

Ä n d e r u n g e n

zur Beschlussvorlage Nr. 27/2017 des Kreistages Gotha

Gegenstand der Vorlage:

Haushaltssatzung 2018

Inhalt

Überarbeitete Fassung der Haushaltssatzung

Zusammenfassung der Änderungen zum Entwurf des Verwaltungshaushalts

Zusammenfassung der Änderungen zum Entwurf des Vermögenshaushalts

Änderungen zum Entwurf bei den Haushaltsvermerken

Finanzierungsübersicht

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Ausgaben

Gießmann

HAUSHALTSSATZUNG

des Landkreises Gotha für das Haushaltsjahr 2018

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 2018 wird hiermit festgesetzt.

Er schließt im Verwaltungshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 150.296.800 €

im Vermögenshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 17.538.600 €

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 2.392.000 € 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 2018 wie folgt festgesetzt:

a) Kreisumlage auf	42.784.800 €
b) Schulumlage auf	3.101.300 €

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

Grundsteuer A	765.121 €
Grundsteuer B	12.678.984 €
Gewerbesteuer (abzüglich Gewerbesteuerumlage)	34.855.358 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	32.884.119 €
<u>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</u>	<u>5.812.022 €</u>
Steuerkraftmesszahl nach § 10 ThürFAG	86.995.604 €
Schlüsselzuweisungen der Gemeinden des Kreises nach § 11 ThürFAG	32.041.692 €
<u>abzüglich Finanzausgleichsumlage nach § 29 ThürFAG</u>	<u>724.092 €</u>
Umlagekraft aller Gemeinden des Kreises	118.313.204 €
darunter:	
Umlagekraft der Gemeinden ohne Schulträgerschaft	65.043.923 €

(3) Die Hebesätze für die Umlagen werden für das Haushaltsjahr 2018 wie folgt festgesetzt:

a) Kreisumlage auf	36,16 vom Hundert
b) Schulumlage auf	4,77 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.

* vorläufige Umlagegrundlagen lt. Thüringer Landesamt für Statistik vom 15.06.2017 (Gebietsstand 1.1.2017)

§ 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 2018 in Kraft.

Gotha, den

Landkreis Gotha

(Siegel)

Gießmann
Landrat

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2018
Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Entwurf Haushalt €	Mehr Weniger (-) €	Ansatz 2018 neu €
1.	0020 0 Partnerschaften			
	6120 0 Sonstige Ausgaben für Partnerschaften	1.500	2.000	3.500
2.	0200 0 Zentrale Dienste			
	6400 0 Versicherungsbeiträge	228.000	42.500	270.500
3.	0220 0 Personalamt			
	6610 0 Mitgliedsbeiträge	6.000	1.500	7.500
4.	0240 0 Öffentlichkeitsarbeit			
	5730 0 Sonstige Öffentlichkeitsarbeit	5.000	1.500	6.500
5.	1200 0 Umweltamt			
	6610 0 Mitgliedsbeiträge	500	1.500	2.000
6.	2110 0 Grundschulen			
	5300 0 Mieten und Pachten	28.300	60.000	88.300
7.	4000 1 Förderung der Integration von Flüchtlingen			
	7110 0 Rückzahlung v. Fördermitteln zur Integration v. Flüchtlingen	0	578.000	578.000
8.	4050 0 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende			
	6740 0 Beteiligung an den Verwaltungsausgaben	1.905.400	-106.900	1.798.500
9.	4515 8 Sonstige Jugendarbeit			
	1710 0 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	759.500	189.800	949.300
	7120 0 Zuweisung an Gemeinden und Gemeindeverbände	643.700	133.500	777.200
	7180 0 Zuweisung an anerkannte freie Träger der Jugendhilfe	314.200	55.200	369.400
10.	4516 0 Projektmittel Jugendarbeit			
	7692 0 Projekt Lokaler Aktionsplan "Demokratie leben"	0	4.000	4.000
11.	4541 0 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen			
	7714 0 Hilfen in Kindertageseinrichtungen	850.000	-83.500	766.500
12.	4680 0 Schutz v. Kindern vor körperlicher u. seelischer Gewalt			
	1710 0 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	80.000	-80.000	0
13.	5100 0 Krankenhausumlage			
	7110 0 Krankenhausumlage an das Land	1.391.300	-5.100	1.386.200
14.	5500 0 Sportförderung			
	7130 0 Umlage Zweckverband Stadion	110.000	-2.000	108.000
15.	7900 0 Tourismusförderung			
	7180 0 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	86.500	13.500	100.000
16.	7910 0 Wirtschaftsförderung			
	1710 0 Zuweisungen vom Land Klimaschutz	0	7.500	7.500
	6550 0 Beratungen/Vergabeverfahren Klimaschutz	0	7.500	7.500
	7130 0 Eigenanteil Regionalmanagement	25.000	8.400	33.400
17.	9000 0 Allgemeine Zuweisungen u. allgemeine Umlagen			
	0410 0 Schlüsselzuweisung vom Land	42.888.000	705.900	43.593.900
	0610 0 Mehrbelastungsausgleich	12.920.000	-47.500	12.872.500
18.	9100 0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (SPD)			
	2800 0 Zuführung vom Vermögenshaushalt	1.150.700	-649.100	501.600
	2851 0 Zuführung vom Vermögenshaushalt aus übrigen Rücklagen	0	578.000	578.000
	4701 0 Abzugsbetrag Personalausgaben	-420.000	-4.000	-424.000
	8500 0 Deckungsreserve gem. § 11 ThürGemHV	50.000	-3.000	47.000
	Einnahmen zusammen		704.600	
	Ausgaben zusammen		704.600	
	Überschuss / Zuschuss (-)		0	

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2018
Vermögenshaushalt

Nr.	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Entwurf Haushalt €	Mehr Weniger (-) €	Ansatz 2018 neu €
1.	1303 0 Feuerwehr Ohrdruf/Tambach-Dietharz 9880 0 Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0	20.000	20.000
2.	2110 7 Grundschule "Hörselschule" Hörselgau 9421 0 Bauzeitliche Auslagerung	0	120.000	120.000
3.	2111 1 Grundschule "C. E. Meinung" Ohrdruf 3612 0 Zuweisungen gemäß KInvFG Landesmittel 3613 0 Zuweisungen gemäß KInvFG Bundesmittel	0 0	121.200 1.091.000	121.200 1.091.000
4.	2250 8 RS Ohrdruf 9400 0 Untersuchung Gebäude/Sicherungsmaßnahmen	0	50.000	50.000
5.	2305 0 Perthes-Gymnasium Friedrichroda 9400 0 Freisportanlage	0	30.000	30.000
6.	2400 0 Berufsschulen 3610 0 Zuweisungen vom Land - Klima Invest 9400 0 Erneuerung Beleuchtungsanlagen	0 0	13.300 33.300	13.300 33.300
7.	2810 0 Gesamtschule Gotha 9411 0 Freisportanlage	0	30.000	30.000
8.	2950 0 Medienzentrum 9420 0 Allgemeine Planung	0	25.000	25.000
9.	4600 0 Einrichtungen der Jugendarbeit 9820 0 Zuschüsse für Investitionen für Jugendarbeit in Gemeinden 9880 0 Zuschüsse für Investitionen für Jugendarbeit an freie Träger	2.000 6.000	-2.000 -6.000	0 0
	9100 0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 3100 0 Entnahme aus der allgemeinen Rücklage 3151 0 Entnahme aus übrigen Rücklagen 9000 0 Zuführung an den Verwaltungshaushalt 9051 0 Zuführung zum Verwaltungshaushalt aus übr. Rücklagen	3.223.300 0 1.150.700 0	-1.574.300 578.000 -649.100 578.000	1.649.000 578.000 501.600 578.000
	Einnahmen zusammen		229.200	
	Ausgaben zusammen		229.200	
	Überschuss / Zuschuss (-)		0	

Verpflichtungsermächtigungen für das Jahr 2019

Nr.	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Entwurf Haushalt €	Mehr Weniger (-) €	Haushalt 2019 neu €
1.	2110 5 Grundschule Goldbach 9407 0 Erweiterung Schulgebäude	0	200.000	200.000
2.	2950 0 Medienzentrum 9420 0 Allgemeine Planung	0	25.000	25.000
	Verpflichtungsermächtigungen zusammen		225.000	

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2018
Haushaltsvermerke

1. Deckungsringe

Erweiterung Deckungsring Nr. 001 - Leistungen der Sozialhilfe und Grundsicherung

Neu zugeordnete Haushaltsstellen:

4110	0	2430	0	Unterhaltsansprüche außerhalb von Einrichtungen
4110	0	2470	0	sonstige Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen
4110	2	7321	0	Pflegegeld bei erheblichen Beeinträchtigungen (Pflegegrad 2)
4110	3	7321	0	Pflegegeld bei schweren Beeinträchtigungen (Pflegegrad 3)
4110	4	7321	0	Pflegegeld bei schwersten Beeinträchtigungen (Pflegegrad 4)
4110	5	7321	0	Pflegegeld bei schwersten Beeinträchtigungen mit bes. Anforderungen (Pflegegrad 5)
4111	0	2410	0	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen
4111	0	2450	0	Leistungen von Sozialleistungsträgern außerhalb von Einrichtungen
4111	0	2490	0	Darlehensrückzahlungen außerhalb von Einrichtungen
4111	0	7369	0	Hilfe zur häuslichen Pflege - Darlehen außerhalb von Einrichtungen
4111	2	7322	0	Hilfe zur häuslichen Pflege - Pflegegrad 2
4111	3	7322	0	Hilfe zur häuslichen Pflege - Pflegegrad 3
4111	4	7322	0	Hilfe zur häuslichen Pflege - Pflegegrad 4
4111	5	7322	0	Hilfe zur häuslichen Pflege - Pflegegrad 5
4112	0	7322	0	Verhinderungspflege
4113	0	7322	0	Pflegehilfsmittel
4114	1	7322	0	Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes
4115	0	7322	0	Andere Leistungen gemäß § 64 f. SGB XII
4116	1	7322	0	Entlastungsbetrag bei Pflegegrad 1
4116	2	7322	0	Entlastungsbetrag bei Pflegegrad 2
4116	3	7322	0	Entlastungsbetrag bei Pflegegrad 3
4116	4	7322	0	Entlastungsbetrag bei Pflegegrad 4
4116	5	7322	0	Entlastungsbetrag bei Pflegegrad 5
4117	2	7422	0	Teilstationäre Pflege - Pflegegrad 2
4117	3	7422	0	Teilstationäre Pflege - Pflegegrad 3
4117	4	7422	0	Teilstationäre Pflege - Pflegegrad 4
4117	5	7422	0	Teilstationäre Pflege - Pflegegrad 5
4118	2	7422	0	Kurzzeitpflege - Pflegegrad 2
4118	3	7422	0	Kurzzeitpflege - Pflegegrad 3
4118	4	7422	0	Kurzzeitpflege - Pflegegrad 4
4118	5	7422	0	Kurzzeitpflege - Pflegegrad 5
4119	0	1620	0	Erstattungen anderer Sozialhilfeträger
4119	0	2510	0	Kostenersatz - Erstattung zu Unrecht erbrachter Leistungen in Einrichtungen
4119	0	2511	0	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz in Einrichtungen
4119	0	2512	0	Kostenersatz in Einrichtungen
4119	0	2530	0	Unterhaltsansprüche in Einrichtungen
4119	0	2551	0	Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen - Wohngeld
4119	0	2554	0	Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen
4119	0	2570	0	Sonstige Ersatzleistungen in Einrichtungen
4119	0	2590	0	Darlehensrückzahlungen in Einrichtungen
4119	0	6720	0	Erstattungen an andere Sozialhilfeträger

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2018

Haushaltsvermerke

4119	0	7469	0	Stationäre Pflege in Einrichtungen - Darlehen
4119	2	7422	0	Stationäre Pflege in Einrichtungen - Pflegegrad 2
4119	3	7422	0	Stationäre Pflege in Einrichtungen - Pflegegrad 3
4119	4	7422	0	Stationäre Pflege in Einrichtungen - Pflegegrad 4
4119	5	7422	0	Stationäre Pflege in Einrichtungen - Pflegegrad 5

Erläuterung:

Mit Datum 25.09.2017, veröffentlicht im Thüringer Staatsanzeiger Nr. 46/2017 vom 13.11.2017, hat das Thüringer Ministerium für Inneres und Kommunales die Änderung der Verwaltungsvorschriften über die Gliederung und Gruppierung der Haushaltspläne der Gemeinden (VV GemHaushaltssyst) unterzeichnet. Die geänderten Verwaltungsvorschriften sind für die Haushaltswirtschaft ab dem Haushaltsjahr 2018 anzuwenden.

Die Änderungen betreffen überwiegend den Bereich der Sozialhilfe, Hilfe zur Pflege, so dass hier die o.g. Haushaltsstellen neu eingerichtet werden mussten. Um eine wirtschaftlich zweckmäßige Bewirtschaftung der neuen Haushaltsstellen zu ermöglichen, ist deren Zuordnung zum Deckungsring Nr. 001 - Leistungen der Sozialhilfe und Grundsicherung - erforderlich.

Gesamtplan

4. Finanzierungsübersicht in 1.000 €

	Haushaltsplan 2018
A. Finanzierungssaldo	
1. Gesamteinnahmen	167.835
2. Einnahmen aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 9.1, 10.1, 11.1)	2.227
3. Differenz	165.608
4. Gesamtausgaben	167.835
5. Ausgaben aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 8., 9.2, 10.2, 11.2)	1.824
6. Differenz	166.011
7. Saldo (Nrn. 3 ./ 6)	-403
B. Besondere Finanzierungsvorgänge	
8. Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen (./.)	0
9.1 Entnahmen aus Rücklagen	2.227
9.2 Zuführungen zu Rücklagen	0
9.3 Differenzen	2.227
10.1 Einnahmen aus Krediten	0
10.2 Tilgung von Krediten	1.824
10.3 Differenzen	-1.824
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)	403

Gesamtplan

5. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

		Jahres- rechnung	Haushaltsplan		Finanzplan		
		2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
I.	Gesamteinnahmen des Verwaltungshaushalts (HGr. 0-2)	144.792.233	147.256.700	150.296.800	153.654.000	156.665.000	159.886.000
	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
	c) Einn. nach § 1 Abs. 1 Nr. 2 ThürGemHV (Gr. 33)*	1.692.910	1.759.300	1.823.600	0	0	0
	abzüglich						
	a) Zuführungen vom Vermögenshaushalt (UGr. 280)	0	0	501.600	0	0	0
	b) Bedarfszuweisungen (UGr. 051)	0	0	0	0	0	0
II.	Laufende Einnahmen	146.485.142	149.016.000	151.618.800	153.654.000	156.665.000	159.886.000
III.	Gesamtausgaben des Verwaltungshaushalts (HGr. 4-8)	144.792.233	147.256.700	150.296.800	153.654.000	156.665.000	159.886.000
	zuzüglich						
	a) ordentliche Tilgung von Krediten und Rückzahlung innerer Darlehen (aus Gr. 97)	1.692.910	1.759.300	1.823.600	370.600	378.300	386.100
	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)	2.596.448	676.100	0	475.000	431.000	500.000
	(nachrichtlich: Abschreibungen UGr. 680)	31.212	37.200	36.600	36.000	36.000	36.000
IV.	Laufende Ausgaben	143.888.694	148.339.900	152.120.400	153.549.600	156.612.300	159.772.100
V.	Gesamtzusammenstellung						
	Laufende Einnahmen (II)	146.485.142	149.016.000	151.618.800	153.654.000	156.665.000	159.886.000
	Laufende Ausgaben (IV)	143.888.694	148.339.900	152.120.400	153.549.600	156.612.300	159.772.100
	Überschuß (freie Finanzspitze)	2.596.448	676.100	0	104.400	52.700	113.900
	Fehlbetrag der laufenden Rechnung	0	0	-501.600	0	0	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)	11.375.000	11.375.000	11.375.000	0	0	0

* Am 04.12.2015 hat der Landkreis seine Anteile an der Kreiskrankenhaus Gotha/Ohdruf GmbH (34,3 %) veräußert. Vom Verkaufserlös werden die unter I. c) genannten Beträge als Deckungsmittel nach § 22 Abs. 1 Satz 2 ThürGemHV tilgungsbezogen eingesetzt. Die Organe des Landkreises beabsichtigen damit die Belastung der Städte und Gemeinden durch die Kreisumlage zu verringern.

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Beträge in 1000 €

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben in 1.000 €				
	2019	2020	2021	2022	2023
2017 = 3.695.000	0	0	0	0	0
2018 = 2.392.000	2.392.000	0	0	0	0
Summe	2.392.000	0	0	0	0
Nachrichtlich: Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	4.973.000	6.713.400	0	0

Einzelauflistung der Maßnahmen 2019:

02.13020.93550 Tanklöschfahrzeug Feuerwehr Bad Tabarz	317.000 €
02.13020.98200 Zuschuss Drehleiter Feuerwehr Friedrichroda	250.000 €
02.21103.94040 Grundschule Friemar, Sportanlage	1.000.000 €
02.21105.94070 Grundschule Goldbach, Erweiterung Schulgebäude	200.000 €
02.29500.94200 Medienzentrum, Allgemeine Planung	25.000 €
02.65030.95020 Kreisstraße 3, Ortsdurchfahrt Großrettbach	200.000 €
02.65120.95010 Kreisstraße 12, Deckenerneuerung Fischbach-Winterstein	400.000 €
Summe	2.392.000 €