

Ä n d e r u n g e n

zur Beschlussvorlage Nr. 25/2015 des Kreistages Gotha

Gegenstand der Vorlage:

Haushaltssatzung 2016

Inhalt

Überarbeitete Fassung der Haushaltssatzung

Zusammenfassung der Änderungen zum Entwurf des Verwaltungshaushalts

Zusammenfassung der Änderungen zum Entwurf des Vermögenshaushalts

Änderungen zu den Haushaltsvermerken

Finanzierungsübersicht

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Gießmann

HAUSHALTSSATZUNG

des Landkreises Gotha für das Haushaltsjahr 2016

Aufgrund des § 114 in Verbindung mit § 55 ff der Thüringer Kommunalordnung (ThürKO) erlässt der Landkreis Gotha folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2016 wird hiermit festgesetzt.

Er schließt im Verwaltungshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 145.823.300 €

im Vermögenshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 16.871.700 €

ab.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen des Landkreises sind nicht vorgesehen.

Kreditaufnahmen für Investitionen des Eigenbetriebs Kommunaler Abfallservice sind nicht vorgesehen.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt wird für den Landkreis auf 3.100.000 € festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen für den Eigenbetrieb Kommunaler Abfallservice werden nicht festgesetzt.

§ 4

(1) Die Höhe des durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarfs, der nach § 25 und § 28 des Thüringer Finanzausgleichsgesetzes umzulegen ist, wird für das Haushaltsjahr 2016 wie folgt festgesetzt:

a) Kreisumlage auf	39.572.500 €
b) Schulumlage auf	3.272.400 €

(2) Die Umlagen werden in Vom Hundert-Sätzen aus nachstehenden, vom Thüringer Landesamt für Statistik festgestellten Umlagegrundlagen nach § 25 (4)* ThürFAG bemessen:

Grundsteuer A	760.523 €
Grundsteuer B	12.570.308 €
Gewerbesteuer (abzüglich Gewerbesteuerumlage)	30.290.905 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	28.058.106 €
<u>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</u>	<u>5.235.507 €</u>
Steuerkraftmesszahl nach § 10 ThürFAG	76.915.349 €
Schlüsselzuweisungen der Gemeinden des Kreises nach § 11 ThürFAG	33.069.224 €
<u>abzüglich Finanzausgleichsumlage nach § 29 ThürFAG</u>	<u>562.266 €</u>
Umlagekraft aller Gemeinden des Kreises	109.422.307 €
darunter:	
Umlagekraft der Gemeinden ohne Schulträgerschaft	59.933.662 €

(3) Die Hebesätze für die Umlagen werden für das Haushaltsjahr 2016 wie folgt festgesetzt:

a) Kreisumlage auf	36,16 vom Hundert
b) Schulumlage auf	5,46 vom Hundert

der Umlagegrundlagen.

(4) Die Städte Gotha und Waltershausen zahlen keine Umlagen für Grund- bzw. Regelschulen.

(5) Die Umlagen sind mit je einem Zwölftel des Jahresbetrages am 25. des jeweiligen Monats fällig.

* endgültige Umlagegrundlagen lt. Thüringer Landesamt für Statistik vom 11.01.2016 (Gebietsstand 1.1.2016)

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 15.000.000 € festgesetzt.

Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben des Eigenbetriebs Kommunaler Abfallservice werden nicht beansprucht.

§ 6

(1) Der Stellenplan wird in der Fassung der Anlage neu festgesetzt.

§ 7

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2016 in Kraft.

Gotha, den

Landkreis Gotha

(Siegel)

Gießmann
Landrat

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2016
Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Entwurf Haushalt €	Mehr Weniger (-) €	Ansatz 2016 neu €
1.	0010 0 Büro des Landrates und des Kreistages 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	20.800	1.600	22.400
2.	0110 0 Rechnungsprüfungsamt 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	27.600	4.100	31.700
3.	0200 0 Zentrale Dienste 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	3.500	300	3.800
4.	0210 0 Organisation 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	2.700	200	2.900
5.	0220 0 Personalamt 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	3.500	300	3.800
6.	0221 0 Aus- und Fortbildung 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	3.100	400	3.500
7.	0230 0 Rechtsamt 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	5.300	500	5.800
8.	0242 0 Bürgerbeauftragter 1711 0 Zuweisungen vom Land 1760 0 Zuweisungen vom Land	56.000 0	-56.000 56.000	0 56.000
9.	0270 0 Gleichstellungs- und Ausländerbeauftragte 6583 0 Förderung von Vereinen und Initiativen zur Ausländervereinsarbeit	800	10.000	10.800
10.	0280 0 Kommunalaufsicht 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	12.400	2.800	15.200
11.	0300 0 Kämmerei 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	5.800	600	6.400
12.	0330 0 Kreiskasse 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	16.300	4.700	21.000
13.	0600 0 Verwaltungsgebäude 5300 0 Mieten und Pachten 5400 0 Bewirtschaftungskosten	0 383.600	47.000 8.000	47.000 391.600
14.	0610 0 Gebäudeverwaltung 5300 0 Mieten und Pachten 5400 0 Bewirtschaftungskosten	0 0	19.500 5.000	19.500 5.000
15.	1100 0 Ordnungsamt 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	2.700	200	2.900
16.	1101 0 Straßenverkehrsamt 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	21.000	2.100	23.100
17.	1102 0 Amt für Brand- und Katastrophenschutz 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	5.800	900	6.700
18.	1103 0 Ausländerbehörde 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	2.700	200	2.900
19.	1200 0 Umweltamt 4340 0 Versorgungskassen Beschäftigte 4500 0 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	0 31.400	29.900 2.400	29.900 33.800
20.	1600 0 Rettungsdienst 5702 0 Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	20.000	33.000	53.000

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2016

Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Entwurf Haushalt €	Mehr Weniger (-) €	Ansatz 2016 neu €
21.	1610 0 Rettungsleitstelle			
	4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	10.900	-600	10.300
22.	2110 0 Grundschulen			
	1720 0 Schulumlage Grundschulen	1.622.200	-2.000	1.620.200
23.	2250 0 Regelschulen			
	1720 0 Schulumlage Regelschulen	1.643.800	8.400	1.652.200
24.	2300 0 Gymnasien			
	1400 0 Mieten und Pachten	5.000	-4.100	900
	5000 0 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	460.000	-140.000	320.000
25.	2700 0 Förderschulen			
	1400 0 Mieten und Pachten	44.900	-2.600	42.300
	5300 0 Mieten und Pachten	22.700	-22.700	0
26.	2900 0 Schülerbeförderung			
	6393 0 Freigestellte Schülerbeförderung - Grund- und Regelschulen	80.000	60.000	140.000
27.	2931 0 Internat der Berufsschulen des Landkreises Gotha			
	1500 0 Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	30.500	-30.500	0
	1750 0 Zuweisungen für lfd. Zwecke	0	30.500	30.500
28.	2959 0 Schülerspeisung			
	1310 0 Einnahmen Schülerspeisung Förderschulen	48.000	-15.000	33.000
	1710 0 Zuweisungen vom Land	30.000	-20.000	10.000
	5801 0 Ausgaben Schülerspeisung Grundschulen	61.000	-15.000	46.000
	5805 0 Ausgaben Schülerspeisung Förderschulen	79.500	-17.500	62.000
29.	4000 0 Sozialamt			
	4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	31.000	3.100	34.100
30.	4050 0 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende		0	
	4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	3.300	300	3.600
31.	4070 0 Jugendamt		0	
	4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	31.000	1.700	32.700
32.	4150 0 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung			
	1710 0 Zuweisungen vom Land	3.660.400	333.000	3.993.400
33.	4360 9 Hilfen für Asylbewerber			
	5302 0 Unterbringung von Aussiedlern	36.900	-3.000	33.900
	5400 0 Bewirtschaftungskosten	0	3.000	3.000
34.	4361 0 Unterbringung Asylbewerber Gemeinschaftsunterkünfte			
	1400 0 Mieten und Pachten	0	76.800	76.800
	5300 0 Mieten und Pachten	265.000	86.000	351.000
35.	4556 0 Vollzeitpflege			
	7601 0 Unterbringung von Minderjährigen in Vollzeitpflege	502.300	19.900	522.200
36.	4700 0 Förderung der Wohlfahrtspflege			
	7187 0 Zuschuss Frauenhaus Gotha	35.000	15.000	50.000
37.	5010 0 Gesundheitsamt			
	4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	18.600	-1.200	17.400
38.	5100 0 Krankenhaus			
	2100 0 Gewinnanteile aus Beteiligungen	2.000.000	-2.000.000	0
39.	5500 0 Sportförderung		0	
	7130 0 Umlage Zweckverband Stadion Gotha	103.000	-5.000	98.000
40.	6130 0 Bauordnung			
	4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	11.400	1.100	12.500

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2016

Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Entwurf Haushalt €	Mehr Weniger (-) €	Ansatz 2016 neu €
41.	7201 0 Abfallbeseitigung			
	7150 0 Zuschüsse an den Eigenbetrieb Abfallservice	0	42.000	42.000
42.	7900 0 Tourismusförderung		0	
	6611 0 Beitrag Regionalverbund Thüringer Wald	27.000	28.000	55.000
43.	7910 0 Wirtschaftsförderung		0	
	4500 0 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	7.500	4.200	11.700
44.	8800 0 Allgemeines Grundvermögen			
	1400 0 Mieten und Pachten	31.900	-28.800	3.100
45.	9000 0 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen			
	0410 0 Schlüsselzuweisung vom Land	45.026.600	-1.765.900	43.260.700
	0610 0 Mehrbelastungsausgleich	11.778.100	270.800	12.048.900
46.	9100 0 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
	2080 0 Zinseinnahmen sonstiger Bereich	0	173.900	173.900
	8480 0 Sonstige Zinsen	3.000	-3.000	0
	8070 0 Zinsen für Kredite von Banken und Sparkasse	675.200	-300	674.900
	8071 0 Zinsen für Kassenkredit Sparkasse	45.000	-45.000	0
	8500 0 Deckungsreserve gemäß § 11 ThürGemHV	50.000	-10.000	40.000
	8600 0 Zuführung an den Vermögenshaushalt	3.242.300	-3.150.200	92.100
	Einnahmen zusammen		-2.975.500	
	Ausgaben zusammen		-2.975.500	
	Überschuss / Zuschuss (-)		0	

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2016
Vermögenshaushalt

Nr.	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Entwurf Haushalt €	Mehr Weniger (-) €	Ansatz 2016 neu €
1.	0600 0 Verwaltungsgebäude			
	9401 0 Mikrowellenrichtfunkanlage	0	50.000	50.000
2.	2110 0 Grundschulen			
	9352 0 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	40.000	10.000	50.000
3.	2250 2 Regelschule "Am Kienberg" Crawinkel			
	3610 0 Zuweisungen für Investitionen, Landesmittel	0	25.000	25.000
	3611 0 Zuweisungen für Investitionen, Bundesmittel	0	225.000	225.000
	9403 0 Wärmedämmfassade	0	250.000	250.000
4.	2304 0 Gymnasium "Gleichense" Ohrdruf			
	3610 0 Zuweisungen für Investitionen, Landesmittel	0	25.000	25.000
	3611 0 Zuweisungen für Investitionen, Bundesmittel	0	225.000	225.000
	9400 0 Wärmedämmfassade	0	250.000	250.000
5.	2306 0 Gymnasium "G. Freytag" Gotha			
	3610 0 Zuweisungen für Investitionen, Landesmittel	0	28.000	28.000
	3611 0 Zuweisungen für Investitionen, Bundesmittel	0	252.000	252.000
	9402 0 Fugensanierung/Rissanierung	0	280.000	280.000
6.	2703 0 Regionales Förderzentrum „Aug. Trinius“ Waltershausen			
	9490 0 Ausbaubeiträge	0	68.300	68.300
7.	2707 0 FZ "Lucas Cranach", Breite Gasse		0	
	9352 0 Ausstattung Fachunterrichtsraum	0	100.000	100.000
	9416 0 Bau Fachunterrichtsraum	0	40.000	40.000
8.	2950 0 Medienzentrum			
	3611 0 Zuweisungen für Investitionen vom Land	0	13.000	13.000
	9410 0 W-LAN an Schulen	0	99.000	99.000
9.	5100 0 Krankenhaus			
	3300 0 Veräußerung von Beteiligungen	0	11.375.000	11.375.000
10.	9100 0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
	3000 0 Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.242.300	-3.150.200	92.100
	3778 0 Einnahmen aus Krediten ohne Umschuldung	3.400.000	-3.400.000	0
	9100 0 Zuführung an die allgemeine Rücklage	0	4.470.100	4.470.100
	9778 0 Ordentliche Tilgung von Krediten	1.692.600	400	1.693.000
	Einnahmen zusammen		5.617.800	
	Ausgaben zusammen		5.617.800	
	Überschuss / Zuschuss (-)		0	

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2016
Haushaltsvermerke

1. Zweckbindungsringe

Einrichtung Ring Nr. 063 Kalkulatorische Kosten

Zugeordnete Haushaltsstellen:

9100	0	2700	0	Einnahmen aus Abschreibungen
9100	0	2750	0	Einnahmen aus der Verzinsung des Anlagekapitals
1310	0	6800	0	Abschreibungen Feuerwehrtechnisches Zentrum
1310	0	6850	0	Verzinsung des Anlagekapitals Feuerwehrtechnisches Zentrum
3330	0	6800	0	Abschreibungen Musikschule
3330	0	6850	0	Verzinsung des Anlagekapitals Musikschule
3500	0	6800	0	Abschreibungen Volkshochschule
3500	0	6850	0	Verzinsung des Anlagekapitals Volkshochschule

Erläuterung:

Abschreibungen und die Verzinsung des Anlagekapitals werden in den kostenrechnenden Einrichtungen als Ausgabe und in der Allgemeinen Finanzwirtschaft als Einnahme in gleicher Höhe veranschlagt. Mit der Qualifizierung der Führung der Anlagenachweise in diesen Einrichtungen ist es nunmehr möglich, dass im Rahmen der Durchführung des Haushaltes höhere kalkulatorische Ausgaben anfallen, als mit den Planansätzen ursprünglich vorgesehen waren. Um diese Mehrausgaben entsprechend den rechtlichen Regelungen in der Allgemeinen Finanzwirtschaft ohne Verwaltungsaufwand einnehmen zu können, sollen alle betreffenden Haushaltsstellen in einem Zweckbindungsring zusammengefasst werden.

Gesamtplan

4. Finanzierungsübersicht in 1.000 €

	Haushaltsplan 2016
A. Finanzierungssaldo	
1. Gesamteinnahmen	162.695
2. Einnahmen aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 9.1, 10.1, 11.1)	1.822
3. Differenz	160.873
4. Gesamtausgaben	162.695
5. Ausgaben aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 8., 9.2, 10.2, 11.2)	6.163
6. Differenz	156.532
7. Saldo (Nrn. 3 ./ 6)	4.341
B. Besondere Finanzierungsvorgänge	
8. Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen (./.)	0
9.1 Entnahmen aus Rücklagen	1.822
9.2 Zuführungen zu Rücklagen	4.470
9.3 Differenzen	-2.648
10.1 Einnahmen aus Krediten	0
10.2 Tilgung von Krediten	1.693
10.3 Differenzen	-1.693
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)	-4.341

Gesamtplan

5. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

	Jahresrechnung	Haushaltsplan			Finanzplan		
	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	
I. Gesamteinnahmen des Verwaltungshaushalts (HGr. 0-2)	132.322.953	140.098.900	145.823.300	149.097.000	151.953.000	155.107.000	
zuzüglich							
a) Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)	0	0	0	0	0	0	
b) Zuweisungen für Tilgungen (Gr. 36)	0	0	0	0	0	0	
abzüglich							
a) Zuführungen vom Vermögenshaushalt (UGr. 280)	0	0	0	280.000	0	0	
b) Bedarfszuweisungen (UGr. 051)	0	0	0	0	0	0	
II. Laufende Einnahmen	132.322.953	140.098.900	145.823.300	148.817.000	151.953.000	155.107.000	
III. Gesamtausgaben des Verwaltungshaushalts (HGr. 4-8)	132.322.953	140.098.900	145.823.300	149.097.000	151.953.000	155.107.000	
zuzüglich							
a) ordentliche Tilgung von Krediten und Rückzahlung innerer Darlehen (aus Gr. 97)	1.607.720	1.679.800	1.693.000	1.760.000	1.824.000	371.000	
b) ordentliche Tilgung von geplanten aber noch nicht genehmigten Krediten (Gr. 97)	0	0	0	0	0	0	
c) Kreditbeschaffungskosten (UGr. 990)	0	0	0	0	0	0	
d) Zuweisungen für Tilgungen (aus Gr. 98)	0	0	0	0	0	0	
e) laufende Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (soweit im Vermögenshaushalt - aus Gr. 92-96)	0	0	0	0	0	0	
abzüglich							
Zuführung zum Vermögenshaushalt (UGr. 860)	6.047.823	5.362.900	92.100	0	300.000	700.000	
(nachrichtlich: Abschreibungen UGr. 680)		22.500	25.000	25.000	25.000	25.000	
IV. Laufende Ausgaben	127.882.851	136.415.800	147.424.200	150.857.000	153.477.000	154.778.000	
V. Gesamtzusammenstellung							
Laufende Einnahmen (II)	132.322.953	140.098.900	145.823.300	148.817.000	151.953.000	155.107.000	
Laufende Ausgaben (IV)	127.882.851	136.415.800	147.424.200	150.857.000	153.477.000	154.778.000	
Überschuß (freie Finanzspitze)	4.440.102	3.683.100	0	0	0	329.000	
Fehlbetrag der laufenden Rechnung	0	0	-1.600.900	-2.040.000	-1.524.000	0	

Ergänzende Angaben:

In II. und IV. sind enthalten:

Einmalige Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Einmalige Ausgaben	0	0	0	0	0	0
Einnahmen nach § 1 Abs. 1 Nr. 2 ThürGemHV (Gr. 33)	0	0	11.375.000	11.375.000	11.375.000	0

Am 04.12.2015 hat der Landkreis seine Anteile an der Kreiskrankenhaus Gotha/Ohrdruf GmbH (34,3 %) veräußert. Der Verkaufserlös wird als Deckungsmittel nach § 22 Abs. 1 Satz 2 ThürGemHV eingesetzt (siehe Verwaltungsvorschrift zu § 22 Punkt 1.). Die Organe des Landkreises wollen damit die Belastung der Städte und Gemeinden durch die Kreisumlage verringern.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden in 1000 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Zugang	Voraus- sichtlicher Abgang	Stand nach Ablauf des Haushalts- jahres
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sonder- vermögen					
1.2 Land					
1.3 Gemeinden und Gemeinde- verbänden					
1.4 Zweckverbände und dgl.					
1.5 sonst. öffentlichen Bereich					
1.6 Kreditmarkt	28.942	27.262	0	1.693	25.569
Summe 1	28.942	27.262	0	1.693	25.569
2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
2.1 Leasing	52	33		3	30
2.2 Restkaufpreise					
2.3 Sonstige					
Summe 2	52	33	0	3	30
Nachrichtlich					
3.1 Innere Darlehen aus Sonderrücklagen					
3.2 Innere Darlehen von Sondervermögen ohne Sonderrechnung					
3.3 Äußere Kassenkredite					
4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0	0	0	0
4.1 Aus Krediten					
4.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Bürgschaften					
	Zahlungen im Vorjahr	Voraus- sichtliche Zahlungen im Haus- haltsjahr			
6. Belastungen aus Rechts- geschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	33	30			

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen in 1000 €

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
1. Allgemeine Rücklage	4.125	17.009
2. Sonderrücklagen	0	0
2.1		
2.2		
Summe 2	0	0

Nachrichtlich:

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre

2015	140.099	(Haushaltsansatz)
2014	132.323	(Rechnungsergebnis)
2013	127.691	(Rechnungsergebnis)
Summe	400.113	
Durchschnitt der letzten 3 Jahre	133.371	
hiervon zwei vom Hundert	2.667	