausfall aufgrund von Kind-krank Tagen und befristete Stundenreduzierungen, hatte sich die Verwaltung entschieden, die vom Lohnprogramm rechnerisch ermittelten Personalkosten um einen **pauschalen Betrag i. H. v. 1.653,0 T€ zu reduzieren**.

Außerdem wurde, wie bereits in den Jahren zuvor, das Leistungsentgelt (LOV) i. H. v. 470,8 T€ nicht geplant.

Trotz dieser deutlichen Kürzungen wurden geplante Mittel i. H. v. 617,6 T€ nicht benötigt, Mindereinnahmen i. H. v. 22,4 T€ stehen dem entgegen.

Gründe für Einsparungen:

Die Minderausgaben resultieren wie in den vergangenen Jahren aus Langzeitkranken, Besetzungslücken aufgrund von Beschäftigungsverbot, Mutterschutz und Elternzeit sowie unbesetzten Stellen, da es immer schwieriger wird, für die Besetzung von bestimmten Stellen Fachkräfte zu finden (z. B. Ärzte, Tierärzte, Ingenieure, etc.). Besondere Schwerpunkte bilden hierbei die Fachdienste Umwelt und Gesundheit sowie der FD 35.

Beispielsweise haben wir für Beschäftigungsverbote und Mutterschutz über das Umlage 2-Verfahren insgesamt 258,7 T€ von den Krankenkassen erstattet bekommen. Insbesondere bei ausgesprochenen Beschäftigungsverboten gibt es kaum Möglichkeiten, von heute auf Morgen eine Vertretung für ausfallende Beschäftigte zu finden.

Bereits für Mutterschutz- und Elternzeitvertretungen sowie Krankheitsvertretungen ist aufgrund der Befristung des Stellenangebots kaum Personal zu finden. Die meisten Bewerber wünschen sich einen unbefristeten Arbeitsvertrag.

Noch ein weiterer Faktor bei den Minderausgaben bilden die vielen individuellen Stundenreduzierungen aus den unterschiedlichsten persönlichen Gründen. Einzelne Mitarbeiter nehmen zudem unbezahlte Freistellungen in Anspruch, Väter nehmen 1 oder 2 Monate Elternzeit oder es muss aufgrund von pflegebedürftigen Angehörigen Kurzzeitpflege in Anspruch genommen werden.

Detailliertere Angaben zu den Abweichungen sind im FD Personal zu erfragen.

3.5 Abrechnung Epl. 2 Schulen und UA 56 Sporthallen nach Gesamtgruppierungen

- in € -

Gruppierung	Bezeichnung	Ansatz 2024	JR 2024	Abweichung
11	Hortgebühren	1.236.000,00	1.447.750,43	211.750,43
14	Mieten	75.500,00	115.293,09	39.793,09
1610	Gastschulbeiträge Land	35.300,00	36.217,68	917,68
1611	Erstatt. Personalk. v. Land f. Erzieher	0,00	0,00	0,00
162	Erstatt. von Städte und Gemeinden (Gastschulbeiträge, Kostenerstattung Turnhallen)	22.700,00	28.978,49	6.278,49
171	Zuweisung vom Land gesamt	4.337.950,00	4.842.015,85	504.065,85
	darunter: Schülerbeförderung	755.000,00	772.275,74	17.275,74
	Schullastenausgleich	3.292.950,00	3.417.484,00	124.534,00
	sonst. Einnahmen, z. B. Rückerstattung, Gutschriften Strom, Heizung	419.500,00	328.623,94	-90.876,06
0-2	Einnahmen gesamt	6.126.950,00	6.798.879,48	671.929,48
4	Personalkosten	3.439.400,00	3.427.445,10	-11.954,90
50	Unterhaltung Gebäude	752.600,00	570.765,16	-181.834,84
51	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	50.100,00	37.444,86	-12.655,14
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	369.850,00	60.485,11	-309.364,89
53	Mieten und Pachten	390.250,00	394.062,68	3.812,68
54	Bewirtschaftungskosten	3.944.750,00	3.467.131,24	-477.618,76
57	Unterrichtsmittel, Sachausgaben, Reisebeihilfen, Schülerwettbewerbe, Praktikum	219.250,00	244.565,74	25.315,74
639	Schülerbeförderung	3.670.000,00	4.069.921,22	399.921,22
65	Geschäftsausgaben, z. B. Bürobedarf	101.350,00	78.341,63	-23.008,37
672	Erstattung Gastschulbeiträge	82.850,00	92.366,49	9.516,49
711	Rückerstattung Personalkosten Hort	688.000,00	804.253,74	116.253,74
718	Zuschuss an übrige Bereiche gesamt	182.050,00	247.731,40	65.681,40
	darunter: Zuschuss Volkssolidarität (Wohnheim BBZ)	147.000,00	147.000,00	0,00
	Zuschuss Bewirtschaftung Medienstelle (AWZ)	35.000,00	35.000,00	0,00
	sonst. Ausgaben, z. B. Zivi, Aus- u. Fortbildung, Versicherung	53.850,00	50.672,90	-3.177,10
4-8	Ausgaben gesamt	13.894.200,00	13.507.742,41	-386.457,59

Der Bereich Schulen und Sporthallen weist per 31.12.2024 Mehreinnahmen in Höhe von 671,9 T€ und Minderausgaben von 386,5 T€ auf.

Resultierend aus der Änderung des Einkommenssteuergesetzes wurden die zur Berechnung der Hortkosten anzunehmenden Einkommensgrenzen erhöht. Im Ergebnis daraus waren weniger Hortkostenbefreiungen bzw. Ermäßigungen zu verzeichnen, was zu Mehreinnahmen i. H. v. 211,7 T€ (Personalkosten +113,3 T€, Sachkosten +98,4 T€) führte. Die vereinnahmten Gebühren aus der Beteiligung an den Personalkosten waren wie jedes Jahr an das Land weiterzuleiten (2,5 % verbleiben beim Landkreis, siehe Gr. 711).

Mehreinnahmen waren auch bei den Zuweisungen des Landes zu verzeichnen. Neben gestiegenen Einnahmen aus dem Schullastenausgleich (+124,5 T€) und der Schülerbeförderung (+17,0 T€), sind diese auf den Ablauf der Verwaltungsvorschrift des Landes zum Digitalpakt Schule (+199,9 T€) zurückzuführen. Des Weiteren erhielt der Landkreis im Schulbereich Zuweisungen vom Land für Projektförderungen, Reisebeihilfen und Jugend trainiert für Olympia, deren Verausgabung sich auch in den Mehrausgaben der Gruppierung 57 widerspiegelt.

Mindereinnahmen waren bei den weiteren Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (Gr. 15) zu verzeichnen. Hauptsächlich ist dies auf die geplante, jedoch nicht erfolgte Rückerstattung der Kombus (-139,1 T€) zurückzuführen. Demgegenüber konnten Gutschriften aus den Energiekostenabrechnungen für 2023 (Strom, Gas, Fernwärme) i. H. v. 26,2 T€ verbucht werden.

Die Minderausgaben bei den Werterhaltungskosten der Gruppe 50 (-181,8 T€) sind größtenteils auf die Verfügbarkeit von Haushaltsresten aus dem Jahr 2023 zurückzuführen.

Kapazitätsengpässe bei den verantwortlichen Firmen führten dazu, dass keine Neuausschreibung der Überprüfung der ortsveränderlichen Betriebsmittel erfolgte. Dies führte zu Einsparungen i. H. v. 243,5 T€ (Gr. 52010). Für die Anschaffung von Ausstattung standen Haushaltsreste aus Vorjahr zur Verausgabung bereit.

Verfügbare Haushaltsreste aus 2023 und Einsparungen bei der Reinigung der Sportstätten in den Ferien sind ursächlich für die Einsparungen bei den Bewirtschaftungskosten der Gruppe 54.

Die sich aus Tarifsteigerungen bei der Kombus und aus dem Abschluss neuer Verträge im freigestellten Schülerverkehr ergebenden Mehrausgaben bei den Schülerbeförderungskosten (+399,9 T€), konnten per Kreistagsbeschluss vom 16.12.2024 aus dem Gesamthaushalt kompensiert werden.

3.6 Abrechnung Sozialhilfe – und Jugendhilfeaufwand 2024

-in €-

Bezeichnung	Einnahmen Plan 2024	Einnahmen RE 2024	Abweichung Einnahmen	Ausgaben Plan 2024	Ausgaben RE 2024	Abweichung Ausgaben
Verwaltung						
Sozialjugendhilfe – UA 40	2.382.250	2.248.687,60	-133.562,40	10.953.850	10.028.696,89	-925.153,11
Soziales						
Hilfen zum Lebensunterhalt – UA 410	31.600	41.636,41	10.036,41	1.204.550	998.542,01	-206.007,99
Hilfen zur Pflege – UA 411	217.450	463.045,09	245.595,09	2.805.100	4.001.654,52	1.196.554,52
Eingliederungshilfe – UA 412	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Krankenhilfe – UA 413	1.600	1.029,13	-570,87	340.000	484.784,31	144.784,31
Überwindg. bes. soz. Schwierigkeiten – UA 414	600	2.923,29	2.323,29	137.100	101.052,97	-36.047,03
Grundsicherung – UA 415	5.569.300	5.272.080,98	-297.219,02	5.565.000	5.255.420,19	-309.579,81
Asyl / Ausländer – UA 42, 436	6.994.250	5.458.839,41	-1.535.410,59	6.786.200	5.745.506,03	-1.040.693,97
Leistungen nach SGB II – UA 482	5.605.750	5.968.881,96	363.131,96	8.532.600	8.855.737,71	323.137,71
Vollzug des Betreuungsgesetz – UA 48600	2.400	2.500,00	100,00	12.600	11.110,62	-1.489,38
Sonst. Soziale Angelegenheiten / Blindengeld / Frauenschutzwohnung – UA 49, 439	2.696.100	1.735.821,34	-960.278,66	1.047.500	1.074.804,10	27.304,10
Jugend						
Jugendhilfe nach KJHG – Jugendarbeit – UA 451	200	285,43	85,43	31.500	23.738,01	-7.761,99
Jugendhilfe nach KJHG – Jugend- / Schulsozialarbeit – UA 452	897.600	906.060,35	8.460,35	1.154.950	942.918,81	-212.031,19
Jugendhilfe nach KJHG – Erziehung i i.d.Familie – UA 453	18.000	14.962,71	-3.037,29	340.000	268.180,34	-71.819,66
Jugendhilfe nach KJHG – Kinder i. Tageseinr. / Tagespflege – UA 454	121.650	115.259,71	-6.390,29	761.750	634.306,92	-127.443,08
Jugendhilfe nach KJHG – Hilfen z. Erziehung - 455	1.270.650	2.037.230,66	766.580,66	6.666.800	6.873.828,40	207.028,40
Jugendhilfe nach KJHG – Junge Volljährige / Eingliederungsh. seel. Behinderte – UA 456	57.000	116.779,62	59.779,62	2.350.000	4.072.176,06	1.722.176,06
Jugendhilfe nach KJHG – Beistand-Pfleg-, u.Vormundschaft – UA 457	0	0,00	0,00	18.700	10.137,73	-8.562,27
Jugendhilfe nach KJHG – sonstige Hilfen – UA 458	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Jugendpauschale – UA 460	610.000	626.728,00	16.728,00	1.274.000	1.065.558,05	-208.441,95
Zuschüsse freie Träger – UA 470	468.800	774.487,77	305.687,77	570.100	862.669,14	292.569,14
Unterhalt – UA 481	3.603.000	3.210.317,32	-392.682,68	3.853.550	3.632.871,01	-220.678,99
Eingliederungshilfe – UA 488	545.400	613.402,80	68.002,80	25.626.700	27.284.443,88	1.657.743,88
Gesamt	31.093.600	29.610.959,58	-1.482.640,42	80.032.550	82.228.137,70	2.195.587,70

Im UA 410 – Hilfe zum Lebensunterhalt sind Minderausgaben i. H. v. 206,0 T€ zu verzeichnen. Durch höhere Einkommen (Rentenerhöhung zum 01.07.2024 um 4,57%) kam es zu weniger Neuanträgen und durch Haushaltsreste aus 2023 zu geringeren Ausgaben.

Bei der Hilfe zur Pflege (UA 411) zeigt das Rechnungsergebnis für 2024 Mehrausgaben i. H. v. 1,2 Mio.€, diese resultieren hauptsächlich aus dem Anstieg der Fallzahlen und einem zu geringen Ansatz:

Die Heimkosten setzen sich zusammen aus den Kosten für Pflege und Betreuung, Kosten für Unterkunft und Verpflegung, Investitionskosten einschließlich Instandhaltung und Kosten für Altenpflegeausbildung. Die Kosten für Pflege und Betreuung machen den größten Anteil der mtl. Pflegeheim-Kosten aus. Einen Teil übernimmt die Pflegekasse abhängig vom festgestellten Pflegegrad, dieser geht direkt an das Pflegeheim. In der Regel reicht dieser Betrag nicht aus, um die Kosten zu decken, deshalb gibt es den sogenannten "einrichtungseinheitlichen Eigenanteil" (EEE). Dieser muss von den Bewohnern selbst gezahlt werden und ist unabhängig vom Pflegegrad.

Seit 01.01.2022 beteiligt sich die PV mit einem zusätzlichen Leistungszuschlag an den Pflegekosten. Die Höhe dieses Zuschlags hängt davon ab, wie lange der oder die Pflegebedürftige vollstationär im Heim wohnt (im 1. Jahr 15 %, im 2. Jahr 30 %, im 3. Jahr 50 % und ab dem 4. Jahr 75 %). Der Verband der Ersatzkassen (vdek) hat im Januar 2024 die Entwicklung der Eigenanteile auch nach Bundesländern untersucht. Für Thüringen betragen die Kosten (Stand 01.07.2023) Eigenbeteiligung ohne Zuschüsse mtl. 2.304 (EEE 1.120 + KdU 804 + Invest 380) mit Zuschüssen 5 %: 2.248, 25%: 2.024, 45%: 1.800, 70%: 1.520 und Stand 01.01.2024 Eigenbeteiligung o. Zusch. mtl. 2.470 (EEE 1.238 + KdU 827 + Invest 405) m. Zusch.: 15%: 2.284, 30 %: 2.099, 50%: 1.851 u. 75%: 1.542.

Die Kosten für Unterkunft u. Verpflegung sind wie auch die Investitionskosten vom Versicherten allein zu tragen. Reichen Rente, monatl. Einkommen sowie Ersparnisse nicht aus, übernimmt der Sozialhilfeträger die Differenz (Tendenz steigend).

Im Unterabschnitt 413 – Krankenhilfe werden Mehrausgaben i. H. v. ca. 145 T€ ausgewiesen, da für ukrainische Leistungsbezieher von Leistungen nach dem SGB XII (Rechtskreiswechsel) die Aufwendungen für die medizinische Versorgung im Krankheitsfall übernommen werden. Bei etwa gleichbleibender Anzahl von Leistungsberechtigten zum Jahr 2023 stiegen jedoch die Kosten pro Fall für ärztliche Behandlungen, Krankenhaus-behandlungen, Arznei- und Verbandmittel, Heilmittel, Hilfsmittel und Verwaltungskosten.

Im Bereich Grundsicherung (UA 415) wurden die Planansätze bei den Einnahmen um ca. 297,0 T€ und bei den Ausgaben um ca. 310,0 T€ unterschritten. Trotz Anpassung und Reduzierung des Planungsvolumens für den UA 41500 im Vergleich zum Vorjahr, begründen sich die Minderausgaben überwiegend durch die Neuordnung der Leistungsberechtigten im Arbeitsbereich einer WfbM als Leistungsberechtigte nach § 41 Abs. 3a SGB XII. Außerdem erfolgte für den betreffenden Personenkreis des UA 41500 noch keine Feststellung der dauerhaften vollen Erwerbsminderung durch den deutschen Rentenversicherungsträger, so dass gewisse Planansätze nicht verausgabt wurden.

Im Bereich Asyl (UA 42) sind Mindereinnahmen i. H. v. 1,5 Mio. € und Minderausgaben i. H. v. 1 Mio. € zu verzeichnen. Dies resultiert vor allem aus dem sukzessiven Abbau von nicht mehr benötigten Unterkünften im Bereich ‚Ukraine‘. Bei den Einzelunterkünften wurden 21 Wohnungen reduziert (EU: 12/2023: 25 Wohnungen; 12/2024: 4 Wohnungen) und bei den Gemeinschaftsunterkünften wurden insgesamt 148 Plätze aufgrund auslaufender Verträge zum 31.03.2024 abgebaut.

Die Mindereinnahmen resultieren hauptsächlich daraus, dass die geplanten Erstattungen im Zusammenhang mit den Geflüchteten aus der Ukraine, die in 2023 für 2022 erfolgte, für das Jahr 2024 weggefallen ist.

Der UA 482 – Leistungen nach dem SGB II zeigt Mehrausgaben von ca. 323,0 T€ sowie Mehreinnahmen i. H. v. 363,0 T€ auf. Seit Januar 2024 waren monatlich im Durchschnitt 16 BG's mehr im Leistungsbezug. Zusätzlich zu dieser Entwicklung stiegen die Kosten für Unterkunft und Heizung durch regionale Erhöhungen der Kaltmieten sowie Anpassung der Betriebskosten. Gleichzeitig sind die Kosten für Mietkaution, Wohnungsbeschaffungskosten sowie Umzugskosten in 2024 nicht so stark gestiegen, wie angenommen, wodurch auch Ausgaben eingespart wurden (ca. 50,0 T€).

Im Abschnitt 49 - Sonstige Soziale Angelegenheiten / Blindengeld entstanden Mindereinnahmen von 960,0 T€. Diese Differenz ist auf die Einnahme in der HHSt. 1.49000.17100 (Zahlungen nach dem Thür. Rechtskreiswechselerstattungsgesetz) zurück zu führen. Geplant war ein Abschlag für 2024 i. H. v. 1.300,0 T€, jedoch betrug die tatsächliche

Erstattung nur 1.017,6 T€. Als Ausgleich konnte aber im Ergebnis der Abrechnung 2023 ein Betrag i. H. v. 212,6 T€ vom Verwahr zurück in den HH gebucht werden. Außerdem mussten lt. Bescheid v. 05.12.2024 für die Abrechnung des § 7c ThürAGSGBII 132,2 T€ zurückgezahlt werden. Hier war eine zusätzliche Erstattung i. H. v. 546,7 T€ geplant.

Bei der Jugendhilfe nach dem KJHG – Jugend- / Schulsozialarbeit (UA 452) entstanden Minderausgaben i. H. v. 212,0 T€. Hauptursache dafür ist, dass die geplanten Stellen für die Förderung der Schulsozialarbeit erst Mitte des Jahres mit Verabschiedung des Haushaltes ausgeschrieben werden konnten und aufgrund von Fachkräftemangel in 2024 noch nicht besetzt wurden. Des Weiteren kam es zum Ausfall von Projekten (Revolution Train) -Teilnahme des LK nur noch alle zwei Jahre.

Im UA 455 Hilfen zur Erziehung sind in 2024 Mehreinnahmen i. H. v. 767,0 T€ sowie Mehrausgaben i. H. v. 207,0 T€ zu verzeichnen aufgrund höherer Fallzahlen v.a. bei der Betreuung für unbegl. minderj. ausländischer Kinder und Jugendlicher (UMA's). Dem gegenüber stehen auch Minderausgaben in verschiedenen Haushaltsstellen (Vollzeitpflege – durch vorzeitige Beendigung mehrerer Fälle, Erziehung in einer Tagesgruppe – Projekt wurde noch nicht gestartet, Sozialpädagogische Familienhilfe etc.). Durch die erhöhten Fallzahlen bei der Heimerziehung UMS's (UA 45571) steigen auch die Erstattungen vom Land (100 % Erstattung zzgl. Verwaltungspauschale). Außerdem sind durch Kostenerstattungen anderer Jugendämter (Gruppierung 16200) bei der Vollzeitpflege und Heimerziehung Mehreinnahmen von ca. 286,0 T€ (v. a. durch Zuständigkeitswechsel) zu verzeichnen.

Im UA 456 – Junge Volljährige / Eingliederungshilfe seel. Behinderte kam es zu Mehrausgaben i. H. v. 1,7 Mio. € insbesondere aufgrund des Rechtsanspruches der Kinder mit Behinderung auf Beschulung im gemeinsamen Unterricht an Grund- und Regelschulen. Hierbei sind durch den örtlichen Eingliederungshilfeträger Schulbegleiter zu finanzieren. Die Kostensätze werden jährlich angepasst – dabei sind Grundlage die Verträge des Paritätischen Arbeitgeberverbandes PATT. Seit dem Jahr 2022 ist eine deutliche Steigerung sowohl der Fallzahlen als auch der Kostensätze zu verzeichnen. Dabei handelt es sich nicht um eine regionale, sondern um eine thüringen- und bundesweit seit Jahren anhaltende Entwicklung. Thüringenweit weist das Thüringer Landesamt für Statistik im Zeitraum von 2007 bis 2021 eine Versechsfachung der Fallzahlen für jeweils zum 31.12. andauernde Hilfen bei gleichzeitig sinkender Einwohnerzahl aus. Diese thüringenweite Entwicklung zeigt sich nunmehr auch im Saale-Orla-Kreis. 2024 führte der Fachdienst 35 ca. 170 Hilfefälle. Davon sind 21 Fälle stationäre Hilfen mit Unterbringung außerhalb des Elternhauses. Eine stationäre Hilfe (24 h / 7 Tage pro Woche) kostet pro Tag durchschnittlich 265,26 €. Der höchste Tagessatz liegt aktuell bei 488,10 €. Dies erklärt sich durch ein intensives Betreuungssetting mit spezifischer traumatherapeutischen Anbindung. Detaillierte Erläuterung siehe Beschlussvorlage Kreistag – Vorlage Nr.: KT/007/2024 i. V. m. Kreistagsbeschluss 37-4/2024 vom 04.11.2024.

Im Bereich Jugendpauschale (UA 460) ergeben sich Minderausgaben i. H. v. 208,4 T€. Dies begründet sich dadurch, dass nicht alle bewilligten Mittel durch die Träger abgerufen wurden, da in Summe 3 VBE wegen Krankenstand (Langzeit), Mutterschutz und Elternzeit nicht besetzt waren und auch nicht nachbesetzt werden konnten (Fachkräftemangel). Durch die niedrigeren Ausgaben verringerte sich der Eigenanteil des Landkreises.

Der UA 470 Zuschüsse freie Träger betrifft hauptsächlich das Landesprogramm Solidarisches Zusammenleben (LSZ). Hierfür wurden in 2024 305,6 T€ Mehreinnahmen sowie 292,6 T€ Mehrausgaben verbucht. Die Planung für die Fördermittel erfolgte auf Grundlage der vom TMSGFF für das Vorjahr 2023 zugesagten Mindestförderung, jedoch wurde laut Zuwendungsbescheid eine höhere Fördermittelsumme bewilligt und auch abgerufen. Dadurch konnten die Zuweisungen der Mittel an die Träger erhöht werden. Außerdem ist für die Projektförderung "Familienzentrum Pößneck" ab 2021 der Bestandsschutz entfallen. Dadurch war der LK nicht mehr an die vom Land festgelegte maximale Fördersumme gebunden, was die Unterstützung der Intensivierung der Arbeit des Familienzentrums ermöglichte.

Im Bereich Unterhaltsvorschuss (UA 481) ergeben sich Mindereinnahmen i. H. v. 392,6 T€ und Ausgabeneinsparungen i. H. v. 220,6 T€. Der für 2024 deutlich höhere Planansatz resultierte aus der Änderung der Mindestunterhaltsverordnung vom 29. November 2023 (BGB Teil 1 2023 Nr. 330 - ausgegeben am 30.11.2023). Dort wurde der Mindestunterhalt an minderjährige Kinder in allen drei Altersstufen ab 01.01.2024 angehoben. Letztendlich haben sich die tatsächlichen Ausgaben im HHJ 2024 nicht ganz so hoch dargestellt. Die konkreten Fallzahlen sind dabei nicht genau vorhersehbar. Durch die „Ausgabeneinsparung“ beim Unterhaltsvorschuss reduzierten sich auch die Erstattungen vom Land.

Der UA 488 – Eingliederungshilfe zeigt ebenso Mehrausgaben von 1.657,7 T€. Dem gegenüber stehen Mehreinnahmen von rund 68,0 T€.

Die größten Ausgabeüberschreitungen sind in der HHSt. 1.48805.78900 – ca. 671,5 T€ (Schulbegleiter), der HHSt. 1.48808.78900 – ca. 505,3 T€ (qualifizierte Assistenzleistungen) sowie der HHSt. 1.48808.78907 – ca. 440,5 T€ (Personenkonzentrierte Komplexleistungen). Die Begründungen dazu sind in den einzelnen HH-Stellen unter Punkt 3.8.2 ersichtlich.

Die Abweichungen in den einzelnen Haushaltsstellen werden unter Punkt 3.8 Planvergleich nach Einzelansätzen Verwaltungshaushalt näher erläutert.

3.7 Abrechnung Deckungskreise und Budget

3.7.1 Deckungskreise

Deckungsfähigkeit besteht entweder kraft Gesetzes (Personalausgaben) oder durch besonderen Vermerk im Haushaltsplan (Deckungskreise). Die Bildung von Deckungskreisen erfolgte im Verwaltungshaushalt und im Vermögenshaushalt. Eine Übersicht über die Erfüllung aller vorhandenen Deckungskreise ist als Anlage der Jahresrechnung 2024 beigefügt. Ein Deckungskreis beinhaltet in den meisten Fällen Einnahmen und Ausgaben z. B. eines Fachdienstes, die als echte und unechte Deckung bestimmt sind. Ausnahmen bilden Deckungskreise mit Zweckbindung. Hier sind bestimmte Einnahmen für bestimmte Ausgaben zweckgebunden (z. B. Förderung der ehrenamtlichen Tätigkeit Vereine, Verbände und die Förderung der Bibliotheken).

3.7.2 Budgetergebnisse

Die Budgets in den Schulen wurden weiterhin in Form von Deckungskreisen gebildet. Darin sind die sächlichen Verwaltungs- und Betriebsausgaben in den Schulen zusammengefasst. Seit dem Haushaltsjahr 2005 werden auch die Einnahmen in die Budgets der Schulen einbezogen. So konnten Mehreinnahmen für Mehrausgaben verwendet werden.

Im Haushaltsjahr 2024 konnten für den Bereich der Schulen und Sporthallen im Verwaltungshaushalt Haushaltsreste in Höhe von 237.636,85 € gebildet werden.

Für Werterhaltungskosten an den Schulen und Sportstätten stehen 72.081,00 € aus Haushaltsresten bereit. Im Zusammenhang mit zunehmenden Reinigungsmängeln und den daraus resultierenden Vertragsänderungen ist mit steigenden Bewirtschaftungskosten zu rechnen. Zur Kostendeckung werden 42.519,38 € übertragen. Für die noch teilweise ausstehende Abführung der Personalkosten Hort ans Land stehen 93.036,47 € aus Haushaltsrest zur Verfügung. Ferner werden resultierend aus TÜV-Prüfungen und im Hinblick auf Unfallverhütungsvorschriften 30.000,00 € für die Ausstattung der Sportstätten übertragen.

3.8 Planvergleich nach Einzelansätzen Verwaltungshaushalt

3.8.1 Ausgewählte Einnahmeüber- und -unterschreitungen

in Höhe von mehr als +/- 10.000 € des Verwaltungshaushalts
(ohne überörtlichen Träger)

- in € -

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.01000.10590	Rechnungsprüfungsamt Verwaltungsgebühren Rechnungsprüfung lt. Satzung	103.000,00	122.814,00	19.814,00	Die Einnahmen für die örtlichen Prüfungen der Städte und Gemeinden sind im Voraus schwer planbar.
1.02200.15000	Personal - Lohn/ Gehalt/ Bezüge Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	0,00	10.002,00	10.002,00	Rückführung aus Verwehr (nicht benötigte Ausgaben für Miet- und Bereitstellungsvertrag zur Versorgungssicherheit - Kantine Wisentahalle)
1.02700.16100	Frauen-, Gleichstellungs-, Antidiskr.- u. Integrations- beauftragte Erstatt. von Ausgaben des VWHH vom Land	38.300,00	13.350,07	-24.949,93	Förderung der kommunalen Beauftragten für Menschen mit Behinderung (wird jährlich neu beantragt).
1.03030.15000	Finanzen - Versicherungen FD Finanzen Einnahmen aus Versicherungen	1.000,00	18.711,86	17.711,86	Gutschriften/ Rückerstattungen Versicherungen
1.03300.26110	Kreiskasse Vollstreckungsgebühren	80.000,00	113.583,25	33.583,25	zu niedrig geplant
1.05200.16100	Wahlen Erstatt. von Ausgaben des VWHH vom Land	180.000,00	216.614,68	36.614,68	Förderung der kommunalen Beauftragten für Menschen mit Behinderung (lt. Bescheid; wird jährlich neu beantragt).
1.06100.15000	Dienstfahrzeuge Sonst. Verw.- und Betriebseinn./ Rückerst. Versicherungen	20.000,00	8.260,01	-11.739,99	Unerwartet wenig Versicherungsfälle 2024. Die Vorhersage ist während der Planung unmöglich (Einnahme-HHSt 1.06100.55000)
1.06700.14050	Verwaltungsgebäude allgemein Mieten und Pachten - Mietnebenkosten -	93.400,00	81.320,70	-12.079,30	Geringere Betriebskostenvorauszahlung vom Jobcenter PN und ZASO PN sowie Anpassung der Betriebskostenvorauszahlungen.
1.06700.15000	Verwaltungsgebäude allgemein Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	51.100,00	69.140,25	18.040,25	Einnahmen aus Jahresabrechnungen 2023 für Strom und Gas.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.11030.10540	Stauseeordnung Verwaltungsgebühren Stauseeordnung	315.000,00	303.358,50	-11.641,50	Die Mindereinnahmen liegen vor allem im Rückgang der beantragten Jahreszulassungen.
1.11055.10540	Waffenbehörde Erlaubnisscheine Waffenrecht	20.000,00	33.918,81	13.918,81	Aufarbeitung der sich aufgrund der Personalsituation in den vergangenen Jahren angestauten Regelüberprüfungen
1.11070.10540	Ausländerbehörde Verwaltungsgebühren f. rechtl. Handlungen	42.000,00	55.015,55	13.015,55	Mehreinnahmen, aufgrund der gehäuften Verlängerung der Dokumente.
1.11501.10540	Kfz-Zulassung Verwaltungsgebühren KFZ- Zulassung	720.000,00	793.978,82	73.978,82	Einnahmen sind nicht genau planbar (gesetzliche Gebührenänderung seit 01.09.23)
1.11502.10540	Führerscheinstelle Verwaltungsgebühren - Ausstellung Führerscheine	300.000,00	278.741,17	-21.258,83	Die Einnahmen für die Ausstellung von Führerscheinen sind aufgrund der Unvorhersehbarkeit des Bürgeraufkommens, insbesondere einhergehend mit dem Pflichtumtausch, nicht genau planbar.
1.12000.10520	Umwelt Verwaltungsgebühren	100.000,00	141.115,56	41.115,56	Die Einnahmen sind sowohl von der Anzahl als auch der Art der zu bearbeitenden Vorgänge abhängig, also nicht planbar. Des Weiteren ist aufgrund einer mehrjährigen Verfahrensdauer bei bestimmten Verfahren nicht genau kalkulierbar, in welchem HHJ sie tatsächlich zum Abschluss gebracht werden.
1.12500.10520	Wasserwirtschaft Verwaltungsgebühren	60.000,00	76.245,00	16.245,00	Einnahmen sind sowohl von der Anzahl als auch der Art der zu bearbeitenden Vorgänge abhängig.
1.12500.15030	Wasserwirtschaft Auslagenerstattung für Ersatzvornahmen	30.000,00	0,00	-30.000,00	Ersatzvornahmen und daraus resultierende Rückforderungen sind im Vorfeld nicht planbar.
1.14000.16000	Zivil- und Katastrophenschutz Zuweisung v. Bund f. Wartung/ Instands. bundeseig. Fahrzeuge	26.500,00	43.560,65	17.060,65	Erstattung der vom Landkreis vorzufinanzierenden Kosten für die bundeseigenen Fahrzeugen des Kat.-Schutz, welche im Vorfeld nicht wirklich planbar sind.
1.16000.16300	Rettungsdienst Erstattungen von Zweckverbände	35.000,00	48.520,46	13.520,46	Rückerstattung der im Jahr 2023 im Zusammenhang mit dem GW-Funknetz SOK angefallenen Kosten
1.20000.15020	Schulverwaltung versch. Versicherungsfälle	0,00	11.363,19	11.363,19	Einnahmen aus der Regulierung von Versicherungsfällen. Die Haushaltsstelle wird nicht beplant, da sich nicht abschätzen lässt wie viele Schadenfälle in welchem Umfang entstehen und reguliert werden.
1.20010.17100	Digitalpakt Schule Teil V - Administration	134.000,00	333.876,79	199.876,79	Die Mehreinnahmen ergeben sich einerseits aus der Zahlung des Saale-Holzland-Kreises für den IT-Schulsupport an den Berufsschulstandorten Pößneck und Schleiz. Ferner lief die Verwaltungsvorschrift des Landes zum Digitalpakt Schulen im Jahr 2024 aus. Dementsprechend mussten die Administrationskosten aus Teil V, entgegen der Vorjahre, noch im laufenden Jahr vollständig abgerufen werden.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.21100.11610	Grundschulen - Personalkosten Hort Benutzungsgebühren Personalkosten Hort	705.000,00	818.292,03	113.292,03	Durch die Änderung des EStG wurden die Grenzen des Einkommens erhöht. Somit sinken die Befreiungen bzw. Ermäßigungen der Hortgebühren.
1.21143.11610	Grundschule Schleiz Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	40.000,00	50.621,40	10.621,40	Durch die Änderung des EStG wurden die Grenzen des Einkommens erhöht. Somit sinken die Befreiungen bzw. Ermäßigungen der Hortgebühren.
1.21170.15000	Grundschule Neustadt Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	0,00	10.355,70	10.355,70	Im Ergebnis sind Mehreinnahmen durch Guthaben aus den Jahresendabrechnungen Strom und Gas 2023 berücksichtigt. Rückerstattungen sind im Vorfeld nicht planbar.
1.21183.15000	Grundschule Pößneck Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	0,00	14.312,06	14.312,06	Im Ergebnis sind Mehreinnahmen durch Guthaben aus den Jahresendabrechnungen Strom und Gas 2023 berücksichtigt. Rückerstattungen sind im Vorfeld nicht planbar.
1.21190.11610	Grundschule Ranis Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	17.500,00	28.617,69	11.117,69	Durch die Änderung des EStG wurden die Grenzen des Einkommens erhöht. Somit sinken die Befreiungen bzw. Ermäßigungen der Hortgebühren.
1.22510.15000	Regelschule Würzbach Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	0,00	14.169,02	14.169,02	Im Ergebnis sind Mehreinnahmen durch Guthaben aus den Jahresendabrechnungen Strom und Gas 2023 berücksichtigt. Rückerstattungen sind im Vorfeld nicht planbar.
1.22540.15000	Regelschule Schleiz Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	0,00	11.136,67	11.136,67	Im Ergebnis sind Mehreinnahmen durch Guthaben aus der Jahresendabrechnung Gas 2023 berücksichtigt. Rückerstattungen sind im Vorfeld nicht planbar.
1.22580.17100	Regelschule Pößneck Zuw. f. lfd. Zwecke v. Land - Schullastenausgleich	133.900,00	148.913,42	15.013,42	Der Schullastenausgleich fiel höher aus als geplant.
1.23010.15000	Gymnasium Neustadt/Orla Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	0,00	16.986,98	16.986,98	Im Ergebnis sind Mehreinnahmen durch Guthaben aus den Jahresendabrechnungen Strom und Gas 2023 berücksichtigt. Rückerstattungen sind im Vorfeld nicht planbar.
1.23010.17100	Gymnasium Neustadt/Orla Zuw. f. lfd. Zwecke v. Land - Schullastenausgleich	127.450,00	138.507,42	11.057,42	Der Schullastenausgleich fiel höher aus als geplant.
1.23020.15000	Gymnasium Pößneck Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	0,00	18.608,44	18.608,44	Im Ergebnis sind Mehreinnahmen durch Guthaben aus den Jahresendabrechnungen Strom und Gas 2023 sowie die Einnahmen zur Steuerentlastung berücksichtigt. Rückerstattungen sind im Vorfeld nicht planbar.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.23040.15000	Gymnasium Schleiz Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	0,00	14.755,48	14.755,48	Im Ergebnis sind Mehreinnahmen durch Guthaben aus den Jahresendabrechnungen Strom und Gas 2023 berücksichtigt. Rückerstattungen sind im Vorfeld nicht planbar.
1.23040.17100	Gymnasium Schleiz Zuw. f. lfd. Zwecke v. Land - Schullastenausgleich	187.250,00	174.565,42	-12.684,58	Der Schullastenausgleich fiel niedriger aus als geplant.
1.24000.14050	Berufsbildungszentrum SOK Mieten und Pachten - Mietnebenkosten -	30.000,00	65.420,55	35.420,55	Die Mehreinnahmen ergeben sich aus Betriebskostennachzahlungen der Volkssolidarität Pößneck für die Jahre 2022 und 2023.
1.24000.15000	Berufsbildungszentrum SOK Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	0,00	11.073,17	11.073,17	Im Ergebnis sind Mehreinnahmen durch Guthaben aus den Jahresendabrechnungen Gas 2023 sowie die Steuerentlastung berücksichtigt. Rückerstattungen sind im Vorfeld nicht planbar.
1.26060.11610	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	22.500,00	32.519,50	10.019,50	Durch die Änderung des EStG wurden die Grenzen des Einkommens erhöht. Somit sinken die Befreiungen bzw. Ermäßigungen der Hortgebühren.
1.26060.17100	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Zuw. f. lfd. Zwecke v. Land - Schullastenausgleich	140.250,00	151.192,83	10.942,83	Der Schullastenausgleich fiel höher aus als geplant.
1.27040.15000	Staatliches regionales Förderzentrum Pößneck Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	0,00	16.604,02	16.604,02	Im Ergebnis sind Mehreinnahmen durch Guthaben aus den Jahresendabrechnungen Strom und Fernwärme 2023 berücksichtigt. Rückerstattungen sind im Vorfeld nicht planbar.
1.27040.17130	Staatliches regionales Förderzentrum Pößneck Zuweis. f. pflg. Leistg. Schule	0,00	81.920,06	81.920,06	Hierbei handelt es sich um die Pflegepauschale vom Land für pflegebedürftige Kinder (siehe auch HHSt. 1.27040.71800 --> 100%ige Förderung).
1.29000.15000	Schülerbeförderung Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	150.000,00	10.858,21	-139.141,79	Die geplante Rückerstattung der KomBus erfolgte nicht.
1.29000.17100	Schülerbeförderung Zuw./Zusch. für laufende Zwecke vom Land	755.000,00	772.275,74	17.275,74	Die Zuweisungen des Landes für die Schülerbeförderung fielen höher aus als geplant.
1.29500.17140	Sonstige schulische Aufgaben Jugend trainiert f. Olympia	0,00	13.273,40	13.273,40	Zweckgebundene Förderung des Landes für Jugend trainiert für Olympia (siehe auch Ausgabe-HHST. 1.29500.57500 und 1.29500.71100).

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.32110.17100	Museum Schloss Burgk Zuw./Zusch. für laufende Zwecke vom Land	60.000,00	121.122,50	61.122,50	Institutionelle Förderung konnte auch für Burg Ranis vereinnahmt werden (siehe auch Ausgabe-HHSt. 1.32110.71800). Des Weiteren konnten Zuwendungen der Thüringer Staatskanzlei und der Kulturstiftung für Ausstellungen vereinnahmt werden.
1.33300.11510	Musikschule SOK - Bad Lobenstein Musikschulgebühren	122.500,00	105.309,45	-17.190,55	Einhergehend mit Stundenreduzierungen im Zusammenhang mit der Umwandlung von Honorar- in Minijob-Stellen in Folge des Herrenberg-Urteils und durch die bisher erfolglose Besetzung einer offenen Stelle, sind Mindereinnahmen zu verzeichnen.
1.33300.17100	Musikschule SOK - Bad Lobenstein Zuw./Zusch. für laufende Zwecke vom Land	0,00	72.722,04	72.722,04	Ungeplante Förderung der Musikschule im Rahmen des Thüringer Musik- und Jugendkunstschulgesetzes.
1.33300.17101	Musikschule SOK - Bad Lobenstein FöMi Qualitätssicherung und Qualitätsentwicklung	0,00	36.378,50	36.378,50	Rückführung aus Verwahr nach abgeschlossener Verwendungsnachweisprüfung 2023.
1.33301.17100	Musikschule SOK - Pößneck Zuw./Zusch. für laufende Zwecke vom Land	0,00	64.722,04	64.722,04	Ungeplante Förderung der Musikschule im Rahmen des Thüringer Musik- und Jugendkunstschulgesetzes.
1.33301.17101	Musikschule SOK - Pößneck FöMi Qualitätssicherung und Qualitätsentwicklung	0,00	36.378,50	36.378,50	Rückführung aus Verwahr nach abgeschlossener Verwendungsnachweisprüfung 2023.
1.35000.11790	Volkshochschule des Saale- Orla-Kreises Kurs-Entgelte	110.000,00	83.572,07	-26.427,93	Der reduzierte Einnahmenbetrag resultiert einerseits aus der vermehrten Durchführung von Kursen/Veranstaltungen auf Basis von Förderprojekten, andererseits aus einem Rückgang „klassischer“ teilnehmenden finanzieller Kursangebote.
1.35000.16110	Volkshochschule des Saale- Orla-Kreises Erstattungen v. Land - Personalkosten-	160.000,00	174.328,11	14.328,11	Durch die gestiegene Anzahl von förderfähigen Unterrichtsstunden, welche von der VHS durchgeführt wurden, erhöhte sich der Betrag für die, vom Land Thüringen erstatteten, Personalkosten.
1.35000.17000	Volkshochschule des Saale- Orla-Kreises Zuw./Zusch. für laufende Zwecke vom Bund	665.800,00	704.498,46	38.698,46	Zuweisungen des Bundes im Zusammenhang mit der Durchführung von Integrationskursen.
1.35000.17001	Volkshochschule des Saale- Orla-Kreises Zuw./Zusch. für laufende Zwecke vom Bund	0,00	19.955,81	19.955,81	Projektförderungen "VHS Lerntreff Schleiz" und "Alpha-Initiative" vorab nicht planbar.
1.35000.17100	Volkshochschule des Saale- Orla-Kreises Zuw./Zusch. für laufende Zwecke vom Land	5.000,00	135.281,23	130.281,23	Einnahmen aus Projektförderungen und Förderungen nach § 15 und § 17 ThürEBG sind nicht planbar.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.35000.17112	Volkshochschule des Saale-Orla-Kreises Zuweisung v. Land - Projektf. Deutsch/Integration	0,00	34.647,90	34.647,90	Projektförderung für Erstorientierungskurse. Der entsprechende Bedarf korreliert mit Migrationsbewegungen und verfügbaren Plätzen in Integrationskursen.
1.36000.16100	Naturschutz und Landschaftspflege Erstatt. von Ausgaben des VWHH vom Land	20.000,00	3.682,60	-16.317,40	Aufgrund eines Dumpingangebotes wurde im Jahr 2024 nur ein Bruchteil der sonst erforderlichen Mittel benötigt, was dann auch eine dementsprechend geringere Erstattung durch das Land zur Folge hatte.
1.36500.15030	Denkmalschutz und -pflege Auslagenerstattung für Ersatzvornahmen	10.000,00	0,00	-10.000,00	Es mussten durch die Denkmalschutzbehörde keine Ersatzvornahmen vorgenommen werden. Die HHST steht im direktem Zusammenhang mit der HHSt 1.36500.57100.
1.40002.17100	Landesprogramm AGATHE Zuwendungen vom Land	299.150,00	247.385,19	-51.764,81	Die Zuwendung aus Landesmitteln entspricht 80 % (01-12/2024) der Gesamtausgaben. Laut Zuwendungsbescheid des Thüringer Landesverwaltungsamtes vom 16.04.2024 wurden für den Zeitraum 01.01.2024-31.12.2024 Landesmittel i. H. v. bis zu 256.390,00 € (Förderhöchstbetrag) bewilligt. Abgerufen wurden Mittel i. H. v. 247.385,19 €. Bei der Planung für 2024 wurde eine 3. Beratungsfachkraft (LRA SOK) volljährich berücksichtigt. Diese wurde aber erst ab dem III. Q. 2024 für das Projekt tätig. Außerdem waren die Personalkosten bei Diakonie Sozialdienst Thüringen gGmbH für zwei Fachkräfte niedriger als geplant.
1.40003.17000	Partnerschaft für Demokratie im SOK (Pfd) Bundesprogramm "Demokratie Leben"	160.000,00	146.662,52	-13.337,48	Der mögliche Fördermittelhöchstbetrag für 2024 betrug laut Zuwendungsbescheid des BAFzA vom 11.01.2024 160.000,00 € (Änderungsbescheid vom 22.02.2024). Nicht alle Projekte konnten in 2024 realisiert oder vollständig durchgeführt werden, dadurch wurden nicht alle Mittel benötigt / abgerufen.
1.40004.17100	Landesprogramm Sozialstrategie Zuw./Zusch. für laufende Zwecke vom Land	95.100,00	71.713,00	-23.387,00	Personalkosteneinsparung durch Stundenreduzierung der Koordinatorin und unbezahlte Urlaubstage - dadurch keine volle Ausschöpfung der beantragten Fördermittel möglich.
1.40044.17100	Soz. Betreuung anerkannter Flüchtlinge Zuw./Zusch. für laufende Zwecke vom Land	135.000,00	195.255,94	60.255,94	Mehreinnahmen laut Zuwendungsbescheid vom 19.03.2024 für die soziale Betreuung anerkannter Flüchtlinge.
1.40400.16400	Verwaltungskosten für die Leistungen für Bildung und Teilhabe Rückerstattung jobcenter	160.000,00	133.292,42	-26.707,58	Die Endabrechnung der Verwaltungskosten 2023 für die Umsetzung der Bildungs- und Teilhabeleistungen nach dem SGB II gegenüber dem Jobcenter ergab eine Rückzahlung von 22,7 T€. Diese ergibt sich aus verschiedenen Faktoren wie z. B. Entgeltanpassungen, Personalkosten /-stunden und Fallzahlen.
1.40500.16400	Verwaltung d. Grundsicherung f. Arbeitssuchende n. SGB II Rückerstattung jobcenter	1.290.050,00	1.209.188,64	-80.861,36	Die Erstattung der PK für in das Jobcenter abgeordnetes Personal zuzüglich 2% Verwaltungskosten erfolgt nach tatsächlichen Ausgaben.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.41190.25110	Hilfe zur Pflege - Stationäre Pflege Kostenbeitrag, Aufwend.ersatz SGB XII	160.000,00	214.954,58	54.954,58	Wenn sich ein Ehegatte in einem Pflegeheim befindet und dessen Rente zur Abdeckung der Pflegekosten nicht ausreicht, ist der Ehepartner verpflichtet einen Kostenbeitrag zu zahlen (2024: 391 € bis 1.761 € /Monat). Die Höhe richtet sich nach den Einkünften des Paares abzüglich des Garantiebetrages (RBS 1 + Miete + Zuschlag u.a.) für den Partner, der in der Wohnung bleibt. Die monatlichen Beiträge variieren deshalb in ihrer Höhe sehr stark. In 2024 wurden Kostenbeiträge von ca. 20 Ehepartner erhoben.
1.41190.25120	Hilfe zur Pflege - Stationäre Pflege Kostenersatz SGB XII	50.000,00	125.026,40	75.026,40	Die Mehreinnahme resultiert aus Erstattungen von Heimkosten bei 60 Fällen i. H. v. ca. 98,0 T€ sowie Kostenersatz durch Erben in sechs Fällen i. H. v. 12,0 T€. Die Anzahl und Höhe von Erstattungen wegen übersteigendem Vermögen sind nicht planbar.
1.41190.25510	Hilfe zur Pflege - Stationäre Pflege Wohngeld	4.000,00	70.276,64	66.276,64	Erstattungen durch die Landeshauptkassen oder durch Privatpersonen; Diese Erstattungen sind nicht planbar, da der Bedarf in der stationären Pflege nach dem sogenannten „Nettoprinzip“ ermittelt wird.
1.41190.25540	Hilfe zur Pflege - Stationäre Pflege Erstatt. von Sozialleistungsträgern	1.000,00	40.219,36	39.219,36	Erstattung von KV/PV Beiträgen über längere Zeiträume durch die AOK Plus bei 4 Fällen i. H. v. 9.715,32 € und Erstattung von Rentenzahlungen durch die DRV Mitteldeutschland bei 3 Fällen i. H. v. 30.504,04 € (Zeitraum von 10/2022 bis 02/2024). Diese Erstattungen sind nicht planbar, da der Bedarf in der stationären Pflege nach dem sogenannten „Nettoprinzip“ ermittelt wird.
1.41500.17100	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII Zuw./Zusch. für laufende Zwecke vom Land	5.477.000,00	5.110.172,18	-366.827,82	Die Summe der Bundeserstattung ergibt sich aus der Höhe der Nettoaufwendungen im UA 41500.
1.41500.24101	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII Grundsicherung im Alter a. E. - Kostenersatz	4.000,00	17.056,85	13.056,85	Rückforderungen wegen Überzahlung oder zu Unrecht erbrachter Leistungen (Einzelfälle).
1.41500.24103	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII Erstattungen i.S. UKRAINE	2.000,00	14.070,87	12.070,87	Erstattung in einem Fall i. H. v. 11,4 T€ = Rückzahlung bereits erhaltener ukrainischer Rentenzahlungen.
1.41500.24500	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII GruSi bei voller Erwerbsm. a. E. - Erstatt. anderer Sozialleistungsträger	40.000,00	53.254,08	13.254,08	Die Mehreinnahmen resultieren aus der Erstattung des monatlichen Kindergeldes bei 10 Fällen sowie Erstattungsansprüchen des Landkreises gegenüber der Rentenversicherung und der Wohngeldstelle in Einzelfällen über längere Zeiträume.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung																														
1.41500.25100	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII GruSi bei voller Erwerbsm. i. E. - Kostenerstattung	5.000,00	25.504,15	20.504,15	Rückzahlung zu Unrecht erbrachter Leistungen sowie darlehensweiser gewährter Leistungen und Kostenerstattung aufgrund Einnahmen aus Erbe. In 2024 waren 5 Vorgänge erstattungspflichtig.																														
1.42000.16100	Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG Erstattungen vom Land - Spitzabrechnung Leistung	533.100,00	491.019,66	-42.080,34	Die Verlängerung der Wartezeit von 18 auf 36 Monate für den Wechsel vom Grundleistungsbezug gemäß § 3 AsylbLG zu § 2 AsylbLG führte zu Mindereinnahmen, da dies eine signifikante Reduzierung der Fallzahlen der Leistungsempfänger nach § 2 AsylbLG bewirkte. Diese Änderung wurde durch Artikel 3 des Rückführungsverbesserungsgesetzes vom 21.02.2024 (BGBl. 2024 I Nr. 54) umgesetzt. Ende 2023 wurde mit anderen Werten für das Haushaltsjahr 2024 geplant (§ 2 AsylbLG mehr Fälle, § 3 AsylbLG weniger Fälle).																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>IST-Leistungsempfänger i. S. v. § 1 ThürFlüAG</th> <th>GU § 3 AsylbLG</th> <th>GU § 2 AsylbLG</th> <th>EU § 3 AsylbLG</th> <th>EU § 2 AsylbLG</th> <th>Gesamt</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>666</td> <td>276</td> <td>2.014</td> <td>1.803</td> <td>4.759</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>1.950</td> <td>148</td> <td>1.875</td> <td>1.605</td> <td>5.578</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>1.796</td> <td>164</td> <td>3.081</td> <td>1.044</td> <td>6.085</td> </tr> <tr> <td>2024 (Plan)</td> <td>1.920</td> <td>180</td> <td>1.800</td> <td>1.800</td> <td>5.700</td> </tr> </tbody> </table>						IST-Leistungsempfänger i. S. v. § 1 ThürFlüAG	GU § 3 AsylbLG	GU § 2 AsylbLG	EU § 3 AsylbLG	EU § 2 AsylbLG	Gesamt	2022	666	276	2.014	1.803	4.759	2023	1.950	148	1.875	1.605	5.578	2024	1.796	164	3.081	1.044	6.085	2024 (Plan)	1.920	180	1.800	1.800	5.700
IST-Leistungsempfänger i. S. v. § 1 ThürFlüAG	GU § 3 AsylbLG	GU § 2 AsylbLG	EU § 3 AsylbLG	EU § 2 AsylbLG	Gesamt																														
2022	666	276	2.014	1.803	4.759																														
2023	1.950	148	1.875	1.605	5.578																														
2024	1.796	164	3.081	1.044	6.085																														
2024 (Plan)	1.920	180	1.800	1.800	5.700																														
1.42000.16111	Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG Erstattungen vom Land - Krankenhilfe	0,00	-14.983,92	-14.983,92	Nicht erstattungsfähige Krankenhilfekosten aus 2016 nach § 5 Abs. 1 ThürFlüKEVO wurden abgesetzt.																														
1.42000.16120	Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG Erstattungen vom Land - Betreuungspauschale	118.800,00	84.244,00	-34.556,00	Mindereinnahmen, Begründung siehe 1.42000.16100																														
1.42000.16130	Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG Erstattungen vom Land - Unterbringungspauschale	582.100,00	313.409,29	-268.690,71	Mindereinnahmen, Begründung siehe 1.42000.16100																														
1.42000.16131	Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG Sondervermögen "Corona"	0,00	40.000,00	40.000,00	Im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2024 wurde kein Ansatz für die elektronischen Aufenthaltstitel für Ukraine-Flüchtlinge unter 1.11070.650001 geplant. Zur Deckung der außerplanmäßigen Ausgaben erfolgte eine Rückführung eines Teilbetrags aus dem Corona-Pandemie-Hilfefonds (Beschluss Kreistagausschuss 1-1/2024).																														

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung																				
1.42000.24500	Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG Erstattungen von Sozialleistungsträgern für § 2 in EU	115.500,00	83.140,24	-32.359,76	Mindereinnahmen, Begründung siehe 1.42000.16100																				
1.42000.25500	Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG Erstattungen von Sozialleistungsträgern für § 2 in GU	10.500,00	-13.593,08	-24.093,08	Die vorgenommenen Absetzungen resultieren aus nicht mehr zu erwartenden Einnahmen durch Auszug aus der LRA Unterkunft.																				
1.42100.16100	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) Erstattungen vom Land - Spitzabrechnung Leistung	1.336.250,00	1.975.112,76	638.862,76	Mehreinnahmen, Begründung siehe 1.42000.16100																				
1.42100.16120	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) Erstattungen vom Land - Betreuungspauschale	223.200,00	282.056,00	58.856,00	Mehreinnahmen, Begründung siehe 1.42100.16100																				
1.42100.16130	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) Erstattungen vom Land - Unterbringungspauschale	1.093.700,00	942.696,12	-151.003,88	Die Mindereinnahmen resultieren aus dem sukzessiven Abbau von nicht mehr benötigten Unterkünften. Im Bereich der Gemeinschaftsunterkünfte wurden 54 Plätze aufgrund eines auslaufenden Vertrags zum 31.10.2024 abgebaut.																				
1.42100.24100	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) Erstattungen von Sonstigen für § 3 in EU	18.000,00	103.738,98	85.738,98	Dieser Personenkreis lässt sich sehr schwer planen, da es sich hierbei um SV-pflichtige (ehemalige) Asylbewerber und ALG 1- Empfängern handelt, welche LRA-Unterkünfte (noch) bewohnen und KdU-Zahlungen leisten. Die Mehreinnahmen resultieren auch aus zusätzlichen Gutschriften aus Betriebskosten- und Stromabrechnungen aus 2023 sowie Rückerstattungen von ZASO-Gebühren aufgrund von Wohnungsabgaben in Höhe von insgesamt 70.675,58 Euro.																				
1.42100.24500	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) Erstattungen von Sozialleistungsträgern für § 3 in EU	157.500,00	121.357,53	-36.142,47	Dieser Personenkreis lässt sich sehr schwer planen, da es sich hierbei um erstattungsfähige Rechtskreiswechsler, die aufgrund des angespannten Wohnungsmarktes länger in LRA-Unterkünften verweilen (müssen), handelt. Ende 2023 wurde mit anderen Werten für das Haushaltsjahr 2024 geplant. <table border="1" data-bbox="1256 1190 2128 1422"> <thead> <tr> <th>Fremdschläfer i. S. v. <u>nicht</u> § 1 ThürFlüAG</th> <th>GU - §§ 3,2 AsylbLG</th> <th>EU - §§ 3,2 AsylbLG</th> <th>Gesamt</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>181</td> <td>2.676</td> <td>2.857</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>732</td> <td>1.706</td> <td>2.438</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>437</td> <td>1.141</td> <td>1.578</td> </tr> <tr> <td>2024 (Plan)</td> <td>240</td> <td>1.560</td> <td>1.800</td> </tr> </tbody> </table>	Fremdschläfer i. S. v. <u>nicht</u> § 1 ThürFlüAG	GU - §§ 3,2 AsylbLG	EU - §§ 3,2 AsylbLG	Gesamt	2022	181	2.676	2.857	2023	732	1.706	2.438	2024	437	1.141	1.578	2024 (Plan)	240	1.560	1.800
Fremdschläfer i. S. v. <u>nicht</u> § 1 ThürFlüAG	GU - §§ 3,2 AsylbLG	EU - §§ 3,2 AsylbLG	Gesamt																						
2022	181	2.676	2.857																						
2023	732	1.706	2.438																						
2024	437	1.141	1.578																						
2024 (Plan)	240	1.560	1.800																						

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung																				
1.42100.25100	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) Erstattungen von Sonstigen für § 3 in GU	12.600,00	97.445,31	84.845,31	Dieser Personenkreis lässt sich sehr schwer planen, da es sich hierbei um SV-pflichtige (ehemalige) Asylbewerber und ALG 1- Empfänger handelt, welche LRA-Unterkünfte (noch) bewohnen und KdU-Zahlungen leisten. Die Mehreinnahmen resultieren auch aus zusätzlichen Gutschriften aus Betriebskosten- und Stromabrechnungen aus 2023 sowie Rückerstattungen von ZASO-Gebühren aufgrund von Wohnungsabgaben in Höhe von insgesamt 11.645,30 Euro.																				
1.42102.16100	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) UKRAINE Erstattungen vom Land - Spitzabrechnung Leistung UKRAINE	470.750,00	184.846,57	-285.903,43	<p>Ende 2023 wurde mit anderen Werten für das Haushaltsjahr 2024 geplant, als tatsächlich zu verzeichnen waren.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>IST-Leistungsempfänger i. S. v. § 1 ThürFlüAG</th> <th>GU - Ukraine § 3 AsylbLG</th> <th>EU - Ukraine § 3 AsylbLG</th> <th>Gesamt</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>906</td> <td>1.597</td> <td>2.503</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>656</td> <td>248</td> <td>904</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>221</td> <td>414</td> <td>635</td> </tr> <tr> <td>2024 (Plan)</td> <td>600</td> <td>300</td> <td>900</td> </tr> </tbody> </table>	IST-Leistungsempfänger i. S. v. § 1 ThürFlüAG	GU - Ukraine § 3 AsylbLG	EU - Ukraine § 3 AsylbLG	Gesamt	2022	906	1.597	2.503	2023	656	248	904	2024	221	414	635	2024 (Plan)	600	300	900
IST-Leistungsempfänger i. S. v. § 1 ThürFlüAG	GU - Ukraine § 3 AsylbLG	EU - Ukraine § 3 AsylbLG	Gesamt																						
2022	906	1.597	2.503																						
2023	656	248	904																						
2024	221	414	635																						
2024 (Plan)	600	300	900																						
1.42102.16120	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) UKRAINE Erstattungen vom Land - Betreuungspauschale UKRAINE	54.000,00	36.000,00	-18.000,00	Mindereinnahmen, Begründung siehe 1.42102.16100																				
1.42102.16130	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) UKRAINE Erstattungen vom Land - Unterbringungspauschale UKRAINE	1.435.400,00	442.757,38	-992.642,62	Die Mindereinnahmen resultieren aus dem sukzessiven Abbau von nicht mehr benötigten Unterkünften. Im Bereich der Einzelunterkünfte wurden 21 Wohnungen reduziert (EU: 12/2023: 25 Wohnungen; 12/2024: 4 Wohnungen). Im Bereich der Gemeinschaftsunterkünfte wurden insgesamt 148 Plätze aufgrund auslaufender Verträge zum 31.03.2024 abgebaut. Die geplanten Erstattungen im Zusammenhang mit den Geflüchteten aus der Ukraine, die in 2023 für 2022 erfolgt, fällt für das Jahr 2024 weg.																				
1.42102.24100	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) UKRAINE Erstattungen von Sonstigen für § 3 in EU	1.500,00	11.683,35	10.183,35	Dieser Personenkreis lässt sich sehr schwer planen, da es sich hierbei um SV-pflichtige (ehemalige) Asylbewerber und ALG 1- Empfängern handelt, welche LRA-Unterkünfte (noch) bewohnen und KdU-Zahlungen leisten. Die Mehreinnahmen resultieren u.a. aus zusätzlichen Gutschriften aus Betriebskosten- und Stromabrechnungen aus 2023 sowie Rückerstattungen von ZASO-Gebühren aufgrund von Wohnungsabgaben in Höhe von insgesamt 7.925,28 Euro.																				

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung																				
1.42102.24500	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) UKRAINE Erstattungen von Sozialleistungsträgern für § 3 in EU	420.000,00	30.759,76	-389.240,24	Dieser Personenkreis lässt sich sehr schwer planen, da es sich hierbei um erstattungsfähige Rechtskreiswechsler, die aufgrund des angespannten Wohnungsmarktes länger in LRA-Unterkünften verweilen (müssen), handelt. Ende 2023 wurde mit anderen Werten für das Haushaltsjahr 2024 geplant. <table border="1" data-bbox="1256 405 2128 635"> <thead> <tr> <th>Fremdschläfer i. S. v. nicht § 1 ThürFlüAG</th> <th>GU - § 3 AsylbLG</th> <th>EU - § 3 AsylbLG</th> <th>Gesamt</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>757</td> <td>1.293</td> <td>2.050</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>871</td> <td>2.206</td> <td>3.077</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>476</td> <td>767</td> <td>1.243</td> </tr> <tr> <td>2024 (Plan)</td> <td>900</td> <td>2.400</td> <td>3.100</td> </tr> </tbody> </table>	Fremdschläfer i. S. v. nicht § 1 ThürFlüAG	GU - § 3 AsylbLG	EU - § 3 AsylbLG	Gesamt	2022	757	1.293	2.050	2023	871	2.206	3.077	2024	476	767	1.243	2024 (Plan)	900	2.400	3.100
Fremdschläfer i. S. v. nicht § 1 ThürFlüAG	GU - § 3 AsylbLG	EU - § 3 AsylbLG	Gesamt																						
2022	757	1.293	2.050																						
2023	871	2.206	3.077																						
2024	476	767	1.243																						
2024 (Plan)	900	2.400	3.100																						
1.42102.25500	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) UKRAINE Erstattungen von Sozialleistungsträgern für § 3 in GU	157.500,00	92.474,74	-65.025,26	Mindereinnahmen, Begründung siehe 1.42102.24500																				
1.42560.16100	Bildungs- und Teilhabepaket (Durchführung des AsylbLG) Erstattungen vom Land - Spitzabrechnung BuT	60.900,00	40.794,57	-20.105,43	Mindereinnahmen, Begründung siehe 1.42102.16100																				
1.43620.16100	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer UKRAINE Erst. von Ausgaben vom Land für Bewachungsleistungen UKRAINE	114.200,00	31.403,41	-82.796,59	Die Mindereinnahmen resultieren aus der Abmietung zweier Objekte, welche bis zum 31.03.2024 als Gemeinschaftsunterkunft genutzt wurden (i. V. m. Ausgaben in HHSt. 1.43620.54002).																				
1.45206.17800	Schulsozialarbeit Zuw./Zusch. für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	19.739,35	19.739,35	Einnahmen durch Rückzahlungen von Mitteln durch Träger im Jahr 2024 für das Vorjahr 2023 nach abschließender Verwendungsnachweisprüfung, wegen Nichtverwendung oder aufgrund von Widerruf; Mittelrückzahlungen wurden weitergeleitet ans Land – siehe HHST 1.45206.71100																				
1.45261.17100	Kinderschutz - Netzwerkarbeit Kinderschutz Netzwerkarbeit - Zuschüsse vom Land	40.650,00	17.650,00	-23.000,00	Mittel wurden nur i. H. v. 17,7 T€ benötigt, da für die Netzwerkkoordinatorin seit 02/24 Beschäftigungsverbot/ Mutterschutz bestand. Die Stelle konnte erst ab 10/2024 vertretungsweise besetzt werden.																				

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.45500.24100	And. Hilfen zur Erziehung - Aufsuchende Familienhilfe § 27 Abs. 2 SGB VIII Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	0,00	10.134,90	10.134,90	Rückzahlungen von Mitteln durch Träger im HH-Jahr 2024 für das Jahr 2019 nach abgeschlossener Verwendungsnachweisprüfung.
1.45560.16200	Vollzeitpflege § 33 SGB VIII Erstattungen anderer Jugendhilfe-Träger für Vollzeitpflege	180.000,00	333.765,60	153.765,60	Das Pflegegeld ist zum Jahreswechsel 2023/2024 stark gestiegen (250 € Erhöhung) - dadurch höherer Erstattungen. Erstattungen stehen in Abhängigkeit von den Zuständigkeiten für die Hilfen (Wohnort der Eltern); Die HHSt. ist nur schwer planbar und wies in den Vorjahren sehr unterschiedliche Gesamteinnahmen aus. Der Ansatz kann deshalb nur vorsorglich und aufgrund von Fallzahlen der Vorjahre geplant werden.
1.45560.25500	Vollzeitpflege § 33 SGB VIII Erstattung von Sozialleistungsträgern	5.000,00	26.407,33	21.407,33	Einnahmen aus Renten, Berufsausbildungsbeihilfe, Bafög und Kindergeld; mehr Einnahmen als geplant, da höhere Anzahl der Erstattungsfälle.
1.45570.16200	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen § 34 SGB VIII Erstattungen anderer Jugendhilfe-Träger für Heimkosten	40.000,00	172.740,73	132.740,73	Kostenerstattung für 1 Fall für 06/2023 bis 08/2024 nach erfolgter Klärung der Zuständigkeit in Höhe von gesamt 66.648,42 €; Kostenerstattung für 1 Fall für 03/2023 bis 06/2024 nach erfolgter Klärung der Zuständigkeit in Höhe von gesamt 106.197,21 €; Einnahmen dieser HHST sind nur bei bzw. durch Zuständigkeitswechsel möglich. Der Ansatz ist deshalb nur schwer planbar.
1.45570.24900	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen § 34 SGB VIII Rückzahlung gewährter Hilfen	0,00	11.304,37	11.304,37	Die Rückerstattung von Heimkosten aus Vorjahren ist im Vorfeld nicht planbar.
1.45570.25500	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen § 34 SGB VIII Erstattung von Sozialleistungsträgern	65.000,00	103.581,31	38.581,31	Einnahmen aus Renten, Berufsausbildungsbeihilfe, Bafög und Kindergeld; mehr Einnahmen als geplant, da Anzahl der Erstattungsfälle höher war.
1.45571.16100	Betreuung für unbegl. minderj. ausländische Kinder u. Jugendliche Erstatt. von Ausgaben des VWHH vom Land	899.500,00	1.278.533,15	379.033,15	Ausgaben für Heimerziehung UMA werden vollständig vom Land erstattet (i. V. m. HHSt. 1.45571.77130). Pro Fall wurde außerdem zusätzlich eine Verwaltungspauschale in Höhe von 15,35 € / Tag / UMA gezahlt (15,35 € Tag x 30 UMA x 365 Tage = 168.082,50 €). Im HH-Jahr 2024 wurden Einnahmen für den Zeitraum 11/2023 bis 10/2024 erfasst ("verzerrte Darstellung der Einnahmen / Ausgaben in der Ergebnisrechnung).
1.45600.25100	Eingliederungshilfe für seel. behind. Kinder u. Jugendliche § 35a SGB VIII Kostenbeiträgen der Eltern für stationäre Eingliederungshilfen	30.000,00	51.433,69	21.433,69	Bei jedem Fall erfolgt eine Einkommensprüfung zwecks Kostenheranziehung der Eltern; Mehreinnahmen aufgrund der gestiegenen Fallzahlen.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.45600.25500	Eingliederungshilfe für seel. behind. Kinder u. Jugendliche § 35a SGB VIII Erstattung von Sozialleistungsträgern	13.500,00	43.715,66	30.215,66	Erstattung Kindergeld und Halbweisenrente - Durch eine erhebliche Steigerung der Fallzahlen gab es auch mehr Erstattungsfälle von Sozialleistungsträgern.
1.46000.17100	Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendpauschale) Zuwendung vom Land nach der RL "Örtliche Jugendförderung"	610.000,00	626.728,00	16.728,00	Aufgrund des Fördermittelantrages vom 22.11.2023 und Präzisierung vom 23.02.2024 hat das TLVwA mit Zuwendungsbescheid vom 13.03.2024 den möglichen Fördermittelhöchstbetrag um 16.728,00 € erhöht auf 626.728,00 €. Diese Mittel wurden auch vollumfänglich abgerufen.
1.47040.17100	Landesprogramm Solidarisches Zusammenleben (LSZ) Zuw./Zusch. für laufende Zwecke vom Land	431.800,00	726.781,52	294.981,52	Die Planung für die Fördermittel basierte auf Grundlage der vom TMASGFF für das Vorjahr 2023 zugesagten Mindestförderung. Laut Zuwendungsbescheid des TLVwA vom 31.01.2024 (AZ: F-LSZL24018) wurden für 2024 Landesmittel in Höhe von bis zu 885.000,67 € bewilligt. Tatsächlich wurden Fördermittel i. H. v. 777.971,52 € abgerufen. Davon entfielen 726.781,52 € auf diese HHSt. und 51.190,00 € auf die HHSt. 1.45510.17100 (Erziehungsberatung). Dadurch konnten die Zuweisungen der Mittel an die Träger erhöht werden - i. V. m. Ausgaben im UA 47040.
1.47040.17800	Landesprogramm Solidarisches Zusammenleben (LSZ) Zuw./Zusch. für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen - Rückzahlungen von Trägern für Vorjahre	0,00	10.250,36	10.250,36	Rückzahlungen von Mitteln durch Träger im Jahr 2024 für das Vorjahr 2023 (Projekte 2023) nach abschließender Verwendungsnachweisprüfung, wegen Nichtverwendung oder aufgrund von Widerruf sowie erhaltene Zinszahlungen; Mittelrückzahlungen wurden zeitnah weitergeleitet an das Land – siehe HHSt. 1.47040.71100.
1.48100.16100	Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes Erstattung von Unterhaltsvorschuss vom Land	2.457.000,00	2.326.233,13	-130.766,87	Durch die niedrigeren Unterhaltsvorschussleistungen reduzieren sich auch die Erstattungsleistungen des Landes. (siehe auch HH-Stelle 1.48100.78800)
1.48100.24300	Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes UVG Ersatz- und Rückzahlungspflicht § 5	120.000,00	91.795,60	-28.204,40	Trotz der etwas höheren durchschnittlichen Fallzahlen bei den UVG-Leistungen sank die Anzahl der Fälle mit Ersatz- und Rückzahlungspflicht in 2024 leicht (Vergleich: Ber. Soll 2023 betrug 104.103,35 €).
1.48100.24370	Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes Erstattung Unterhalt § 7	1.000.000,00	751.169,61	-248.830,39	Auszahlungen von Unterhaltsvorschussleistungen waren niedriger als geplant, deshalb auch niedrigere Rückforderungen. Aufgrund der hohen Kasseneinnahmereste auf dieser HHStelle wird jährlich eine globale Restebereinigung vorgenommen. Diese liegt 2024 bei 4.580,0 T€ (2023: 4.565,0 T€).
1.48100.26100	Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes Stundungszinsen	13.000,00	23.298,11	10.298,11	Mehreinnahmen durch mehr Anträge auf Stundung der Rückzahlungen.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.48200.19100	Grundsicherung SGB II Ausgleichsleistungen § 46 Abs.5 u.6 SGB II für KdU	4.898.000,00	5.157.354,99	259.354,99	Nach § 46 Abs 6 Nr. 3, Abs. 7 Nr. 5 SGB II beträgt der feste Teil des Erstattungssatzes der Bundesbeteiligung für Unterkunft und Heizung erbrachten Leistungen insgesamt 62,8 %. Diese Leistungen werden aus der HHSt 1.48200.69100 gebucht.
1.48200.19160	Grundsicherung SGB II Bildungs- und Teilhabepaket Anteil an KdU - Erstattung	707.750,00	811.514,29	103.764,29	Nach § 3 Abs. 2 der VO zu § 7 ThürAGSGB II beträgt der Anteil der Erstattung für BuT-Leistungen ab 07/2024 9,4 %, gemessen an den Ausgaben der Kosten der Unterkunft (HHSt. 1.48200.69100). Bis 06/2024 betrug der Anteil 8,5 % (geplanter Anteil).
1.48805.25540	Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 102 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX Erstattung von Sozialleistungsträgern - Internate	45.000,00	60.047,13	15.047,13	Erstattung Pflegegeld, Halbweisen- bzw. Vollwaisenrente, ggf. Kindergeld - zwei zusätzliche Erstattungsfälle.
1.48808.25540	Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V. m. § 78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX - Behindertenwohnheim - Erstattung von anderen Sozialleistungsträgern	490.000,00	511.133,96	21.133,96	Für Pflegebedürftige der PG 2 bis 5 in einer vollstationären Einrichtung im Sinne des § 71 Abs.4 Nr.3 SGB XI übernimmt die Pflegekasse 15 % der nach Teil 2 Kapitel 8 des Neunten Buches vereinbarten Vergütung. Die Aufwendungen der Pflegekasse dürfen im Einzelfall je Kalendermonat 266 € nicht überschreiten. Die Mehreinnahmen resultieren aus der Fallzahlsteigerung.
1.48809.25120	Heilpädagogische Leistung Kostenersatz	2.000,00	15.856,44	13.856,44	Kostenerstattung für 4 Fälle nach Klärung der Zuständigkeit
1.49000.17100	Sonstige soziale Angelegenheiten Zuw./Zusch. für laufende Zwecke vom Land	2.015.400,00	1.098.054,58	-917.345,42	Der Abschlag 2024 aus dem ThürRkwG betrug nur 1.017,6 T€, geplant waren 1.300 T€. Als Ausgleich konnte aber im Ergebnis der Abrechnung 2023 ein Betrag i. H. v. 212,6 T€ vom Verwahr zurück in den HH gebucht werden. Außerdem mussten lt. Bescheid v. 05.12.2024 für die Abrechnung des § 7c ThürAGSGBII 132,2 T€ zurückgezahlt werden. Hier war eine zusätzliche Erstattung i. H. v. 546,7 T€ geplant.
1.49500.16100	Sonstige soziale Angelegenheiten - berufl. Rehabilitation- Leistungen Berufsrehabilitation -Erstatt. vom Land	30.000,00	9.250,62	-20.749,38	Die Summe der Landeserstattung ergibt sich aus der Höhe der Nettoaufwendungen (i. V. m. HHSt. 1.49500.78800).
1.49510.16141	Leistungen nach dem Thür. Sinnesbehindertengeldgesetz Erstatt. Land nach ThürSinnGG - Blindengeld	446.000,00	412.300,35	-33.699,65	Die Summe der Landeserstattung ergibt sich aus der Höhe der Nettoaufwendungen (i. V. m. HHSt. 1.49510.78800).
1.50200.15030	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung Auslagenerstattung für Ersatzvornahmen	15.000,00	57.175,99	42.175,99	Die Ersatzvornahmen und daraus resultierende Rückforderungen sind im Vorfeld nicht planbar. Grundsätzlich ist der Kostenanstieg (HHSt 1.50200.57100) zurückzuführen auf steigende Fallzahlen der zu entziehenden Tiere. Eine Weiterberechnung der entstandenen Kosten erfolgt über diese HHST, wobei sich die tatsächlichen Einnahmen schwierig gestalten.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.50210.10590	Schlacht- und Fleischbeschau Verwaltungsgebühren Fleischbeschau	60.000,00	76.104,90	16.104,90	Die Einnahmen dieser HHSt sind im Vorfeld nicht konkret planbar. Die Zunahme der Schlachtungen und der erforderlichen Fleischbeschauen führten zu Mehreinnahmen.
1.56000.15000	Sportstätten SOK Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	261.000,00	73.949,00	-187.051,00	Rückerstattungen aus den Jahresendabrechnungen 2023 für Strom, Gas und Fernwärme. Die Höhe der Rückerstattungen sind im Vorfeld nur schwer kalkulierbar.
1.61300.10520	Bauordnung Verwaltungsgebühren	220.000,00	305.033,42	85.033,42	Mehreinnahmen durch Bauanträge im gewerblichen Bereich. Der Fall, das Anträge für große Gewerbebauten rückgängig sind, hat sich im HH-Jahr 2024 nicht dargestellt.
1.61300.10521	Bauordnung Verwaltungsgebühren - Statiker-u. Brandschutzprüfung	30.000,00	0,00	-30.000,00	Die HHSt steht im direktem Zusammenhang mit der HHSt 1.61300.57521. Ausgabenseitig werden hier die Kosten für externe Brandschutz- und Statikprüfungen verrechnet, die im Regelfall von den Bauherren direkt an die Prüfengeure gezahlt werden. Im Einzelfall übernimmt das Landratsamt diese Kosten und stellt sie den Bauherren im Nachgang in Rechnung. Dieser Fall trat nicht ein.
1.61300.15030	Bauordnung Auslagenerstattung für Ersatzvornahmen	160.000,00	74.542,82	-85.457,18	Einbuchung in globale Restebereinigung aus 2023 (Fall Vattay). HHSt steht in direktem Zusammenhang mit der Ausgabe-HHSt 1.61300.57100.
1.77100.16900	Kreisbauhof Erstatt. von Ausgaben des VWHH Innere Verrechnungen	2.000.000,00	2.512.610,70	512.610,70	Im Ergebnis ist die innere Verrechnung Kreisbauhof berücksichtigt (siehe Ausgabe HHSt 1.65000.67900)
1.88000.15000	Allgemeines Grundvermögen alle nicht im UA 06700 genannten Objekte, außer Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Sonst. Rückerstattungen	0,00	50.679,51	50.679,51	Einnahmen aus Jahresabrechnungen 2023 für Strom und Gas.
1.90000.06120	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen Stabilisierungspauschale	751.700,00	0,00	-751.700,00	Die geplante Entnahme der restlichen Stabilisierungspauschale aus 2020 war zum Ausgleich des Verwaltungshaushaltes 2024 am Jahresende nicht notwendig. Der Ausgleich erfolgte über andere Mehreinnahmen wie z. B. aus der Ausbuchung der globalen Restebereinigung für eventuelle Rückzahlungen von Kreisumlage (siehe HHSt 1.90000.07200).
1.90000.07200	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen Kreisumlage	44.523.850,00	45.173.789,11	649.939,11	Im Laufe des Jahres 2024 wurde zur Beilegung der Streitigkeiten mit der Stadt PN ein Vergleich im Ergebnis der Klage zur KU 2016/2017 geschlossen. Zur Begleichung der Forderungen standen 2,0 Mio. € aus einer globalen Restebereinigung des Jahres 2023 zur Verfügung. Diese Summe wurde nicht in voller Höhe benötigt. Gleichzeitig wurde eine neue globale Restebereinigung i. H. v. 350,0 T€ für den anstehenden möglichen Vergleich mit der Stadt Hirschberg eingebucht (Widerspruch gegen KU 2023 und Drohung der Klage).

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.91810.20700	Zinsen aus Geldanlagen, Kontokorrentverkehr und Kassenkredite Zinseinnahmen von priv. Untern	350.000,00	543.793,23	193.793,23	Aufgrund der hohen Liquidität und des relativ hohen Zinsniveaus wurden Mehreinnahmen bei der Anlage von Tages- bzw. Festgeld erzielt.

3.8.2 Ausgewählte Ausgabeüber- und -unterschreitungen

in Höhe von mehr als +/- 10.000 € des Verwaltungshaushalts
(ohne überörtlichen Träger)

- in € -

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.02400.57000	Pressestelle Öffentlichkeitsarbeit Partnerschaftliche Beziehungen	3.500,00	-7.535,62	-11.035,62	Abgang HHR i. H. v. 7.535,62 €. Ausgaben wurden auf HHR angeordnet. Mittel waren zur Deckung der Kosten für partnerschaftliche Beziehung zu Landkreis Neuburg Schrobenhausen ausreichend. Weitere Veranstaltungen wurden im HH-Jahr 2024 nicht durchgeführt.
1.03000.65500	Finanzen Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	27.000,00	66.792,35	39.792,35	Mehrausgaben aufgrund gerichts- und Anwaltskosten Klage KU 2017 Stadt PN
1.03030.55500	Finanzen - Versicherungen Kfz-Versicherung, -Steuer	83.000,00	96.104,28	13.104,28	Nachversicherung verschiedene KFZ
1.05200.67200	Wahlen Erst. f. Wahlen an Gem. u. GV	375.000,00	509.555,77	134.555,77	Aufwendungen der Städte und Gemeinden sind im Vorfeld nicht genau planbar. Höhere Kostenerstattungen als geplant an Städte und Gemeinden für Landtags- und Europawahl.
1.06200.65210	Poststelle Postgebühren	152.700,00	113.202,79	-39.497,21	Aufkommen an Ausgangspost ist beachtlich gesunken. Mögliche Ursachen sind elektronische Buchhaltung, steigender Mailverkehr
1.06700.50010	Verwaltungsgebäude allgemein Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	65.700,00	37.541,44	-28.158,56	Verausgabung der Mittel aus dem HHR sowie Leistungserbringung für nicht erbrachte Wartungen in 2024 werden erst in 2025 durchgeführt und abgerechnet.
1.11070.65001	Ausländerbehörde eAT UKRAINE-Flüchtlinge	0,00	32.977,13	32.977,13	Die HHSt steht im direkten Zusammenhang mit der HHSt 1.42000.16131.
1.11501.57000	Kfz-Zulassung Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	18.000,00	372,45	-17.627,55	Die Ausgaben für das Arbeitsmaterial für Zulassungsvorgänge sind aufgrund der Unvorhersehbarkeit des Bürger-Aufkommens nicht genau planbar. Planansatz wurde zu hoch geschätzt und Restbestände waren ausreichend.
1.11501.65000	Kfz-Zulassung Bes. Bürobedarf/ Vordrucke	45.000,00	22.315,87	-22.684,13	Die Ausgaben für das Arbeitsmaterial für Zulassungsvorgänge sind aufgrund der Unvorhersehbarkeit des Bürger-Aufkommens nicht genau planbar. Planansatz wurde zu hoch geschätzt. Restbestände haben weitestgehend ausgereicht.
1.12000.65500	Umwelt Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	1.800,00	24.800,00	23.000,00	Die Mehrausgaben resultieren aus den im Zusammenhang mit einer Untätigkeitsklage zu erwartenden Mindestkostenforderungen. Aufgrund dessen mussten dieser HHSt üpl. Mittel i. H. v. 23 T € aus der HHSt 1.36000.51000 zugeführt werden.
1.12500.57100	Wasserwirtschaft Ausgaben für Ersatzvornahmen	30.000,00	17.789,63	-12.210,37	Ersatzvornahmen sind im Vorfeld nicht planbar. Tatsächlich wurde im Jahr 2024 nur eine Ersatzvornahme erforderlich, allerdings konnten die angefallenen Kosten wegen des noch laufenden Verfahrens gegen den Verursacher bisher noch nicht weiterberechnet werden.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.13000.55000	Brandschutz Haltung von Fahrzeugen	30.000,00	12.243,31	-17.756,69	Trotz hohem Einsatzgeschehen, sind weniger Instandsetzungen nötig geworden als erwartet.
1.13000.71200	Brandschutz Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke Gdn und GV	0,00	17.600,00	17.600,00	Die HHSt steht im direkten Zusammenhang mit der Einnahme-HHSt 1.13000.17100 (Durchlaufposten). D.h. die apl Ausgaben resultieren aus der Weiterreichung der vom Land gezahlten und vereinnahmten Zuschüssen zur Erlangung des FW-Führerscheins an die jeweiligen Gemeinden.
1.13000.71801	Brandschutz Zuschuss an Jugendfeuerwehren	10.000,00	0,00	-10.000,00	Es wurden keinerlei Zahlungen erforderlich, da der Landkreis seit 2024 finanzseitig nicht mehr in die Projektförderung Jugend-FW eingebunden ist.
1.14000.55061	Zivil- und Katastrophenschutz Wartung / Instandsetzung bundeseigener Fahrzeuge KatSch	26.500,00	38.602,41	12.102,41	Aus dieser HHSt werden die vorzufinanzierenden Kosten für die Wartung und Instandsetzung der bundeseigenen Fahrzeuge des Kat.-Schutz (einschl. Ausstattung) beglichen, welche im Nachgang wiedererstattet werden (1.14000.16000), wobei jahresübergreifende Abweichungen möglich sind. Eine konkrete Planung ist im Vorfeld nicht möglich.
1.16000.50000	Rettungsdienst Werterhaltung Relaisstation	5.500,00	-5.500,00	-11.000,00	Die HHSt war mit einer Sperre i. H. v. 11,0 T€ belegt, welche vor allem aufgrund fehlender Handwerkerkapazitäten eingehalten werden konnte. Außerdem erfolgte ein Abgang HHR i. H. v. 5,5 T€.
1.20000.50002	Schulverwaltung Pflege- und Baumschutzmaßnahmen Schulen	20.000,00	8.266,06	-11.733,94	Einhergehend aus der begrenzten Baumschnittzeit (von Oktober bis März) und aus Kapazitätsgründen bei den ausführenden Firmen war eine vollständige Verausgabung der Mittel nicht möglich.
1.20000.50006	Schulverwaltung FöMi Klimaschutz	0,00	20.000,00	20.000,00	Fördermittel Klimaschutz insgesamt 529.794,70 € (siehe Einnahme-HHSt. 2.90000.36101). Davon wurden 20 T€ per apl. zur Verfügung gestellt und für Werterhaltungsmaßnahmen im Bereich Schulen eingesetzt und abgerechnet.
1.20000.57040	Schulverwaltung Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	10.400,00	-2.079,40	-12.479,40	Das RE 2024 ist auf einen Abgang Haushaltsrest im Rahmen des Jahresabschlusses zurückzuführen. Die Haushaltsstelle wurde im Jahr 2024 erstmals zur Bezuschussung des Schulobstprogrammes beplant. Das Land fördert 0,34 € pro Portion. Dieser Preis ist jedoch für mögliche Lieferanten unwirtschaftlich. Um dennoch die Qualität zu gewährleisten, verbleibt ein Eigenanteil beim Landkreis. Die Mittel standen im DK 7100 zur Verausgabung zur Verfügung.
1.21100.71100	Grundschulen - Personalkosten Hort Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke Land	688.000,00	804.253,74	116.253,74	Abführung Personalkosten Hort ans Land (siehe Einnahme-HHSt. 1.21100.11610)
1.21115.54000	Grundschule Ruppertsdorf Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	86.000,00	68.237,72	-17.762,28	Die Kosten für die Reinigung fielen geringer aus als ursprünglich geplant. Für 2025 wurde der Ansatz reduziert.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.21127.54010	Grundschule Ebersdorf Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	36.900,00	26.190,61	-10.709,39	Zur Begleichung eingehender Abschlagsrechnungen stand neben dem Ansatz ein HHR aus Vorjahr zur Verfügung.
1.21130.54000	Grundschule Gefell Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	119.550,00	88.511,26	-31.038,74	Der Bezugspreis für Heizöl fiel geringer aus als zunächst angenommen. Des Weiteren wurde ein HHR aus Vorjahr bereitgestellt.
1.21150.54000	Grundschule Knau Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	93.600,00	70.003,69	-23.596,31	Der Bezugspreis für Heizöl fiel geringer aus als zunächst angenommen. Des Weiteren wurde ein HHR aus Vorjahr bereitgestellt.
1.21157.54000	Grundschule Moßbach Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	69.200,00	50.142,03	-19.057,97	Der Bezugspreis für Heizöl fiel geringer aus als zunächst angenommen. Des Weiteren wurde ein HHR aus Vorjahr bereitgestellt.
1.21170.54010	Grundschule Neustadt Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	45.300,00	30.427,41	-14.872,59	Aufgrund geringerer Abschlagszahlungen für Strom und Gas infolge von Gutschriften aus den Jahresendabrechnungen 2023 und eines verfügbaren HHR aus Vorjahr waren Minderausgaben zu verzeichnen.
1.22510.54010	Regelschule Wurzbach Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	38.100,00	24.713,36	-13.386,64	Die Abschlagszahlungen für Gas und Strom fielen aufgrund von Gutschriften aus den Jahresendabrechnungen 2023 geringer aus als geplant. Zudem stand neben dem Ansatz ein HHR aus Vorjahr zur Verfügung.
1.22520.50010	Regelschule Lobenstein Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.800,00	-13.540,35	-16.340,35	Neben dem Ansatz stand ein HHR aus Vorjahren bereit. Dieser konnte einerseits zur Begleichung aller eingehenden Rechnungen genutzt und andererseits zugunsten der Durchführung von Werterhaltungsmaßnahmen an Schulen und Sportstätten umverteilt werden.
1.22530.54000	Regelschule Hirschberg Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	107.700,00	84.531,30	-23.168,70	Die Einsparungen ergeben sich aus geringeren Bezugskosten für Heizöl und einem zur Verfügung stehenden HHR aus Vorjahr.
1.22540.54000	Regelschule Schleiz Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	62.300,00	48.851,29	-13.448,71	Aufgrund mangelhafter bzw. nicht durchgeführter Unterhaltsreinigung wurden die Reinigungsrechnungen ab Oktober 2024 nicht mehr bezahlt.
1.22540.54010	Regelschule Schleiz Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	48.600,00	37.951,76	-10.648,24	Minderausgaben für Strom und Gas (siehe HHSt. 1.22510.54010).

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.22550.52010	Regelschule Remptendorf Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	6.100,00	-4.527,49	-10.627,49	Kapazitätsengpässe bei den verantwortlichen Firmen führten dazu, dass keine Neuausschreibung der Überprüfung der ortsveränderlichen Betriebsmittel erfolgte. Dies soll im Frühjahr 2025 nachgeholt werden. Der zur Verfügung stehende HHR aus Vorjahr wurde im Rahmen des Jahresabschlusses in Abgang gebracht.
1.22550.54000	Regelschule Remptendorf Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	96.550,00	64.708,55	-31.841,45	Die Einsparungen ergeben sich aus geringeren Bezugskosten für Heizöl und einem zur Verfügung stehenden HHR aus Vorjahr.
1.22550.54010	Regelschule Remptendorf Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	10.000,00	-9.135,19	-19.135,19	Alle eingehenden Abschlagsrechnungen konnten vollständig durch den vorhandenen HHR aus Vorjahr beglichen werden. Der Restbetrag wurde im Rahmen des Jahresabschluss in Abgang gebracht.
1.22570.52010	Regelschule Neustadt/Orla Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	5.500,00	-4.783,22	-10.283,22	Überprüfung der ortsveränderlichen Betriebsmittel nicht durchgeführt (siehe HHSt. 1.22550.52010).
1.22575.54010	Regelschule Oppurg Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	21.300,00	2.870,66	-18.429,34	Minderausgaben für Strom und Gas (siehe HHSt. 1.22510.54010).
1.22580.52010	Regelschule Pößneck Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	8.900,00	-5.484,47	-14.384,47	Überprüfung der ortsveränderlichen Betriebsmittel nicht durchgeführt (siehe HHSt. 1.22550.52010).
1.22580.54000	Regelschule Pößneck Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	95.500,00	105.913,14	10.413,14	Die Reinigung war deutlich kostenintensiver als geplant.
1.22580.54010	Regelschule Pößneck Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	43.000,00	32.436,98	-10.563,02	Minderausgaben für Strom und Gas (siehe HHSt. 1.22510.54010).
1.22590.52010	Regelschule Ranis Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	7.900,00	-2.289,73	-10.189,73	Überprüfung der ortsveränderlichen Betriebsmittel nicht durchgeführt (siehe HHSt. 1.22550.52010).
1.22590.54000	Regelschule Ranis Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.600,00	65.388,82	-13.211,18	Reinigungsrechnungen wurden aufgrund von Reinigungsmängeln nicht oder nur gekürzt bezahlt.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.23010.52010	Gymnasium Neustadt/Orla Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	8.450,00	-3.898,72	-12.348,72	Überprüfung der ortsveränderlichen Betriebsmittel nicht durchgeführt (siehe HHSt. 1.22550.52010).
1.23020.52010	Gymnasium Pößneck Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	8.600,00	-3.932,75	-12.532,75	Überprüfung der ortsveränderlichen Betriebsmittel nicht durchgeführt (siehe HHSt. 1.22550.52010).
1.23020.54010	Gymnasium Pößneck Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	72.900,00	47.242,06	-25.657,94	Minderausgaben für Strom und Gas (siehe HHSt. 1.22510.54010).
1.23040.54000	Gymnasium Schleiz Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	95.200,00	69.854,36	-25.345,64	Aufgrund von Reinigungsmängeln erfolgt die Bezahlung der Rechnungen für die Unterhaltsreinigung und Grundreinigung erst im Folgejahr. Ferner stand ein HHR aus Vorjahr zur Verfügung.
1.23040.54010	Gymnasium Schleiz Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	60.000,00	47.248,00	-12.752,00	Minderausgaben für Strom und Gas (siehe HHSt. 1.22510.54010).
1.24000.52010	Berufsbildungszentrum SOK Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	8.700,00	-4.184,62	-12.884,62	Überprüfung der ortsveränderlichen Betriebsmittel nicht durchgeführt (siehe HHSt. 1.22550.52010).
1.24000.54000	Berufsbildungszentrum SOK Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	78.150,00	65.073,35	-13.076,65	Durch Reinigungsausfall wurden Kürzungen bei den Reinigungsrechnungen vorgenommen. Des Weiteren war eine Rückzahlung der Betriebskostenvorauszahlung an die Volkssolidarität Pößneck geplant, die jedoch aufgrund allgemeiner Betriebskostensteigerungen nicht erfolgte.
1.24000.54010	Berufsbildungszentrum SOK Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	48.700,00	36.887,35	-11.812,65	Minderausgaben für Strom und Gas (siehe HHSt. 1.22510.54010).
1.24000.67200	Berufsbildungszentrum SOK Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes Gemeinden u. GV	70.800,00	82.775,31	11.975,31	Die Anzahl der Schüler, die im Landkreis wohnen, aber außerhalb des Landkreises die Schule besuchen ist gestiegen. Zudem steigen die zu zahlenden Sachkostenbeiträge je Schüler.
1.24001.54010	BBZ, Wohnheim f. Auszubildende SCZ - Kündigung zum 31.07.2017 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	-380.000,00	0,00	380.000,00	Pauschale Reduzierung der Bewirtschaftungskosten im DK 1110 im Rahmen der Haushaltsplanung 2024

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.26035.54010	Gemeinschaftsschule Tanna Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	52.300,00	34.896,52	-17.403,48	Die geplante Ausgabesteigerung für Strom und Fernwärme erfolgte nicht.
1.26060.52010	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	8.650,00	-5.873,66	-14.523,66	Überprüfung der ortsveränderlichen Betriebsmittel nicht durchgeführt (siehe HHSt. 1.22550.52010).
1.26060.54000	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	152.400,00	128.206,01	-24.193,99	Das RE 2024 resultiert aus Einsparungen bei den Reinigungskosten.
1.26060.54010	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	39.600,00	23.884,14	-15.715,86	Minderausgaben für Strom und Gas (siehe HHSt. 1.22510.54010).
1.27040.71800	Staatliches regionales Förderzentrum Pößneck Zuw. f. lfd. Zwecke übr. Bereich - pfl. Leist.	0,00	65.731,40	65.731,40	Ausgaben für pflegebedürftige Kinder --> 100%ige Förderung vom Land (siehe Einnahme-HHSt. 1.27040.17130).
1.27050.54010	Staatliches Förderzentrum Schleiz Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	60.200,00	34.867,89	-25.332,11	Minderausgaben für Strom und Gas (siehe HHSt. 1.22510.54010).
1.29000.63900	Schülerbeförderung Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	3.670.000,00	4.069.921,22	399.921,22	Der Mehrbedarf liegt in Tarifsteigerungen bei der Kombus und in neu abgeschlossenen, deutlich kostenintensiveren Verträgen im freigestellten Schülerverkehr begründet. Zur Deckung wurden per Kreistagsbeschluss vom 16.12.2024 400 T€ aus Gesamthaushalt zur Verfügung gestellt.
1.29500.54000	Sonstige schulische Aufgaben Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	10.000,00	-1.032,20	-11.032,20	Aufgrund personell bedingter Reinigungsmängel wurde für drei Objekte ein Aufhebungsvertrag mit der ausführenden Reinigungsfirma geschlossen und kurzfristig neue Firmen vertraglich gebunden. Ferner wurden Vertragsverlängerungen für andere Objekte vereinbart. Der Ausschreibungsumfang konnte daher reduziert werden.
1.29500.57500	Sonstige schulische Aufgaben Jugend trainiert f. Olympia	0,00	10.213,95	10.213,95	Ausgaben für Jugend trainiert für Olympia (Förderung vom Land siehe Einnahme-HHSt. 1.29500.17140).
1.29500.65500	Sonstige schulische Aufgaben Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	16.200,00	0,00	-16.200,00	Aus Kapazitätsgründen wurde der Energiemanagement-Vertrag seitens der ausführenden Firma rückwirkend zum 31.12.2023 gekündigt.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.30000.57000	Verwaltung kultureller Angelegenheit Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	37.200,00	-2.557,21	-39.757,21	Die Umsetzung des Kulturentwicklungskonzeptes Leader wurde ins Jahr 2025 verschoben. Auch andere Projekte konnten nicht wie geplant umgesetzt werden. Zusätzlich zum Ansatz stand ein HHR aus Vorjahr zur Verfügung, der im Rahmen des Jahresabschlusses teilweise in Abgang gebracht wurde.
1.30000.57010	Verwaltung kultureller Angelegenheit Weitere Verwalt.- und Betriebsausg. - Erlebnissommer	50.000,00	24.923,29	-25.076,71	Die Ausgaben für Websitepflege fielen geringer aus als geplant.
1.32100.50000	Technisches Schaudenkmal Heinrichshütte Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.000,00	-2.287,87	-12.287,87	Zur Begleichung eingehender Abschlagsrechnungen stand neben dem Ansatz ein HHR aus Vorjahr zur Verfügung. Das RE resultiert aus einem Abgang HHR im Rahmen des Jahresabschlusses 2024.
1.32110.50000	Museum Schloss Burgk Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	45.000,00	20.279,52	-24.720,48	Zur Kostendeckung stand neben dem Ansatz ein HHR i. H. v. 40 T€ aus Vorjahr zur Verfügung.
1.32110.54000	Museum Schloss Burgk Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	55.000,00	-13.663,70	-68.663,70	Der aus dem Vorjahr übertragene HHR reichte zur Kostendeckung aus. Das RE ergibt sich aus dem Abgang der im Rahmen des Jahresabschlusses noch verfügbaren Restmittel.
1.32110.57000	Museum Schloss Burgk Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	36.000,00	6.246,61	-29.753,39	Die Minderausgaben resultieren aus der Verfügbarkeit eines HHR aus Vorjahr i. H. v. 25.878,37 €, der zur Begleichung eines Großteils der eingehenden Rechnungen ausreichte.
1.32110.71800	Museum Schloss Burgk Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke Übriger Bereich	0,00	50.000,00	50.000,00	Weiterreichung institutionelle Förderung Burg Ranis an Stadt Ranis (siehe Einnahme-HHSt. 1.32110.17100).
1.33300.41600	Musikschule SOK - Bad Lobenstein Beschäftigungsentgelte - Honorare	65.600,00	9.364,19	-56.235,81	Auswirkung des Herrenberg-Urteils: Überleitung von Honorarverträgen in Anstellungsverträge für Musikschullehrkräfte.
1.33301.41600	Musikschule SOK - Pößneck Beschäftigungsentgelte - Honorare	82.100,00	56.324,06	-25.775,94	
1.35000.41601	Volkshochschule des Saale-Orla-Kreises Honorare "Alpha Initiative"	4.200,00	20.338,80	16.138,80	Außerplanmäßige Honorare für zusätzliche Förderprojekte im Bereich Alphabetisierung.
1.35000.41602	Volkshochschule des Saale-Orla-Kreises Honorare - Integrationskurs	220.000,00	293.925,20	73.925,20	Zusätzliche Honorarkosten für die Durchführung von Integrationskursen, Erstorientierungskursen und Berufssprachkursen.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.36000.51000	Naturschutz und Landschaftspflege Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	70.000,00	22.549,15	-47.450,85	Aufgrund eines Dumpingangebotes wurde im Jahr 2024 nur ein Bruchteil der geplanten Mittel benötigt, weshalb es möglich war 23 T€ zur Deckung einer überplanmäßigen Ausgabe in der HHSt 1.12000.65500 heranzuziehen.
1.36000.65500	Naturschutz und Landschaftspflege Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	11.700,00	-4.471,77	-16.171,77	Aufgrund der Nichtbesetzung der entsprechenden Planstelle im HHJ 2024 konnten die notwendigen Maßnahmen (z.B. Fortschreibung Landschaftspläne) nicht umgesetzt werden. Dazu kommt ein Abgang des HHR aus VJ.
1.36500.57100	Denkmalschutz und -pflege Ausgaben für Ersatzvornahmen	10.000,00	0,00	-10.000,00	Es mussten keine Ersatzvornahmen vorgenommen werden.
1.40002.57000	Landesprogramm AGATHE Sachkosten AGATHE	25.200,00	13.000,44	-12.199,56	Diese Ausgaben sind Bestandteil der geförderten Sach- und Verwaltungsausgaben; Die Sach- und Verwaltungsausgaben betragen 23% (Pauschale) der förderfähigen Personalausgaben und verteilen sich auf die Gruppierungen; 41600 / 52088 / 53000 / 56200 / 57000 / 65200 / 65400 (Ansatz gesamt 37.500,00 €, Tatsächlich förderfähige Sachausgaben gesamt 35.920,21 €)
1.40002.71800	Landesprogramm AGATHE Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke Übriger Bereich	170.000,00	150.897,53	-19.102,47	Auf Grund der niedrigeren Zuwendungen vom Land wurden auch geringere Zuschüsse an die Diakonie Sozialdienst Thüringen gGmbH weitergeleitet; siehe auch Erläuterungen zur HHST 1.40002.17100. Der das gesamte Programm betreffende Zuschuss (80% der GA für 2024 i. H. v. 247.385,19 €) wurde zunächst vom LRA SOK vereinnahmt. Daraus erhielt die Diakonie Sozialdienst Thüringen gGmbH einen Anteil in Höhe von 150.897,53 € (80% Förderung + 20% Eigenanteil) als Zuwendung / Zuschuss. Das LRA SOK erhielt vom Träger Diakonie Sozialdienst Thüringen gGmbH Zahlungen i. H. d. Eigenanteils zurück und bucht diese als Einnahmen - siehe E-HHST 1.40002.17801.
1.40003.71801	Partnerschaft für Demokratie im SOK (Pfd) Bundesprogramm "Demokratie Leben"	160.000,00	146.205,37	-13.794,63	Projektfinanzierungen im Rahmen des Bundesprogramms "Demokratie leben" entsprechend der Einnahmen vom Bund – siehe Erläuterungen zur HHST 1.40003.17000; Nicht alle Projekte /Vorhaben konnten im HH-Jahr 2024 realisiert oder vollständig durchgeführt werden.
1.40004.41600	Landesprogramm Sozialstrategie Beschäftigungsentgelte u. dgl.	25.000,00	7.531,20	-17.468,80	Durch das Landesprogramm wurden zwei Bereiche gefördert (Fördergegenstand 2.1 und Fördergegenstand 2.4). Nur beim Fördergegenstand 2.1 wurden in Abhängigkeit von der Höhe der Personalkosten pauschalierte Sachkosten mitgefördert. Beim Fördergegenstand 2.4 mussten die Sachkosten (max. 25.000,00 €) zusätzlich beantragt und nachgewiesen / abgerechnet werden. Vorgesehen waren diese Sachkosten vor allem für Beschäftigungsentgelte (Honorare). Der mögliche Höchstbetrag wurde hierbei nicht ausgeschöpft.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.40021.65500	Verwaltung Schwerbehinderten-Feststellungsverfahren Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	67.500,00	90.415,76	22.915,76	Für die Bearbeitung der Anträge auf Feststellung eines Grads der Behinderung nach dem SGB IX ist es erforderlich Befunde der behandelnden Ärzte abzufordern. Für die Erstellung und Übersendung der Befunde werden von den Ärzten Kosten nach dem Justizvergütungs- und Entschädigungsgesetz erhoben, die vom LRA zu bezahlen sind. Im Jahr 2023 wurden Kosten für 2.731 ärztliche Befunde bezahlt, für 2024 waren es 3.347.
1.40021.65520	Verwaltung Schwerbehinderten-Feststellungsverfahren Sachverständigen- und Gerichtskosten -gutachterliche Stellungnahmen im Widerspruchs- und Klageverfahren	15.300,00	1.661,35	-13.638,65	Ob und in welchem Umfang Kosten im Widerspruchs- bzw. Klageverfahren im laufenden Haushaltsjahr anfallen, variiert stark und ist durch den Fachdienst nicht beeinflussbar.
1.41010.73002	HLU laufende Leistungen HLU-KdU UKRAINE	80.000,00	99.035,40	19.035,40	Nicht erwerbsfähige Geflüchtete, welche die Altersgrenze nach § 41 Abs. 2 SGB XII noch nicht erreicht haben, bzw. bei denen keine dauerhafte volle Erwerbsminderung festgestellt wurde, beziehen Leistungen nach dem Dritten Kapitel des Zwölften Sozialgesetzbuch (Hilfe zum Lebensunterhalt). Zum Stichtag 31.12.2024 übernahm der Landkreis für 26 ukrainische Flüchtlinge die Unterkunftskosten.
1.41010.73010	HLU laufende Leistungen Leistungen der Sozialhilfe - HLU a. E. -laufende Leistungen	220.000,00	208.284,91	-11.715,09	Aufgrund höherer Einkommen (Rentenerhöhung zum 01.07.2024 um 4,57 %) und durch einen Haushaltsrest aus 2023 in Höhe von 3.000 € kam es zu Minderausgaben.
1.41010.73011	HLU laufende Leistungen HLU in besonderen Wohnformen (Regelbedarf)	25.000,00	-18.088,69	-43.088,69	Durch die Rentenerhöhung zum 01.07.2024 um 4,57 %, weniger Neuansprüche und durch einen Haushaltsrest aus 2023 in Höhe von 46.000 € (AO HHR 5.000 € und AHHR über 41.000 €) kam es zu den Negativausgaben. (Ist 2024: 22.911,31 €)
1.41010.73012	HLU laufende Leistungen HLU-KDU besondere Wohnformen	15.000,00	-17.803,71	-32.803,71	Durch einen Haushaltsrest aus 2023 in Höhe von 40.000 € (AO HHR 5.000 € und AHHR über 35.000 €) kam es zu den Negativausgaben. (Ist 2024: 17.196,29 €)
1.41010.73018	HLU laufende Leistungen Leistungen der Sozialhilfe - HLU a.E. -Kosten d. Unterkunft	200.000,00	185.420,01	-14.579,99	Durch einen Haushaltsrest aus 2023 in Höhe von 25.000 € kam es zu den Minderausgaben. (Ist 2024: 210.420,01 €)
1.41018.74010	HLU laufende Leistungen i. E. HLU-Leistungen an Empfänger in Pflegeheimen (Barbetrag)	160.000,00	141.110,30	-18.889,70	Durch einen Haushaltsrest aus 2023 in Höhe von 19.930,35 € kam es zu Minderausgaben (Ist 2024: 161.040,65 €) .
1.41018.74020	HLU laufende Leistungen i. E. HLU-Leistungen an Empfänger in Behindertenwohnheimen	290.000,00	208.365,22	-81.634,78	Ausgaben für Wohnen (Miete) / Regelsatz / Taschengeld / Essen; Minderausgaben, da kaum Neuzugänge im HH-Jahr 2024 zu verzeichnen sind sowie mehrere Wechsel vom Schulkindbereich nach Ende der Schulzeit in den Erwachsenenbereich (niedrigere Ausgaben).

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.41038.74010	HLU - Einmalige Leistungen i. E. gem. § 27b SGB XII Einmalige Leistungen an Empfänger in Pflegeheimen	25.000,00	9.689,74	-15.310,26	Der Ansatz wurde zu hoch geplant. Die Höhe der Bekleidungs pauschale setzen die zuständigen Landesbehörden oder die von ihnen bestimmten Stellen für die in ihrem Bereich bestehenden Einrichtungen fest. Für Thüringen waren dies in 2024 monatlich 25,97 €.
1.41113.73220	Hilfe zur Pflege - Häusliche Pflege (§ 64b SGB XII) - PG 3 Hilfe zur Pflege - Häusliche Pflege - Pflegegrad 3	24.000,00	88.797,40	64.797,40	Der Ansatz wurde zu gering geplant. Weiterhin gab es in 2024 3 neue Fälle. Der Mehrbedarf wurde durch eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 66 T€ gedeckt.
1.41114.73220	Hilfe zur Pflege - Häusliche Pflege (§ 64b SGB XII) - PG 4 Hilfe zur Pflege - Häusliche Pflege - Pflegegrad 4	75.000,00	164.297,54	89.297,54	Der Ansatz wurde zu gering geplant, weiterhin gab es in 2024 neue Fälle. Der Mehrbedarf wurde durch eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 115 T€ gedeckt.
1.41115.73220	Hilfe zur Pflege - Häusliche Pflege (§ 64b SGB XII) - PG 5 Hilfe zur Pflege - Häusliche Pflege - Pflegegrad 5	100.000,00	119.814,62	19.814,62	Der Betrag der Sachleistung reicht bei umfangreicher Pflege häufig nicht aus und der Sozialhilfeträger übernimmt bei entsprechender Bedürftigkeit ergänzende Leistungen. Ständig steigender Bedarf durch höhere Kosten. Der Mehrbedarf wurde durch eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 50 T€ gedeckt.
1.41173.74220	Hilfe zur Pflege - Teilstationäre Pflege (Tages- u./o. Nachtpfl.)- PG 3 Hilfe zur Pflege - Teilstat. Pflege (Tages-u./o. Nachtpfl.) - PG 3	500,00	13.470,00	12.970,00	Die Pflegekasse übernimmt die pflegebedingten Aufwendungen für Betreuung und die Aufwendungen für die in der Einrichtung notwendigen Leistungen der medizinischen Behandlungspflege. Die Kosten für Unterkunft und Verpflegung sowie gesondert berechenbare Investitionskosten müssen grundsätzlich privat getragen werden. Reichen die Einkünfte nicht aus übernimmt das Sozialamt den Differenzbetrag. In 2024 wurden ergänzende Leistungen bei 3 Fällen übernommen.
1.41190.67200	Hilfe zur Pflege - Stationäre Pflege Hilfe zur Pflege - stationäre Pflege - Erstatt. an andere Sozialhilfeträger	0,00	21.242,00	21.242,00	Wegen Feststellung unserer örtlichen Zuständigkeit waren wir verpflichtet in einem Fall Heimkosten an die Stadtverwaltung Potsdam zu erstatten.
1.41192.74220	Hilfe zur Pflege - Stationäre Pflege - PG 2 Hilfe zur Pflege - stationäre Pflege - PG 2	300.000,00	412.369,38	112.369,38	Ansatz zu niedrig (ber. Soll 2023: 361.454,10 €), außerdem Fallzahlsteigerung (reichen Rente, monatl. Einkommen sowie Ersparnisse der zu pflegenden Person nicht aus, übernimmt der Sozialhilfeträger die Differenz, Tendenz steigend). Der Mehrbedarf wurde durch einen Beschluss zu einer üpl. Ausgabe i. H. v. 120,0 T€ gedeckt. siehe auch Ausführungen zu 'Hilfe zur Pflege' unter Punkt 3.6. der Jahresrechnung

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.41193.74220	Hilfe zur Pflege - Stationäre Pflege - PG 3 Hilfe zur Pflege - stationäre Pflege - PG 3	800.000,00	1.385.133,61	585.133,61	siehe Erläuterungen analog zu HHSt. 1.41192.74220; Mehrbedarf durch Fallzahlsteigerung: Im Vergleich 2023 mit 2024 hatten wir 50 Abgänge sowie 60 Zugänge im Pflegegrad 3. Bei den Abgängen war ein Großteil der Heimbewohner bereits über 3 Jahre in der Pflegeeinrichtung, d.h. der EEE lag bei ca. 1.700 € monatlich. Bei den Neuzugängen betrug der EEE ca. 2.300 € monatlich, die Differenz zwischen EEE und Einkommen hat sich vergrößert damit ist der Anteil den der örtliche Sozialhilfeträger übernimmt gestiegen. Der Mehrbedarf wurde durch eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 680.000 € gedeckt.
1.41194.74220	Hilfe zur Pflege - Stationäre Pflege - PG 4 Hilfe zur Pflege - stationäre Pflege - PG 4	850.000,00	1.084.627,57	234.627,57	siehe Erläuterungen analog zu HH Stelle 1.41192.74220; Mehrbedarf durch Fallzahlsteigerung; Der Mehrbedarf wurde durch eine überplanmäßige Ausgabe i. H. v. 240 T€ gedeckt.
1.41195.74220	Hilfe zur Pflege - Stationäre Pflege - PG 5 Hilfe zur Pflege - stationäre Pflege - PG 5	550.000,00	599.833,35	49.833,35	siehe Erläuterungen analog zu HH Stelle 1.41192.74220; Mehrbedarf durch Fallzahlsteigerung; Der Mehrbedarf wurde durch eine überplanmäßige Ausgabe i. H. v. 50 T€ gedeckt.
1.41320.67400	Hilfen zur Gesundheit - Hilfe b. Krankheit § 48 SGBXII Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes - Sonst. öffentl. Bereich	150.000,00	112.576,29	-37.423,71	Durch einen Haushaltsrest aus 2023 in Höhe von 40.000 € kam es zu den Minderausgaben. (Ist 2024: 152.576,29 €)
1.41320.67410	Hilfen zur Gesundheit - Hilfe b. Krankheit § 48 SGBXII Hilfen bei Krankheit UKRAINE	190.000,00	372.208,02	182.208,02	Für ukrainische Leistungsbezieher von Leistungen nach dem SGB XII (Rechtskreiswechsel) werden die Aufwendungen für die medizinische Versorgung im Krankheitsfall übernommen. Bei etwa gleichbleibender Anzahl an Leistungsberechtigten zum Jahr 2023 sind die Kosten pro Fall für ärztliche Behandlungen, Krankenhausbehandlungen, Arznei- und Verbandmittel, Heilmittel, Hilfsmittel und Verwaltungskosten gestiegen. Unter Einbeziehung des Haushaltsrestes aus dem Jahr 2023 in Höhe von 160,0 T€ musste der FD zusätzlich im Kreisausschuss Mehrausgaben in Höhe von 100,0 T€ beantragen. Die restlichen Mehrausgaben konnten innerhalb des Deckungskreises ausgeglichen werden. (Ist 2024: 532.208,02 €)
1.41418.74240	Hilfe zur Überwindung besonderer soz. Schwierigkeiten i. bes. Wf HzÜbsSchwierigk. i.E.	16.000,00	3.738,26	-12.261,74	Durch einen Haushaltsrest aus 2023 in Höhe von 13,0 T€ kam es zu den Minderausgaben. (Ist 2024: 16.738,26 €)
1.41500.73501	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII Grundsicherung im Alter a. E.	315.000,00	365.715,90	50.715,90	Durch eine Erhöhung der Fallzahlen (im Vergleich zum Vorjahr um ca. 10 Fälle) und die Erhöhung der Regelsätze zum 01.01.2024 um durchschnittlich 61 € pro Monat kam es zu den Mehrausgaben.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.41500.73503	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII GruSi bei voller Erwerbsm. a. E.	1.700.000,00	787.864,32	-912.135,68	Änderung des Nachweisverfahrens nach § 46a Abs. 4 und 5 SGB XII ab 01.04.2024. Neuordnung der Leistungsberechtigten im Arbeitsbereich einer WfbM als Leistungsberechtigte nach § 41 Abs. 3a SGB XII. Durch die Rentenerhöhung zum 01.07.2024 um 4,57 % kam es zu Minderausgaben. Zum Stichtag 31.10.2024 waren 133 Personen im Leistungsbezug.
1.41500.73504	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII GruSi bei voller Erwerbsm. a. E. - Einmalige Leistungen	15.000,00	3.210,59	-11.789,41	Diese Leistungen werden nur auf Antrag gewährt und sind abhängig vom nicht planbaren Bedarf (z. B. erstmalige Ausstattung einer Wohnung einschließlich Haushaltsgeräten sowie Erstausrüstung für Bekleidung und Erstausrüstung bei Schwangerschaft und Geburt). Die Höhe der Pauschalen ist geregelt in der 5. Änderung der Verwaltungsvorschrift des Saale-Orla-Kreises für die Gewährung von Leistungen nach § 31 Abs. 1 Ziffer 1 bis 2 SGB XII vom 22.07.2021.
1.41500.73505	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII Grusi WfbM in einer eigenen Wohnung - Regelleistung	0,00	766.210,19	766.210,19	Bis 2023 mit in der HHSt 1.41500.73503. Neuordnung der Leistungsberechtigten im Arbeitsbereich einer WfbM als Leistungsberechtigte nach § 41 Abs. 3a SGB XII. Durch die Rentenerhöhung zum 01.07.2024 um 4,57 % kam es zu Minderausgaben. Zum Stichtag 31.10.2024 waren 127 Personen im Leistungsbezug.
1.41500.73519	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII GruSi bei voller Erwerbsm. a. E. - KdU	1.000.000,00	543.023,82	-456.976,18	Änderung des Nachweisverfahrens nach § 46a Abs. 4 und 5 SGB XII ab 01.04.2024. Neuordnung der Leistungsberechtigten im Arbeitsbereich einer WfbM als Leistungsberechtigte nach § 41 Abs. 3a SGB XII. Zum Stichtag 31.10.2024 waren 144 Personen im Leistungsbezug.
1.41500.73520	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII Regelbedarf	40.000,00	18.700,45	-21.299,55	Der Ansatz 2024 wurde zu hoch geplant und für 2025 angepasst.
1.41500.73521	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII KdU	50.000,00	39.991,49	-10.008,51	Ansatz 2024 zu hoch geplant. Für Leistungsberechtigte in stationären Einrichtungen und besonderen Wohnformen wird die durchschnittliche Warmmiete gem. § 45 a SGB XII bis spätestens zum 01.08. für das Folgejahr ermittelt.
1.41500.73522	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII Regelbedarf	550.000,00	338.542,83	-211.457,17	Änderung des Nachweisverfahrens nach § 46a Abs. 4 und 5 SGB XII ab 01.04.2024. Neuordnung der Leistungsberechtigten im Arbeitsbereich einer WfbM als Leistungsberechtigte nach § 41 Abs. 3a SGB XII. Zum Stichtag 31.10.2024 waren 49 Personen im Leistungsbezug.
1.41500.73523	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII KdU	500.000,00	269.852,59	-230.147,41	Änderung des Nachweisverfahrens nach § 46a Abs. 4 und 5 SGB XII ab 01.04.2024. Neuordnung der Leistungsberechtigten im Arbeitsbereich einer WfbM als Leistungsberechtigte nach § 41 Abs. 3a SGB XII. Zum Stichtag 31.10.2024 waren 52 Personen im Leistungsbezug.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.41500.73524	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII Regelbedarf UKRAINE	340.000,00	417.121,70	77.121,70	Hilfebedürftige Geflüchtete aus der Ukraine erhalten unter den Voraussetzungen des § 146 SGB XII Leistungen nach dem SGB XII und nicht mehr nach dem AsylbLG (Rechtskreiswechsel). Durch eine Erhöhung der Fallzahlen und die Erhöhung der Regelsätze zum 01.01.2024 um durchschnittlich 61 € pro Monat kam es zu den Mehrausgaben. Zum Stichtag 31.10.2024 waren 75 Personen im Leistungsbezug (2023: 67)
1.41500.73526	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII GruSi bei voller Erwerbsm. a. E. - Regelbedarf UKRAINE	80.000,00	0,00	-80.000,00	Bisher erfolgte bei diesem Personenkreis noch keine Feststellung der dauerhaften vollen Erwerbsminderung durch den deutschen Rentenversicherungsträger.
1.41500.73527	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII GruSi bei voller Erwerbsm. a. E. - KdU UKRAINE	60.000,00	0,00	-60.000,00	Bisher erfolgte bei diesem Personenkreis noch keine Feststellung der dauerhaften vollen Erwerbsminderung durch den deutschen Rentenversicherungsträger.
1.41500.73530	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII Grusi WfbM in einer eigenen Wohnung - Unterkunftskosten	0,00	326.212,73	326.212,73	Bis 2023 mit in der HHSt 1.41500.73519. Neuordnung der Leistungsberechtigten im Arbeitsbereich einer WfbM als Leistungsberechtigte nach § 41 Abs. 3a SGB XII. Zum Stichtag 31.10.2024 waren 113 Personen im Leistungsbezug.
1.41500.73531	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII Grusi WfbM in einer besonderen Wohnform - Unterkunftskosten	0,00	203.852,06	203.852,06	Bis 2023 mit in der HHSt 1.41500.73523. Neuordnung der Leistungsberechtigten im Arbeitsbereich einer WfbM als Leistungsberechtigte nach § 41 Abs. 3a SGB XII. Zum Stichtag 31.10.2024 waren 44 Personen im Leistungsbezug.
1.41500.73532	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII Grusi WfbM in einer besonderen Wohnform - Regelleistung	0,00	245.291,62	245.291,62	Bis 2023 mit in der HHSt 1.41500.73522. Neuordnung der Leistungsberechtigten im Arbeitsbereich einer WfbM als Leistungsberechtigte nach § 41 Abs. 3a SGB XII. Zum Stichtag 31.10.2024 waren 42 Personen im Leistungsbezug.
1.41500.74513	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung-Leistungen nach dem 4.Kapitel SGB XII GruSi bei voller Erwerbsm. i. E. - Pflegeheim	150.000,00	160.060,17	10.060,17	Mehrausgaben, da Ansatz zu niedrig geplant war.
1.42000.79100	Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG Unterbringungskosten für Asylbew. nach §2 AsylbLG in EU	585.000,00	318.226,38	-266.773,62	Minderausgaben, Begründung siehe 1.42000.16100

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.42010.79100	Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG in EU	460.000,00	334.216,87	-125.783,13	Minderausgaben, Begründung siehe 1.42000.16100
1.42040.79100	Sonstige Leistungen §2 AsylbLG Sonstige Leistungen für Asylbew. nach §2 AsylbLG in EU	1.000,00	102.445,59	101.445,59	Die Mehrausgaben resultieren aus den erbrachten Leistungen für Schulbegleiter. Zum Planungszeitpunkt lag noch kein Kenntnisstand zu Schulbegleitern vor. Tatsächlicher Bedarf 2024: 2 Schulbegleiter für 2 Kinder. Diese Kosten werden zu 100 % erstattet im Rahmen der Spitzkostenabrechnung „Leistung“ (HHSt. 1.42000.16100).
1.42040.79200	Sonstige Leistungen §2 AsylbLG Sonstige Leistungen für Asylbew. nach §2 AsylbLG in GU	500,00	76.148,08	75.648,08	Mehrausgaben, Begründung siehe 1.42040.79100
1.42100.79100	Grundleistungen (§§ 3 - 6 AsylbLG) Soziale Betreuung	125.000,00	158.383,66	33.383,66	Die Mehrausgaben sind auf eine Tarifierhöhung zurückzuführen, die im Rahmen der mit dem DRK geschlossenen Vereinbarung berücksichtigt wurde.
1.42110.79100	Grundleistungen in Form von Sachleistungen (§ 3 Abs. 1 Satz 1 AsylbLG) Unterbringungskosten für Asylbew. nach §3 AsylbLG in EU	415.000,00	925.831,41	510.831,41	Die Mehrausgaben sind auf Renovierungskosten zurückzuführen. Siehe außerdem Begründung zu HHSt. 1.42000.16100 (Ende 2023 wurde mit anderen Werten für das Haushaltsjahr 2024 geplant).
1.42110.79200	Grundleistungen in Form von Sachleistungen (§ 3 Abs. 1 Satz 1 AsylbLG) Unterbringungskosten für Asylbew. nach §3 AsylbLG in GU	1.102.000,00	834.585,79	-267.414,21	Die Minderausgaben resultieren aus dem sukzessiven Abbau von nicht mehr benötigten Unterkünften. Im Bereich der Gemeinschaftsunterkünfte wurden 54 Plätze aufgrund eines auslaufenden Vertrags zum 31.10.2024 abgebaut.
1.42112.79100	Grundleistungen in Form von Sachleistungen (§ 3 Abs. 1 Satz 1 AsylbLG) Unterbringungskosten für Asylbew. nach §3 AsylbLG in EU	350.000,00	142.045,19	-207.954,81	Minderausgaben, Begründung siehe 1.42102.16100 ((Ende 2023 wurde mit anderen Werten für das Haushaltsjahr 2024 geplant / weniger tatsächliche Fallzahlen).
1.42112.79200	Grundleistungen in Form von Sachleistungen (§ 3 Abs. 1 Satz 1 AsylbLG) Unterbringungskosten für Asylbew. nach §3 AsylbLG in GU	1.664.650,00	927.669,40	-736.980,60	Minderausgaben, Begründung siehe HHSt. 1.42102.16100

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.42130.79200	Grundleistungen in Form von Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse Grundleistungen für Asylbew. nach § 3 AsylbLG in GU	800.000,00	523.967,55	-276.032,45	Minderausgaben, Begründung siehe HHSt. 1.42000.16100
1.42132.79200	Grundleistungen in Form von Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse Grundleistungen für Asylbew. nach § 3 AsylbLG in GU	420.000,00	113.369,30	-306.630,70	Minderausgaben, Begründung siehe HHSt. 1.42102.16100
1.42140.79100	Grundleistungen in Form von Geldleistungen für den Lebensunterhalt Grundleistungen für Asylbew. nach § 3 AsylbLG in EU	500.000,00	1.038.372,39	538.372,39	Mehrausgaben, Begründung siehe HHSt. 1.42000.16100
1.42300.79200	Arbeitsgelegenheiten (§ 5 Abs. 2 AsylbLG) Gemeinnützige Arbeit für Asylbew. nach §3 AsylbLG in GU	35.250,00	5.354,34	-29.895,66	Die Minderausgaben resultieren aus zu hoch angesetzten Planwerten. Außerdem schleppende Inanspruchnahme der gemeinnützige Arbeit durch externe Maßnahmeträger.
1.42410.79200	Sonstige Leistungen in Form von Sachleistungen (§ 6 AsylbLG) Sonstige Leistungen für Asylbew. nach §3 AsylbLG in GU	7.000,00	43.297,97	36.297,97	Mehrausgaben, Begründung siehe analog HHSt. 1.42040.79100
1.43600.54000	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer Bewirtschaftung Gemeinschaftsunterkünfte	28.000,00	9.180,31	-18.819,69	Bei den Ausgaben handelt es sich um die Betriebskosten-Abrechnungen für die Gemeinschaftsunterkunft Schleiz (Greizer Str. 40a). Der Planansatz war aufgrund einer einmaligen sehr hohen Nachzahlung viel zu hoch eingeschätzt. Die HHST ist seit dem HH 2025 inaktiv; die Buchungen werden nun unter der HHST 1.42110.79200 erfasst.
1.43620.54002	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer UKRAINE Bewachungsleistung GU UKRAINE	114.200,00	31.403,41	-82.796,59	Minderausgaben resultieren aus der Abmietung zweier Objekte (i. V. m. HHSt. 1.43620.16100).
1.45206.71100	Schulsozialarbeit Rückzahlung nicht verbrauchter Landeszuweisungen	0,00	19.739,35	19.739,35	Weiterleitung der durch Träger an das LRA zurückgezahlten Mittel für das Jahr 2023 an das Land aufgrund erfolgter Verwendungsnachweisprüfung, wegen Nichtverwendung oder aufgrund von Widerruf - siehe Erläuterungen zur HHST 1.45206.17800.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.45206.71803	Schulsozialarbeit Förderung Schulsozialarbeit - Zusätzliche Landkreismittel	156.000,00	12.593,00	-143.407,00	Die für 2024 geplanten zwei weiteren Stellen (Erweiterung Schulsozialarbeit) konnten erst Mitte des Jahres mit Verabschiedung des Haushaltes ausgeschrieben werden. Diesbezügliche Stellenbesetzungen gestalten sich aufgrund von Fachkräftemangel weiterhin schwierig. Die beiden Stellen (Planung 2024) konnten erst zu Beginn des Jahres 2025 besetzt werden.
1.45210.77100	Jugendsozialarbeit § 13 SGB VIII Lstg. d. sonst. Hilfen zur Erziehung i. E.	10.000,00	0,00	-10.000,00	Minderausgaben, da kein Fall im HH-Jahr 2024
1.45251.71800	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz (Projekte) Netzwerk "Courage gegen Drogen"	20.000,00	-2.693,70	-22.693,70	Für die bisherige Netzwerkkoordinatorin bestand seit 02/2024 ein Beschäftigungsverbot / Mutterschutz mit anschließender Elternzeit. Die Stelle konnte wegen Personalmangel erst ab 10/2024 wieder vertretungsweise besetzt werden. Außerdem kein "Revolution Train" in 2024 (gegebenenfalls erst wieder 2025), da Teilnahme des LK am Projekt nur noch alle zwei Jahre.
1.45340.77110	Wohnformen für Mütter/ Väter und Kinder § 19 SGB VIII Mutter-Kind-Einrichtungen	325.000,00	255.418,20	-69.581,80	Vorgehalten wurden für 2024 Mittel für Ø 5 Fälle (9 Einzelfälle mit unterschiedlich zeitlicher Länge im HHJ), tatsächlich im HHJ 2024 Ø 5 Fälle aber 2 neue Fälle erst ab 11/2024, ein Fall vorzeitig beendet.
1.45430.76290	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	550.000,00	452.465,69	-97.534,31	Unter Berücksichtigung der Zahlung auf den HHR 2023 in Höhe von 50.000,00 € beliefen sich die Ausgaben im HHJ 2024 auf insgesamt 502.465,69 €. Zahl der Neuzugänge 2024 etwa auf dem Niveau des Vorjahres 2023 (Zum Vergleich - Neuzugänge 2021: 45 Kinder, 2022: 98 Kinder, 2023: 153 Kinder, 2024: 151 Kinder). Neben der höheren Zahl von Neuzugängen wirken sich vor allem die Beitragserhöhungen nahezu aller Einrichtungsträger in den beiden vergangenen Jahren aus. Diese Tendenz setzt sich auch in 2025 fort. Bei der Planung 2024 (in 07/2023) wurde zunächst von noch höheren Fallzahlen /erfolgreichen Neuanträgen ausgegangen. Aufgrund der Migrationssituation sind Vorhersagen schwierig und können immer zu größeren Abweichungen zwischen Planung und tatsächlichem Ausgaben führen.
1.45432.71800	Fachberatung § 11 ThürKigaG Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke Übriger Bereich	67.000,00	56.477,00	-10.523,00	Die Auszahlung der Pauschalen erfolgte entsprechend des Jugendhilfebeschlusses JHA 67-20/2018 in Verbindung der festgestellten Kinderzahlen im „Bedarfsplan für die Kindertageseinrichtungen im Saale-Orla-Kreis 2024/2025“. Aufgrund sinkender Kinderzahlen ist die Abweichung entstanden.
1.45500.76290	And. Hilfen zur Erziehung - Aufsuchende Familienhilfe § 27 Abs. 2 SGB VIII § 27 SGB VIII Flexible Familienhilfen zur Verminderung von Heimerziehung	377.000,00	467.365,55	90.365,55	Mehrausgaben, da 1 zusätzlicher (externer) Fall ab 02/2024: Mutter mit zwei Kindern - mit monatlichen Kosten von gesamt ca. 12.500 €.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.45530.76180	Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer § 30 SGB VIII Erziehungsbeistandschaft	298.200,00	267.528,74	-30.671,26	Minderausgaben durch geringere Kosten beim Leistungserbringer (Langzeiterkrankung eines Mitarbeiters; Reduzierung Sachkosten), außerdem keine Höhergruppierung der Fachkräfte sowie keine externen Fälle.
1.45540.76150	Sozialpädagogische Familienhilfe § 31 SGB VIII	469.000,00	419.272,95	-49.727,05	Minderausgaben durch: - Planung für im Ansatz enthaltene externe Fälle war 30.000 €, Bedarf tatsächlich nur ca. 300 € (Einsparung damit ca. 29.700 €); - Absetzung Ausgabe wegen Erstattung vom Träger (ca. 5.100 €); - Zum Zeitpunkt der Planung (07/2023) wurde eine deutliche Annäherung des Leistungserbringers an den TVöD kommuniziert, ein finaler Tarifvertrag lag damals noch nicht vor, was die Planung der PK deutlich erschwerte. Letztendlich konnte der SOK nach Abstimmung der PK mit dem Leistungserbringer den Planungswert deutlich unterschreiten (Einsparung PK ca. 15.000 €).
1.45550.77140	Erziehung in einer Tagesgruppe § 32 SGB VIII	50.000,00	0,00	-50.000,00	Geplant war die Schaffung einer temporären Lerngruppe - Projekt wurde noch nicht gestartet - frühester Start 2025; keine externen Fälle im Jahr 2024
1.45560.76010	Vollzeitpflege § 33 SGB VIII Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)	1.180.000,00	1.109.332,68	-70.667,32	Minderausgaben durch die vorzeitige Beendigung von mehreren Fällen – dadurch niedrigere Ausgaben trotz höherer Fallzahlen. Fallzahlenentwicklung: Vorjahr (2023): Ø 68 Fälle, 2024: Ø 72 Fälle;
1.45570.77130	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen § 34 SGB VIII Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)	2.900.000,00	2.859.951,33	-40.048,67	Bei Planung 2024 (in 07/2023) wurde von durchschnittlich 38 Heimkindern ausgegangen. Die Anzahl der Kinder schwankte in 2024 stark – tatsächlich Ø 39 Heimkinder x Ø ca. 5.750 € / Monat x 12 Monate = 2.691.000 €; zzgl. Nachzahlungen in 2024 für Vorjahre i. H. v. ca. 80 T€ sowie Abgänge KR AV gesamt 11.758,69 €; Die Höhe der Entgeltsätze für 2024 wurde bei der Planung höher eingeschätzt wegen Inflation und angekündigten Tarifierhöhungen - der Anstieg der Entgeltsätze für Heime war dann nicht so extrem wie Mitte/Ende 2023 befürchtet. Außerdem gab es mehrere vorzeitige Beendigungen von Hilfen in 2024.
1.45571.77130	Betreuung für unbegl. minderj. ausländische Kinder u. Jugendliche Heimerziehung UMA	800.000,00	1.203.617,13	403.617,13	Mehrausgaben, da die Fallzahlen im laufenden Jahr 2024 viel höher als geplant waren- Ø ca. 30 UMA; außerdem höhere Entgeltvereinbarungen für Alternativunterbringung und Notlösungen und Übergangslösungen (Friesau und Lehrlingswohnheim Pößneck); i. V. m. HHST 1.45571.16100
1.45580.77130	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung § 35 SGB VIII Hilfen in Heimen	100.000,00	22.974,19	-77.025,81	Bei der Planung 2024 (in 07/2023) wurde von 1 Fall ausgegangen. Tatsächlich gab es im HH-Jahr 2024 aber keinen eigenen Fall im LK. Kostenerstattung an LK Aachen für 1 Fall für Zeitraum 15.10.2023 bis 22.08.2024 nach geklärter Zuständigkeit. Diese Betreuungsleistungen sind vergleichsweise teurer / höhere Kostensätze.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.45600.77130	Eingliederungshilfe für seel. behind. Kinder u. Jugendliche § 35a SGB VIII Hilfen für seel. behinderte Kinder u. Jugendliche (§ 35a SGB VIII)	2.000.000,00	3.828.991,46	1.828.991,46	Kostensätze werden jährlich angepasst – dabei sind Grundlage die Verträge des Paritätischen Arbeitgeberverbandes PATT; Ausgaben bzw. Mehrausgaben entstehen bei dieser HHST insbesondere aus dem Rechtsanspruch der Kinder mit Behinderung auf Beschulung im gemeinsamen Unterricht an Grund- und Regelschulen. Hierbei sind durch den örtlichen Eingliederungshilfeträger Schulbegleiter zu finanzieren. Siehe Erläuterungen Beschlussvorlage Kreistag – Vorlage Nr.: KT/007/2024 i. V. m. Kreistagsbeschluss 37-4/2024 vom 04.11.2024
1.45610.77130	Hilfe für junge Volljährige § 41 SGB VIII Hilfen für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)	170.000,00	67.914,97	-102.085,03	Geringere Ausgaben, da mehr Fachleistungsstunden / weniger stationäre Hilfen als geplant (Verhältnis verschiebt sich); Außerdem konnten 2 Hilfen für junge Volljährige vorzeitig beendet werden, da Heimerziehung erfolgreich war – Jugendliche waren schneller selbständig.
1.46000.71800	Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendpauschale) Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke Übriger Bereich	1.272.000,00	1.065.558,05	-206.441,95	Es wurden nicht alle bewilligten Mittel durch die Träger abgerufen, da in Summe 3 VBE wegen Krankenstand (Langzeit), Mutterschutz und Elternzeit nicht besetzt waren und auch nicht nachbesetzt werden konnten (Fachkräftemangel). Durch die niedrigeren Ausgaben verringerte sich der Eigenanteil des Landkreises. Die Fördermodalitäten wurden dabei nach Auskunft des FD aber eingehalten. i. V. m. Einnahmen aus HHSt. 1.46000.17100
1.47040.71800	Landesprogramm Solidarisches Zusammenleben (LSZ) Familienzentrum	204.000,00	231.279,98	27.279,98	Für die Projektförderung "Familienzentrum Pößneck" ist ab 2021 der Bestandsschutz entfallen. Dadurch war der LK nicht mehr an die vom Land festgelegte maximale Fördersumme gebunden, was die Unterstützung der Intensivierung der Arbeit des Familienzentrums ermöglichte.
1.47040.71803	Landesprogramm Solidarisches Zusammenleben (LSZ) Sonstige Projekte LSZ	88.500,00	360.448,76	271.948,76	siehe Erläuterungen zur HHST 1.47040.17100
1.48100.67100	Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes UVG Rückführung ans Land § 7	240.000,00	204.778,55	-35.221,45	Von den zurückgezahlten Unterhaltsbeträgen der Unterhaltspflichtigen (siehe HHSt. 1.48100.24370) erhält der Bund im Zuge der Rückführung ans Land gem. § 7 UVG eine Rückerstattung von 40%.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.48100.78800	Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes Leistungen Unterhaltsvorschuss	3.600.000,00	3.417.994,42	-182.005,58	<p>Der für 2024 deutlich höhere Planansatz resultierte aus der Änderung der Mindestunterhaltsverordnung vom 29. November 2023 (BGB Teil 1 2023 Nr. 330 - ausgegeben am 30.11.2023). Dort wurde der Mindestunterhalt an minderjährige Kinder in allen drei Altersstufen ab 01.01.2024 angehoben. Der FD 34 ermittelte aufgrund dieser Änderung und auf Grundlage der Fallzahlen des Vorjahres die dadurch entstehenden voraussichtlichen Mehrausgaben.</p> <p>Letztendlich haben sich die tatsächlichen Ausgaben im HHJ 2024 auch dem getroffenen Ansatz angenähert. Die konkreten Fallzahlen sind dabei nicht genau vorhersehbar.</p> <p>Die tatsächlichen durchschnittlichen monatlichen Fallzahlen 01-12/2024 waren etwas höher (910 Fälle) als in den Vorjahren. Zuvor waren die Fallzahlen seit 2019 rückläufig (im Jahresdurchschnitt 2021: 934 Fälle, 2022: 896 Fälle, 2023: 891 Fälle).</p> <p>Durch die etwas niedrigeren Leistungen zum Unterhaltsvorschuss reduzierten sich auch die Erstattungen zum Unterhaltsvorschuss vom Land – siehe E-HHST 1.48100.16100.</p>
1.48200.69100	Grundsicherung SGB II Leistungsbeteiligung für Unterkunft u. Heizung	7.800.000,00	8.069.377,20	269.377,20	<p>Im Zeitraum vom März 2023 bis Dezember 2023 gab es im Saale-Orla-Kreis durchweg etwa 2.000 Bedarfsgemeinschaften im Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II).</p> <p>Seit Januar 2024 waren monatlich im Durchschnitt 16 BG's mehr im Leistungsbezug. Zusätzlich zu dieser Entwicklung stiegen die Kosten für Unterkunft und Heizung durch regionale Erhöhungen der Kaltmieten, Anpassung der Betriebskostenvorauszahlungen und eventuelle Betriebskostennachzahlungen für das Vorjahr an. Zwar wurde die prognostizierte Ausgabensteigerung in der Haushaltsplanung bereits berücksichtigt, der Ansatz von 7.800.000 € war jedoch nicht auskömmlich. Unter Einbeziehung des Haushaltsrestes aus dem Jahr 2023 in Höhe von 138.000,00 € musste der FD zusätzlich im Kreisausschuss Mehrausgaben in Höhe von 100.000,00 € beantragen. Die restlichen Mehrausgaben konnten innerhalb des Deckungskreises ausgeglichen werden. (Ist 2024: 8.207.353,39 €)</p>
1.48200.69302	Grundsicherung SGB II Wohnungsbeschaffungskosten, Mietkaution, Umzugskosten	95.000,00	44.946,97	-50.053,03	<p>Die Kosten für Mietkaution, Wohnungsbeschaffungskosten sowie Umzugskosten sind 2024 nicht so stark gestiegen, wie angenommen. Die Minderausgaben resultieren auch durch einen Haushaltsrest aus 2023 in Höhe von 14.537,76 €. (Ist 2024: 59.421,36 €)</p>

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.48200.69304	Grundsicherung SGB II Erstausrüstung für Wohnung einschl. Haushaltsgeräte	200.000,00	236.874,63	36.874,63	Die Ausgaben für die Erstausrüstung von Wohnungen als einmalige Beihilfen stiegen in 2024. So sind im Jahr 2024 im Vergleich zu 2023 monatlich im Durchschnitt drei Anträge weniger bewilligt worden, allerdings stiegen die Kosten pro Fall von durchschnittlich 1.318 € im Jahr 2023 auf 1.662 € im Jahr 2024 an. Die Höhe der Pauschalen ist geregelt in der 5. Änderung der Verwaltungsvorschrift des Saale-Orla-Kreises für die Gewährung von Leistungen nach § 24 Abs. 3 Ziffer 1 bis 2 SGB II vom 22.07.2021. Unter Einbeziehung des Haushaltsrestes aus dem Jahr 2023 in Höhe von 11.421,71 € musste der FD zusätzlich im Kreisausschuss Mehrausgaben in Höhe von 100.000,00 € beantragen. (Ist 2024: 248.296,34 €)
1.48200.69305	Grundsicherung SGB II Erstausrüstung für Bekleidung einschl. bei Schwangerschaft und Geburt	20.000,00	1.469,14	-18.530,86	Durch einen Haushaltsrest aus 2023 in Höhe von 22.800 € kam es zu den Minderausgaben. (Ist 2024: 24.189,14 €) Die Höhe der Pauschalen ist geregelt in der 5. Änderung der Verwaltungsvorschrift des Saale-Orla-Kreises für die Gewährung von Leistungen nach § 24 Abs. 3 Ziffer 1 bis 2 SGB II vom 22.07.2021.
1.48260.78210	Bildungs- und Teilhabepaket Grundsicher. f. Arbeitsuchende Leistungen der GruSi SGB II - BuT - Mehrtagesfahrten	40.000,00	27.350,06	-12.649,94	Es wurden weniger Mehrtagesfahrten beantragt, als geplant. Zudem gab es Rückerstattungen, wenn Fahrten nicht angetreten werden konnten.
1.48260.78220	Bildungs- und Teilhabepaket Grundsicher. f. Arbeitsuchende Leistungen der GruSi SGB II - BuT - Schulbedarf	75.000,00	116.130,71	41.130,71	Mehrausgaben durch Erhöhung der Anzahl der Leistungsberechtigten (Asyl i. V. m. SGB II und mehr Anspruchsberechtigte Wohngeldempfänger), zudem erfolgte vom Gesetzgeber eine Erhöhung des Schulbedarfs seit Februar 2024.
1.48260.78250	Bildungs- und Teilhabepaket Grundsicher. f. Arbeitsuchende Leistungen der GruSi SGB II - BuT - Mittagessen	265.000,00	328.287,26	63.287,26	Die Mehrausgaben liegen in den Preissteigerungen der Essenanbieter begründet.
1.48802.78900	Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte WfbM Betreuungskosten	6.057.800,00	6.266.675,60	208.875,60	Zum Kassenabschluss lagen noch nicht alle Abrechnungen, insbesondere die der auswärtigen Einrichtungen, vor. Aus diesem Grund wurde ein HHAR i. H. v. 300,0 T€ gebildet.
1.48802.78901	Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Arbeitsförderungsgeld	240.000,00	226.388,75	-13.611,25	Zum Kassenabschluss lagen noch nicht alle Abrechnungen, insbesondere die der auswärtigen Einrichtungen, vor.
1.48802.78902	Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte WfbM - Sozialversicherungsbeiträge	820.000,00	851.197,94	31.197,94	Behinderte Menschen, die in einer WfbM tätig sind, unterliegen der Versicherungspflicht in allen Zweigen der Sozialversicherung. Die Mehrausgaben ergeben sich durch die Steigerung der KV/PV Beiträge.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.48805.78900	Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 102 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX Schulbegleiter	1.750.000,00	2.421.455,55	671.455,55	Mehrausgaben, da der Einzelbedarf pro Schüler aufgrund der Komplexität (verschiedene Bedarfe und höheres Stundenvolumen) gestiegen ist / deutlich mehr bezahlte Stunden, Außerdem werden die Kostensätze jährlich angepasst – dabei sind Grundlage die Verträge des Paritätischen Arbeitgeberverbandes PATT. Siehe auch Erläuterungen Beschlussvorlage Kreistag – Vorlage Nr.: KT/007/2024 i. V. m. Kreistagsbeschluss 37-4/2024 vom 04.11.2024.
1.48805.78901	Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 102 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX heilp. Maßnahmen - Schüler	200,00	20.188,04	19.988,04	Mehrausgaben, da 1 Fall nach Bayern umgezogen ist (09/2022) und dort in einer Heilpädagogischen Tagesstätte untergebracht wurde. Der LK SOK ist Träger der Eingliederungshilfe und muss best. Ausgaben übernehmen; Prüfung der Zuständigkeit verzögerte sich aufgrund von Personalmangel im Sachgebiet SGB IX; Nachzahlung in 2024 für 09/2022 bis 12/2023
1.48805.78902	Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 102 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX Internate Sonderform § 134	1.340.000,00	1.191.910,98	-148.089,02	Minderausgaben, da weniger Kinder in stationärer Unterbringung als geplant infolge von Einrichtungswechsel oder Leistungsbereichswechsel (z.B. Wechsel zur Erwachsenenhilfe).
1.48805.78905	Leistungen zur Teilhabe an Bildung § 102 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX Fahrbegleitung	130.000,00	153.921,85	23.921,85	Personalkosten für Fahrbegleitung sind stärker gestiegen als erwartet. Weiterhin Anstieg der Beförderungszahlen sowie der Anzahl der Fahrbegleitungen für die Hilfeempfänger.
1.48808.78900	Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V. m. § 78 Abs. 2 Nr. 2 qualifizierte Assistenzl.	8.810.850,00	9.316.130,10	505.280,10	Der Ansatz wurde zu niedrig geplant. Zur selbstbestimmten und eigenständigen Bewältigung des Alltags einschließlich der Tagesstrukturierung werden Leistungen für Assistenz erbracht (§ 78 SGB IX). Bei der qualifizierten Assistenz handelt es sich insbesondere um pädagogische und psychosoziale Fachleistungen sowie Betreuungsleistungen in der besonderen Wohnform. Die Mehrausgaben sind begründet in der Fallzahlsteigerung (durchschnittlich 420 Fälle) und der Gewährung von Fachleistungsstunden in Anlehnung an vormals Pauschalen sowie die Steigerung der Kostensätze (Tarifanpassung/Inflationsausgleich) in der betreuten Wohnform. Der Mehrbedarf wurde zum Teil durch eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 289.150 € gedeckt.
1.48808.78901	Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V. m. § 78 Abs. 2 Nr. 2 qualifizierte Assistenzl. an Mütter u. Väter m. Behinderung	125.000,00	45.019,90	-79.980,10	Der Ansatz wurde zu hoch geplant. Zur selbstbestimmten und eigenständigen Bewältigung des Alltags einschließlich der Tagesstrukturierung werden Leistungen für Assistenz erbracht (§ 78 SGB IX). Hierbei handelt es sich um Leistungen an Mütter und Väter mit Behinderung bei der Versorgung und Betreuung ihrer Kinder - sog. "begleitete Elternschaft" als qualifizierte Assistenz. Durchschnittlich waren 14 Leistungsempfänger im monatlichen Bezug.
1.48808.78902	Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V. m. § 78 Abs. 2 Nr. 2 Persönliches Budget	80.000,00	60.572,72	-19.427,28	Der Ansatz wurde zu hoch geplant. Assistenzleistungen können Menschen mit Behinderung auch als persönliches Budget beantragen. Dieses bekommen sie als Geldbetrag, um damit ihre Assistenzleistungen selbst zu bezahlen. In 2024 waren 3 Fälle im monatlichen Bezug.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.48808.78907	Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V. m. § 78 Abs. 2 Nr. 2 Personenzentrierte Komplexeleistungen (PKL)	30.000,00	470.553,15	440.553,15	Personenzentrierte Komplexeleistung nach Teil II Landesrahmenvertrag gemäß § 131 Abs. 1 SGB IX - die PKL ist eine neue Leistungsform (Seit 06/2023), die es in dieser Form derzeit nur in Thüringen gibt. In der Unterscheidung zu bisherigen ambulant erbrachten Leistungen soll die PKL den Bedarfen von allen Menschen mit Behinderung flexibler und dynamischer Rechnung tragen und neben der bisher vorrangig professionellen Hilfe auch andere Unterstützungsmöglichkeiten im Umfeld des Leistungsberechtigten einbeziehen. Die Unterstützung im Rahmen der PKL erfolgt unabhängig vom Ort der Leistungserbringung. Sie soll an jedem Ort an 24 Stunden und 365 Tagen im Jahr möglich sein. Grundlage ist der Integrierte Teilhabeplan Thüringen, indem die individuellen Ziele und Wünsche des Leistungsberechtigten und die konkreten Bedarfe zur Erreichung dieser Ziele gemeinsam mit dem Leistungsträger im Rahmen des Teilhabeplans erarbeitet werden. Derzeit leisten wir für 24 Leistungsberechtigte monatlich ca. 40 T€. Zum Planungszeitpunkt lagen keine Erfahrungswerte zur Planung des Ansatzes vor.
1.48808.78908	Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V. m. § 78 Abs. 2 Nr. 2 qualifizierte Assistenzl. UKRAINE	5.000,00	98.812,73	93.812,73	Ab 04/2024 2 Fälle mit monatlichen Bedarf von 10 T€. Die Aufwendungen werden zu 100 % gemäß des ThürRkwErstG erstattet.
1.48809.78900	Heilpädagogische Leistung Teilstat. Frühförderung für Kinder in integrativen Kigas	980.000,00	820.283,55	-159.716,45	Bedarf /Nachfrage bei dieser Leistungsart höher als vorhandene Kapazitäten; Die Eltern haben Wunsch- und Wahlrecht bei der Auswahl der zu betreuenden Kindertageseinrichtung; Durch bestehenden Rechtsanspruch der inklusiven Kindertagesbetreuung ist die Leistungserbringung zunehmend auch in Regelkigas; Zum Jahresende standen noch Leistungsabrechnungen von vier Einrichtungen für das HHJ 2024 in Höhe von insgesamt ca. 41.900,00 € aus. Die Gründe dafür sind hauptsächlich noch nicht vorhandene Vereinbarungen zwischen dem Einrichtungsträger und dem Landesverwaltungsamt.
1.48809.78901	Heilpädagogische Leistung sonst. ambulante heilpädagogische Leistungen	210.000,00	130.749,54	-79.250,46	Minderausgaben, da weniger leistungsberechtigte Kinder mit sinnesspezifischen Beeinträchtigungen im HHJ 2024:- HFS gGmbH Erfurt: 17 Fälle (Vorjahr 28 Fälle)- Blindeninstitut Thüringen Schmalkalden: 4 Fälle (Vorjahr 4 Fälle)- AWO Mitte-West-Thüringen: 1 Fall (Vorjahr 1 Fall);
1.48809.78902	Heilpädagogische Leistung Komplexeleistungen	170.000,00	139.292,56	-30.707,44	Es waren höhere Bedarfe vorhanden, welche aber durch fehlende Kapazitäten beim Leistungserbringer nicht ausreichend gedeckt werden konnten.
1.48809.78903	Heilpädagogische Leistungen - Regelkiga	808.300,00	728.440,90	-79.859,10	Zum Kassenschluss / Jahresende standen noch Leistungsabrechnungen von zwölf Einrichtungen für das HHJ 2024 i. H. v. insgesamt ca. 68.700,00 € aus. Die Gründe dafür sind noch ausstehende Rechnungslegungen und / oder noch nicht vorhandene Vereinbarungen zwischen dem Einrichtungsträger und dem Landesverwaltungsamt.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.48810.78900	Leistungen zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten Förderbereich	1.793.600,00	1.888.008,55	94.408,55	Der Mehrbedarf resultiert aus der Erhöhung der Tagessätze wegen Sachkosten- und tariflichen Personalkostensteigerungen und wurde durch eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 96.400 € gedeckt (monatlicher Bedarf i. H. v. ca. 158 T€ für 67 Leistungsberechtigte).
1.48810.78901	Leistungen zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten Tagesstätten	1.268.500,00	1.379.730,99	111.230,99	Der Mehrbedarf resultiert aus der Erhöhung der Tagessätze wegen Sachkosten- und tariflichen Personalkostensteigerungen und wurde zum Teil durch eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 15.500 € gedeckt (monatlicher Bedarf i. H. v. ca. 115 T€ für 67 Leistungsberechtigte).
1.48810.78903	Leistungen zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten Tagesstruktur im Wohn- u. Pflegeheim	460.050,00	470.741,63	10.691,63	Sonstige tagesstrukturierende Maßnahmen im Rahmen der Sozialen Teilhabe erhalten erwachsene Menschen, die aufgrund der Schwere ihrer Behinderung die Voraussetzungen für eine Beschäftigung in einer WfbM bzw. Fördereinrichtung nicht oder noch nicht erfüllen. Das betrifft die Bereiche der individuellen Basisversorgung, Haushaltsführung, individuelle und soziale Lebensgestaltung, Freizeitgestaltung, Kommunikation, psychische und medizinische Hilfeangebote und eine umfassende Tagesbetreuung für diesen Personenkreis. Die Mehrausgaben begründen sich durch eine Fallzahlsteigerung und die Erhöhung der Tagessätze aufgrund der Tarifsteigerungen bzw. Inflationsausgleich.
1.48813.78900	Leistungen zur Beförderung insbesondere durch einen Beförderungsdienst Leistungen der Eingliederungshilfe nach § 113 Abs. 2 Nr. 7 SGB IX	25.000,00	2.594,42	-22.405,58	Minderausgaben, da in 2024 nur noch 1 Fall zu verzeichnen war. Die Planung orientierte sich am Ist aus 2023 (36.519 €).
1.48816.78900	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe Pflegefamilien	30.000,00	11.313,34	-18.686,66	Bei der Planung 2024 wurde von durchschnittlich drei Fällen ausgegangen (Erfahrungswerte Vorjahre). Tatsächlich war im abgelaufenen HHJ dann aber nur ein Kind in Pflegefamilien untergebracht.
1.49060.78120	Bildungs- und Teilhabepaket sonstige soz. Angelegenheiten gemäß Bundeskindergeldgesetz Leistungen gem. § 6b BKGG - BuT - Schulbedarf	75.000,00	90.042,00	15.042,00	Es erfolgte vom Gesetzgeber eine Erhöhung des Schulbedarfs seit Februar 2024.
1.49060.78150	Bildungs- und Teilhabepaket sonstige soz. Angelegenheiten gemäß Bundeskindergeldgesetz Leistungen gem. § 6b BKGG - BuT - Mittagessen	185.000,00	224.709,17	39.709,17	Die Mehrausgaben liegen in den Preissteigerungen der Essenanbieter begründet.
1.49500.78800	Sonstige soziale Angelegenheiten - berufl. Rehabilitation- Leistungen berufliche Rehabilitation	30.000,00	14.779,74	-15.220,26	Der Ansatz wurde zu hoch geplant.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.49510.78800	Leistungen nach dem Thür. Sinnesbehindertengeldgesetz Blindengeld	450.000,00	423.766,99	-26.233,01	Der Ansatz wurde zu hoch geplant.
1.50200.57100	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung Ausgaben für Ersatzvornahmen	15.000,00	116.061,15	101.061,15	Die Ersatzvornahmen und daraus resultierende Rückforderungen sind im Vorfeld nicht planbar. Grundsätzlich ist der Kostenanstieg zurückzuführen aufsteigende Fallzahlen der zu entziehenden Tiere. Eine Weiterberechnung der entstandenen Kosten erfolgt über die HHSt 1.50200.15030, wobei sich die tatsächlichen Einnahmen schwierig gestalten.
1.54000.71810	Psychosoziale Beratungsstelle Finanzierung d. PSBS	330.000,00	316.000,00	-14.000,00	Minderausgaben aufgrund einer nicht besetzten Stelle.
1.56000.50000	Sportstätten SOK Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	150.000,00	71.491,06	-78.508,94	Neben dem Ansatz stand ein HHR aus Vorjahr zur Verfügung. Es konnten nicht alle Maßnahmen wie geplant realisiert werden. Für die Umsetzung im Folgejahr wurde ein HHR übertragen.
1.56000.50010	Sportstätten SOK Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.800,00	9.666,46	-13.133,54	Das RE resultiert aus der Verfügbarkeit eines HHR aus dem Vorjahr, der zur Begleichung eingehender Rechnung genutzt werden konnte.
1.56000.54000	Sportstätten SOK Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	407.000,00	299.294,35	-107.705,65	Die Ferienreinigung fiel deutlich günstiger aus als geplant. Zudem stand zusätzlich zum Ansatz ein HHR aus Vorjahr i. H. v. 73,0 T€ bereit.
1.56000.54010	Sportstätten SOK Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	400.000,00	187.535,20	-212.464,80	Es erfolgte keine wesentliche Steigerung der Abschlagszahlungen. Zudem konnte zur Begleichung eingehender Rechnungen neben dem Ansatz der Haushaltsrest aus Vorjahr genutzt werden.
1.56010.51000	Sportanlage Griebse Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	22.900,00	35.094,37	12.194,37	Die Umsetzung der Maßnahme "Beseitigung der Risse in der Laufbahn sowie Ausbesserung der Linierung" war aufgrund ihres nicht absehbaren Umfangs teurer als geplant. Zur Deckung der Mehrkosten konnten Einsparungen bei den Werterhaltungskosten anderer Sportstätten und Schulen genutzt und somit mittels üpl. zur Verfügung gestellt werden.
1.56040.51000	Sportanlage Neustadt Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.700,00	0,00	-10.700,00	Die Maßnahmen konnten nicht wie geplant durchgeführt werden. Ein Teil der Mittel konnte zugunsten 1.56010.51000 umverteilt werden.
1.59000.50000	Sonstige Erholungseinrichtungen Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000,00	6.108,99	-13.891,01	Geplante Eigenmittel für den Ausbau des internationalen Bergwanderweges wurden dem Landkreis nicht in Rechnung gestellt.
1.59000.71800	Sonstige Erholungseinrichtungen Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke Übriger Bereich	14.000,00	-19,56	-14.019,56	Der berücksichtigte Eigenanteil für das Konzept Elektrifizierung am Thüringer Meer wird erst im Folgejahr verausgabt.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.61300.57100	Bauordnung Ausgaben für Ersatzvornahmen	160.000,00	-22.840,92	-182.840,92	Es waren keine Ausgaben für Ersatzvornahmen notwendig. Ausgaben i. H. v. 39.778,08€ wurden auf HHR angeordnet, der restliche HHR (22.840,92€) ging in Abgang.
1.61300.57521	Bauordnung Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	30.000,00	367,71	-29.632,29	Die HHSt steht im direktem Zusammenhang mit der HHSt 1.61300.10521. Ausgabenseitig werden hier die Kosten für externe Brandschutz- und Statikprüfungen verrechnet, die im Regelfall von den Bauherren direkt an die Prüflingenieure gezahlt werden. Im Einzelfall übernimmt der LK diese Kosten und stellt sie den Bauherren im Nachgang in Rechnung. Dieser Fall trat nicht ein.
1.65000.52000	Kreisstraßen Pflege Straßendatenbank	8.000,00	-2.026,44	-10.026,44	Das negative Rechnungsergebnis resultiert aus der Rückbuchung von Mitteln aus Verwehr i. H. v. -6.662,44 €. Tatsächlich wurden 4.636,00 € ausgegeben und eine üpl. Buchung zur Umverteilung der nicht benötigten Mittel i. H. v. 4.636,00 € vorgenommen.
1.65000.67900	Kreisstraßen Innere Verrechnungen	2.000.000,00	2.512.610,70	512.610,70	Im Ergebnis ist die innere Verrechnung Kreisbauhof berücksichtigt (siehe Einnahme-HHSt 1.77100.16900).
1.77100.51200	Kreisbauhof Oberflächenbehandlung	150.000,00	138.824,19	-11.175,81	Die Mittel dienten zum Ausgleich des Deckungskreises.
1.77100.55000	Kreisbauhof Haltung von Fahrzeugen	410.000,00	437.296,67	27.296,67	Die überdurchschnittliche Beanspruchung der Fahrzeuge in den Kreisbauhöfen hatte einen deutlichen Mehrverbrauch an Kraftstoff, Verschleiß und Reparaturbedarf zur Folge. Des Weiteren führten die allgemeine Kostensteigerung, insbesondere beim Kraftstoff und bei Reparaturkosten, zur Überschreitung des Planansatzes.
1.79000.66100	Fremdenverkehr Mitgliedsbeiträge	147.700,00	121.251,11	-26.448,89	Die im Zusammenhang mit der Besetzung einer Personalstelle im Zweckverband Tourismus und Infrastruktur Thüringer Meer geplante Umlagesteigerung erfolgte nicht.
1.79100.57000	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	16.000,00	3.395,98	-12.604,02	Es konnten nicht alle Projekte realisiert werden. Zudem stand ein Haushaltsrest i. H. v. 7,0 T€ zur Verfügung.
1.79200.71300	Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs und des schienengebundenen Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke ZV	5.570.100,00	4.971.230,63	-598.869,37	Die Einsparungen sind auf die Verfügbarkeit eines HHR i. H. v. 598,8 T€ aus 2023 zurückzuführen.
1.88000.54000	Allgemeines Grundvermögen alle nicht im UA 06700 genannten Objekte, außer Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	60.000,00	36.267,02	-23.732,98	Resultierend aus den Jahresabrechnungen 2023 für Strom und Gas, waren geringere Abschlagzahlungen für Strom und Gas fällig.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	bereinigtes Soll 2024	Abweichung	Begründung
1.91210.80700	Kredite einschließlich Schuldendienst Zinsausgaben	546.500,00	500.008,26	-46.491,74	2023 erfolgte keine Kreditneuaufnahme. Die Kreditermächtigung 2023 wurde im Zuge der JR 2023 abgesetzt. Daraus resultieren diese Zinersparnisse im Jahr 2024.
1.91211.80702	Kredite für Schulbauten Zinsausgaben Kapitalmarkt Schulsan. Programm	90.100,00	0,00	-90.100,00	Die 2024 i. H. v. 3.178,8 T€ geplante Kreditaufnahme war aufgrund hoher Liquidität in 2024 noch nicht notwendig. Dies führte zur Einsparung der Zinsausgaben.
1.91610.86000	Zuführung zwischen Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt Zuführung zum Vermögenshaushalt	4.072.350,00	3.589.977,35	-482.372,65	Aufgrund der von der Rechtsaufsichtsbehörde geforderten Rücklagenentnahme (nichtgeplante Einnahme im VMHH) war die Zuführung nicht in der geplanten Höhe notwendig. Die Pflichtzuführung war gewährleistet.

3.9 Reste im Verwaltungshaushalt

3.9.1 Kasseneinnahmereste

- in € -

	Bezeichnung	KER
0	Allgemeine Verwaltung	54.551,69
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	142.389,59
2	Schulen	345.055,96
3	Wissenschaft, Forschung, Kultur	35.557,83
4	Soziale Sicherung	3.262.234,54
5	Gesundheit, Sport, Erholung	80.051,88
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	339.425,72
7	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	18.506,03
8	Allgemeines Grundvermögen	0,00
	Gesamt	4.277.773,24

Zur Feststellung des Rechnungsergebnisses bedarf es entsprechend VV Abs. 5 zu § 79 ThürGemHV einer Überprüfung der ausgewiesenen Kasseneinnahmereste (KER).

Besonders hoch ist die Summe der KER im Epl. 4. Innerhalb des 1. Quartals des Folgejahres sind aber bereits 1.823,3 T€ vereinnahmt. Ein wirkliches Problem mit Kasseneinnahmeresten besteht nur im Bereich UVG. Hier wird jährlich eine globale Restebereinigung in Millionenhöhe vorgenommen, da nicht mit einer zeitnahen Begleichung der Außenstände durch die betroffenen Personen zu rechnen ist.

Im Verlauf des Jahres 2024 wurden KER in Höhe von 403.681,63 € in Abgang gebracht (davon Bereich UVG 194.906,58 T€).

Im Zuge des Jahresabschlusses wurden Globalbereinigungen in Höhe von 5.062,8 € vorgenommen (UA 48100 UVG 4.580,0 T€; UA 90000 Kreisumlage 350,0T€, UA 61300 Ersatzvornahmen Bauordnung 132,8 T€).

Mit den Einnahmen aus Erstattungen (insbesondere im Bereich des Unterhaltsvorschusses) ist nicht oder nur sehr schleppend zu rechnen. Die Globalbereinigung bei der Kreisumlage bezieht sich auf die ausstehende Kreisumlage der Stadt Hirschberg sowie eventuelle Ausfälle von Kreisumlagezahlungen aufgrund des rechtskräftigen Widerspruchs der Stadt Hirschberg gegen die Kreisumlage 2023. Im Bauordnungsamt gibt es eine ausstehende Erstattung bei Ersatzvornahmen.

Die obige Tabelle zeigt den endgültigen Stand der offenen Kasseneinnahmereste 2024. Die Beträge resultieren zum Teil aus Vorjahren und auch künftig wird es nicht möglich sein, Kassenreste vollständig zu verhindern.

3.9.2 Kassenausgabereste

Haushaltstelle	Bezeichnung	Kassenrest in €
1.00200.40000	Büro Kreistag Aufw. f. ehrenamtl. Tätigkeit Kreistag	280,82
1.45560.76010	Vollzeitpflege § 33 SGB VIII Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)	43.431,30
1.45570.77130	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen § 34 SGB VIII Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)	48.700,00
1.45571.77130	Betreuung für unbegl. minderj. ausländische Kinder u. Jugendliche Heimerziehung UMA	6.755,02
1.45650.77230	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen Inobhutnahmen	73.600,00
1.48200.69100	Grundsicherung SGB II Leistungsbeteiligung für Unterkunft u. Heizung	-3.179,09
1.48200.69302	Grundsicherung SGB II Wohnungsbeschaffungskosten, Mietkaution, Umzugskosten	-135,34
1.48200.69305	Grundsicherung SGB II Erstausrüstung für Bekleidung einschl. bei Schwangerschaft und Geburt	80,00
1.48200.69308	Grundsicherung SGB II Leistungsbeteiligung an Arbeitssuchende SGB II für Genossenschaftsanteile	-197,15
1.91210.80700	Kredite einschließlich Schuldendienst Zinsausgaben	5.204,62
Gesamt		174.540,18 €

Die aufgeführten Kassenausgabereste belasten das Haushaltsjahr 2024. Es handelt sich vor allem um Dezember-Rechnungen und Zahlungen, die erst nach Kassenabschluss zum Tragen kamen.

3.9.3 Haushaltsausgabereiste Verwaltungshaushalt

Entsprechend § 19 Abs. 1 ThürGemHV können Ausgaben des Verwaltungshaushaltes für übertragbar erklärt werden, wenn die Übertragbarkeit eine sparsame Bewirtschaftung der Mittel fördert. Die betroffenen Haushaltsstellen sind durch Übertragbarkeitsvermerk gekennzeichnet und es wurden durch die Fachdienste Anträge auf Bildung von Haushaltsausgabereisten (HAR) gestellt. Insgesamt wurden Haushaltsausgabereiste i. H. v. 1.176.159,43 € gebildet (siehe Tabelle).

Epl.	Bezeichnung	HHAR in €
0	Allgemeine Verwaltung	155.878,86
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	82.643,72
2	Schulen	163.386,95
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz	0,00
4	Soziale Sicherung	700.000,00
5	Gesundheit, Sport, Erholung	74.249,90
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0,00
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00
	Gesamt	1.176.159,43

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Neue HHR in 2024 in €
1.03000.65500	Finanzen Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	50.000,00
1.05200.67200	Wahlen Erstattung für Wahlen an Gem. und GV	58.880,10
1.06000.52000	Kommunikation, IT Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	20.893,67
1.06700.50010	Verwaltungsgebäude allgemein Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.126,23
1.06700.54000	Verwaltungsgebäude allgemein Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	18.978,86
1.12000.65500	Umwelt Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	11.643,72
1.16000.67200	Rettungsdienst Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes Gemeinden u. GV	71.000,00
1.20000.50000	Schulverwaltung Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.530,00
1.20000.50001	Schulverwaltung Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	30.551,00
1.21100.71100	Grundschulen - Personalkosten Hort Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke Land	93.036,47
1.21143.54000	Grundschule Schleiz, Böttgerstraße Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.130,16
1.21147.54000	Grundschule Oettersdorf, Schleizer Str. 29 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	10.429,32
1.27050.54000	Staatliches Förderzentrum Schleiz, Greizer Straße 40 a Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.710,00
1.45570.77130	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen § 34 SGB VIII Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)	100.000,00
1.45600.77130	Eingliederungshilfe für seel. behind. Kinder u. Jugendliche § 35a SGB VIII Hilfen für seel. behinderte Kinder u. Jugendliche (§ 35a SGB VIII)	180.000,00
1.48802.78900	Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte WfbM Betreuungskosten	300.000,00
1.48809.78900	Heilpädagogische Leistung Teilstat. Frühförderung für Kinder in integrativen Kigas	50.000,00
1.48809.78903	Heilpädagogische Leistung Regelkiga	70.000,00
1.56000.50000	Sportstätten SOK Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000,00
1.56000.52000	Sportstätten SOK Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	30.000,00
1.56000.54000	Sportstätten SOK Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	24.249,90
Gesamt		1.176.159,43

3.10 Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt

Bezeichnung	Ansatz 2024 -in €-	Ergebnis 2024 -in €-	Differenz -in € -
Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt:	4.072.350	3.589.977,35	-482.372.65
dav. Pflichtzuführung (für ordentliche Tilgung von Krediten)	3.429.750	3.341.221,49	-88.528,51

Obwohl die tatsächliche Zuführung an den Vermögenshaushalt um 482,4 T€ geringer als geplant war, wird die Höhe der Pflichtzuführung erreicht.

Die Pflichtzuführung beträgt 3.341,2 T€. Das sind 88,5 T€ weniger als geplant.

Im Jahresabschluss 2023 wurde die bestehende Kreditermächtigung i. H. v. 1.629,2 T€ abgesetzt. Die im Jahr 2024 geplante Kreditaufnahme wurde aufgrund der hohen Liquidität noch nicht getätigt.

Dies waren die Gründe für die Einsparungen bei den veranschlagten Tilgungen (-88,5 T€).

Die im Vermögenshaushalt fehlenden Einnahmen werden durch eine Rücklagenentnahme ausgeglichen. Die Rücklage muss entsprechend einer Auflage der Rechtsaufsichtsbehörde auf die Höhe der Pflichtrücklage reduziert werden.

4 Vermögenshaushalt

4.1 Gesamtergebnis

	Haushaltsansatz lt. Plan 2024	Rechnungsergebnis 2024	<u>Mehr/Weniger</u>
	in €		
Einnahmen	12.850.700	12.461.442,38	-389.257,62
Ausgaben	12.850.700	12.461.442,38	-389.257,62

Einnahmen	Vermögenshaushalt in €
Anordnungssoll lfd. Jahr	10.014.647,89
+ neue Haushaltseinnahmereste	4.702.060,00
- Abgang alter Haushaltseinnahmereste	840,68
- Abgang alter Kasseneinnahmereste	2.254.424,83
Summe bereinigte Solleinnahmen	12.461.442,38
Ausgaben	Vermögenshaushalt in €
Anordnungssoll lfd. Jahr	5.329.067,48
+ neue Haushaltsausgabereste	9.025.486,98
- Abgang alter Haushaltsausgabereste	1.893.112,08
- Abgang alter Kassenausgabereste	0,00
Summe bereinigte Sollausgaben	12.461.442,38

4.1.1 Ermittlung des Zuschussbedarfes Vermögenshaushalt der Einzelpläne 0 – 8

- in € -

Einnahmeart		JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
0 Allgemeine Verwaltung	E	44.131,73	7.000	4.757,90	248.046,06	248.046,06	4.600,00
	A	761.999,97	776.050	908.368,56	989.510,15	989.510,15	1.344.660,82
	Z	-717.868,24	-769.050	-903.610,66	-741.464,09	-741.464,09	-1.340.060,82
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	E	367.421,82	248.250	74.407,50	33.252,70	33.252,70	342.264,32
	A	1.508.416,82	1.408.000	783.187,32	471.107,36	471.107,36	1.125.063,99
	Z	-1.140.995,00	-1.159.750	-708.779,82	-437.854,66	-437.854,66	-782.799,67
2 Schulen	E	1.774.386,59	2.863.650	4.692.859,58	6.797.345,33	6.797.345,33	2.480.380,01
	A	4.374.180,00	5.069.900	6.856.251,84	9.060.134,92	9.060.134,92	3.151.332,42
	Z	-2.599.793,41	-2.206.250	-2.163.392,26	-2.262.789,59	-2.262.789,59	-670.952,41
3 Wissenschaft/ Forschung und Kulturpflege	E	100.282,73	0	118.123,55	596.833,20	596.833,20	85.407,95
	A	459.341,16	449.900	394.161,20	920.101,42	920.101,42	247.192,37
	Z	-359.058,43	-449.900	-276.037,65	-323.268,22	-323.268,22	-161.784,42
4 Soziale Sicherung	E	0,00	0	5.602,69	4.500,00	4.500,00	0,00
	A	27.531,39	30.500	49.598,72	14.336,50	14.336,50	23.061,33
	Z	-27.531,39	-30.500	-43.996,03	-9.836,50	-9.836,50	-23.061,33
5 Gesundheit, Sport, Erholung	E	0,00	0	70.085,86	1.304.101,73	1.304.101,73	1.542.304,50
	A	921.185,21	408.000	542.086,45	3.972.897,27	3.972.897,27	2.020.396,47
	Z	-921.185,21	-408.000	-472.000,59	-2.668.795,54	-2.668.795,54	-478.091,97
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	E	498.768,00	650.000	529.500,00	560.900,00	560.900,00	317.777,53
	A	1.379.033,09	1.590.000	1.211.809,96	1.223.834,39	1.223.834,39	915.417,61
	Z	-880.265,09	-940.000	-682.309,96	-662.934,39	-662.934,39	-597.640,08
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	E	343.813,65	321.750	102.500,00	19.260,00	19.260,00	-91.461,63
	A	499.894,00	500.000	305.880,70	368.658,06	368.658,06	215.346,00
	Z	-156.080,35	-178.250	-203.380,70	-349.398,06	-349.398,06	-306.807,63
8 Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	E	0,00	0	0,00	4.570,00	4.570,00	8.520,00
	A	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	Z	0,00	0	0,00	4.570,00	4.570,00	8.520,00
9 Allgemeine Finanzausweisungen	E	9.332.637,86	8.760.050	10.055.313,72	18.029.036,87	18.029.036,87	13.268.483,16
	A	2.529.860,74	2.618.350	4.601.806,05	10.577.265,82	10.577.265,82	8.915.804,83
	Z	6.802.777,12	6.141.700	5.453.507,67	7.451.771,05	7.451.771,05	4.352.678,33
Summe	E	12.461.442,38	12.850.700	15.653.150,80	27.597.845,89	27.597.845,89	17.958.275,84
	A	12.461.442,38	12.850.700	15.653.150,80	27.597.845,89	27.597.845,89	17.958.275,84
	Z	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

4.2 Erläuterungen zum Vermögenshaushalt

Im Vermögenshaushalt gestaltet sich die Umsetzung der geplanten Maßnahmen zunehmend schwieriger.

Der Landkreis erhielt wieder Mittel aus dem ThürKlimaGesetz i. H. v. 529,8 T€. Der Einsatz der Mittel erfolgt im Bereich Schulen und Sportstätten. Die Schulinvestitionspauschale war lt. Bescheid um 202,0 T€ niedriger als geplant. Bei der Planung wurde von einer Erhöhung der Mittel ausgegangen.

Die Summe der Haushaltsausgabereiste (HAR) ist nach wie vor sehr hoch. Im Jahr 2023 waren es noch 17.679,0 T€, im Jahr 2024 standen 20.231,7 T€ HAR zur Verfügung. Die Gründe dafür sind vielfältig, kompliziertere Planungs- und Ausschreibungsverfahren, schwieriger gewordene Vergaben bis hin zu Personalengpässen bei der Betreuung der Baumaßnahmen durch den FD ZLM. Im Rechnungsergebnis 2024 werden insgesamt 20.039,7 T€ an Haushaltsausgabereisten, davon 11.014,2 T€ Überträge aus dem Vorjahr, in das Folgehaushaltsjahr übertragen.

Die meisten HAR gibt es im Epl. 2, u. a. ist hier die Sanierung der GS Wurzbach seit Jahren geplant, bisher wurde aber nicht wirklich begonnen.

Insgesamt ist der Vermögenshaushalt ausgeglichen. Aufgrund der hohen verfügbaren Liquidität des Landkreises erfolgte die Aufnahme des geplanten Kredits in 2024 nicht mehr. Hier wurde ein Haushaltseinnahmerest (HER) in entsprechender Höhe (3.178.750 €) gebildet.

Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten wurden am Jahresende alle noch offenen Haushaltsausgabereiste sowie Verwehrbestände überprüft. Durch die Rechtsaufsichtsbehörde wurden wir aufgefordert, den Bestand der allgemeinen Rücklage auf die Höhe der Pflichtrücklage zu reduzieren. Aus diesem Grund erfolgte eine nichtgeplante Rücklagenentnahme i. H. v. 545,0 T€.

Die geplante Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt konnte niedriger erfolgen. Ein ausgeglichener Haushalt zum Jahresabschluss 2024 konnte erreicht werden.

Schwerpunkte und größere Abweichungen im Vermögenshaushalt sind den nachfolgenden Gliederungspunkten zu entnehmen.

4.3 Struktur der Einnahmen des Vermögenshaushaltes

- in € -

Einnahmeart	JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
Zuweisungen und Zuschüsse für Investmaßnahmen	5.094.678,67	5.585.600	7.615.762,38	6.471.289,61	12.583.061,25	7.609.586,06
Schulsanierungspauschale	1.298.447,12	1.500.000	1.299.694,21	1.294.377,34	1.305.708,20	1.313.197,39
Entnahme aus Rücklagen	545.000,00	0	0,00	105.524,64	2.940.400,00	0,00
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.589.977,35	4.072.350	5.921.975,96	6.216.135,79	4.455.648,25	6.786.322,10
Einnahmen aus Krediten (ohne Umschuldung)	3.178.750,00	3.178.750,00	0,00	0,00	0,00	1.763.800,00
Für Schulen	0,00	0	0,00	1.294.377,34	1.305.708,20	1.313.197,39
Einnahme aus Veräußerung von Sachen d. Anlagevermögens und Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen	53.036,36	14.000	18.516,10	31.109,28	68.913,09	30.167,68
Zusammen	12.461.442,38	14.350.700	13.556.254,44	12.824.059,32	20.048.022,59	16.189.875,84

4.3.1 Einnahmen des Vermögenshaushaltes nach Gruppierungen

- in € -

Gr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	JR 2024	mehr/weniger
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	4.072.350	3.589.977,35	-482.372,65
31	Entnahmen aus Rücklagen	0	545.000,00	545.000,00
32	Rückflüsse aus Darlehen	0	0,00	0,00
33	Einnahme a. d. Veräußerung v. Beteiligungen u. Rückflüsse a. Kapitaleinlagen	0	0,00	0,00
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	14.000	53.036,36	39.036,36
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Invest-Förderungsmaßnahmen	5.585.600	5.094.678,67	-490.921,33
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	3.178.750,00	3.178.750,00	0,00
39	Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0,00	0,00	0,00
	Gesamt	14.350.700	12.461.442,38	-1.889.257,62

4.3.2 Zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse

- in € -

HHSt	Bezeichnung	Ansatz 2024	RE 2024	Abweichung	Bemerkungen
2.02100.36100	Organisation - Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	5.000,00	24.252,00	19.252,00	Mittelabruf ThürEGovRL - Einführung VIS - Suite
2.12500.36110	Wasserwirtschaft Rommelteich	0,00	120.000,00	120.000,00	Teilzuschuss Planungsleistung
2.13085.36100	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Pößneck Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	25.000,00	25.000,00	0,00	Bildung HHR (Gerätewagen-Logistik)
2.13135.36100	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Süd Tanna Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	64.000,00	64.000,00	0,00	Bildung HHR (Gerätewagen-Logistik)
2.13136.36100	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Bad Lobenstein Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	53.500,00	53.500,00	0,00	Bildung HHR (Einsatzleitwagen)
2.20000.36100	Schulverwaltung - Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land - Schulinvestitionspauschale	1.500.000,00	1.298.447,12	-201.552,88	Bei der Planung wurde aufgrund der allgemeinen Kostensteigerungen eine Erhöhung der Zuweisung angenommen.
2.20000.36111	Schulverwaltung FöMi Ganztagsinvest	83.450,00	83.450,00	0,00	Fördermittel Land zur Verbesserung der Bedingungen der Ganztagsbetreuung. Weiterführung in 2025 geplant.
2.20000.36120	Schulverwaltung Richtlinie Sondervermögen mobile Endgeräte	0,00	-42,99	-42,99	Absetzung eines alten Kassenrestes nach Abschluss der Maßnahmen
2.21115.36110	Grundschule Ruppertsdorf, Rempendorf Nr. 96 Digitalpakt Schule	0,00	-53.516,25	-53.516,25	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.21120.36110	Grundschule Lobenstein, Karl-Marx-Str. 22 Digitalpakt Schule	0,00	-255,61	-255,61	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.21127.36110	Grundschule Ebersdorf, Weg der Jugend 6 Digitalpakt Schule	0,00	8.740,55	8.740,55	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.21130.36110	Grundschule Gefell, Lobensteiner Str. 10 Digitalpakt Schule	0,00	2.796,66	2.796,66	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.21143.36110	Grundschule Schleiz, Böttgerstraße Digitalpakt Schule	0,00	-117.512,25	-117.512,25	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.21147.36110	Grundschule Oettersdorf, Schleizer Str. 29 Digitalpakt Schule	0,00	-27.820,19	-27.820,19	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.21150.36110	Grundschule Knau, Schulstraße 5 Digitalpakt Schule	0,00	9.798,87	9.798,87	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.21157.36110	Grundschule Moßbach, Ortsstraße 2 Digitalpakt Schule	0,00	-88.580,51	-88.580,51	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.21170.36110	Grundschule Neustadt, Jungferngasse 12 Digitalpakt Schule	0,00	34.375,56	34.375,56	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.21175.36110	Grundschule Neunhofen, Auf dem Dohlenberg 5 Digitalpakt Schule	0,00	-59.497,85	-59.497,85	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt

HHSSt	Bezeichnung	Ansatz 2024	RE 2024	Abweichung	Bemerkungen
2.21177.36110	Grundschule Langenorla, Ortsstraße 87 Digitalpakt Schule	0,00	-85.687,71	-85.687,71	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.21180.36110	Grundschule Pößneck, Karl-Marx-Straße 15 b Digitalpakt Schule	0,00	-16.434,86	-16.434,86	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.21195.36100	Grundschule Krölpa, Raniser Str. 17 Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	161.300,00	591.300,00	430.000,00	Fördermittel Sanierungsmaßnahme GS Krölpa. Vollumfängliche Weiterreichung an die Gemeinde Krölpa.
2.21195.36110	Grundschule Krölpa, Raniser Str. 17 Digitalpakt Schule	0,00	-15.966,41	-15.966,41	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.22510.36110	Regelschule Wurzbach, Schulweg 3 Digitalpakt Schule	0,00	-61.898,47	-61.898,47	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.22520.36110	Regelschule Lobenstein, Karl-Marx-Straße Digitalpakt Schule	0,00	4.950,40	4.950,40	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.22530.36110	Regelschule Hirschberg, Pestalozzi-Straße 1 Digitalpakt Schule	0,00	-82.206,92	-82.206,92	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.22540.36100	Regelschule Schleiz, August-Bebel-Str. 10 Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	826.700,00	826.700,00	0,00	Fördermittel zur Maßnahme Erweiterungsbau Regelschule Schleiz
2.22550.36110	Regelschule Remptendorf, Herrengarten 21 Digitalpakt Schule	0,00	-27.873,64	-27.873,64	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.22570.36110	Regelschule Neustadt/Orla, Goethestr. 7 Digitalpakt Schule	0,00	-47.009,74	-47.009,74	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.23010.36110	Gymnasium Neustadt/Orla, Pößnecker Str. 24 Digitalpakt Schule	0,00	-22.592,75	-22.592,75	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.23020.36110	Gymnasium Pößneck, Schulplatz 1 Digitalpakt Schule	0,00	-8.472,74	-8.472,74	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.23030.36110	Gymnasium Lobenstein, Karl-Marx-Str. 24 Digitalpakt Schule	0,00	27.311,56	27.311,56	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.24000.36110	Berufsbildungszentrum SOK Digitalpakt Schule BBZ PN	0,00	-8.314,88	-8.314,88	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.24000.36111	Berufsbildungszentrum SOK Digitalpakt Schule BBZ Schleiz	0,00	-340.746,26	-340.746,26	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.26060.36110	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Digitalpakt Schule	0,00	-216.335,86	-216.335,86	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.27040.36110	Staatliches regionales Förderzentrum Pößneck, Julius-Fucik-Str. 25 Digitalpakt Schule	0,00	-134.186,32	-134.186,32	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.27050.36110	Staatliches Förderzentrum Schleiz, Greizer Straße 40 a Digitalpakt Schule	0,00	-5.720,55	-5.720,55	Abschluss Maßnahmen Digitalpakt
2.32110.36100	Museum Schloss Burgk Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	42.400,00	42.400,00	Fömi des Thür. Landesamtes für Denkmalpflege – Renovierung Raum 403

HHSt	Bezeichnung	Ansatz 2024	RE 2024	Abweichung	Bemerkungen
2.32110.36120	Museum Schloss Burgk Zuw. u. Zuschüsse vom Land	0,00	31.775,00	31.775,00	Fömi Restaurierung fünf Portraitgemälde 17,8 T€; Restaurierung Kronleuchter 14,0 T€
2.33301.36100	Musikschule SOK - Pößneck Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	8.000,00	8.000,00	Förderung im Rahmen des Thür. Musik- und Jugendkunstschulgesetzes
2.35000.36100	Volkshochschule des Saale-Orla-Kreises Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	12.488,61	12.488,61	Förderung von Digitalisierungsmaßnahmen – Beschaffung von Tablets
2.36000.36100	Naturschutz und Landschaftspflege Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	4.262,87	4.262,87	Anteilsfinanzierung/ Projektförderung Amphibienzäune
2.36000.36110	Naturschutz und Landschaftspflege Zuw. u. Zuschüsse vom Land	0,00	1.356,25	1.356,25	Förderung Grundstückskauf Oberlemnitz (Moorprojekt)
2.65107.36100	Kreisstraßen - K107 Wurzbach - Heberndorf - Weitisberga B 90 Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	350.000,00	350.000,00	0,00	Bildung HHR
2.65303.36100	Kreisstraßen - K 303 Schilbach (L 2356) - Künsdorf - Langgrün - Frössen Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	300.000,00	94.800,00	-205.200,00	Maßnahme wurde seitens des Fördermittelgebers nicht genehmigt/ nicht im Programm aufgenommen
2.65308.36100	Kreisstraßen - K 308 Tanna - Ebersberg - Willersdorf - Rothenacker Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	53.800,00	53.800,00	Mittelabruf für K308 v. 06.11.24
2.79100.36100	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land - Förderung der Breitbandinfrastruktur	0,00	-12,50	-12,50	auf dieser HHStelle stand ein Haushaltseinnahmerest i. H. v. 311.087,22 €, die Zuweisung betrug 311.075,22 €; -12,50 € resultieren aus der Absetzung des Restbetrages des HER
2.90000.36100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen Investitionspauschale	1.508.950,00	1.489.115,81	-19.834,19	Zahlungseingang Investpauschale lt. Bescheid etwas geringer als geplant
2.90000.36101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen Klimapakt mit Kommunen lt. § 8 Abs. 2 ThürKlimaG	0,00	529.794,70	529.794,70	Mit Bescheid vom 10.04.2024 erhielt der Landkreis 529,8 T€.
Gesamt		4.877.900,00	4.371.730,70	-506.169,30	

4.4 Vermögenshaushalt Ausgaben

4.4.1 Struktur der Ausgaben des Vermögenshaushaltes

- in € -

Ausgabenart	JR 2024	HH 2024	RE 2023	RE 2022	RE 2021	RE 2020
Ausreichung von Darlehn	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Vermögenserwerb	1.368.703,05	2.805.650	4.054.188,44	4.530.528,25	4.889.529,93	3.068.440,23
Baumaßnahmen	6.910.305,74	6.510.400	6.215.330,08	4.807.370,10	9.115.353,61	5.779.085,12
Tilgung von Krediten	2.529.860,74	2.618.350	4.601.806,05	19.659.164,88	10.577.265,82	4.751.826,24
Ordentliche Tilgung	2.529.860,74	2.618.350	2.504.909,69	3.002.010,45	3.027.442,52	2.983.426,24
Zuweisungen an Dritte	1.652.572,85	916.300	781.826,23	484.150,52	3.015.696,53	194.945,66
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuführung an Rücklagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	4.163.978,59
Zusammen	12.461.442,38	12.850.700	15.653.150,80	29.481.213,75	27.597.845,89	17.958.275,84

4.4.2 Ausgaben des Vermögenshaushaltes nach Gruppierungen

- in € -

Gr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	JR 2024	mehr/weniger
91	Zuführung an die allgemeine Rücklage	0	0,00	0,00
93	Vermögenserwerb	2.805.650	1.368.703,05	-1.436.946,95
94	Tiefbaumaßnahmen	1.522.000	1.430.991,92	-91.008,08
95	Hochbaumaßnahmen	4.988.400	5.479.313,82	490.913,82
96	Abrißmaßnahmen	0	0,00	0,00
97	Tilgung von Krediten, Rückz. von inneren Darlehen	2.618.350	2.529.860,74	-88.489,26
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	916.300	1.652.572,85	736.272,85
	Gesamtsumme	12.850.700	12.461.442,38	-389.257,62

4.5 Planvergleich nach Einzelansätzen Vermögenshaushalt

4.5.1 Ausgewählte Einnahmeüber- und -unterschreitungen des Vermögenshaushalts in Höhe von mehr als +/- 10.000 €

- in € -

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	RE 2024	Abweichung	Begründung
2.02100.36100	Organisation Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	5.000,00	24.252,00	19.252,00	Mittelabruf ThürEGovRL - Einführung VIS - Suite
2.06100.34500	Dienstfahrzeuge Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen u. a.	2.000,00	16.850,00	14.850,00	üpl. für die Ersatzbeschaffung SOK T-2155 nach Totalschaden
2.12500.36110	Wasserwirtschaft Rommelteich	0,00	120.000,00	120.000,00	Bei den außerplanmäßigen Einnahmen handelt es sich um einen Zuschuss des Landes für das Vorhaben „Instandsetzung Wasserhaltung Rommelteich zur Sicherung von FFH-LRT und –Arten“ bzw. im Rahmen der Förderung von Vorhaben zur Entwicklung von Natur und Landschaft 2023 (ENL 2023). Es handelt sich um eine 100 %-Förderung.
2.20000.36100	Schulverwaltung Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	1.500.000,00	1.298.447,12	-201.552,88	Die Einnahmen aus der Schulsanierungspauschale fielen geringer aus als geplant.
2.21115.36110	Grundschule Ruppertsdorf Digitalpakt Schule	0,00	-53.516,25	-53.516,25	Das RE ergibt sich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.21115.93520).
2.21143.36110	Grundschule Schleiz Digitalpakt Schule	0,00	-117.512,25	-117.512,25	Das RE ergibt sich hauptsächlich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.21143.93520).
2.21147.36110	Grundschule Oettersdorf Digitalpakt Schule	0,00	-27.820,19	-27.820,19	Das RE ergibt sich hauptsächlich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.21147.93520).
2.21157.36110	Grundschule Moßbach Digitalpakt Schule	0,00	-88.580,51	-88.580,51	Das RE ergibt sich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.21157.93520).
2.21170.36110	Grundschule Neustadt Digitalpakt Schule	0,00	34.375,56	34.375,56	Ausstattung von sechs Unterrichtsräumen mit digitaler Präsentationstechnik laut Bescheid vom 16.02.2024 (siehe Ausgabe-HHSt. 2.21170.93520).
2.21175.36110	Grundschule Neunhofen Digitalpakt Schule	0,00	-59.497,85	-59.497,85	Das RE ergibt sich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.21175.93520).

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	RE 2024	Abweichung	Begründung
2.21177.36110	Grundschule Langenorla Digitalpakt Schule	0,00	-85.687,71	-85.687,71	Das RE ergibt sich hauptsächlich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.21177.93520).
2.21180.36110	Grundschule Pößneck Digitalpakt Schule	0,00	-16.434,86	-16.434,86	Das RE ergibt sich hauptsächlich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.21180.93520).
2.21195.36100	Grundschule Krölpa Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	161.300,00	591.300,00	430.000,00	Änderung der jährlichen Bereitstellung laut Änderungsbescheid zur Maßnahme "Umbau und Modernisierung des Westflügels zur Nutzung durch den Schulhort und örtliche Vereine sowie Ausbau des Dachgeschosses zur Schulnutzung". Zuwendungsempfänger ist der Landkreis. Die Mittel werden vollumfänglich an die Gemeinde Krölpa weitergereicht (siehe Ausgabe-HHSt. 2.21195.98200).
2.21195.36110	Grundschule Krölpa Digitalpakt Schule	0,00	-15.966,41	-15.966,41	Das RE ergibt sich hauptsächlich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.21195.93520).
2.22510.36110	Regelschule Wurzbach Digitalpakt Schule	0,00	-61.898,47	-61.898,47	Das RE ergibt sich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.22510.93520).
2.22530.36110	Regelschule Hirschberg Digitalpakt Schule	0,00	-82.206,92	-82.206,92	Das RE ergibt sich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.22530.93520).
2.22550.36110	Regelschule Remptendorf Digitalpakt Schule	0,00	-27.873,64	-27.873,64	Das RE ergibt sich hauptsächlich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.22550.93520).
2.22570.36110	Regelschule Neustadt/Orla Digitalpakt Schule	0,00	-47.009,74	-47.009,74	Das RE ergibt sich hauptsächlich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.22570.93520).
2.23010.36110	Gymnasium Neustadt/Orla Digitalpakt Schule	0,00	-22.592,75	-22.592,75	Das RE ergibt sich hauptsächlich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.23010.93520).
2.23030.36110	Gymnasium Lobenstein Digitalpakt Schule	0,00	27.311,56	27.311,56	Ausstattung von sechs Unterrichtsräumen mit digitaler Präsentationstechnik und Herrichtung eines PC-Kabinetts laut Bescheid vom 06.09.2024 (siehe Ausgabe-HHSt. 2.23030.93520).
2.24000.36111	Berufsbildungszentrum SOK Digitalpakt Schule BBZ Schleiz	0,00	-340.746,26	-340.746,26	Das RE ergibt sich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.24000.93511).
2.26060.36110	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Digitalpakt Schule	0,00	-216.335,86	-216.335,86	Das RE ergibt sich hauptsächlich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.26060.93520).
2.27040.36110	Staatliches regionales Förderzentrum Pößneck Digitalpakt Schule	0,00	-134.186,32	-134.186,32	Das RE ergibt sich aus einem Abgang KR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Ausgabe-HHSt. 2.27040.93520).
2.32110.36100	Museum Schloss Burgk Zuw./Zusch. f. Investitionen u	0,00	42.400,00	42.400,00	Ungeplante Fördermittel des Landes für die Sicherung einer historischen Decke im Raum 403.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	RE 2024	Abweichung	Begründung
	Investförderungsmaßnahmen vom Land				
2.32110.36120	Museum Schloss Burgk Zuw. u. Zuschüsse vom Land	0,00	31.775,00	31.775,00	Ungeplante Fördermittel des Landes für die Restaurierung von fünf Porträtgemälden und die Rekonstruktion und Restaurierung eines Französischen Behang-Kronleuchters.
2.35000.36100	Volkshochschule des Saale-Orla-Kreises Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	12.488,61	12.488,61	Vorab nicht geplante Förderung für die Beschaffung von iPads im Rahmen der Richtlinie Digitalisierung ThuerEBG.
2.65303.36100	Kreisstraßen - K 303 Schilbach (L 2356) - Künsdorf - Langgrün - Frössen Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	300.000,00	94.800,00	-205.200,00	Keine Genehmigung zur Umsetzung der Maßnahme OD Künsdorf vom Fördermittelgeber erhalten (siehe HHSt 2.65303.94010). Ausstehend sind noch FöMi für OD Langgrün aus 1. und 2. Bauabschnitt (HHR).
2.65308.36100	Kreisstraßen - K 308 Tanna - Ebersberg - Willersdorf - Rothenacker Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	53.800,00	53.800,00	Abruf Fördermittel K 308 Ebersberg – Willersdorf. Siehe Ausgabe-HHSt 2.65308.94010 – Weiterführung der Maßnahme in 2025.
2.79100.36000	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Bund	309.750,00	325.826,15	16.076,15	Förderung Breitbandausbau nach Verwendungsnachweisprüfung.
2.90000.36100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen Investitionspauschale	1.508.950,00	1.489.115,81	-19.834,19	tatsächliche Zahlung etwas geringer als geplant
2.90000.36101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen Klimapakt mit Kommunen lt. § 8 Abs. 2 ThürKlimaG	0,00	529.794,70	529.794,70	Mit Bescheid vom 10.04.2024 erhielt der Landkreis 529,8 T€. Sonderlastenausgleich gem. § 22f ThürFAG für Maßnahmen des Klimaschutzes und der Klimaanpassung im Rahmen des Klimapaktes nach § 8 Abs. 2 ThürKlimaG. Die Mittel wurden per apl. auf 2.56000.95006, 2.20000.95007 und 1.20000.50006 umverteilt.
2.91010.31000	Allgemeine Rücklage Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage	0,00	545.000,00	545.000,00	Die Entnahme aus der Rücklage erfolgte aufgrund einer Forderung durch der Rechtsaufsichtsbehörde. Die Höhe der Rücklage sollte keinesfalls über der Höhe der Pflichtrücklage liegen.
2.91610.30000	Zuführung zwischen Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt Zuführung vom Verwaltungshaushalt	4.072.350,00	3.589.977,35	-482.372,65	Aufgrund der Mehreinnahme durch die Rücklagenentnahme war die Zuführung an den VMHH nicht in der geplanten Höhe erforderlich. Die Pflichtzuführung wurde gewährleistet (siehe Pkt. 3.11)

4.5.2 Ausgewählte Ausgabeüber- und unterschreitungen des Vermögenshaushalts in Höhe von mehr als +/- 10.000 €

- in € -

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	RE2024	Abweichung	Begründung
2.03000.93400	Finanzen Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	0,00	-23.950,00	-23.950,00	Abgang HHR aus Vorjahr.
2.06100.93500	Dienstfahrzeuge Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	30.000,00	44.850,00	14.850,00	Aufgrund des Unfall-Totalschadens des SOK-T 2135 (Opel Vivaro) erstattete die Versicherung des LK einen Betrag in Höhe von 9.060 €. Die Anschaffung des Unfallfahrzeuges wurde aus dem VMHH bezahlt, womit die Einnahme ebenfalls als Einnahme im VMHH (HHSt 2.06100.93500) und nicht wie ursprünglich im VWHH (HHSt 1.06100.15000) gebucht werden musste.
2.11030.93500	Stauseeordnung Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	-20.124,94	-20.124,94	Abgang HHR, welcher ursprünglich für die Beschaffung des neuen Stauseeprogrammes geplant war. Die Planung/Beschaffung der Software erfolgte nun in der Gr. 93400.
2.12500.94010	Wasserwirtschaft Rommelteich	0,00	120.000,00	120.000,00	Außerplanmäßige Ausgaben im Zusammenhang mit dem Vorhaben „Instandsetzung Wasserhaltung Rommelteich zur Sicherung von FFH-LRT und –Arten“ im Rahmen der Förderung von Vorhaben zur Entwicklung von Natur und Landschaft 2023 (ENL 2023).
2.13000.93500	Brandschutz Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	100.000,00	118.469,57	18.469,57	Mehrausgaben im Zusammenhang mit der Beschaffung von MTW´s, Digitalfunktechnik Beklebung usw.. Die Mehrkosten konnten durch entsprechende Mittelzuführungen aus den Haushaltsresten der Haushaltsstellen 2.14000.93500 (11.922,25 €) und 2.13116.93500 (5.337,15 €) sowie aus dem Planansatz der HHSt 2.14000.93500 (1.210,17 €) gedeckt werden.
2.14000.93500	Zivil- und Katastrophenschutz Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	90.000,00	67.913,97	-22.086,03	Aufgrund der in 2024 in dieser HHSt verhängten Sperre i. H. v. 80 T€, konnte mit dem Bau der Sirenen im HHJ 2024 nicht begonnen werden. Da aber nach wie vor die dringende Notwendigkeit zur Umsetzung des Konzeptes besteht (Bevölkerungsschutz) und auch davon ausgegangen werden muss, dass im Zusammenhang mit der Beschaffung des inzwischen auch erforderlich gewordenen Ausbildungsprogrammes noch Restkosten anfallen, wurde die Übertragung eines HHR beantragt.
2.20000.93500	Schulverwaltung Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	150.000,00	32.431,05	-117.568,95	Das RE resultiert aus der Bildung eines HHR im Rahmen des JA 2024. Die Mittel werden zentral geplant und innerhalb des DK 1693 verausgabt.
2.20000.95007	Schulverwaltung FöMi Klimaschutz	0,00	300.000,00	300.000,00	Fördermittel Klimaschutz insgesamt 529.794,70 € (siehe Einnahme-HHSt. 2.90000.36101). Davon wurden 300,0 T€ per apl. zur Verfügung gestellt und für investive Maßnahmen an Schulgebäuden genutzt.
2.21110.93510	Grundschule Wurzbach Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	-112.877,34	-112.877,34	Die Sanierung der Grundschule Wurzbach verzögert sich. Die Mittel für die Neuausstattung der Schule wurden im Rahmen des JA 2024 in Abgang gebracht und werden zu gegebener Zeit neu im Plan veranschlagt.
2.21115.93520	Grundschule Ruppertsdorf Digitalpakt Schule	0,00	-53.516,25	-53.516,25	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.21115.36110).

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	RE2024	Abweichung	Begründung
2.21143.93520	Grundschule Schleiz Digitalpakt Schule	0,00	-117.512,25	-117.512,25	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.21143.36110).
2.21147.93500	Grundschule Oettersdorf Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	18.192,51	18.192,51	Ausstattung Werkraum, PC-Raum und Anschaffung Whiteboards. Die Mittel für die Ausstattung an Schulen werden zentral geplant (siehe HHSt. 2.20000.93500).
2.21147.93520	Grundschule Oettersdorf Digitalpakt Schule	0,00	-27.820,19	-27.820,19	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.21147.36110).
2.21150.95010	Grundschule Knau Treppenanlage	0,00	-35.000,00	-35.000,00	Geplante Maßnahme wird zu einem späteren Zeitpunkt realisiert. Abgang HHR zugunsten Baumaßnahme 2.26060.95000.
2.21157.93520	Grundschule Moßbach Digitalpakt Schule	0,00	-88.580,51	-88.580,51	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.21157.36110).
2.21170.93520	Grundschule Neustadt Digitalpakt Schule	0,00	34.375,56	34.375,56	Die aus dem Digitalpakt Schule zu realisierenden Maßnahmen konnten vollständig abgeschlossen werden (siehe Einnahme-HHSt. 2.21170.36110).
2.21175.93520	Grundschule Neunhofen Digitalpakt Schule	0,00	-57.493,95	-57.493,95	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.21175.36110).
2.21175.95010	Grundschule Neunhofen Brandschutzmaßnahme - Herstellung 2. Rettungsweg	120.000,00	165.000,00	45.000,00	Die Mehrkosten i. H. v. 45.000,00 € konnten durch Umverteilung von Mitteln innerhalb des DK ausgeglichen werden (siehe üpl. vom 13.12.2024).
2.21177.93520	Grundschule Langenorla Digitalpakt Schule	0,00	-85.687,71	-85.687,71	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.21177.36110).
2.21195.93520	Grundschule Krölpa Digitalpakt Schule	0,00	-15.966,41	-15.966,41	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.21195.36110).
2.21195.98200	Grundschule Krölpa Zuw./Zusch. f. Investitionen Gemeinden/Gemeindeverbände	161.300,00	591.300,00	430.000,00	Weiterreichung Fördermittel (siehe Einnahme-HHSt. 2.21195.36100).
2.22510.93520	Regelschule Wurzbach Digitalpakt Schule	0,00	-61.541,01	-61.541,01	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.22510.36110).
2.22530.93520	Regelschule Hirschberg Digitalpakt Schule	0,00	-82.206,92	-82.206,92	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.22530.36110).
2.22550.93520	Regelschule Remptendorf Digitalpakt Schule	0,00	-27.746,33	-27.746,33	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.22550.36110).
2.22550.95050	Regelschule Remptendorf Teilsanierung	520.000,00	576.330,54	56.330,54	Zur Deckung der Mehrausgaben wurden 56.330,54 € per üpl. innerhalb des DK bereitgestellt.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	RE2024	Abweichung	Begründung
2.22570.93520	Regelschule Neustadt/Orla Digitalpakt Schule	0,00	-48.749,74	-48.749,74	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.22570.36110).
2.23010.93520	Gymnasium Neustadt/Orla Digitalpakt Schule	0,00	-24.332,75	-24.332,75	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.23010.36110).
2.23030.93520	Gymnasium Lobenstein Digitalpakt Schule	0,00	27.311,56	27.311,56	Die aus dem Digitalpakt Schule zu realisierenden Maßnahmen konnten vollständig abgeschlossen werden (siehe Einnahme-HHSt. 2.23030.36110).
2.23040.93500	Gymnasium Schleiz Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	16.557,18	16.557,18	Mittel für Ausstattungen an den Schulen werden zentral geplant und innerhalb der DK verausgabt. Das RE resultiert aus der Bildung eines HHR im Rahmen des JA 2024, da die Rechnungslegung erst im Jahr 2025 erfolgt.
2.24000.93511	Berufsbildungszentrum SOK Digitalpakt Schule BBZ Schleiz	0,00	-340.746,26	-340.746,26	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.24000.36111).
2.26060.93500	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	10.000,00	22.776,60	12.776,60	Planung, Bau und Ausstattung eines Fachkabinettes. Die sich nach Auftragsvergabe abzeichnenden Mehrkosten konnten mittels echter Deckung innerhalb des DK 1693 ausgeglichen werden. Die Rechnungslegung erfolgt in 2025. Es wurde ein HHR gebildet.
2.26060.93520	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Digitalpakt Schule	0,00	-218.075,86	-218.075,86	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.26060.36110).
2.26060.95000	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Sanierung Sanitäranlagen RS-Teil 1. OG	300.000,00	335.000,00	35.000,00	Die sich aus allgemeinen Preissteigerungen ergebenden Mehrkosten können durch Mittelumverteilung innerhalb des DK 1191 kompensiert werden. Die Maßnahme wird 2025 weitergeführt.
2.27040.93520	Staatliches regionales Förderzentrum Pößneck Digitalpakt Schule	0,00	-134.186,32	-134.186,32	Das RE ergibt sich aus einem Abgang HHR im Rahmen der Abrechnung nach Abschluss der Maßnahmen aus dem Digitalpakt Schule (siehe Einnahme-HHSt. 2.27040.36110).
2.27050.95000	Staatliches Förderzentrum Schleiz Erneuerung Flachdach	0,00	-90.000,00	-90.000,00	Teilweise Umverteilung des HHR zugunsten der Baumaßnahmen 2.21175.95010 und 2.22550.95050. Für abschließende Arbeiten wurde ein HHR gebildet.
2.32110.95002	Museum Schloss Burgk Sanierung Grüner Salon	0,00	-11.181,49	-11.181,49	Die Maßnahme ist abgeschlossen. Das RE resultiert aus einem Abgang HHR im Rahmen des Jahresabschlusses 2024.
2.56000.95000	Sportstätten SOK Hochbaumaßnahmen	10.000,00	131.678,93	121.678,93	Mittels üpl. vom 13.12.2024 wurden 121.678,93 € für die Dacherneuerung der Turnhalle Triptis bereitgestellt. Die Weiterführung der Maßnahme erfolgt im Jahr 2025.
2.56000.95006	Sportstätten SOK FöMi Klimaschutz	0,00	209.794,70	209.794,70	Fördermittel Klimaschutz insgesamt 529.794,70 € (siehe Einnahme-HHSt. 2.90000.36101). Davon wurden 209,8 T€ per apl. zur Verfügung gestellt und für investive Maßnahmen an Sportstätten genutzt.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2024	RE2024	Abweichung	Begründung
2.56010.98200	Sportanlage Griebse Ausgleich Restwert Kunstrasenplatz Griebse	0,00	304.000,00	304.000,00	Ausgleich Restwert Kunstrasenplatz Griebse im Rahmen des Vergleiches zur außergerichtlichen Streitbeilegung der Kreisumlage zwischen dem Saale-Orla-Kreis und der Stadt Pößneck (Kreistagsbeschluss 43-5/2024 vom 27.11.2024).
2.56022.95000	Sporthalle Bad LBS am Schulzentrum Neubau Sporthalle Bad LBS	0,00	-121.429,42	-121.429,42	Für abschließende Zahlungen stand ein HHR aus Vorjahr zur Verfügung. Nach Abschluss der Maßnahme wurden die noch verfügbaren Mittel innerhalb des DK zugunsten der Dacherneuerung Turnhalle Triptis (2.56000.95000) umverteilt.
2.65002.94010	Kreisstraßen - Deckensanierung Tiefbaumaßnahmen	130.000,00	142.994,58	12.994,58	Mehrausgaben für Sanierungsmaßnahmen an den Kreisstraßen.
2.65207.94000	Kreisstraßen - K 207 Peuschen Tiefbaumaßnahmen	75.000,00	245.000,00	170.000,00	Überplanmäßige Ausgaben: Planungsleistungen für den Ausbau OT Peuschen. Beteiligung im Rahmen einer Gemeinschaftsmaßnahme des Zweckverbandes Orla, der Gemeinde Peuschen und dem LK SOK.
2.65303.94010	Kreisstraßen - K 303 Schilbach (L 2356) - Künsdorf - Langgrün - Frössen Tiefbaumaßnahmen	450.000,00	68.392,05	-381.607,95	Maßnahme OD Künsdorf wurde seitens des Fördermittelgebers nicht genehmigt. Es erfolgte eine Mittelumsetzung innerhalb des DK für die K207.
2.65308.94010	Kreisstraßen - K 308 Tanna - Ebersberg - Willersdorf - Rothenacker Tiefbaumaßnahmen	30.000,00	10.000,00	-20.000,00	Weiterführung der Maßnahme in 2025. Kosten für Grunderwerb sind noch ausstehend.
2.77100.93500	Kreisbauhof Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	250.000,00	231.900,00	-18.100,00	Überplanmäßige Ausgabe Beschaffung Feuchtsalzstreuer - Umsetzung innerhalb DK
2.77100.93510	Kreisbauhof technische Ausrüstung	50.000,00	68.100,00	18.100,00	Überplanmäßige Ausgabe Beschaffung Feuchtsalzstreuer - Umsetzung innerhalb DK
2.91210.97780	Kredite einschließlich Schuldendienst Tilg.priv.Kreditanst.	2.276.500,00	2.246.118,22	-30.381,78	2023 erfolgte keine Kreditneuaufnahme. Die Kreditermächtigung 2023 wurde im Zuge der JR 2023 abgesetzt. Daraus resultieren geringere Tilgungsleistungen.
2.91211.97782	Kredite für Schulbauten Kredittilgung beim Kreditmarkt Neuaufnahmen	58.100,00	0,00	-58.100,00	Die 2024 i. H. v. 3.178,8 T€ geplante Kreditaufnahme war aufgrund hoher Liquidität in 2024 noch nicht notwendig (Einsparung Tilgungsleistungen).

4.6 Reste im Vermögenshaushalt

4.6.1 Kasseneinnahmereste

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Betrag - in € -
2.12500.36110	Wasserwirtschaft – Rommelteiche - Zuweisungen des Landes, Teilzuschuss für Planungsleistungen	120.000,00
2.65308.36100	Kreisstraßen – K 308 Tanna-Ebersberg-Willersdorf-Rothenacker Zuweisungen des Landes für Ausbau Ebersberg - Willersdorf	35.900,00
Gesamt		155.900,00

4.6.2 Kassenausgabereste

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Betrag - in € -
2.91210.97780	Kredite einschließlich Schuldendienst - Tilg.priv.Kreditanst.	23.756,53
Gesamt		23.756,53

4.6.3 Haushaltsreste

Die Bildung von Haushaltsresten erfolgte entsprechend der Gesetzlichkeiten lt. ThürGemHV und durch Antragstellung der betreffenden Fachdienste. Eine Aufschlüsselung auf die einzelnen Haushaltsstellen ist als Anlage beigefügt.

4.6.3.1 Haushaltseinnahmereste

Abgänge von Haushaltseinnahmeresten (HER) aus Vorjahren

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Betrag - in € -
2.13000.36200	Brandschutz – Anteilsfinanzierung Feuerwehrfahrzeuge von Gemeinden	828,18
Gesamt		828,18

Haushaltseinnahmereste

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Neue HER in €	Weiterübertragung HER in €	Summe HER in €
2.13073.36100	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Neustadt/Orla - Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	115.000,00	115.000,00
2.13085.36100	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Pößneck - Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	25.000,00	64.000,00	89.000,00
2.13085.36200	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Pößneck Zuw./Zusch. f. Investitionen u Invest.förderungsmaßnahmen von Gemeinden/Gemeindeverb.	32.500,00	0,00	32.500,00
2.13135.36100	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Süd Tanna Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	64.000,00	0,00	64.000,00
2.13136.36100	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Bad Lobenstein Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	53.500,00	0,00	53.500,00
2.13136.36200	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Bad Lobenstein Zuw./Zusch. f. Investitionen u Invest.förderungsmaßnahmen von Gemeinden/Gemeindeverb.	73.250,00	0,00	73.250,00
2.20000.36011	Schulverwaltung FöMi Ganztagsinvest	292.200,00	0,00	292.200,00
2.20000.36111	Schulverwaltung FöMi Ganztagsinvest	83.450,00	0,00	83.450,00
2.21110.36100	Grundschule Wurzbach - Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land		3.093.900,00	3.093.900,00
2.21183.36100	Grundschule Pößneck - Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	176.000,00	176.000,00
2.22540.36100	Regelschule Schleiz - Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	478.110,00	0,00	478.110,00
2.65210.36100	Kreisstraßen – K 210 Gertewitz – Döbritz – B281 - Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	157.000,00	157.000,00
2.65107.36100	Kreisstraßen - K107 Wurzbach - Heberndorf - Weitisberga B 90 Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	350.000,00	0,00	350.000,00
2.65303.36100	Kreisstraßen - K 303 Schilbach (L 2356) - Künsdorf - Langgrün - Frössen Zuw./Zusch. f. Investitionen u Investförderungsmaßnahmen vom Land	71.300,00	0,00	71.300,00
2.91210.37780	Kredite einschließlich Schuldendienst Kreditaufn.priv.Unternehmen	3.178.750,00	0,00	3.178.750,00
Gesamt		4.702.060,00	3.605.900,00	8.307.960,00

4.6.3.2 Haushaltsausgabereste

Abgänge von Haushaltsausgaberesten (HAR) aus Vorjahren

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Abgänge HAR in €
2.03000.93400	Finanzen Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	23.950,00
2.06000.93510	Kommunikation, IT Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	77,92
2.06000.93520	Kommunikation, IT Erw. v. bew. Sachen des Anlagevermögens	1.500,00
2.06200.93500	Poststelle Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.000,00
2.06400.93500	Kopier- und Scanstelle Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	7.503,00
2.06720.95000	Verwaltungsgebäude Wohlfarthstr. 3-5, PN Hochbaumaßnahmen	9.700,00
2.11030.93500	Stauseeordnung Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.124,94
2.11050.93400	Versammlungsrecht, Untere Fischereibehörde Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	258,24
2.13116.93500	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Triptis Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.337,15
2.14000.93500	Zivil- und Katastrophenschutz Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	19.872,25
2.21110.93500	Grundschule Wurzbach, Am Wurzbächle 11 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	36,89
2.21110.93510	Grundschule Wurzbach, Am Wurzbächle 11 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	112.877,34
2.21115.93520	Grundschule Ruppertsdorf, Remptendorf Nr. 96 Digitalpakt Schule	53.516,25
2.21143.93520	Grundschule Schleiz, Böttgerstraße Digitalpakt Schule	117.512,25
2.21147.93520	Grundschule Oettersdorf, Schleizer Str. 29 Digitalpakt Schule	27.820,19
2.21150.95010	Grundschule Knau, Schulstraße 5 Treppenanlage	35.000,00
2.21157.93520	Grundschule Moßbach, Ortsstraße 2 Digitalpakt Schule	88.580,51
2.21175.93520	Grundschule Neunhofen, Auf dem Dohlenberg 5 Digitalpakt Schule	57.493,95
2.21177.93520	Grundschule Langenorla, Ortsstraße 87 Digitalpakt Schule	85.687,71
2.21180.93500	Grundschule Pößneck, Karl-Marx-Straße 15 b Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	114,24
2.21195.93520	Grundschule Krölpa, Raniser Str. 17 Digitalpakt Schule	15.966,41
2.22510.93500	Regelschule Wurzbach, Schulweg 3 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	95,08

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Abgänge HAR in €
2.22510.93520	Regelschule Wurzbach, Schulweg 3 Digitalpakt Schule	61.541,01
2.22530.93520	Regelschule Hirschberg, Pestalozzi-Straße 1 Digitalpakt Schule	82.206,92
2.22540.95010	Regelschule Schleiz, August-Bebel-Str. 10 Sanierung Sanitäranlagen und Dach	5.830,54
2.22550.93500	Regelschule Remptendorf, Herrengarten 21 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	9.579,75
2.22550.93520	Regelschule Remptendorf, Herrengarten 21 Digitalpakt Schule	27.746,33
2.22570.93520	Regelschule Neustadt/Orla, Goethestr. 7 Digitalpakt Schule	48.749,74
2.23010.93520	Gymnasium Neustadt/Orla, Pößnecker Str. 24 Digitalpakt Schule	24.332,75
2.23020.93520	Gymnasium Pößneck, Schulplatz 1 Digitalpakt Schule	8.472,74
2.24000.93511	Berufsbildungszentrum SOK Digitalpakt Schule BBZ Schleiz	340.746,26
2.24000.93520	Berufsbildungszentrum SOK Digitalpakt Schule BBZ PN	8.314,88
2.26060.93520	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Digitalpakt Schule	218.075,86
2.27040.93520	Staatliches regionales Förderzentrum Pößneck, Julius-Fucik-Str. 25 Digitalpakt Schule	134.186,32
2.27050.95000	Staatliches Förderzentrum Schleiz, Greizer Straße 40 a Erneuerung Flachdach	90.000,00
2.32110.95001	Museum Schloss Burgk Roter Salon	1.628,80
2.32110.95002	Museum Schloss Burgk Sanierung Grüner Salon	11.181,49
2.32110.95003	Museum Schloss Burgk Hochbaumaßnahmen Restaurierung Fenster Kapelle	6.831,34
2.40000.93500	FD Sozialhilfe Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	650,00
2.40050.93400	Verwaltung sozialer Angelegenheiten Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	538,60
2.40050.93500	Verwaltung sozialer Angelegenheiten Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	80,01
2.50100.93500	Gesundheit Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	609,49
2.56000.95050	Sportstätten SOK Sportanlage Remptendorf	249,51
2.56022.95000	Sporthalle Bad LBS am Schulzentrum Neubau Sporthalle Bad LBS	121.429,42
2.59000.94000	Sonstige Erholungseinrichtungen Tiefbaumaßnahmen	2.000,00
2.79100.98700	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr Zuw./Zusch. f. Investitionen an private Unternehmen	106,00
Gesamt		1.893.112,08

Haushaltsausgabereise (HAR) aus 2024

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Neue HAR in €	Weiterübertragung HAR in €	Summe HAR in €
2.00000.93500	Landrat Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	4.238,57	0,00	4.238,57
2.00103.93500	FB 3 Soziales, Jugend, Gesundheit (ab 2022) Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	3.900,00	0,00	3.900,00
2.00200.93400	Büro Kreistag Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	8.000,80	0,00	8.000,80
2.00200.93500	Büro Kreistag Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	27.078,55	0,00	27.078,55
2.02000.93500	Innerer Service Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	3.479,98	0,00	3.479,98
2.02100.93400	Organisation Projekt e-Rechnung / DMS	5.000,00	195.175,55	200.175,55
2.02100.93410	Organisation Projekt GIS	7.500,00	5.983,15	13.483,15
2.02100.93430	Organisation Umsetzung Onlinezugangsgesetz	5.000,00	21.882,51	26.882,51
2.02400.93500	Pressestelle Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.680,01	0,00	1.680,01
2.03520.93500	Zentrales Liegenschaftsmanagement Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.593,13	0,00	5.593,13
2.06000.93400	Kommunikation, IT Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	3.366,67	0,00	3.366,67
2.06000.93510	Kommunikation, IT Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	107.500,00	83.378,00	190.878,00
2.06100.93500	Dienstfahrzeuge Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	4.902,00	0,00	4.902,00
2.06300.93500	Zentrale Beschaffungsstelle Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.000,00	34.420,82	54.420,82
2.06400.93500	Kopier- und Scanstelle Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	10.000,00	0,00	10.000,00
2.06700.95000	Verwaltungsgebäude allgemein Fachplanung Ausstattung M2-Gebäude	0,00	37.377,91	37.377,91
2.06700.95006	Verwaltungsgebäude allgemein FöMi Klimaschutz	0,00	50.025,49	50.025,49
2.06701.95000	Verwaltungsgebäude Oschitzer Str. 4, SCZ Hochbaumaßnahmen	70.000,00	30.172,00	100.172,00
2.06720.95000	Verwaltungsgebäude Wohlfarthstr. 3-5, PN Hochbaumaßnahmen	10.000,00	26.598,79	36.598,79
2.11010.93400	Zentrale Bußgeldstelle Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	5.000,00	10.000,00	15.000,00
2.11020.93500	Staatsangehörigkeits- und Namensänderungsangelegenh. Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
2.11030.93400	Stauseeordnung Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	800,00	1.045,65	1.845,65
2.11050.93500	Versammlungsrecht, Untere Fischereibehörde Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.480,01	0,00	2.480,01
2.11055.93400	Waffenbehörde Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	7.000,00	4.018,25	11.018,25
2.11080.93400	Untere Jagdbehörde Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	1.000,00	4.018,25	5.018,25
2.11080.93500	Untere Jagdbehörde Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.480,01	0,00	2.480,01
2.11501.93500	Kfz-Zulassung Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	23.000,00	10.500,00	33.500,00

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Neue HAR in €	Weiterübertragung HAR in €	Summe HAR in €
2.11502.93500	Führerscheinstelle Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	16.000,00	626,29	16.626,29
2.11503.93500	Untere Straßenverkehrsbehörde Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	1.700,00	1.700,00
2.12000.93400	Umwelt Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	0,00	4.571,00	4.571,00
2.12500.93400	Wasserwirtschaft Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	0,00	40.235,00	40.235,00
2.12500.94000	Wasserwirtschaft Tiefbaumaßnahmen	8.000,00	3.000,00	11.000,00
2.12500.94010	Wasserwirtschaft Rommelteich	112.834,13	0,00	112.834,13
2.13000.93500	Brandschutz Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	118.469,57	243.770,82	362.240,39
2.13000.93520	Brandschutz Erw. v. bew. Sachen des Anlagevermögens	7.440,03	0,00	7.440,03
2.13073.93500	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Neustadt/ Orla, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	384.231,70	384.231,70
2.13085.93500	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Pößneck Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	145.000,00	367.620,66	512.620,66
2.13116.93500	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Triptis Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	1.417,76	1.417,76
2.13116.98200	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Triptis Zuw./Zusch. f. Investitionen Gemeinden/Gemeindeverbände	280.000,00	0,00	280.000,00
2.13135.93500	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Süd Tanna Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	450.000,00	0,00	450.000,00
2.13136.93500	Brandschutz Stützpunktfeuerwehr Bad Lobenstein Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	200.000,00	0,00	200.000,00
2.14000.93400	Zivil- und Katastrophenschutz Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	3.414,52	0,00	3.414,52
2.14000.93500	Zivil- und Katastrophenschutz Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	84.936,22	0,00	84.936,22
2.14000.93510	Zivil- und Katastrophenschutz Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.480,01	0,00	2.480,01
2.14000.93520	Zivil- und Katastrophenschutz Ausstattung Ergänzung Stabsraum	2.699,86	0,00	2.699,86
2.14000.93530	Zivil- und Katastrophenschutz Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens	7.018,78	0,00	7.018,78
2.14000.93550	Zivil- und Katastrophenschutz Erw. v. bew. Sachen des Anlagevermögens	19.916,37	0,00	19.916,37
2.16000.93510	Rettungsdienst Funkmeldeempfänger Rettungsdienst (Notärzte)	1.640,04	0,00	1.640,04
2.16000.95020	Rettungsdienst Baumaßnahmen Antennenanlagen Funkrelaisstellen	15.000,00	0,00	15.000,00
2.20000.93400	Schulverwaltung Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	36.085,67	0,00	36.085,67
2.20000.93500	Schulverwaltung Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	32.431,05	0,00	32.431,05
2.20000.93501	Schulverwaltung Anschaffung Geräte f. Hausmeister Tätigkeiten Schulen	10.000,00	17.571,99	27.571,99
2.20000.93510	Schulverwaltung Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens /Schul-EDV	68.722,13	0,00	68.722,13
2.20000.93511	Schulverwaltung Ausgaben Ganztagsinvest	417.400,00	0,00	417.400,00
2.20000.95000	Schulverwaltung Hochbaumaßnahmen	50.000,00	879,54	50.879,54

Haushaltstelle	Bezeichnung	Neue HAR in €	Weiterübertragung HAR in €	Summe HAR in €
2.20000.95007	Schulverwaltung FöMi Klimaschutz	300.000,00	178.395,30	478.395,30
2.21110.95010	Grundschule Wurzbach, Am Wurzbächle 11 Hochbaumaßnahmen	0,00	3.624.216,87	3.624.216,87
2.21127.95010	Grundschule Ebersdorf, Weg der Jugend 6 Sanierung Sanitäranlagen	380.000,00	70.000,00	450.000,00
2.21143.93500	Grundschule Schleiz, Böttgerstraße Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	12.000,00	171,72	12.171,72
2.21150.93500	Grundschule Knau, Schulstraße 5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	6.365,00	0,00	6.365,00
2.21157.93500	Grundschule Moßbach, Ortsstraße 2 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.080,68	0,00	5.080,68
2.21170.98200	Grundschule Neustadt, Jungferngasse 12 Zuschuss Landkreis Hort Kirchplatz an Stadt Neustadt	24.000,00	374.262,00	398.262,00
2.21175.93500	Grundschule Neunhofen, Auf dem Dohlenberg 5 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	4.595,50	0,00	4.595,50
2.21175.95010	Grundschule Neunhofen, Auf dem Dohlenberg 5 Brandschutzmaßnahme - Herstellung 2. Rettungsweg	165.000,00	138.277,50	303.277,50
2.21180.95030	Grundschule Pößneck, Karl-Marx-Straße 15 b Ertüchtigung Gebäude (Fassade)	50.000,00	0,00	50.000,00
2.21183.93500	Grundschule Pößneck, Rosa-Luxemburg-Straße Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	6.241,26	0,00	6.241,26
2.21183.95010	Grundschule Pößneck, Rosa-Luxemburg-Straße grundhafte baul. Instandsetzung	0,00	501.720,32	501.720,32
2.21190.93500	Grundschule Ranis, Lindenstraße 20 a Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.249,50	0,00	1.249,50
2.21195.93510	Grundschule Krölpa, Raniser Str. 17 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	20.000,00	20.000,00
2.22530.93500	Regelschule Hirschberg, Pestalozzi-Straße 1 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	160.000,00	108,77	160.108,77
2.22540.93510	Regelschule Schleiz, August-Bebel-Str. 10 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	271.513,13	271.513,13
2.22540.95000	Regelschule Schleiz, August-Bebel-Str. 10 Projekt Erweiterg. Regelschule	2.130.000,00	2.831,90	2.132.831,90
2.22550.93510	Regelschule Remptendorf, Herrengarten 21 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	58.511,98	58.511,98
2.22550.95050	Regelschule Remptendorf, Herrengarten 21 Teilsanierung	576.330,54	202.989,12	779.319,66
2.22575.93510	Regelschule Oppurg, Hauptstraße 4 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	10.032,30	10.032,30
2.22580.93500	Regelschule Pößneck, Karl-Marx-Straße 15 b Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.488,29	160.000,00	162.488,29
2.22590.93500	Regelschule Ranis, Lindenstraße 20 a Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	3.659,25	0,00	3.659,25
2.23020.93500	Gymnasium Pößneck, Schulplatz 1 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.122,96	0,00	2.122,96

Haushaltstelle	Bezeichnung	Neue HAR in €	Weiterübertragung HAR in €	Summe HAR in €
2.23040.93500	Gymnasium Schleiz, Hofer Str. 10 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	16.557,18	0,00	16.557,18
2.24000.93500	Berufsbildungszentrum SOK Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	38.000,00	0,00	38.000,00
2.26060.93500	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	22.776,60	150.031,79	172.808,39
2.26060.95000	Gemeinschaftsschule "Am Morgenberg" Triptis Sanierung Sanitäranlagen RS-Teil 1. OG	335.000,00	70.000,00	405.000,00
2.27050.95000	Staatliches Förderzentrum Schleiz, Greizer Straße 40 a Erneuerung Flachdach	0,00	26.720,55	26.720,55
2.32100.95000	Technisches Schaudenkmal Heinrichshütte Hochbaumaßnahmen	142.000,00	118.025,40	260.025,40
2.32110.93510	Museum Schloss Burgk Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	50.000,00	72.428,02	122.428,02
2.32110.94000	Museum Schloss Burgk Tiefbaumaßnahmen	0,00	91.615,41	91.615,41
2.32110.95000	Museum Schloss Burgk Hochbaumaßnahmen	150.000,00	135.052,93	285.052,93
2.32110.95020	Museum Schloss Burgk Umsetzung Brandschutzkonzept	0,00	86.867,01	86.867,01
2.33300.95000	Musikschule SOK - Bad Lobenstein Hochbaumaßnahmen	35.000,00	72.013,60	107.013,60
2.36000.93400	Naturschutz und Landschaftspflege Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	0,00	3.035,00	3.035,00
2.36000.93500	Naturschutz und Landschaftspflege Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	101,14	0,00	101,14
2.36500.98200	Denkmalschutz und -pflege Zuw./Zusch. f. Investitionen Gemeinden/Gemeindeverbände	2.500,00	0,00	2.500,00
2.40000.93400	FD Sozialhilfe Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	2.000,00	1.000,00	3.000,00
2.40000.93500	FD Sozialhilfe Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.000,00	0,00	5.000,00
2.40050.93400	Verwaltung sozialer Angelegenheiten Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	2.000,00	7.000,00	9.000,00
2.40050.93500	Verwaltung sozialer Angelegenheiten Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	3.000,00	1.900,00	4.900,00
2.40600.93400	Betreuungsstelle Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	1.000,00	0,00	1.000,00
2.40600.93500	Betreuungsstelle Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.000,00	0,00	1.000,00
2.40700.93500	Verwaltung der Jugendhilfe (ohne Verwaltung der eigenen Einrichtungen) Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.000,00	0,00	5.000,00
2.40735.93400	Verwaltung Frühe Hilfen und Inklusion / Jugendamt Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	0,00	8.000,00	8.000,00
2.40735.93500	Verwaltung Frühe Hilfen und Inklusion / Jugendamt Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.000,00	0,00	5.000,00
2.40750.93500	Verwaltung Jugend, Soziales Familie Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	4.760,02	0,00	4.760,02
2.50100.93500	Gesundheit Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	3.000,00	0,00	3.000,00
2.50200.93500	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	3.039,89	0,00	3.039,89
2.51000.98700	Krankenhäuser Zuw./Zusch. f. Investitionen an private Unternehmen	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00

Haushaltstelle	Bezeichnung	Neue HAR in €	Weiterübertragung HAR in €	Summe HAR in €
2.56000.93500	Sportstätten SOK Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.000,00	1.404,47	21.404,47
2.56000.95000	Sportstätten SOK Hochbaumaßnahmen	131.678,93	36.121,12	167.800,05
2.56000.95006	Sportstätten SOK FöMi Klimaschutz	209.794,70	170.501,02	380.295,72
2.56011.95010	Sporthalle Wurzbach Hochbaumaßnahmen	0,00	429.310,41	429.310,41
2.56031.98200	Sportanlage Gefell Zuw./Zusch. f. Investitionen Gemeinden/Gemeindeverbände	50.000,00	10.000,00	60.000,00
2.56043.95000	Sporthalle Schleiz Hochbaumaßnahmen	0,00	130.000,00	130.000,00
2.56083.95000	Sporthalle Pößneck, Rosa-Luxemburg-Str. Trockenlegung Außenbereich	0,00	150.000,00	150.000,00
2.59000.93500	Sonstige Erholungseinrichtungen Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.980,01	0,00	1.980,01
2.59000.94000	Sonstige Erholungseinrichtungen Tiefbaumaßnahmen	40.000,00	8.000,00	48.000,00
2.59000.98200	Sonstige Erholungseinrichtungen Zuw./Zusch. f. Investitionen Gemeinden/Gemeindeverbände	56.000,00	75.788,98	131.788,98
2.59000.98201	Sonstige Erholungseinrichtungen Zuw./Zusch. f. Investitionen Gemeinden/Gemeindeverbände	100.000,00	0,00	100.000,00
2.59000.98800	Sonstige Erholungseinrichtungen Zuw./Zusch. f. Investitionen an übrigen Bereich	100.000,00	0,00	100.000,00
2.61300.93400	Bauordnung Neuanschaffung Software, Lizenzen (immateriell)	6.000,00	14.000,00	20.000,00
2.61300.93500	Bauordnung Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.739,89	0,00	2.739,89
2.65000.98310	Kreisstraßen Beteiligung an Entwässerungseinrichtungen	54.386,68	0,00	54.386,68
2.65001.93200	Kreisstraßen - Grundstücksangelegenheiten Erwerb von Grundstücken	12.718,17	15.210,22	27.928,39
2.65006.94000	Kreisstraßen - Ingenieurbauwerke Stützmauern an Kreisstraßen	1.591,68	0,00	1.591,68
2.65107.94010	Kreisstraßen - K107 Wurzbach - Heberndorf - Weitisberga B 90 Tiefbaumaßnahmen	550.000,00	72.870,25	622.870,25
2.65207.94000	Kreisstraßen - K 207 Peuschen Tiefbaumaßnahmen	225.912,36	0,00	225.912,36
2.65210.94000	Kreisstraßen - K 210 Gertewitz - Döbritz - B 281 Tiefbaumaßnahmen	50.000,00	302.018,15	352.018,15
2.65303.94000	Kreisstraßen - K 303 Schilbach (L 2356) - Künsdorf - Langgrün - Frössen Tiefbaumaßnahmen	0,00	62.038,71	62.038,71
2.65303.94010	Kreisstraßen - K 303 Schilbach (L 2356) - Künsdorf - Langgrün - Frössen Tiefbaumaßnahmen	65.714,55	0,00	65.714,55
2.65308.94010	Kreisstraßen - K 308 Tanna - Ebersberg - Willersdorf - Rothenacker Tiefbaumaßnahmen	7.081,54	0,00	7.081,54
2.77100.93500	Kreisbauhof Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	230.900,99	0,00	230.900,99
2.77100.93510	Kreisbauhof technische Ausrüstung	6.130,23	0,00	6.130,23
2.77100.95000	Kreisbauhof Hochbaumaßnahmen	18.501,33	0,00	18.501,33
Gesamt		9.025.486,98	11.014.205,08	20.039.692,06

5 Verwahr- und Vorschusskonten

5.1 Verwahrkonten

5.1.1 Verzeichnis der unerledigten Verwahrkonten

Abschnitt	Bezeichnung	Ist Einnahmen in €	Ist Ausgaben in €	Übertrag in €	Erläuterungen
4.00200.	Büro Kreistag Transponder-Pfand u.a. Kreistagsmitglieder	2.500,00	350,00	2.150,00	Transponder für Kreistagsmitglieder
4.02200.	Personal - Lohn/ Gehalt/ Bezüge VV-Kasse Einnahmen	39.395,36	20.004,00	19.391,36	Gehaltsabrechnung
4.02201.	Personal - Finanzamt VV-Kasse Einnahmen	4.023.703,09	3.672.017,05	351.686,04	Gehaltsabrechnung
4.03000.	Finanzen VV-Kasse Einnahmen	23.545,65		23.545,65	Übertrag für Nachversicherung Dienst-KFZ
4.03001.	Finanzen - Jahresabschluss VV-Kasse Einnahmen	2.090.796,21	576.705,57	1.514.090,64	Übertrag für mögliche Rückzahlungen
4.03010.	Sicherheiten Landkreis Sicherheitseinbehalt	58.470,67	18.264,54	40.206,13	Sicherheitseinbehalte
4.03302.33334	Kreiskasse - Vollstreckung Fremdersuchen	25.808,44		25.808,44	Verwahrkonten wurden eingerichtet, um Daten automatisiert im System bearbeiten zu können.
4.03302.33337	Kreiskasse - Vollstreckung Fremdersuchen Nebenforderungen	5.416,64		5.416,64	
4.03510.	Finanzen - Gesetzlicher Vertreter VV-Kasse Einnahmen	5.023,58		5.023,58	Erben, die nicht auffindbar sind
4.03550.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen Agrar eG Hochland Gahma VV-Kasse Einnahmen	1.905,19		1.905,19	Gesamtbestand wurde bis 2023 im Kassenkonto 5.03001 geführt; Ab 2024 Einrichtung eines separaten Verwahrkontos für jede landwirtschaftliche Genossenschaft/ AG
4.03551.	§52 LwAnpG weiße Flächen Agrarbetrieb Schönbrunn e.G. VV-Kasse Einnahmen	17.774,13		17.774,13	
4.03552.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen AG Drei Eichen eG Leubsdorf VV-Kasse Einnahmen	9.784,94		9.784,94	
4.03553.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen AG Dreitzsch eG VV-Kasse Einnahmen	2.613,69		2.613,69	
4.03554.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen AG Frankenwald eG Lehesten VV-Kasse Einnahmen	2.986,30		2.986,30	
4.03555.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen AgrargesellschaftHirschbergmbH VV-Kasse Einnahmen	26.850,40		26.850,40	
4.03556.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen Agrarhof Wernburg GbR VV-Kasse Einnahmen	1.763,72		1.763,72	

Abschnitt	Bezeichnung	Ist Einnahmen in €	Ist Ausgaben in €	Übertrag in €	Erläuterungen
4.03557.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen Agrarprodukte Ludwigshof eG VV-Kasse Einnahmen	45.918,15		45.918,15	
4.03558.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen Agrofarm Knau eG VV-Kasse Einnahmen	5.578,66		5.578,66	
4.03559.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen Burdo Bäuerliche AG Tanna VV-Kasse Einnahmen	17.328,94		17.328,94	
4.03560.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen GV N. Schmidt AG Rothenacker VV-Kasse Einnahmen	3.796,81		3.796,81	
4.03561.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen LG Langenbach eG VV-Kasse Einnahmen	1.172,76		1.172,76	
4.03562.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen LG Oppurg eG VV-Kasse Einnahmen	24.675,98		24.675,98	
4.03563.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen Langenbacher Land-AG VV-Kasse Einnahmen	2.455,63		2.455,63	
4.03564.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen Oberböhmisdorfer Agrar GmbH VV-Kasse Einnahmen	12.396,84		12.396,84	
4.03565.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen RinderhofAgrarGmbH Seubtendorf VV- Kasse Einnahmen	5.953,19		5.953,19	
4.03566.	§ 52 LwAnpG - weiße Flächen TERRALG Erkmannsdorf mbH&Co.KG VV-Kasse Einnahmen	2.684,35		2.684,35	
4.11000.	Allgemeine Sicherheit und Ordnung Mittel für Chefdienst lt. Dienstanweisung	50.000,00		50.000,00	Finanzierung der lt. DA festgelegten Verfügungshöhe für den Chefdienst
4.14000.	Zivil- und Katastrophenschutz VV-Kasse Einnahmen	49.600,00	14.800,00	34.800,00	Verwahrung nicht verausgabter FöMi, Ausgleichsleistungen Rettungsdienst
4.20000.	Schulverwaltung VV-Kasse Einnahmen	9.255,16	11.094,77	-1.839,61	Instandhaltungsrücklagen
4.20001.	Schulverwaltung -Fördermittelrückzahlung VV-Kasse Einnahmen	2.841.410,00	1.940.000,00	901.410,00	Umb. Verwahr nicht verausgabter FöMi zur vorrübergehenden Rückzahlung an FöMi-Geber Anfang HH-Jahr 2025
4.20003.	Schulverwaltung VV-Kasse Einnahmen	365.874,99	94.073,79	271.801,20	Fördermittel Klimaschutz, ausstehende BK Zahlung TH Tanna, Pflegepauschale, Eigenanteil Ganztagsinvest
4.32100.	Technisches Schaudenkmal Heinrichshütte VV-Kasse Einnahmen	3.107,06		3.107,06	Ausstehende Rechnungsbegleichung
4.36000.	Naturschutz und Landschaftspflege Ausgleichsmaßn. Naturschutz	106.143,09		106.143,09	zweckgebunden für Ausgleichszahlungen

Abschnitt	Bezeichnung	Ist Einnahmen in €	Ist Ausgaben in €	Übertrag in €	Erläuterungen
4.40000.	FD Sozialhilfe VV-Kasse Einnahmen	5.527,00	3.354,00	2.173,00	Rückzahlung Wohngeld
4.40001.	Kommunales Förderprogramm GKV-Bündnis (2021-2025) Stärken vor Ort (2010-2012) Aufbewahrungsfrist: 25.12.25	4.990,72		4.990,72	Rücklagen für Prüfungsrückforderungen
4.40701.	FD Wirt. JH/Mündelgeld VV-Kasse Einnahmen	7.132,71	483,33	6.649,38	Mündelgeld
4.40750.	Verwaltung Jugend, Soziales Familie VV-Kasse Einnahmen	95.322,64	5.185,00	90.137,64	nicht verausgabte Fördermittel (Rückzahlung)
4.42000.	Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG VV-Kasse Einnahmen	500.283,18	40.000,00	460.283,18	Übertragung für mögliche Rückzahlung (Coronapandemie Hilfsfonds)
4.43600.	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer VV-Kasse Einnahmen	294.543,16	57.468,33	237.074,83	Verwahrung der restlichen Fördermittel zur Errichtung einer GU für etwaige Rückzahlungen
4.43610.	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer Verwahr GU Hirschberg VV-Kasse Einnahmen	147.466,30		147.466,30	Verwahrung der restlichen Fördermittel zur Errichtung einer GU für etwaige Rückzahlungen
4.59000.	Sonstige Erholungseinrichtungen VV-Kasse Einnahmen	59.959,02		59.959,02	Verwahrung Mittel für Sicherheitseinrichtungen Radweg
4.62000.	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge VV-Kasse Einnahmen	54.542,66	14.997,13	39.545,53	Ausgleichszahlungen
4.79100.	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr VV-Kasse Einnahmen	50.000,00		50.000,00	Für Kostendeckung anstehende Mehrausgaben Thüringer Meer

5.1.2 Verzeichnis der unerledigten Verwahrkonten – Kassenkonten

Abschnitt	Bezeichnung	Ist Einnahmen in €	Ist Ausgaben in €	Übertrag in €
5.02000	Innerer Service Innerer Service/EDV/Sicherheit	915.545,55	915.493,82	51,73
5.03000	Finanzen FD Finanzen	15.480.893,50	15.480.883,49	10,01
5.03001	Finanzen - Jahresabschluss Sicherheiten Landkreis gesamt	45.295,60	8.092,15	37.203,45
5.03302	Kreiskasse - Vollstreckung Vollstreckung	69.149,90	68.080,94	1.068,96
5.11030	Stauseeordnung Bootszulassung	190.122,45	187.652,45	2.470,00
5.11080	Untere Jagdbehörde Untere Jagdbehörde	38.417,87	38.412,75	5,12
5.11501	Kfz-Zulassung Kfz-Zulassung	11.071,11	10.941,11	130,00
5.12000	Umwelt Umweltschutz	42.495,57	42.039,57	456,00
5.14000	Zivil- und Katastrophenschutz Katastrophenschutz	1.670,57	1.320,29	350,28
5.20000	Schulverwaltung Schulverwaltung allgemein	8.338.982,68	8.334.827,32	4.155,36
5.33300	Musikschule SOK - Bad Lobenstein Musikschule SOK	19.482,09	19.082,34	399,75
5.35000	Volkshochschule des Saale-Orla-Kreises Volkshochschule SOK	501.307,30	501.241,30	66,00
5.40000	FD Sozialhilfe FD-HLU	22.622.451,11	22.593.743,13	28.707,98
5.40021	Verwaltung Schwerbehinderten- Feststellungsverfahren Schwerbehindertenrecht	24.024,82	23.763,82	261,00
5.40700	Verwaltung der Jugendhilfe (ohne Verwaltung der eigenen Einrichtungen) FD-Wirtsch.Jugendhilfe	1.063.967,71	1.060.220,31	3.747,40
5.50200	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung Veterinärwesen	40.060,38	39.295,38	765,00
5.91010	Allgemeine Rücklage Allgemeine Rücklagen	11.793.941,63	9.220.369,58	2.573.572,05

5.2 Vorschusskonten

5.2.1 Verzeichnis der unerledigten Vorschusskonten

Abschnitt	Bezeichnung	Ist Einnahmen in €	Ist Ausgaben in €	Übertrag in €	Erläuterungen
6.03057	Vorschusskonto Pfandabwicklung	249,00	592,80	-343,80	Pfandabwicklung (Flaschen)
6.03520	Zentrales Liegenschaftsmanagement Kautionen	0,00	30,00	-30,00	Kaution für Transponder Hausmeister GS Ruppersdorf
6.59010	KAG "Thüringer Meer"	55.298,16	55.591,74	-293,58	Finanzierung REK „Thüringer Meer“

5.2.2 Verzeichnis der unerledigten Vorschusskonten – Kassenkonten

Abschnitt	Bezeichnung	Ist Einnahmen in €	Ist Ausgaben in €	Bestand in €
7.03301	Kreiskasse - Handvorschüsse/Schulen	550,00	1.900,00	-1.350,00
7.03302	Kreiskasse - Vollstreckung	0,00	38,84	-38,84

6 Vermögensübersicht und Beteiligungen

Eine Übersicht über das unbewegliche Vermögen kann im FD Zentrales Liegenschaftsmanagement eingesehen werden. Nachweise über das bewegliche Vermögen werden im FD Finanzen geführt.

Aufgabenbereich Vermögensart	Stammkapital Eigenkapital Saale-Orla-Kreis in %	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 in €	Zugang	Abgang	Abschreibungen	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2024 in €
A. Vermögen nach § 76 Abs. 1 ThürGemHV						
1. Forderungen des Anlagevermögens						
1.1 Beteiligungen						
Betreibergesellschaft Schleizer Dreieck	13	3.323,00	0,00	0,00	0,00	3.323,00
Aus- und Weiterbildungszentrum Schleiz GmbH	100	25.600,00	0,00	0,00	0,00	25.600,00
KomBus GmbH	50	13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
1.2 Forderungen aus Darlehen						
Betreibergesellschaft Schleizer Dreieck		10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
2. Geldanlagen						
2.2 Einlagen bei Geldinstituten*		6.039.035,55*	0,00	4,00		1.038.019,51

Alle weiteren Punkte der Anlage 19 zum Paragraphen 81 ThürGemHV waren nicht nachzuweisen.

* Bestand des Tagesgeldkontos aus den Rücklagen zugewiesenen Mitteln. Der Rücklagebestand wird ansonsten zur Kassenstärkung verwendet.

7 Verzeichnis über die gestundeten Beträge

Es werden keine Beträge über den in § 80 Abs. 1 S. 1 ThürGemHV genannten Zeitraum hinaus gestundet. Insgesamt wurden Beträge in einem Zeitraum von bis zu drei Jahren in Höhe von 789.859,24 € gestundet. Der überwiegende Teil resultiert hier aus dem Bereich Unterhaltsvorschuss (758.835,22 €). Die Einzelnachweise (Stundungsliste) können in der Kreiskasse eingesehen werden.

8 Haushaltsrechnung

8.1 Rechnungsquerschnitt

Rechnungsquerschnitt - Einzelpläne 0 bis 8

Haushaltsquerschnitt

2024

a) €

b) € je Einwohner

Einwohner 79.178 per 31.12.22

Gldg Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächl. Verw. u. 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	3+4-5-6-7	32-36	94-96	92,93, 98-991
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
00	Kreisorgane	362 0,00	0 0,00	2.103.259 26,56	67.168 0,85	0 0,00	-2.170.065 -27,41	0 0,00	0 0,00	55.570 0,70
01	Rechnungsprüfung	122.814 1,55	0 0,00	544.953 6,88	1.540 0,02	0 0,00	-423.679 -5,35	0 0,00	0 0,00	0 0,00
02	Hauptverwaltung	66.604 0,84	0 0,00	2.086.589 26,35	302.333 3,82	0 0,00	-2.322.318 -29,33	24.252 0,31	0 0,00	23.200 0,29
03	Finanzverwaltung	19.813 0,25	155.680 1,97	1.572.106 19,86	1.182.779 14,94	0 0,00	-2.579.392 -32,58	3.030 0,04	0 0,00	-10.151 -0,13
05	Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung	216.615 2,74	0 0,00	0 0,00	542.515 6,85	0 0,00	-325.900 -4,12	0 0,00	0 0,00	0 0,00
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	540.161 6,82	0 0,00	1.361.833 17,20	1.246.822 15,75	0 0,00	-2.068.494 -26,12	16.850 0,21	502.976 6,35	190.406 2,40
08	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	0 0,00	0 0,00	589.487 7,45	78.889 1,00	0 0,00	-668.376 -8,44	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0	Allgemeine Verwaltung	966.369 12,21	155.680 1,97	8.258.227 104,30	3.422.046 43,22	0 0,00	-10.558.224 -133,35	44.132 0,56	502.976 6,35	259.024 3,27
11	Öffentliche Ordnung	2.136.221 26,98	78.524 0,99	2.871.907 36,27	889.096 11,23	0 0,00	-1.546.259 -19,53	0 0,00	0 0,00	37.417 0,47
12	Umweltschutz	216.456 2,73	2.117 0,03	1.661.475 20,98	74.141 0,94	0 0,00	-1.517.043 -19,16	120.000 1,52	128.000 1,62	0 0,00
13	Brandschutz	34.640 0,44	0 0,00	406.537 5,13	73.126 0,92	20.600 0,26	-465.623 -5,88	247.422 3,12	0 0,00	1.197.846 15,13
14	Zivil- und Katastrophenschutz	49.023 0,62	0 0,00	149.712 1,89	122.397 1,55	15.550 0,20	-238.636 -3,01	0 0,00	0 0,00	122.154 1,54
16	Rettungsdienst	48.665 0,61	0 0,00	0 0,00	246.827 3,12	125.629 1,59	-323.790 -4,09	0 0,00	15.000 0,19	8.000 0,10
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	2.485.004 31,39	80.641 1,02	5.089.631 64,28	1.405.587 17,75	161.779 2,04	-4.091.351 -51,67	367.422 4,64	143.000 1,81	1.365.417 17,24

Gldg Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächl. Verw. u. 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	3+4-5-6-7	32-36	94-96	92,93, 98-991
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
20	Schulverwaltung	446.867 5,64	0 0,00	653.505 8,25	475.779 6,01	0 0,00	-682.416 -8,62	1.679.554 21,21	350.000 4,42	592.331 7,48
21	Grundschulen	2.721.563 34,37	0 0,00	1.023.723 12,93	1.268.816 16,02	804.254 10,16	-375.230 -4,74	181.740 2,30	560.000 7,07	204.846 2,59
22	Regelschulen, Schulverbund Grund-/Regelschulen	1.100.841 13,90	0 0,00	834.719 10,54	837.757 10,58	0 0,00	-571.635 -7,22	612.662 7,74	3.079.185 38,89	-50.674 -0,64
23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	781.266 9,87	0 0,00	434.984 5,49	611.438 7,72	0 0,00	-265.156 -3,35	5.735 0,07	0 0,00	21.896 0,28
24	Berufliche Schulen	182.312 2,30	0 0,00	143.131 1,81	460.482 5,82	147.000 1,86	-568.301 -7,18	-349.061 -4,41	0 0,00	-311.061 -3,93
26	Gemeinschaftsschulen	418.084 5,28	0 0,00	187.351 2,37	363.401 4,59	0 0,00	-132.668 -1,68	-216.336 -2,73	335.000 4,23	-191.965 -2,42
27	Förderschulen	201.704 2,55	0 0,00	150.033 1,89	212.018 2,68	71.958 0,91	-232.305 -2,93	-139.907 -1,77	-90.000 -1,14	-125.379 -1,58
29	Übrige schulische Aufgaben	796.407 10,06	0 0,00	0 0,00	4.143.103 52,33	38.059 0,48	-3.384.755 -42,75	0 0,00	0 0,00	0 0,00
2	Schulen	6.649.045 83,98	0 0,00	3.427.445 43,29	8.372.794 105,75	1.061.272 13,40	-6.212.465 -78,46	1.774.387 22,41	4.234.185 53,48	139.995 1,77
30	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	8.335 0,11	0 0,00	154.394 1,95	23.473 0,30	92.118 1,16	-261.650 -3,30	0 0,00	0 0,00	0 0,00
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	349.815 4,42	0 0,00	815.225 10,30	161.158 2,04	51.155 0,65	-677.724 -8,56	74.175 0,94	272.358 3,44	98.895 1,25
33	Theater und Musikpflege	440.242 5,56	0 0,00	1.058.643 13,37	63.119 0,80	800 0,01	-682.321 -8,62	8.000 0,10	35.000 0,44	10.203 0,13
35	Volksbildung	1.196.256 15,11	0 0,00	919.885 11,62	172.783 2,18	15.779 0,20	87.810 1,11	12.489 0,16	0 0,00	12.489 0,16
36	Naturschutz , Denkmalschutz und -pflege	20.297 0,26	0 0,00	88.831 1,12	47.225 0,60	0 0,00	-115.759 -1,46	5.619 0,07	8.877 0,11	21.519 0,27
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz	2.014.944 25,45	0 0,00	3.036.978 38,36	467.758 5,91	159.853 2,02	-1.649.644 -20,83	100.283 1,27	316.235 3,99	143.106 1,81
40	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	2.248.965 28,40	-278 0,00	8.475.380 107,04	1.199.025 15,14	354.292 4,47	-7.780.009 -98,26	0 0,00	0 0,00	27.531 0,35
41	Sozialhilfe nach SGB XII	5.126.333 64,74	654.382 8,26	0 0,00	506.026 6,39	10.335.428 130,53	-5.060.739 -63,92	0 0,00	0 0,00	0 0,00
42	Durchführung Asylbewerberleistungsgesetz	4.817.975 60,85	609.461 7,70	0 0,00	0 0,00	5.703.603 72,04	-276.167 -3,49	0 0,00	0 0,00	0 0,00

Gldg Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächl. Verw. u. Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp. 3 + 4 J. 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	3+4-5-6-7	32-36	94-96	92,93, 98-991
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
43	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	31.403 0,40	0 0,00	0 0,00	84.590 1,07	0 0,00	-53.186 -0,67	0 0,00	0 0,00	0 0,00
45	Jugendhilfe nach dem SGB VIII	2.862.976 36,16	327.603 4,14	326.524 4,12	5.736 0,07	12.493.026 157,78	-9.634.708 -121,68	0 0,00	0 0,00	0 0,00
46	Einrichtungen der Jugendhilfe	626.728 7,92	0 0,00	0 0,00	0 0,00	1.065.558 13,46	-438.830 -5,54	0 0,00	0 0,00	0 0,00
47	Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege sowie sonstiger Dritter	774.488 9,78	0 0,00	72.988 0,92	5.923 0,07	783.758 9,90	-88.181 -1,11	0 0,00	0 0,00	0 0,00
48	Weitere soziale Bereiche	8.297.615 104,80	1.497.487 18,91	0 0,00	8.572.311 108,27	31.211.853 394,20	-29.989.061 -378,75	0 0,00	0 0,00	0 0,00
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	1.721.579 21,74	14.242 0,18	0 0,00	0 0,00	1.032.117 13,04	703.704 8,89	0 0,00	0 0,00	0 0,00
4	Soziale Sicherung	26.508.062 334,79	3.102.897 39,19	8.874.892 112,09	10.373.610 131,02	62.979.635 795,42	-52.617.178 -664,54	0 0,00	0 0,00	27.531 0,35
50	Gesundheitsverwaltung	621.920 7,85	2.667 0,03	2.235.306 28,23	209.826 2,65	0 0,00	-1.820.546 -22,99	0 0,00	0 0,00	6.391 0,08
51	Krankenhäuser	80.000 1,01	0 0,00	0 0,00	0 0,00	809.991 10,23	-729.991 -9,22	0 0,00	0 0,00	0 0,00
54	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	1.123 0,01	0 0,00	485.608 6,13	3.281 0,04	318.000 4,02	-805.767 -10,18	0 0,00	0 0,00	0 0,00
55	Förderung des Sports	500 0,01	0 0,00	0 0,00	0 0,00	57.830 0,73	-57.330 -0,72	0 0,00	0 0,00	0 0,00
56	Eigene Sportstätten	149.834 1,89	0 0,00	0 0,00	646.232 8,16	0 0,00	-496.398 -6,27	0 0,00	219.795 2,78	374.000 4,72
59	Sonstige Erholungseinrichtungen	0 0,00	0 0,00	437 0,01	7.689 0,10	-20 0,00	-8.107 -0,10	0 0,00	38.000 0,48	283.000 3,57
5	Gesundheit, Sport, Erholung	853.377 10,78	2.667 0,03	2.721.352 34,37	867.028 10,95	1.185.801 14,98	-3.918.137 -49,49	0 0,00	257.795 3,26	663.391 8,38
60	Bauverwaltung	0 0,00	0 0,00	440.012 5,56	2.299 0,03	0 0,00	-442.311 -5,59	0 0,00	0 0,00	0 0,00
61	Städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung	382.913 4,84	8.740 0,11	725.303 9,16	-9.373 -0,12	0 0,00	-324.277 -4,10	0 0,00	0 0,00	10.200 0,13
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	600 0,01	0 0,00	59.092 0,75	0 0,00	0 0,00	-58.492 -0,74	0 0,00	0 0,00	0 0,00

Gldg Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personal ausgaben	Sächl. Verw. u. Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp. 3 + 4 .J. 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	3+4-5-6-7	32-36	94-96	92,93, 98-991
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
65	Kreisstraßen	792 0,01	0 0,00	0 0,00	2.678.168 33,82	0 0,00	-2.677.375 -33,81	498.768 6,30	1.256.115 15,86	112.718 1,42
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	384.305 4,85	8.740 0,11	1.224.407 15,46	2.671.094 33,74	0 0,00	-3.502.456 -44,24	498.768 6,30	1.256.115 15,86	122.918 1,55
72	Abfallwirtschaft	108.802 1,37	0 0,00	108.802 1,37	204.932 2,59	4.480 0,06	-209.412 -2,64	0 0,00	0 0,00	0 0,00
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	2.525.747 31,90	0 0,00	1.633.937 20,64	1.050.241 13,26	0 0,00	-158.430 -2,00	18.000 0,23	200.000 2,53	300.000 3,79
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	1.169 0,01	0 0,00	286.594 3,62	160.334 2,02	5.051.209 63,80	-5.496.969 -69,43	325.814 4,11	0 0,00	-106 0,00
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	2.635.718 33,29	0 0,00	2.029.333 25,63	1.415.507 17,88	5.055.689 63,85	-5.864.811 -74,07	343.814 4,34	200.000 2,53	299.894 3,79
87	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	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
88	Allgemeines Grundvermögen	55.677 0,70	0 0,00	0 0,00	34.551 0,44	0 0,00	21.126 0,27	0 0,00	0 0,00	0 0,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	55.677 0,70	0 0,00	0 0,00	34.551 0,44	0 0,00	21.126 0,27	0 0,00	0 0,00	0 0,00
	Summe	42.552.502 537,43	3.350.625 42,32	34.662.265 437,78	29.029.974 366,64	70.604.028 891,71	-88.393.140 -1.116,39	3.128.805 39,52	6.910.306 87,28	3.021.276 38,16

Gldg Nr.	Aufgabenbereich	Steuern u. allgemeine Zuweisungen	Einnahmen aus Verw.u. Betrieben sonst.Fin-einnahmen	Deckungsreserve-	Sonstige Finanz-ausgaben	Zuschuss-bedarf 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	3+4-5-6	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	91.939.333 1.161,17	0 0,00	0 0,00	0 0,00	91.939.333 1.161,17	2.018.911 25,50	0 0,00
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0 0,00	543.793 6,87	0 0,00	4.089.986 51,66	-3.546.192 -44,79	7.313.727 92,37	2.529.861 31,95
92	Abwicklung der Vorjahre	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	91.939.333 1.161,17	543.793 6,87	0 0,00	4.089.986 51,66	88.393.140 1.116,39	9.332.638 117,87	2.529.861 31,95
	Summe	91.939.333 1.161,17	543.793 6,87	0 0,00	4.089.986 51,66	88.393.140 1.116,39	9.332.638 117,87	2.529.861 31,95

8.2 Gruppierungsübersicht

Einnahmen

Einwohner 79.178 per 31.12.2022

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2024		Ansatz 2024	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
0	Einnahmen				
	Steuern, allgemeine Zuweisungen	91.939.332,72	1.161,17	92.039.300,00	-99.967,28
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	Andere Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Vergnügungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Hundesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
026	Jagdsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
027	Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
029	Sonstige Steuer	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Steuerähnliche Einnahmen (soweit nicht zweck gebunden)	0,00	0,00	0,00	0,00
031	Abgabe von Spielbanken	0,00	0,00	0,00	0,00
032	Sonstige steuerähnliche Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Schlüsselzuweisungen	31.100.130,23	392,79	31.100.350,00	-219,77
041	vom Land	31.100.130,23	392,79	31.100.350,00	-219,77
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	15.093.412,00	190,63	15.845.100,00	-751.688,00
060	vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
061	vom Land	15.093.412,00	190,63	15.845.100,00	-751.688,00
062	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Allgemeine Umlagen	45.745.790,49	577,76	45.093.850,00	651.940,49
071	Finanzausgleichsumlage an Landkreise	572.001,38	7,22	570.000,00	2.001,38
072	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	45.173.789,11	570,53	44.523.850,00	649.939,11
09	Ausgleichsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	42.552.501,72	537,43	41.937.850,00	614.651,72
10	Verwaltungsgebühren	2.615.555,69	33,03	2.373.750,00	241.805,69
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.909.635,89	24,12	1.730.750,00	178.885,89
12	Zweckgebundene Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
121	Fremdenverkehrsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00
122	Kurbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 79.178 per 31.12.2022

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2024		Ansatz 2024	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
13	Einnahmen aus Verkauf	95.517,07	1,21	90.650,00	4.867,07
14	Mieten und Pachten	477.462,27	6,03	452.050,00	25.412,27
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Verrechnungseinnahmen vom Vermögenshaushalt für Ausgaben des Verwaltungshaushalts	802.036,54	10,13	867.250,00	-65.213,46
150	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (soweit nicht in UGr. 157-159)	775.052,03	9,79	845.600,00	-70.547,97
157	Vermischte Einnahmen	405,07	0,01	0,00	405,07
158	Verrechnungseinnahmen vom Vermögenshaushalt für Ausgaben des Verwaltungshaushalts	0,00	0,00	0,00	0,00
159	Umsatzsteuer	26.579,44	0,34	21.650,00	4.929,44
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts vom Bund	15.001.122,00	189,46	15.156.400,00	-155.278,00
160	vom Land	43.560,65	0,55	26.500,00	17.060,65
161	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.278.719,38	129,82	11.176.750,00	-898.030,62
162	von Zweckverbänden u. dgl.	541.232,53	6,84	242.900,00	298.332,53
163	von gesetzlicher Sozialversicherung	157.322,66	1,99	146.150,00	11.172,66
164	von verbundener Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.447.403,07	18,28	1.545.900,00	-98.496,93
165	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
166	von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
167	von übrigen Bereichen	18.193,01	0,23	17.500,00	693,01
168	Innere Verrechnungen	2.080,00	0,03	700,00	1.380,00
169	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	2.512.610,70	31,73	2.000.000,00	512.610,70
17	vom Land	15.682.290,30	198,06	15.661.250,00	21.040,30
170	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	871.116,79	11,00	825.800,00	45.316,79
171	von Zweckverbänden u. dgl.	14.654.924,53	185,09	14.715.250,00	-60.325,47
172	von gesetzlicher Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
173	von verbundener Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
174	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	250,00	0,00	450,00	-200,00
175	von privaten Unternehmen	0,00	0,00	200,00	-200,00
176	von übrigen Bereichen	54.481,30	0,69	51.000,00	3.481,30
177	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach SGB I bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	0,00	0,00	0,00	0,00
178	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II	101.517,68	1,28	68.550,00	32.967,68
19	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 Abs.1, Abs.2 Satz 2 Nr.5 und 6, Abs.3 und Abs.4 SGB II	5.968.881,96	75,39	5.605.750,00	363.131,96
191		5.968.881,96	75,39	5.605.750,00	363.131,96
192		0,00	0,00	0,00	0,00
193		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Sonstige Finanzeinnahmen	3.894.418,29	49,19	3.734.300,00	160.118,29
20	Zinseinnahmen	543.793,23	6,87	350.000,00	193.793,23
200	vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
201	vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 79.178 per 31.12.2022

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2024		Ansatz 2024	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
202	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
203	von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
204	von gesetzlicher Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
205	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
206	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
207	von Kreditinstituten	543.793,23	6,87	350.000,00	193.793,23
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	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Konzessionsabgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00
230	vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
231	vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00
232	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
233	von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
234	von gesetzlicher Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
235	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
236	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Ersatz von sozialen Leistungen außerh. von Einrichtungen und von Eingliederungshilfen für behinderte Menschen	1.470.570,39	18,57	1.989.100,00	-518.529,61
241	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz auch Rückzahlung von zu Unrecht erbrachter Leistg	277.343,48	3,50	100.850,00	176.493,48
243	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	861.518,16	10,88	1.133.100,00	-271.581,84
245	Leistungen von Sozialleistungsträgern	314.996,22	3,98	748.650,00	-433.653,78
247	Sonstige Ersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
249	Rückzahlung gewährter Hilfen nur Rückzahlung von Sozialhilfedarlehen, Rückzahlung von zu Unrecht erbrachter Leistung bei UG 241	16.712,53	0,21	6.500,00	10.212,53
25	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	1.609.528,73	20,33	1.178.000,00	431.528,73
251	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz auch Rückzahlung von zu Unrecht erbrachter Leistg	600.370,70	7,58	327.100,00	273.270,70
253	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	120,00	0,00	0,00	120,00
255	Leistungen von Sozialleistungsträgern	1.009.038,03	12,74	850.500,00	158.538,03
257	Sonstige Ersatzleistungen	0,00	0,00	200,00	-200,00

Einwohner 79.178 per 31.12.2022

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2024		Ansatz 2024	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
259	Rückzahlung gewährter Hilfen nur Rückzahlung von Sozialhilfedarlehen, Rückzahlung von zu Unrecht erbrachter Leistung bei UG 251	0,00	0,00	200,00	-200,00
26	Weitere Finanzeinnahmen	270.525,94	3,42	217.200,00	53.325,94
260	Bußgelder u. ä.	91.959,77	1,16	88.700,00	3.259,77
261	Steuerliche Nebenleistungen u. ä.	178.566,17	2,26	128.500,00	50.066,17
262	Inanspruchnahme von Bürgschaften u. ä.	0,00	0,00	0,00	0,00
263	Fehlbelegungsabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00
265	Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
268	Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Kalkulatorische Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
270	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
275	Verzinsungen des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Zuführungen vom Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Übertrags- und Abschlussbuchungen	0,00	0,00	0,00	0,00
295	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des Verwaltungshaushalts)	0,00	0,00	0,00	0,00
0-2	Einnahmen Verwaltungshaushalt	138.386.252,73	1.747,79	137.711.450,00	674.802,73
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts	12.461.442,38	157,39	12.850.700,00	-389.257,62
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.589.977,35	45,34	4.072.350,00	-482.372,65
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.589.977,35	45,34	4.072.350,00	-482.372,65
301	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt zur Bildung von Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
305	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt zur Bildung von Sonderrücklagen(für später entstehende Kosten)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Entnahmen aus Rücklagen	545.000,00	6,88	0,00	545.000,00
310	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	545.000,00	6,88	0,00	545.000,00
311	Entnahmen aus Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
315	Entnahmen aus Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 79.178 per 31.12.2022

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2024		Ansatz 2024	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
	324 von gesetzlicher Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
	325 von verbundenen Unternehmen, 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 u. Rückflüsse von Kapitaleinlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
	331 Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	0,00
	332 Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	0,00
	333 Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00	0,00
	334 Veräußerung von Finanzderivaten	0,00	0,00	0,00	0,00
	339 Sonstige Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens u. Abwicklung Baumaßnahmen	53.036,36	0,67	14.000,00	39.036,36
	340 Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken, baulichen Anlagen und grundstücksgleichen Rechten	3.197,73	0,04	0,00	3.197,73
	344 Einnahmen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	345 Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	34.850,00	0,44	14.000,00	20.850,00
	347 Einnahmen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	14.988,63	0,19	0,00	14.988,63
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.094.678,67	64,34	5.585.600,00	-490.921,33
	360 vom Bund	618.026,15	7,81	601.950,00	16.076,15
	361 vom Land	4.371.730,70	55,21	4.877.900,00	-506.169,30
	362 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	104.921,82	1,33	105.750,00	-828,18
	363 von Zweckverbänden u. 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, 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	0,00	0,00	0,00	0,00
	368 von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	3.178.750,00	40,15	3.178.750,00	0,00
	370 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
	371 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00
	372 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00
	373 von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
	374 von gesetzlicher Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
	375 von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	376 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 79.178 per 31.12.2022

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2024		Ansatz 2024	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
377	von Kreditinstituten	3.178.750,00	40,15	3.178.750,00	0,00
378	von sonstigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00
3781	sonstiger inländischer Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
3782	sonstiger ausländischer Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
379	Innere Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0,00	0,00	0,00	0,00
392	Durchbuchung von Sollfehlbeträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
395	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des Vermögenshaushalts)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Gesamteinnahmen</u>	150.847.695,11	1.905,17	150.562.150,00	285.545,11

Ausgaben

Einwohner 79.178 per 31.12.2022

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2024		Ansatz 2024	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
	<u>Ausgaben</u>				
4	Personalausgaben	34.662.265,02	437,78	35.431.850,00	-769.584,98
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	262.218,30	3,31	293.600,00	-31.381,70
41	Dienstbezüge u. dgl.	26.911.746,07	339,89	27.163.550,00	-251.803,93
410	Beamte	1.726.948,22	21,81	2.001.500,00	-274.551,78
411	Zuführung zur Versorgungsrücklage für Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00
414	Arbeitnehmer	24.667.825,59	311,55	24.635.000,00	32.825,59
416	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	516.972,26	6,53	527.050,00	-10.077,74
42	Versorgungsbezüge u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
420	Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00
421	Zuführung zur Versorgungsrücklage für Ruhegehalts empfänger	0,00	0,00	0,00	0,00
424	Arbeitnehmer	0,00	0,00	0,00	0,00
428	Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Beiträge zu Versorgungskassen	2.002.161,04	25,29	2.081.750,00	-79.588,96
430	Beamte	1.066.400,00	13,47	1.074.050,00	-7.650,00
434	Arbeitnehmer	935.761,04	11,82	1.007.700,00	-71.938,96
438	Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	5.041.582,55	63,67	5.399.600,00	-358.017,45
440	Beamte	2.190,14	0,03	4.300,00	-2.109,86
444	Arbeitnehmer	5.031.760,85	63,55	5.387.500,00	-355.739,15
448	Sonstige	7.631,56	0,10	7.800,00	-168,44
45	Beihilfen, Unterstützung u. dgl.	444.161,10	5,61	492.900,00	-48.738,90
46	Personal - Nebenausgaben	395,96	0,01	450,00	-54,04
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
470	Deckungsreserve gemäß § 11 ThürGemHV	0,00	0,00	0,00	0,00
5,6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	29.028.923,97	366,63	29.475.150,00	-446.226,03
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	733.349,87	9,26	1.009.850,00	-276.500,13
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	534.303,99	6,75	625.100,00	-90.796,01
52	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	260.602,24	3,29	604.600,00	-343.997,76
53	Mieten und Pachten	646.948,82	8,17	663.650,00	-16.701,18
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.949.531,75	62,51	5.632.900,00	-683.368,25
55	Haltung von Fahrzeugen	782.084,45	9,88	754.000,00	28.084,45
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	162.044,57	2,05	184.100,00	-22.055,43
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	5.684.138,55	71,79	5.647.500,00	36.638,55
577,578	Lernmittel	0,00	0,00	0,00	0,00
639	Kosten der Schülerbeförderung	4.069.921,22	51,40	3.670.000,00	399.921,22
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	694.208,57	8,77	683.000,00	11.208,57

Einwohner 79.178 per 31.12.2022

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2024		Ansatz 2024	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
65	Geschäftsausgaben	948.982,15	11,99	1.030.500,00	-81.517,85
650	Bürobedarf	214.013,97	2,70	217.150,00	-3.136,03
651	Bücher und Zeitschriften	59.449,46	0,75	69.450,00	-10.000,54
652	Rundfunkbeitrag	253.334,98	3,20	304.350,00	-51.015,02
653	Öffentliche Bekanntmachungen	84.030,98	1,06	100.200,00	-16.169,02
654	Dienstreisen	24.489,85	0,31	42.200,00	-17.710,15
655	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlich Kosten	280.550,41	3,54	279.350,00	1.200,41
658	Sonstige Geschäftsausgaben	33.112,50	0,42	17.800,00	15.312,50
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben	261.942,58	3,31	285.850,00	-23.907,42
660	Verfügungsmittel	12.980,90	0,16	15.000,00	-2.019,10
661	Mitgliedsbeiträge	248.961,68	3,14	270.850,00	-21.888,32
662	Vermischte Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	5.017.792,19	63,37	4.231.500,00	786.292,19
670	an Bund	53.333,56	0,67	62.000,00	-8.666,44
671	an Land	258.277,99	3,26	299.350,00	-41.072,01
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	845.335,33	10,68	673.050,00	172.285,33
673	an Zweckverbände u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
674	an gesetzliche Sozialversicherung	1.284.897,96	16,23	1.137.000,00	147.897,96
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	62.037,44	0,78	57.300,00	4.737,44
679	Innere Verrechnungen	2.512.610,70	31,73	2.000.000,00	512.610,70
68	Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
680	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
685	Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach SGB II	8.352.994,24	105,50	8.122.600,00	230.394,24
691	an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	8.069.377,20	101,91	7.800.000,00	269.377,20
692	an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden	0,00	0,00	0,00	0,00
693	an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende	283.617,04	3,58	322.600,00	-38.982,96
694	beim Arbeitslosengeld II nach § 19 ff. SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00
695	bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden 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)	70.604.028,49	891,71	68.095.000,00	2.509.028,49
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke	11.156.620,42	140,91	11.619.350,00	-462.729,58
710	an Bund	5.907,78	0,07	0,00	5.907,78

Einwohner 79.178 per 31.12.2022

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2024		Ansatz 2024	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
711	an Land	1.652.296,36	20,87	1.498.000,00	154.296,36
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	39.735,64	0,50	18.400,00	21.335,64
713	an Zweckverbände u. dgl.	5.165.595,44	65,24	5.759.450,00	-593.854,56
714	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
715	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
716	an sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	700,00	-700,00
717	an private Unternehmen	20.500,00	0,26	20.000,00	500,00
718	an übrige Bereiche	4.272.585,20	53,96	4.322.800,00	-50.214,80
72	Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00
721	an Land Zinshilfen für Wasser / Abwasser n. d. Zinshilfe- programm, die aufgrund fehlender Berechnung zurück- gezahlt werden müssen	0,00	0,00	0,00	0,00
722	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00
723	an Zweckverbände u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
724	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
725	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
726	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
727	an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
728	an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	6.222.728,47	78,59	6.474.800,00	-252.071,53
730	Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem 2. Kapitel SGB XII	654.404,28	8,26	752.100,00	-97.695,72
731,732	Leistungen nach den Kapiteln 5, 7, 8 und 9 SGB XII , auch in Form von rückzahlbaren Hilfen (Darlehen)	546.361,60	6,90	367.700,00	178.661,60
734	Sozialhilfe für Deutsche im Ausland nach §§ 24, 132 SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00
735	Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII	5.021.962,59	63,43	5.355.000,00	-333.037,41
736	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen nach dem 6. Kapitel SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	4.112.699,22	51,94	3.236.950,00	875.749,22
740	Hilfe zum Lebensunterhalt nach § 27b SGB XII	369.816,22	4,67	492.450,00	-122.633,78
741,742	Leistungen nach den Kapiteln 5, 7, 8 und 9 SGB XII , auch in Form von rückzahlbaren Hilfen (Darlehen)	3.509.425,40	44,32	2.534.500,00	974.925,40
744	Sozialhilfe für Deutsche im Ausland nach §§ 24, 132 SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00
745	Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII	233.457,60	2,95	210.000,00	23.457,60
746	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen nach dem 6. Kapitel SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Leistungen an Kriegsoffer und ähnliche Berechtigte	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.748.435,21	34,71	2.927.900,00	-179.464,79
77	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	8.426.899,05	106,43	6.550.000,00	1.876.899,05
78	Sonstige soziale Leistungen	32.233.043,11	407,10	30.642.000,00	1.591.043,11

Einwohner 79.178 per 31.12.2022

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2024		Ansatz 2024	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
781	Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeld gesetz	391.799,17	4,95	325.500,00	66.299,17
782	originäre Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	502.743,47	6,35	410.000,00	92.743,47
783	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeit suchende nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00
784	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00
785	Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00
786	Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0,00	0,00	0,00	0,00
787	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach § 16 Abs. 1, Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 und 6, Abs. 3 und Abs. 4 SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00
788	Sonstige soziale Leistungen	4.058.312,59	51,26	4.280.000,00	-221.687,41
789	Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	27.280.187,88	344,54	25.626.500,00	1.653.687,88
79	Leistungen nach dem AsylbLG	5.703.603,01	72,04	6.644.000,00	-940.396,99
791	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen außerhalb von Einrichtungen	3.132.687,22	39,57	2.562.650,00	570.037,22
792	Leistungen nach dem AsylbLG an Personen in Einrichtungen	2.570.915,79	32,47	4.081.350,00	-1.510.434,21
8	Sonstige Finanzausgaben	4.091.035,25	51,67	4.709.450,00	-618.414,75
80	Zinsausgaben	500.008,26	6,31	637.100,00	-137.091,74
800	an Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
801	an Land	0,00	0,00	0,00	0,00
802	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00
803	an Zweckverbände u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
804	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
805	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
806	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
807	an Kreditinstitute	500.008,26	6,31	637.100,00	-137.091,74
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
831	an Land	0,00	0,00	0,00	0,00
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00
833	an Zweckverbände u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
84	Weitere Finanzausgaben	1.049,64	0,01	0,00	1.049,64
842	Inanspruchnahme aus Bürgschaften	0,00	0,00	0,00	0,00

Einwohner 79.178 per 31.12.2022

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2024		Ansatz 2024	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
845	Verzinsung von Steuererstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
848	Sonstige	1.049,64	0,01	0,00	1.049,64
85	Deckungsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
850	Deckungsreserve gemäß § 11 ThürGemHV	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Zuführungen zum Vermögenshaushalt	3.589.977,35	45,34	4.072.350,00	-482.372,65
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.589.977,35	45,34	4.072.350,00	-482.372,65
861	Zuführungen zum Vermögenshaushalt zur Bildung von Sonderrücklagen (Gebührenaufgleichsrücklagen)	0,00	0,00	0,00	0,00
865	Zuführungen zum Vermögenshaushalt zur Bildung von Sonderrücklagen(für später entstehende Kosten)	0,00	0,00	0,00	0,00
4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	138.386.252,73	1.747,79	137.711.450,00	674.802,73
89	Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0,00	0,00	0,00	0,00
895	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts	12.461.442,38	157,39	12.850.700,00	-389.257,62
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
900	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00
901	aus Sonderrücklagen (Gebührenaufgleichsrücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
905	aus Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 (Gebührenaufgleichsrücklagen)	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 u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
924	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
925	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
926	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
927	an Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	0,00
928	an sonstigen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
9281	sonstige inländische Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
9282	sonstige ausländische Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)	1.368.703,05	17,29	2.805.650,00	-1.436.946,95
931	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	0,00
932	Erwerb von Grundstücken	13.147,17	0,17	10.000,00	3.147,17

Einwohner 79.178 per 31.12.2022

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2024		Ansatz 2024	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
934	Ausgaben für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	92.503,16	1,17	112.400,00	-19.896,84
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.263.052,72	15,95	2.683.250,00	-1.420.197,28
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	6.910.305,74	87,28	6.510.400,00	399.905,74
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	2.529.860,74	31,95	2.618.350,00	-88.489,26
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	283.742,52	3,58	283.750,00	-7,48
973	an Zweckverbände u.dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00
974	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
975	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
976	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00
977	an Kreditinstitute	2.246.118,22	28,37	2.334.600,00	-88.481,78
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	1.652.572,85	20,87	916.300,00	736.272,85
980	an Bund	0,00	0,00	0,00	0,00
981	an Land	5.165,07	0,07	0,00	5.165,07
982	an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.422.513,78	17,97	686.300,00	736.213,78
983	an Zweckverbände u. dgl.	100.000,00	1,26	100.000,00	0,00
984	an gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
985	an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
986	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
987	an private Unternehmen	-106,00	0,00	0,00	-106,00
988	an übrige Bereiche	125.000,00	1,58	125.000,00	0,00
99	Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00
990	Kreditbeschaffungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
991	Ablösung von Dauerlasten	0,00	0,00	0,00	0,00
992	Deckung von Fehlbeträgen (Sollfehlbeträgen)	0,00	0,00	0,00	0,00
996	Rückzahlung von Beiträgen im Vollzug des § 21a ThürKAG	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Gesamtausgaben</u>	150.847.695,11	1.905,17	150.562.150,00	285.545,11

8.3 Finanzierungsübersicht Jahresrechnung Saale-Orla-Kreis

in T€
Haushaltsjahr 2024

A.	Finanzierungssaldo	
1.	Gesamteinnahmen	150.848
2.	Einnahmen aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 9.1, 10.1, 11.1)	3.724
3.	Differenz	147.124
4.	Gesamtausgaben	150.848
5.	Ausgaben aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 8, 9.2, 10.2, 11.2)	2.530
6.	Differenz	148.318
7.	Saldo (Nummer 3-6)	-1.194
B.	Besondere Finanzierungsvorgänge	
8.	Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen (./.)	0
9.1.	Entnahmen aus Rücklagen	545
9.2.	Zuführungen zu Rücklagen	0
9.3.	Differenz	545
10.1.	Einnahmen aus Krediten	3.179
10.2.	Tilgung von Krediten	2.530
10.3.	Differenz	649
11.1.	Einnahmen aus inneren Darlehen	0
11.2.	Rückzahlung von inneren Darlehen	0
11.3.	Differenz	0
12.	Saldo besondere Finanzierungsvorgänge (Nrn. 8, 9.3, 10.3, 11.3)	1.194
C.	Nachricht: Kredite vom Kreditmarkt	
13.1.	Einnahmen	3.179
13.2.	Tilgung	2.246
13.3.	Saldo	933

9 Anlagen

9.1 Übersicht über die Rücklagen

in €

Aufgabenbereich Vermögensart	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Zuführungen	Entnahmen	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2024
1	2	3	4	5
1. Allgemeine Rücklage	3.118,6		545,0	2.573,6
2. Sonderrücklage				
3. Summe	3.118,6		545,0	2.573,6

Die Entnahme aus der Rücklage erfolgte aufgrund einer Forderung durch die Rechtsaufsichtsbehörde. Die Höhe der Rücklage sollte keinesfalls über der Höhe der Pflichtrücklage liegen.

Nachrichtlich Höhe Pflichtrücklage	
Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre	
	in €
Rechnungsergebnis 2022	117.707.027
Rechnungsergebnis 2023	130.546.638
Plan 2024	137.711.450
Durchschnitt der letzten 3 Jahre	128.655.038
hiervon zwei vom Hundert	2.573,1

Der Rücklagenbestand entspricht im Jahr 2024 der Höhe der Pflichtrücklage.

9.2 Übersicht über die Schulden im Jahr 2024

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Nachrichtlich: Tilgung Vorjahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 (Zinsen)	Zugänge aus Neuaufnahme Umschuldung	Abgänge aus Ordentl. Tilgung Umschuldung	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2024 (Zinsen)
1		2	3	4	5	6	7
1.	Schulden aus Krediten von			0			0
1.1	Bund, LAF, ERP - Sondervermögen	0	0	0 (0)	0 0	0 0	0 (0)
1.2	Land	0	0	0 (0)	0 0	0 0	0 (0)
1.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	3.688.653	283.743	3.404.910 (0)	0 0	283.743 0	3.121.168 (0)
	00000030 Kreditaufnahme aus 2012 - zinslos Gym PN v. 13.09.2013	3.688.653	283.743	3.404.910 (0)	0 0	283.743 0	3.121.168 (0)
1.4	Zweckverbände und dgl.	0	0	0 (0)	0 0	0 0	0 (0)
1.5	sonstigem öffentlichen Bereich	13.838.979	1.455.489	12.383.490 (305.061)	0 0	1.464.981 0	10.918.509 (255.147)
	00000012 Landesbank Hessen - Thüringen	1.277.866	204.630	1.073.235 (54.112)	0 0	204.630 0	868.605 (44.761)
	00000016 Landesbank Hessen Thüringen	629.968	80.448	549.520 (27.401)	0 0	80.448 0	469.072 (23.684)
	00000024 Landesbank Baden-Württemberg	619.828	251.041	368.788 (19.684)	0 0	260.534 0	108.254 (10.192)
	00000032 Thüringer Aufbaubank	610.552	252.643	357.910 (22.610)	0 0	252.643 0	105.267 (11.065)
	00000033 Thüringer Aufbaubank	0	0	0 (0)	0 0	0 0	0 (0)
	00000034 Thüringer Aufbaubank	700.765	178.919	521.846 (28.401)	0 0	178.919 0	342.927 (20.189)
	00000036 Thüringer Aufbaubank	0	0	0 (0)	0 0	0 0	0 (0)
	00000061 Thüringer Aufbaubank Umschuldung Nr. 59 in Nr. 61	10.000.000	487.808	9.512.192 (152.852)	0 0	487.808 0	9.024.384 (145.257)
1.6	Kreditmarkt	9.351.512	765.679	8.585.833 (263.788)	0 0	781.137 0	7.804.696 (244.862)
	00000041 Deutsche Kreditbank DKB	550.000	210.000	340.000 (16.503)	0 0	210.000 0	130.000 (8.865)
	00000049 Thüringer Aufbaubank Umschuldung aus Nr. 51 und Nr. 52	6.657.154	350.950	6.306.204 (193.050)	0 0	361.447 0	5.944.757 (182.553)
	00000062 Thüringer Aufbaubank Umschuldung aus Nr. 47	0	157.267	1.939.629 (44.072)	0 0	209.690 0	1.729.939 (53.444)
1.9	Summe 1	26.879.143	2.504.910	24.374.234 (568.849)	0 0	2.529.861 0	21.844.373 (500.008)

Art		Stand zu Beginn des Vorjahres 2023	Nachrichtlich: Tilgung Vorjahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 (Zinsen)	Zugänge aus Neuaufnahme Umschuldung	Abgänge aus Ordentl. Tilgung Umschuldung	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2024 (Zinsen)
1		2	3	4	5	6	7
2.	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0			0
2.1	Leasing	0	0	0 (0)	0 0	0 0	0 (0)
2.2	Restkaufpreise	7.139.957	999.557	6.140.400 (115.950)	0 0	811.361 0	5.329.040 (85.842)
	00001001 DKB Neubau LRA 1	693.009	222.030	470.978 (23.990)	0 0	230.886 0	240.093 (15.134)
	00001004 DKB Neubau LRA SOK 1.Umschuldung	416.663	277.778	138.885 (12.222)	0 0	138.885 0	0 (1.528)
	00001005 Deutsche Kreditbank AG	188.739	125.834	62.905 (7.235)	0 0	62.905 0	0 (1.447)
	00001006 ÖPP Schulzentrum Bad LBS 1. BA zum 30.11.2016 Zinsfixing vom 25.11.16	1.881.406	124.529	1.756.877 (21.229)	0 0	125.976 0	1.630.901 (19.782)
	00001007 ÖPP Schulzentrum Bad LBS 2. BA zum 31.03.2017 Zinsfixing vom 28.03.2017	3.960.141	249.386	3.710.755 (51.275)	0 0	252.709 0	3.458.046 (47.951)
2.3	Sonstige	0	0	0 (0)	0 0	0 0	0 (0)
2.9	Summe 2	7.139.957	999.557	6.140.400 (115.950)	0 0	811.361 0	5.329.040 (85.842)
3.	Kassenkredite	0	0	0 (0)	0 0	0 0	0 (0)
	nachrichtlich			0			0
4.	Innere Darlehen			0			0
4.1	aus Sonderrücklagen	0	0	0 (0)	0 0	0 0	0 (0)
4.2	von Sondervermögen ohne Sonderrechnung	0	0	0 (0)	0 0	0 0	0 (0)
5.	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung			0			0
5.1	aus Krediten	0	0	0 (0)	0 0	0 0	0 (0)
5.2	aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0 (0)	0 0	0 0	0 (0)

9.3 Kassenmäßiger Abschluss

9.3.1 Ermittlung des buchmäßigen Kassenbestandes für das Jahr 2024

Bezeichnung	Ist Einnahmen	Ist Ausgaben	Mehreinnahmen Bzw. Ausgaben
	€	€	€
1	2	3	4
1 Verwaltungshaushalt	138.821.464,65	142.075.978,53	-3.254.513,88
2 Vermögenshaushalt	24.253.087,70	12.653.499,11	11.599.588,59
4 Verwahrgeld Haushalt	41.110.782,15	36.474.122,65	4.636.659,50
5 Verwahrgeld Kasse	373.445.444,44	370.792.024,35	2.653.420,09
6 Vorschüsse Haushalt	55.874,41	56.541,79	-667,38
7 Vorschüsse Kasse	550,00	1.938,84	-1.388,84
Zusammen	577.687.203,35	562.054.105,27	
Buchmäßiger Kassenbestand			15.633.098,08

9.3.2 Kassenmäßiger Abschluss für das Jahr 2024

Bezeichnung	Gesamtrechnungssoll	Ist	Kassenreste
	€	€	€
1	2	3	4
Verwaltungs- und Vermögenshaushalt			
1 Verwaltungshaushalt			
Einnahmen	143.426.678,14	138.821.464,65	4.605.213,49
Ausgaben	142.250.518,71	142.075.978,53	174.540,18
Ist-Überschuß/Fehlbetrag		-3.254.513,88	
2 Vermögenshaushalt			
Einnahmen	24.408.987,70	24.253.087,70	155.900,00
Ausgaben	12.677.255,64	12.653.499,11	23.756,53
Ist-Überschuß/Fehlbetrag		11.599.588,59	
Gesamt VWHH VMHH			
Einnahmen	167.835.665,84	163.074.552,35	4.761.113,49
Ausgaben	154.927.774,35	154.729.477,64	198.296,71
Ist-Überschuß/Fehlbetrag		8.345.074,71	
Verwahr und Vorschuss			
4 Verwahrgelder P/M			
Einnahmen	41.618.199,92	41.110.782,15	507.417,77
Ausgaben	36.825.808,69	36.474.122,65	351.686,04
Ist-Überschuß/Fehlbetrag		4.636.659,50	
6 Vorschüsse P/M			
Einnahmen	55.874,41	55.874,41	0,00
Ausgaben	56.541,79	56.541,79	0,00
Ist-Überschuß/Fehlbetrag		-667,38	
5 Verwahrgelder E/A			
Einnahmen	373.445.444,44	373.445.444,44	
Ausgaben	370.792.024,35	370.792.024,35	
Ist-Überschuß/Fehlbetrag		2.653.420,09	
7 Vorschüsse E/A			
Einnahmen	550,00	550,00	
Ausgaben	1.938,84	1.938,84	
Ist-Überschuß/Fehlbetrag		-1.388,84	
Insgesamt			
Einnahmen	582.955.734,61	577.687.203,35	5.268.531,26
Ausgaben	562.604.088,02	562.054.105,27	549.982,75
Ist-Überschuß/Fehlbetrag		15.633.098,08	

9.3.3 Kassenmäßiger Abschluss nach Einzelplänen für das Jahr 2024

Epl.	Bezeichnung	Kassenreste aus VJ €	Abgänge auf Kassenreste aus VJ €	Soll- Einnahmen Auf HHR €	Soll- Einnahmen €	Ist- Einnahmen €	Kassen- Einnahme- reste €	Kassenreste aus VJ €	Abgänge auf Kassenreste aus VJ €	Soll- Ausgaben Auf HHR €	Soll- Ausgaben €	Ist- Ausgaben €	Kassen- ausgabe- reste €
0	Allgemeine Verwaltung	1.378.748,09	951.560,40	0,00	36.714.333,23	364.946.214,50	-327.804.693,58	264.224,71	0,00	427.094,96	45.392.022,15	374.061.036,77	-327.977.694,95
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	186.037,00	6.472,65	375.798,77	2.815.718,21	3.471.203,11	-100.121,78	15.450,59	0,00	1.070.917,86	6.663.343,60	8.108.812,02	-359.099,97
2	Schulen	4258.838,32	2.270.517,94	831.400,00	13.868.323,20	24.711.159,86	-8.023.116,28	118.989,55	75.784,16	5.036.085,71	16.966.338,30	30.409.646,28	-8.364.016,88
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz	19.111,83	20,00	0,00	2.299.974,60	2.963.490,05	-644.423,62	1.015,58	0,00	479.611,24	3.862.675,41	5.022.817,93	-679.515,70
4	Soziale Sicherung	5.385.716,46	353.120,38	0,00	31.027.621,67	56.508.426,85	-20.448.209,10	749.279,67	93.608,01	1.247.367,98	81.823.451,51	107.235.163,67	-23.508.672,52
5	Gesundheit, Sport, Erholung	27.936,19	2.651,67	0,00	1.103.605,40	1.123.251,89	5.638,03	2.280,06	0,00	642.983,34	5.223.331,13	5.942.243,38	-73.648,85
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	373.425,89	22.712,43	288.700,00	547.786,28	901.741,24	285.458,50	419,22	0,00	574.185,04	4.336.227,31	5.000.754,71	-89.923,14
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	10.839,13	0,00	548.987,67	3.036.206,83	3.577.527,60	18.506,03	2.030,65	0,00	1.641.216,00	8.751.659,09	10.394.905,74	0,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	55.676,56	55.676,56	0,00	0,00	0,00	1.152,80	36.267,02	37.419,82	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	9.324.996,50	0,00	0,00	98.637.013,81	119.428.511,69	-11.466.501,38	30.050,17	0,00	0,00	6.619.846,35	15.841.304,95	-9.191.408,43
	Summe	20.965.649,41	3.607.055,47	2.044.886,44	190.106.259,79	577.687.203,35	-368.177.463,18	1.183.740,20	169.392,17	11.120.614,93	179.675.161,87	562.054.105,27	-370.243.980,44

9.4 Proben

9.4.1 Darstellung Soll Haushaltsrechnung für das Jahr 2024

Bezeichnung		Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €	Gesamt €
1	2	3	4	5
1.	Neue Haushaltsausgabereste	1.176.159,43	9.025.486,98	10.201.646,41
2.	+ Abgänge auf Kasseneinnahmereste	403.681,63	2.254.424,83	2.658.106,46
3.	+ Abgänge auf Haushaltseinnahmereste	0,00	840,68	840,68
4.	./. Neue Haushaltseinnahmereste	0,00	4.702.060,00	4.702.060,00
5.	./. Abgänge auf Kassenausgabereste	169.392,17	0,00	169.392,17
6.	./. Abgänge auf Haushaltsausgabereste	328.843,19	1.893.112,08	2.221.955,27
7.	./. Soll-Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Summe *)	1.081.605,70	4.685.580,41	5.767.186,11
1.	Anordnungssoll Einnahmen	138.789.934,36	10.014.647,89	148.804.582,25
	davon Globalbereinigung	-5.062.751,14	0,00	-5.062.751,14
2.	./. Anordnungssoll Ausgaben	137.708.328,66	5.329.067,48	143.037.396,14
	Summe	1.081.605,70	4.685.580,41	5.767.186,11
1.	Mehr-Einnahmen	6.684.012,04	2.774.967,61	9.458.979,65
2.	./. Weniger-Einnahmen	5.647.243,29	5.611.019,72	11.258.263,01
3.	./. Mehr-Ausgaben	14.121.760,82	987.480,88	15.109.241,70
4.	+ Weniger-Ausgaben	14.166.597,77	8.509.113,40	22.675.711,17
5.	./. Haushalts-Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Summe *)	1.081.605,70	4.685.580,41	5.767.186,11

*) Diese Summen müssen gleich sein.

9.4.2 Gegenprobe Planablauf-Vergleich Haushaltsrechnung für das Jahr 2024

Bezeichnung		Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €	Gesamt €
1	2	3	4	5
1.	Mehr-Einnahmen	6.684.012,04	2.774.967,61	9.458.979,65
2.	+ Weniger-Einnahmen	-5.647.243,29	-5.611.019,72	-11.258.263,01
3.	./. Abgang Alter Kasseneinnahmereste	403.681,63	2.254.424,83	2.658.106,46
4.	./. Abgang Alter Haushaltseinnahmereste	0,00	840,68	840,68
5.	+ Neue Haushaltseinnahmereste	0,00	4.702.060,00	4.702.060,00
6.	./. Mehr-Ausgaben	14.121.760,82	987.480,88	15.109.241,70
7.	+ Weniger-Ausgaben	14.166.597,77	8.509.113,40	22.675.711,17
8.	+ Abgang Alter Kassenausgabereste	169.392,17	0,00	169.392,17
9.	+ Abgang Alter Haushaltsausgabereste	328.843,19	1.893.112,08	2.221.955,27
10.	./. Neue Haushaltsausgabereste	1.176.159,43	9.025.486,98	10.201.646,41
11.	./. Soll Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
12.	+ Haushalts-Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Summe		0,00	0,00	0,00

9.4.3 Gegenprobe Soll-Vergleich Haushaltsrechnung für das Jahr 2024

Bezeichnung		Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €	Gesamt €
1	2	3	4	5
1.	Soll-Einnahmen	138.789.934,36	10.014.647,89	148.804.582,25
	davon Globalbereinigung	-5.062.751,14	0,00	-5.062.751,14
2.	+ Neue Haushaltseinnahmereste	-	4.702.060,00	4.702.060,00
3.	./. Abgang Alter Haushaltseinnahmereste	-	840,68	840,68
4.	./. Abgang Alter Kasseneinnahmereste	403.681,63	2.254.424,83	2.658.106,46
5.	Summe-Einnahmen	138.386.252,73	12.461.442,38	150.847.695,11
6.	Soll-Ausgaben	137.708.328,66	5.329.067,48	143.037.396,14
7.	+ Neue Haushaltsausgabereste	1.176.159,43	9.025.486,98	10.201.646,41
8.	./. Abgang Alter Haushaltsausgabereste	328.843,19	1.893.112,08	2.221.955,27
9.	./. Abgang Alter Kassenausgabereste	169.392,17	0,00	169.392,17
10.	Summe Soll-Ausgaben	138.386.252,73	12.461.442,38	150.847.695,11
11.	+ Soll Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00

9.4.4 Gegenprobe Ist-Vergleich Haushaltsrechnung für das Jahr 2024

Bezeichnung		Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €	Gesamt €
1	2	3	4	5
1.	Ist-Einnahme	138.821.464,65	24.253.087,70	163.074.552,35
2.	./I. Ist-Ausgabe	142.075.978,53	12.653.499,11	154.729.477,64
3.	= Bestand	-3.254.513,88	11.599.588,59	8.345.074,71
4.	+ Neue Kasseneinnahmereste	4.605.213,49	155.900,00	4.761.113,49
5.	./I. Alte Kasseneinnahmereste	5.040.425,41	14.603.878,20	19.644.303,61
6.	./I. Neue Kassenausgabereste	174.540,18	23.756,53	198.296,71
7.	+ Alte Kassenausgabereste	915.398,92	23.756,53	939.155,45
8.	+ Neue Haushaltseinnahmereste	0,00	4.702.060,00	4.702.060,00
9.	./I. Anordnungen auf Haushaltseinnahmereste	0,00	2.044.886,44	2.044.886,44
10.	./I. Abgänge auf Haushaltseinnahmereste	0,00	840,68	840,68
11.	./I. Neue Haushaltsausgabereste	1.176.159,43	9.025.486,98	10.201.646,41
12.	+ Anordnung auf Haushaltsausgabereste	3.796.183,30	7.324.431,63	11.120.614,93
13.	+ Abgänge auf Haushaltsausgabereste	328.843,19	1.893.112,08	2.221.955,27
14.	./I. Soll Ergebnis-Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Summe		0,00	0,00	0,00

9.4.5 Gegenprobe Reste-Vergleich Haushaltsrechnung für das Jahr 2024

Bezeichnung		Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €	Gesamt €
1	2	3	4	5
1.	Neue Kasseneinnahmereste	4.605.213,49	155.900,00	4.761.113,49
2.	+ Neue Haushaltseinnahmereste	0,00	4.702.060,00	4.702.060,00
3.	+ Ist Überschuss/-Ist Fehlbetrag	-3.254.513,88	11.599.588,59	8.345.074,71
4.	+ Haushaltseinnahmereste zu übertragen	0,00	3.605.900,00	3.605.900,00
5.	./. Neue Kassenausgabereste	174.540,18	23.756,53	198.296,71
6.	./. Neue Haushaltsausgabereste	1.176.159,43	9.025.486,98	10.201.646,41
7.	./. Haushaltsausgabereste zu übertragen	0,00	11.014.205,08	11.014.205,08
8.	./. Soll Ergebnis - Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Summe		0,00	0,00	0,00

9.5 Kostenfeststellung

Bezeichnung der Baumaßnahme: RS Schleiz – Sanierung Toilettenanlagen im EG

Bauherr/Antragsteller: Landratsamt Saale-Orla-Kreis

Entwurfsverfasser: **Schmidt & Laabs Ingenieurgesellschaft mbH aus Gera**

Objektdatei: **RS Schleiz – Sanierung Toilettenanlagen im EG**

Bruttogrundfläche	Bruttorauminhalt	Hauptnutzfläche	Grundstücksfläche
	Bauart, Bauweise	Grundlagen der Kostenermittlung	Ausführungszeit
San. Toilettenanlage im EG			03.2022 bis 06.2023

Bemerkungen: HHSt.: 2.22540.95010 gez. Fachdienst ZLM

Aufgestellt: **Frau Bargel**

Zusammenstellung der Kosten:

Kostengruppe		Betrag EUR	Davon zuwendungsfähig EUR
100	Grundstück		
	Summe Grundstück		
200	Herrichten und Erschließen		
210	Herrichten		
220	Öffentliche Erschließung		
230	Nichtöffentliche Erschließung		
240	Ausgleichsabgaben		
	Summe Herrichten und Erschließen		
300	Bauwerk – Baukonstruktion		
	Summe Bauwerk – Baukonstruktion	139.354,12	
400	Bauwerk – Technische Anlagen		
	Summe Bauwerk – Technische Anlagen	116.947,66	
500	Außenanlagen		
	Summe Außenanlagen		
600	Ausstattung und Kunstwerke		
610	Ausstattung		
620	Kunstwerke		
	Summe Ausstattung und Kunstwerke		
700	Baunebenkosten		
	Summe Baunebenkosten	88.367,68	
	Zur Abrundung		
	Gesamtkosten	344.669,46	

Bezeichnung der Baumaßnahme: Teilinnensanierung RS Oppurg

Bauherr/Antragsteller: Landratsamt Saale-Orla-Kreis

Entwurfsverfasser: Architekturbüro Wandsleb, Pößnecker Straße 4, 07806 Neustadt/Orla

Objektdaten **Teilinnensanierung RS Oppurg**

Bruttogrundfläche	Bruttorauminhalt	Hauptnutzfläche	Grundstücksfläche
---	---	---	---
Zweckbestimmung, Nutzung	Bauart, Bauweise	Grundlagen der Kostenermittlung	Ausführungszeit gesamt
Teilinnensanierung	---	---	08/2019 – 01/2024

Bemerkungen: 2.22575.95000 gez. Fachdienst ZLM

Aufgestellt: **Herr Seidel**

Zusammenstellung der Kosten:

Kostengruppe		Betrag EUR	Davon zuwendungsfähig EUR
100	Grundstück		
	Summe Grundstück	/	/
200	Vorbereitende Maßnahmen		
210	Herrichten	/	/
220	Öffentliche Erschließung	7.584,03 €	0,00 €
230	Nichtöffentliche Erschließung	/	/
240	Ausgleichsabgaben	/	/
	Summe Vorbereitende Maßnahmen	7.584,03 €	0,00 €
300	Bauwerk – Baukonstruktionen		
	Summe Bauwerk – Baukonstruktion	1.489.347,68 €	1.489.347,68 €
400	Bauwerk – Technische Anlagen		
	Summe Bauwerk – Technische Anlagen	967.124,17 €	967.124,17 €
500	Außenanlagen und Freiflächen		
	Summe Außenanlagen	244.865,23 €	229.790,49 €
600	Ausstattung und Kunstwerke		
610	Ausstattung	324.463,31 €	0,00 €
620	Kunstwerke	/	/
	Summe Ausstattung und Kunstwerke	324.463,31 €	0,00 €
700	Baunebenkosten		
	Summe Baunebenkosten	574.336,07 €	455.007,66 €
800	Finanzierung		
	Summe Finanzierung	0,00 €	0,00 €
	Gesamtkosten	3.607.720,49 €	3.141.270,00 €

Bezeichnung der Baumaßnahme: Regelschule Remptendorf – Erneuerung Sportanlage

Bauherr/Antragsteller: Landratsamt Saale-Orla-Kreis

Entwurfsverfasser: **IB für Bauwesen Manfred Krauß aus Ranis**Objektdaten: **Regelschule Remptendorf – Erneuerung Sportanlage**

Bruttogrundfläche	Bruttorauminhalt	Hauptnutzfläche	Grundstücksfläche
	Bauart, Bauweise	Grundlagen der Kostenermittlung	Ausführungszeit
Erneuerung Sportanlage			06.2022 bis 11.2024

Bemerkungen: HHS.: 2.56000.95050 gez. Fachdienst ZLM

Aufgestellt: **Frau Bargel**

Zusammenstellung der Kosten:

Kostengruppe		Betrag EUR	Davon zuwendungsfähig EUR
100	Grundstück		
	Summe Grundstück		
200	Herrichten und Erschließen		
210	Herrichten		
220	Öffentliche Erschließung		
230	Nichtöffentliche Erschließung		
240	Ausgleichsabgaben		
	Summe Herrichten und Erschließen		
300	Bauwerk – Baukonstruktion		
	Summe Bauwerk – Baukonstruktion		
400	Bauwerk – Technische Anlagen		
	Summe Bauwerk – Technische Anlagen		
500	Außenanlagen		
	Summe Außenanlagen	115.060,32	
600	Ausstattung und Kunstwerke		
610	Ausstattung		
620	Kunstwerke		
	Summe Ausstattung und Kunstwerke		
700	Baunebenkosten		
	Summe Baunebenkosten	11.153,87	
	Zur Abrundung		
	Gesamtkosten	126.214,19	

Bezeichnung der Baumaßnahme: für Soleanlage – Bau Stellfläche + Bau Wasserspeicher zur Sicherstellung der Wasserversorgung

Bauherr/Antragsteller: Landratsamt Saale-Orla-Kreis

Bemerkungen: HHS 2.65000.94000 gez. Fachdienst Tiefbau Aufgestellt: Herr Freund

Zusammenstellung der Kosten gem. AKVS: Bauzeit 08-10/2024

Übersicht der Kostenentwicklung der Straßenbaumaßnahme

Bezeichnung der Baumaßnahme/Verkehrseinheit			
für Soleanlage - Bau Stellfläche+Bau Wasserspeicher zur Sicherstellung der Wasserversorgung			KBH Bad Lobenstein
Projis-/Identnummer		Stationierung	
Bauwerks-Nr. (ASB)		Länge [km]	
	Bau		
	Kostenfortschreibung ...	Kostenfortschreibung ...	Kostenfeststellung
Datum			24.04.2025
Kosten Hauptgruppen	in €		
1 Grunderwerb			
2-8 Bau			33.102,45
9 Sonstige besondere Anlagen und Kosten			
Gesamt	0,00	0,00	33.102,45

Bezeichnung der Baumaßnahme: Erneuerung Teilabschnitt Ranis – Pößneck K 516

Bauherr/Antragsteller: Landratsamt Saale-Orla-Kreis

Bemerkungen: **HHS 2.65000.94000** gez. Fachdienst Tiefbau Aufgestellt: **Herr Freund**

Zusammenstellung der Kosten gem. AKVS: **Bauzeit 10/2024**

Übersicht der Kostenentwicklung der Straßenbaumaßnahme

Bezeichnung der Baumaßnahme/Verkehrseinheit			
Bauliche Erhaltung - Erneuerung Teilabschnitt Ranis-Pößneck		K 516	
Projis-/Identnummer		Stationierung	1,250 - 1,410
Bauwerks-Nr. (ASB)		Länge [km]	0,160
Bau			
	Kostenfortschreibung ...	Kostenfortschreibung ...	Kostenfeststellung
Datum			24.04.2025
Kosten Hauptgruppen	in €		
1 Grunderwerb			
2-8 Bau			51.555,43
9 Sonstige besondere Anlagen und Kosten			10.900,95
Gesamt	0,00	0,00	62.456,38

Bezeichnung der Baumaßnahme: Erneuerung Randbefestigung K 555 / 558

Bauherr/Antragsteller: Landratsamt Saale-Orla-Kreis

Bemerkungen: **HHS 2.65002.94010** gez. Fachdienst Tiefbau Aufgestellt: **Herr Freund**

Zusammenstellung der Kosten gem. AKVS: **Bauzeit 04/2024**

Übersicht der Kostenentwicklung der Straßenbaumaßnahme

Bezeichnung der Baumaßnahme/Verkehrseinheit			
Bauliche Erhaltung - Erneuerung Randbefestigung		K555/558	
Projis-/Identnummer		Stationierung	
Bauwerks-Nr. (ASB)		Länge [km]	7,956
	Bau		
	Kostenfortschreibung ...	Kostenfortschreibung ...	Kostenfeststellung
Datum			07.04.2025
Kosten Hauptgruppen	in €		
1 Grunderwerb			
2-8 Bau			26.836,49
9 Sonstige besondere Anlagen und Kosten			
Gesamt	0,00	0,00	26.836,49

Bezeichnung der Baumaßnahme: Erneuerung Teilabschnitt Weira – Kospoda K 211

Bauherr/Antragsteller: Landratsamt Saale-Orla-Kreis

Bemerkungen: **HHS 2.65002.94010** gez. Fachdienst Tiefbau Aufgestellt: **Herr Freund**

Zusammenstellung der Kosten gem. AKVS: **Bauzeit 06-07/2024**

Übersicht der Kostenentwicklung der Straßenbaumaßnahme

Bezeichnung der Baumaßnahme/Verkehrseinheit			
Bauliche Erhaltung - Erneuerung Teilabschnitt Weira-Kospoda		K 211	
Projis-/Identnummer		Stationierung	0,430 - 1,250
Bauwerks-Nr. (ASB)		Länge [km]	0,820
Bau			
	Kostenfortschreibung ...	Kostenfortschreibung ...	Kostenfeststellung
Datum			07.04.2025
Kosten Hauptgruppen	in €		
1 Grunderwerb			
2-8 Bau			119.090,72
9 Sonstige besondere Anlagen und Kosten			
Gesamt	0,00	0,00	119.090,72

9.6 Übersicht über die Erfüllung der Deckungskreise

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
0100	DK FD 01 Rechtsaufsichtsbehörde	E	4.000,00	2.876,48
		A	2.600,00	2.364,80
		S	1.400,00	511,68
0200	DK FD 02 Rechnungsprüfungsamt	E	103.000,00	122.814,00
		A	5.850,00	2.968,86
		S	97.150,00	119.845,14
0300	DK FD 03 Personalamt	E	0,00	10.002,00
		A	81.500,00	93.003,35
		S	-81.500,00	-83.001,35
0301	DK Personal FD 03	E	1.922.050,00	1.899.605,96
		A	33.686.000,00	33.068.441,53
		S	-31.763.950,00	-31.168.835,57
0370	DK Aus- und Fortbildung FD 03	E	0,00	4.991,76
		A	75.350,00	60.138,25
		S	-75.350,00	-55.146,49
0400	DK FD 04 Finanzen	E	0,00	0,00
		A	85.950,00	120.380,75
		S	-85.950,00	-120.380,75
0410	DK Zinsen FD 04	E	350.000,00	543.793,23
		A	637.100,00	500.008,26
		S	-287.100,00	43.784,97
0415	DK Schuldendienst, Tilgung Umschuldung FD 04	E	3.178.750,00	3.178.750,00
		A	2.618.350,00	2.529.860,74
		S	560.400,00	648.889,26
0420	DK Beteiligungsmanagement FD 04	E	0,00	0,00
		A	5.570.100,00	4.971.230,63
		S	-5.570.100,00	-4.971.230,63
0433	DK Versicherungen FD 04	E	1.000,00	18.711,86
		A	982.400,00	1.010.073,56
		S	-981.400,00	-991.361,70
0440	DK FD 04 Kreiskasse	E	115.500,00	155.717,39
		A	38.300,00	42.034,66
		S	77.200,00	113.682,73
0470	DK GVO FD 04	E	150,00	-15,00
		A	0,00	0,00
		S	150,00	-15,00

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
0490	DK VMH Finanzen FD 04	E	0,00	1.055,73
		A	10.000,00	-11.231,83
		S	-10.000,00	12.287,56
0800	DK Personalrat LR	E	0,00	0,00
		A	13.050,00	5.653,75
		S	-13.050,00	-5.653,75
0920	DK Gleichstellungsbeauftragte LR	E	0,00	0,00
		A	2.250,00	870,61
		S	-2.250,00	-870,61
0930	DK Wahlen LR	E	180.000,00	216.614,68
		A	405.900,00	542.514,68
		S	-225.900,00	-325.900,00
0990	DK Büro Landrat	E	34.300,00	35.088,85
		A	311.750,00	268.747,65
		S	-277.450,00	-233.658,80
1100	DK FD 11 Zentr. Liegenschaftsmanagement	E	422.650,00	483.873,80
		A	787.900,00	724.042,90
		S	-365.250,00	-240.169,10
1110	DK Strom u. Heizung Schulen FD 11	E	269.500,00	292.866,20
		A	1.149.800,00	1.017.483,35
		S	-880.300,00	-724.617,15
1120	DK Wartungsverträge Schulen/ Sporthallen FD 11	E	0,00	0,00
		A	319.350,00	-8.557,71
		S	-319.350,00	8.557,71
1130	DK Sportplatz Griebse FD 11	E	6.500,00	10.165,60
		A	24.900,00	34.348,49
		S	-18.400,00	-24.182,89
1140	DK Sportanlage Bad Lobenstein FD 11	E	4.250,00	4.565,47
		A	15.100,00	6.624,11
		S	-10.850,00	-2.058,64
1150	DK Sportanlage Schleiz FD 11	E	0,00	14,98
		A	5.800,00	-1.310,10
		S	-5.800,00	1.325,08
1157	DK Bau Sportstätten FD 11	E	0,00	0,00
		A	60.000,00	60.000,00

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
		S	-60.000,00	-60.000,00
1158	DK Werterhaltung Gebäude Schulen und Sporthallen FD 11	E	0,00	11.363,19
		A	479.000,00	390.503,69
		S	-479.000,00	-379.140,50
1160	DK Sportanlage Neustadt FD 11	A	10.700,00	0,00
		S	10.700,00	0,00
1190	DK VMH Zentr. Liegenschaftsmanagement FD 11	E	0,00	0,00
		A	526.200,00	521.112,19
		S	-526.200,00	-521.112,19
1191	DK Schulsan.pausch./Baumaßnahm FD 11	E	2.488.000,00	2.731.435,75
		A	3.740.300,00	4.067.922,66
		S	-1.252.300,00	-1.336.486,91
1200	DK FD 12 Kommunikation, IT	E	0,00	0,00
		A	177.600,00	173.921,78
		S	-177.600,00	-173.921,78
1210	DK Projekt eVerwaltung im SOK FD 12	A	0,00	0,00
		S	0,00	0,00
1300	DK FD 13 Tiefbau	E	2.013.150,00	2.525.747,47
		A	880.550,00	874.951,62
		S	1.132.600,00	1.650.795,85
1310	DK Kreisstraßen FD 13	E	0,00	0,00
		A	2.173.050,00	2.680.387,20
		S	-2.173.050,00	-2.680.387,20
1360	DK Brückenbaumaßnahme FD 13	E	0,00	0,00
		A	50.000,00	50.000,00
		S	-50.000,00	-50.000,00
1390	DK VMH Kreisbauhof FD 13	E	0,00	0,00
		A	300.000,00	300.000,00
		S	-300.000,00	-300.000,00
1393	DK VMH Kreisstraßen allgemein FD 13	E	650.000,00	498.600,00
		A	1.520.000,00	1.306.114,92
		S	-870.000,00	-807.514,92
1400	DK FD 14 Innerer Service	E	127.100,00	111.963,59
		A	554.250,00	493.763,05
		S	-427.150,00	-381.799,46
1490	DK VMH Innerer Service FD 14	E	2.000,00	16.850,00
		A	60.000,00	62.347,00

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
		S	-58.000,00	-45.497,00
1500	DK FD 15 Bauordnung	E	253.500,00	315.366,22
		A	53.250,00	18.084,67
		S	200.250,00	297.281,55
1530	DK Ersatzvornahmen Bauord. FD 15	E	160.000,00	76.622,82
		A	160.000,00	-22.840,92
		S	0,00	99.463,74
1540	DK Ersatzvorn. Denkmalschutz FD 15	E	10.000,00	0,00
		A	10.000,00	0,00
		S	0,00	0,00
1600	DK FD 16 Schulverwaltung	E	34.400,00	36.050,60
		A	326.850,00	304.033,40
		S	-292.450,00	-267.982,80
1602	DK Pflegerische Leistungen FD 16	E	0,00	81.920,06
		A	0,00	71.958,36
		S	0,00	9.961,70
1610	DK Schülerbeförderung FD 16	E	905.000,00	783.133,95
		A	3.670.000,00	4.069.921,22
		S	-2.765.000,00	-3.286.787,27
1631	DK Sport FD 16	E	0,00	500,00
		A	0,00	0,00
		S	0,00	500,00
1640	DK Jugend trainiert f. Olympia FD 16	E	0,00	13.273,40
		A	0,00	13.273,40
		S	0,00	0,00
1656	DK Schulsportanlagen FD 16	E	62.000,00	61.139,18
		A	463.700,00	337.811,70
		S	-401.700,00	-276.672,52
1660	DK Bildungs- und Teilhabepaket FD 16	E	868.250,00	946.637,54
		A	960.650,00	1.085.926,89
		S	-92.400,00	-139.289,35
1692	DK FöMi Ganztagsinvest FD 16	E	375.650,00	375.650,00
		A	417.400,00	417.400,00
		S	-41.750,00	-41.750,00
1693	DK Erwerb von Anlagevermögen Schulen FD 16	E	0,00	0,00
		A	401.000,00	390.648,68
		S	-401.000,00	-390.648,68

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
1900	DK FBB 1 Zentrale Aufgaben, Bau, Bildung	E	0,00	0,00
		A	6.800,00	2.196,34
		S	-6.800,00	-2.196,34
1930	Organisation VwH FBB 1	A	1.100,00	118,05
		S	1.100,00	118,05
2100	DK FD 21 Öffentliche Ordnung	E	435.900,00	445.878,69
		A	81.450,00	50.864,62
		S	354.450,00	395.014,07
2110	DK Brand-/Kat.Schutz, Rettungsdienst FD 21	E	54.000,00	83.807,64
		A	672.850,00	661.733,04
		S	-618.850,00	-577.925,40
2115	DK Rettungsdienst Notärzte FD 21	E	35.000,00	48.520,46
		A	0,00	0,00
		S	35.000,00	48.520,46
2119	DK Brand-u. Kat.Schutz FD 21	E	248.250,00	247.421,82
		A	1.343.000,00	1.343.000,00
		S	-1.094.750,00	-1.095.578,18
2160	DK Bußgeldstelle FD 21	E	85.000,00	78.523,70
		A	3.150,00	2.252,58
		S	81.850,00	76.271,12
2180	DK Jagdabgabe FD 21	E	29.000,00	21.379,40
		A	29.000,00	21.379,40
		S	0,00	0,00
2200	DK Untere Straßenbehörde FD 22	E	95.000,00	101.527,40
		A	3.800,00	2.593,62
		S	91.200,00	98.933,78
2201	DK Kfz-Zulassung FD 22	E	757.000,00	831.839,72
		A	255.250,00	202.060,61
		S	501.750,00	629.779,11
2202	DK Führerscheinstelle FD 22	A	112.650,00	107.911,01
		S	112.650,00	107.911,01
2220	DK Gebühren und KBA-Abführung Führerscheinstelle FD 22	E	325.000,00	300.761,40
		A	25.000,00	21.794,50
		S	300.000,00	278.966,90
2300	DK FD 23 Umwelt	E	132.850,00	160.170,90
		A	156.700,00	89.261,04
		S	-23.850,00	70.909,86

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
2301	DK Ersatzvornahmen Umwelt FD 23	E	5.500,00	0,00
		A	5.500,00	0,00
		S	0,00	0,00
2302	DK VMH FD Umwelt FD 23	E	0,00	1.356,25
		A	9.000,00	14.966,82
		S	-9.000,00	-13.610,57
2310	DK Wasserrecht FD 23	E	60.000,00	78.362,45
		A	18.200,00	13.447,68
		S	41.800,00	64.914,77
2311	DK Ersatzvornahmen Wasser FD 23	E	30.000,00	0,00
		A	30.000,00	17.789,63
		S	0,00	-17.789,63
2400	DK FD 24 Wirtschaft, Kultur, Tourismus	E	6.000,00	6.816,93
		A	118.400,00	78.333,71
		S	-112.400,00	-71.516,78
2410	DK Schloss Burgk FD 24	E	213.550,00	283.687,50
		A	263.650,00	205.996,42
		S	-50.100,00	77.691,08
2411	DK Exlibristreffen FD 24	E	0,00	8.565,00
		A	0,00	7.409,53
		S	0,00	1.155,47
2419	DK VMH Schloss Burgk FD 24	E	0,00	74.175,00
		A	240.000,00	229.253,28
		S	-240.000,00	-155.078,28
2420	DK Heinrichshütte FD 24	E	55.350,00	57.562,04
		A	82.250,00	57.949,78
		S	-26.900,00	-387,74
2430	DK Musikschule Bad Lobenstein	E	122.500,00	215.229,99
		A	104.400,00	37.121,12
		S	18.100,00	178.108,87
2431	DK Musikschule Pößneck	E	122.500,00	225.011,96
		A	116.100,00	95.227,94
		S	6.400,00	129.784,02
2436	DK Fömi VmHH Musikschule PN	E	0,00	0,00
		A	0,00	9.354,45
		S	0,00	-9.354,45
2437	DK VMH Musikschule Pößneck	E	0,00	8.000,00
		A	2.500,00	849,00

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
		S	-2.500,00	7.151,00
2439	DK VMH Musikschule Bad L.	E	0,00	0,00
		A	37.500,00	35.000,00
		S	-37.500,00	-35.000,00
2440	DK Volkshochschule FD 24	E	115.100,00	218.853,30
		A	183.550,00	176.876,63
		S	-68.450,00	41.976,67
2441	DK VHS "Alpha-Initiative" FD 24	E	5.000,00	26.055,81
		A	5.000,00	21.897,53
		S	0,00	4.158,28
2442	DK Integrationskurs VHS FD 24	E	671.800,00	752.025,78
		A	276.000,00	355.978,32
		S	395.800,00	396.047,46
2450	DK Kreisentwicklung FD 24	E	500,00	600,00
		A	329.200,00	248.172,37
		S	-328.700,00	-247.572,37
2451	DK Ehrenamtsförderung, Kulturförderg, Sportförderung FD 24	E	37.000,00	35.600,00
		A	110.000,00	105.702,44
		S	-73.000,00	-70.102,44
2470	DK ZW Bibliotheken FD 24	E	7.000,00	7.000,00
		A	14.000,00	13.999,99
		S	-7.000,00	-6.999,99
2491	DK Erwerb Schienennetz-Radweg FD 24	E	0,00	0,00
		A	40.000,00	38.000,00
		S	-40.000,00	-38.000,00
2500	DK FD 25 Veterinäramt / LÜW	E	98.750,00	167.779,94
		A	51.900,00	148.093,44
		S	46.850,00	19.686,50
2600	DK Ausländerbehörde	E	46.000,00	58.145,48
		A	50.200,00	85.135,43
		S	-4.200,00	-26.989,95
2620	DK Ausländerwesen/Integration FD 26	E	5.626.700,00	6.302.422,80
		A	5.412.200,00	6.128.105,91
		S	214.500,00	174.316,89
2621	DK Gemeinschaftsunterkünfte Asyl FD 26	E	0,00	0,00
		A	28.000,00	9.180,31
		S	-28.000,00	-9.180,31

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
2622	DK FD 26 UKRAINE	E	2.653.350,00	837.816,74
		A	2.599.100,00	1.274.790,16
		S	54.250,00	-436.973,42
2900	DK FBB 2 Ordnung, Umwelt, Wirtschaft	E	0,00	0,00
		A	8.400,00	6.294,46
		S	-8.400,00	-6.294,46
2910	DK Aktion "Jobticket" FB 2	E	700,00	0,00
		A	700,00	0,00
		S	0,00	0,00
3100	DK Sozialhilfe FD 31	E	674.450,00	664.137,39
		A	1.923.300,00	1.912.216,47
		S	-1.248.850,00	-1.248.079,08
3140	DK Berufsrehabilitation FD 31	E	30.000,00	9.250,62
		A	30.000,00	14.779,74
		S	0,00	-5.529,12
3150	DK Grundsicherung FD 31	E	5.569.300,00	5.272.080,98
		A	5.565.000,00	5.255.420,19
		S	4.300,00	16.660,79
3160	DK SGB II - Leistungen (FD 31)	E	4.898.000,00	5.157.367,67
		A	8.122.600,00	8.352.994,24
		S	-3.224.600,00	-3.195.626,57
3172	DK Schwerbehindertenfeststellungsverfahren FD 31	E	20.250,00	22.322,65
		A	157.700,00	161.791,91
		S	-137.450,00	-139.469,26
3200	DK FD 32 Teilhabe u. Pflege - örtlich	E	719.900,00	1.001.467,01
		A	23.216.350,00	25.739.980,18
		S	-22.496.450,00	-24.738.513,17
3300	DK FD 33 Jugend und Familie	E	1.221.650,00	1.630.002,89
		A	6.702.150,00	6.235.984,77
		S	-5.480.500,00	-4.605.981,88
3301	DK "Demokratie" - Bundes- und Landesprogramme FD 33	E	195.000,00	185.113,24
		A	195.000,00	184.904,82
		S	0,00	208,42
3310	DK Jugendpauschale FD 33	E	610.200,00	628.202,63
		A	1.341.700,00	1.104.632,03
		S	-731.500,00	-476.429,40
3311	DK Amb. Erziehungshilfen JP FD 33	E	0,00	2.690,78

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
		A	767.400,00	686.801,69
		S	-767.400,00	-684.110,91
3400	DK FD 34 Wirtschaft. Familienhilfe / Jugendamt	E	2.800,00	43,06
		A	579.500,00	476.660,18
		S	-576.700,00	-476.617,12
3420	DK Wirtsch. Familienh. UVG FD 34	E	3.603.000,00	3.210.317,32
		A	3.853.550,00	3.632.871,01
		S	-250.550,00	-422.553,69
3440	DK Personalkosten Hort FD 34	E	722.600,00	838.853,74
		A	688.000,00	804.253,74
		S	34.600,00	34.600,00
3500	DK FD 35 Frühe Hilfen u. Inklusion / Jugendamt	E	0,00	0,00
		A	20.350,00	11.877,68
		S	-20.350,00	-11.877,68
3510	DK Hilfe z. Lebensunterhalt FD 35	E	292.050,00	367.333,59
		A	8.152.450,00	10.138.062,51
		S	-7.860.400,00	-9.770.728,92
3520	DK Gesundheitshilfe FD 35	E	36.950,00	42.829,00
		A	56.500,00	45.341,65
		S	-19.550,00	-2.512,65
3530	DK Landesprogramm Kinderschutz FD 35	A	1.900,00	0,00
		S	1.900,00	0,00
3600	DK FD 36 Gesundheit	E	75.100,00	83.700,03
		A	416.500,00	382.493,01
		S	-341.400,00	-298.792,98
3601	DK Prophylaxemittel FD 36	E	0,00	843,00
		A	0,00	0,00
		S	0,00	843,00
3620	DK ZW Selbsthilfekontaktstelle FD 36	E	450,00	250,00
		A	2.750,00	2.283,12
		S	-2.300,00	-2.033,12
3690	DK VMH Gesundheit FD 36	E	0,00	0,00
		A	5.000,00	4.390,51
		S	-5.000,00	-4.390,51
3900	DK FBB 3 Soziales, Jugend, Gesundheit	E	0,00	0,00
		A	28.600,00	20.237,97
		S	-28.600,00	-20.237,97

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
3902	DK Landesprogramm AGATHE	E	333.150,00	277.764,69
		A	370.300,00	306.713,54
		S	-37.150,00	-28.948,85
3904	DK Landesprogramm Sozialstrategie	E	95.100,00	71.713,00
		A	118.450,00	90.276,82
		S	-23.350,00	-18.563,82
3905	DK Landesprogramm Thüringer Präventionsketten	E	62.000,00	57.556,62
		A	72.850,00	68.639,94
		S	-10.850,00	-11.083,32
3920	DK Landesprogramm LSZ	E	431.800,00	737.031,88
		A	441.200,00	742.172,88
		S	-9.400,00	-5.141,00
7100	DK Schulobst	E	0,00	32.606,56
		A	10.400,00	39.942,36
		S	-10.400,00	-7.335,80
7110	Budget GS Wurzbach	E	53.650,00	58.574,32
		A	30.500,00	30.403,52
		S	23.150,00	28.170,80
7115	Budget GS Ruppertsdorf	E	59.350,00	66.914,37
		A	93.450,00	74.962,03
		S	-34.100,00	-8.047,66
7120	Budget GS Bad Lobenstein	E	107.750,00	107.258,27
		A	65.550,00	70.756,99
		S	42.200,00	36.501,28
7123	Budget GS Blankenstein	E	52.900,00	65.077,27
		A	30.350,00	30.607,61
		S	22.550,00	34.469,66
7127	Budget GS Ebersdorf	E	111.200,00	118.174,32
		A	62.450,00	53.188,22
		S	48.750,00	64.986,10
7130	Budget GS Gefell	E	112.000,00	121.425,63
		A	129.600,00	99.473,30
		S	-17.600,00	21.952,33
7143	Budget GS Schleiz, Böttgerstr.	E	137.500,00	149.542,78
		A	52.750,00	57.909,61
		S	84.750,00	91.633,17
7147	Budget GS Oettersdorf	E	105.450,00	120.981,19

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
		A	78.750,00	80.482,36
		S	26.700,00	40.498,83
7150	Budget GS Knau	E	53.000,00	73.910,88
		A	100.050,00	69.391,79
		S	-47.050,00	4.519,09
7157	Budget GS Moßbach	E	59.500,00	65.295,77
		A	75.850,00	55.278,21
		S	-16.350,00	10.017,56
7170	Budget GS Neustadt, Jungferngasse	E	150.150,00	148.358,08
		A	84.800,00	82.637,16
		S	65.350,00	65.720,92
7175	Budget GS Neustadt, Am Dohlenberg	E	144.100,00	152.988,39
		A	55.900,00	48.455,50
		S	88.200,00	104.532,89
7177	Budget GS Langenorla	E	65.600,00	66.220,77
		A	28.650,00	25.166,53
		S	36.950,00	41.054,24
7180	Budget GS Pößneck, Karl-Marx-Str.	E	96.050,00	102.542,06
		A	12.800,00	2.919,60
		S	83.250,00	99.622,46
7183	Budget GS Pößneck, Rosa-Luxemburg-Str.	E	181.950,00	194.868,97
		A	85.700,00	88.549,89
		S	96.250,00	106.319,08
7190	Budget GS Ranis	E	87.950,00	102.067,11
		A	10.350,00	5.275,48
		S	77.600,00	96.791,63
7195	Budget GS Krölpa	E	64.200,00	70.381,22
		A	100.100,00	96.459,96
		S	-35.900,00	-26.078,74
7210	Budget RS Wurzbach	E	50.500,00	54.632,03
		A	66.500,00	54.673,18
		S	-16.000,00	-41,15
7220	Budget RS Bad Lobenstein	E	140.900,00	150.659,06
		A	78.250,00	87.348,50
		S	62.650,00	63.310,56
7230	Budget RS Hirschberg	E	59.400,00	67.668,38
		A	117.600,00	87.905,66
		S	-58.200,00	-20.237,28

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
7235	Budget Gemeinschaftsschule Tanna	E	212.450,00	217.588,70
		A	165.200,00	154.530,08
		S	47.250,00	63.058,62
7240	Budget RS Schleiz, A.-Bebel-Str.	E	189.500,00	194.784,78
		A	76.100,00	60.755,58
		S	113.400,00	134.029,20
7250	Budget RS Remptendorf	E	57.550,00	65.620,38
		A	108.050,00	68.227,61
		S	-50.500,00	-2.607,23
7260	Budget SGS Triptis	E	165.150,00	184.728,98
		A	169.400,00	140.218,10
		S	-4.250,00	44.510,88
7270	Budget RS Neustadt	E	101.100,00	95.529,17
		A	34.650,00	22.876,29
		S	66.450,00	72.652,88
7275	Budget RS Oppurg	E	128.250,00	129.409,20
		A	57.600,00	52.148,30
		S	70.650,00	77.260,90
7280	Budget RS Pößneck, Karl-Marx-Str.	E	134.650,00	150.330,26
		A	109.150,00	116.835,71
		S	25.500,00	33.494,55
7290	Budget RS Ranis	E	113.100,00	117.136,64
		A	89.950,00	72.756,77
		S	23.150,00	44.379,87
7310	Budget Gymnasium Neustadt	E	127.450,00	138.507,42
		A	104.150,00	94.086,56
		S	23.300,00	44.420,86
7320	Budget Gymnasium Pößneck	E	196.100,00	200.724,88
		A	94.500,00	85.463,98
		S	101.600,00	115.260,90
7330	Budget Gymnasium Bad Lobenstein	E	163.600,00	174.106,10
		A	113.000,00	109.008,12
		S	50.600,00	65.097,98
7340	Budget Gymnasium Schleiz	E	188.750,00	176.165,42
		A	112.150,00	81.692,27
		S	76.600,00	94.473,15
7400	Budget Berufsbildungszentrum	E	128.200,00	168.060,65
		A	488.650,00	484.348,09

DK	Bezeichnung	E/A	Plan in €	RE in €
		S	-360.450,00	-316.287,44
7740	Budget FZ Pößneck	E	59.300,00	55.925,37
		A	70.600,00	67.283,29
		S	-11.300,00	-11.357,92
7750	Budget FZ Schleiz	E	28.450,00	37.509,55
		A	42.750,00	39.814,74
		S	-14.300,00	-2.305,19

