



LANDRATSAMT ALTENBURGER LAND

Herzlich Willkommen

**Haushaltssatzung
2026 und
Finanzplanung
2025 - 2029**



24. November 2025



LANDRATSAMT ALTENBURGER LAND

Haushaltssatzung 2026 gemäß 1. Planentwurf

Volumen Verwaltungshaushalt in Einnahmen
und Ausgaben

- 205.617.480 €

Volumen Vermögenshaushalt in
Einnahmen und Ausgaben

- 42.684.957 €

2

Gesamtbetrag für Kreditaufnahmen

- keine eigene Kreditaufnahme in der Haushaltssatzung 2026 vorgesehen
- Kreditermächtigung aus 2025 im Epl. 9 des VmH i. H. v. 4.258.843 € + 10.520.016 € aus ThürKlp

Gesamtbetrag Verpflichtungsermächtigung

- 750.000 €



LANDRATSAMT ALTENBURGER LAND

Ausgangslage bei Haushaltsplanung 2026

- ❖ Wegfall wesentlicher Einnahmen im Vergleich zu 2025
 - keine Einnahme nach ThürAGSGBII §7b i. H. v. **4 Mio. €**
 - ersatzloser Wegfall Soziallastenansatz i. H. v. **2,9 Mio. €**
 - Verringerung Mehrbelastungsausgleich von 161 € / je EW auf 159 € / je EW
 - > Mindereinnahme zu 2025 von ca. **360.000 €**
 - unwesentliche Erhöhung der Zuweisungen vom Freistaat



LANDRATSAMT ALTENBURGER LAND

Stand Beginn Haushaltsberatungen:

- ❖ nach Abschluss Mittelanmeldung durch Fachämter ergab sich ein ungedeckter Finanzbedarf von ca. **13 Mio. €** allein für den Verwaltungshaushalt
 - dabei ist die Steigerung Personalkosten aufgrund der späten Tarifaufbereitung noch nicht berücksichtigt gewesen
- ❖ mit Berücksichtigung der Personalkosten belief sich der ungedeckte Finanzbedarf auf ca. **17,1 Mio. €**
- ❖ im Vermögenshaushalt ergab sich ebenfalls eine Lücke von ca. **9,4 Mio. €**
- ❖ **Fehlbetrag betrug somit insgesamt knapp 26,5 Mio. € im Gesamthaushalt**



LANDRATSAMT ALTENBURGER LAND

Änderungen im Zuge der Haushaltsberatungen

- ❖ Kürzung der Ausgaben für die Kosten der Unterkunft nach dem SGB II um **500.000 €**
 - Gleichzeitig Erhöhung der geplanten Erstattung vom Bund um **1,0 Mio. €**
- ❖ Kürzung Ausgaben im Bereich Jugendhilfe nach dem SGB VIII um **1.024.287 €**
- ❖ Kürzung bei den Leistungen der Sozialhilfe nach dem SGB XII um **497.105 €**
- ❖ Kürzung der Leistungen für Bildung und Teilhabe nach dem Bundeskindergeldgesetz um **34.775 €**
- ❖ Kürzung bei den Kosten für die Eingliederungshilfe nach dem SGB IX um **1.520.450 €**
- ❖ pauschale Kürzung der Personalkosten um **1.000.000 €**
- ❖ Senkung der geplanten Zinsausgaben um **250.806 €**

-> im Ergebnis konnte der Fehlbetrag im VwHH auf ca. 11,5 Mio. € gesenkt werden



LANDRATSAMT ALTENBURGER LAND

Änderungen im Vergleich zu 2025:

- ❖ im Vergleich zu 2025 hat sich das Volumen im Verwaltungshaushalt um **15.344.689 € erhöht** -> davon entfallen Ausgabenseitig ca. **3,1 Mio. €** auf die Personalkosten und weitere **9,4 Mio. €** auf den sozialen Bereich (Einzelplan 4)
- ❖ außerdem erhöht sich der Zuschuss an die ThüSac um **1,4 Mio. €** -> gleichzeitig fällt zu 2025 die Einnahme aus dem Klageverfahren gegen den Freistaat Thüringen von 0,8 Mio. € weg
 - dadurch erhöht sich der Zuschussbedarf hier um **2,2 Mio. €**
- ❖ im Übrigen waren nur geringfügige Ausgabensteigerungen zu 2025 zu verzeichnen



LANDRATSAMT ALTENBURGER LAND

Nachbesserung für Sozialhaushalte im KFA 2026

- ❖ seitens der Landesregierung wurden bei der Vorstellung des Landeshaushaltes für 2026/2027 im September 2025 Nachbesserung beim KFA angekündigt
 - Landkreise und kreisfreien Städte sollen weitere *100 Mio. €* erhalten
- ❖ am 20.11.2025 kündigten die Fraktionen von CDU, BSW und SPD zusätzliche *61 Mio. €* für die Sozialhaushalte der Landkreise und kreisfreien Städte jeweils für 2026 und 2027 an
 - damit belaufen sich die angekündigten Nachbesserungen auf *161 Mio. €*
- ❖ davon werden an 11 LK vorab 26,1 Mio. € als Kompensation Soziallastenansatz verteilt -> auf den LK ABG entfallen **2.175.000 €** -> *725.000 € weniger als 2025*
 - Mittel wurden für Senkung der Kreisumlage eingesetzt



LANDRATSAMT ALTENBURGER LAND

2. Nachbesserung für Sozialhaushalte im KFA 2026

- ❖ die weiteren 134,9 Mio. € sollen auf alle LK + kreisfreien Städte aufgeteilt werden
 - Anteil für unseren Landkreis noch unklar, da es seitens des Freistaates noch keine belastbaren Zahlen gibt
 - es ist jedoch davon auszugehen, dass der Landkreis mindestens weitere ca. **5,1 Mio. €** für 2026 erhält -> genaue Höhe kann erst nach Vorlage der Modellrechnung durch Freistaat beziffert werden
- ❖ zusätzlichen Mittel würden zu Senkung der Kreisumlage auf circa 46,14 % bzw. 48.775.408 € führen



LANDRATSAMT ALTENBURGER LAND

	2025	Planungsgrundlage 2026	2026 neu (mit Kompensationen)
Kreisumlage	42.695.462	44.645.070	48.775.408
informativ: Umlagesatz von Hundert	42,231	42,231	46,138
Änderung zum VJ	3.235.865	1.949.608	6.079.946
Schulumlage	4.724.069	4.584.324	4.584.324
informativ: Umlagesatz von Hundert	7,472	6,878	6,878
Änderung zum VJ	- 265.195	- 139.745	- 139.745
informativ: Umlagesätze von Hundert kumuliert	49,703	49,109	53,016
Umlagegrundlagen	101.099.813	105.716.346	105.716.346
Änderung zum VJ	5.221.698	4.616.533	4.616.533



LANDRATSAMT ALTENBURGER LAND

Vermögenshaushalt

- ❖ geplante Investitionssumme für 2026 = **39.486.194 €**
- ❖ demgegenüber stehen Einnahmen aus Zuweisungen u. Zuschüssen von **24.707.335 €**
 - ergibt Kreditbedarf von *14.778.859 €*
 - davon *4.258.843 €* aus *Kreditermächtigung 2025*
 - weitere *10.520.016 €* sollen aus dem *Kommunalen Investitionsprogramm Thüringen* in Form eines weiteren Kredits kommen
 - > bislang liegt nur Gesetzesentwurf vor
 - > ob Gelder in dieser Höhe abgerufen werden können, ist nicht gesichert
 - > Rahmenbedingungen sind ebenfalls unklar
- geplanten Investitionen übersteigen die finanzielle Leistungsfähigkeit des Landkreises



LANDRATSAMT ALTENBURGER LAND

Einzelplan Vermögenshaushalt	Einnahmen	Ausgaben	Zuschussbedarf
0 - Allgemeine Verwaltung	110.801	816.780	-705.979
1 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	779.180	-779.180
2 - Schulen	2.850.000	10.809.900	-7.959.900
3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege, Naturschutz	9.964.400	16.519.720	-6.555.320
4 - Soziale Sicherung	0	20.000	-20.000
5 - Gesundheit, Sport, Erholung	0	4.500	-4.500
6 - Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1.770.000	4.356.765	-2.586.765
7 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1.592.640	0	1.592.640
8 - Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund-u. Sondervermögen	6.224.348	6.179.349	44.999
9 - Allgemeine Finanzwirtschaft	20.172.768	3.198.763	16.974.005
Summe	42.684.957	42.684.957	0