

Ä n d e r u n g e n

zur Beschlussvorlage Nr. 23/2018 des Kreistages Gotha

Gegenstand der Vorlage:

Haushaltssatzung 2019

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

Änderungen zum Entwurf des Stellenplanes

Änderungen zum Entwurf bei den Anlagen des Haushaltsplanes

Finanzierungsübersicht

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Eckert

HAUSHALTSSATZUNG

des Landkreises Gotha für das Haushaltsjahr 2019

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 2019 wird hiermit festgesetzt.

Er schließt im Verwaltungshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 153.517.900 €

im Vermögenshaushalt

in den Einnahmen und Ausgaben mit 13.976.300 €

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 6.082.000 € 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 2019 wie folgt festgesetzt:

a) Kreisumlage auf	44.234.800 €
b) Schulumlage auf	3.303.900 €

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

Grundsteuer A	763.869 €
Grundsteuer B	12.725.741 €
Gewerbsteuer (abzüglich Gewerbesteuerumlage)	36.661.612 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	35.613.363 €
<u>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</u>	<u>6.533.211 €</u>
Steuerkraftmesszahl nach § 10 ThürFAG	92.297.796 €
Schlüsselzuweisungen der Gemeinden des Kreises nach § 11 ThürFAG	30.890.428 €
<u>abzüglich Finanzausgleichsumlage nach § 29 ThürFAG</u>	<u>872.507 €</u>
Umlagekraft aller Gemeinden des Kreises	122.315.717 €
darunter:	
Umlagekraft der Gemeinden ohne Schulträgerschaft	68.262.493 €

(3) Die Hebesätze für die Umlagen werden für das Haushaltsjahr 2019 wie folgt festgesetzt:

a) Kreisumlage auf	36,16 vom Hundert
b) Schulumlage auf	4,84 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 11.06.2018
(Gebietsstand 01.01.2018)

§ 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 2019 in Kraft.

Gotha, den

Landkreis Gotha

(Siegel)

Eckert
Landrat

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2019
Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Entwurf Haushalt €	Mehr Weniger (-) €	Ansatz 2019 neu €
1.	0110 0 Rechnungsprüfungsamt			
	1000 0 Verwaltungsgebühren	50.000	30.000	80.000
2.	0300 0 Kämmerei			
	6550 0 Sachverständigen-, Gerichts- u. ä. Kosten	50.000	-30.000	20.000
3.	3500 0 Volkshochschule			
	6610 0 Mitgliedsbeiträge	9.600	2.600	12.200
4.	4000 0 Sozialamt			
	1711 0 Zuweisungen vom Land	0	58.700	58.700
	4140 0 Dienstbezüge Beschäftigte	2.741.100	47.700	2.788.800
	4340 0 Versorgungskassen Beschäftigte	82.300	1.500	83.800
	4440 0 Sozialversicherung Beschäftigte	521.700	9.500	531.200
5.	4515 8 Sonstige Jugendarbeit			
	1711 0 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	737.200	14.700	751.900
	7182 0 Zuweisungen schulbezogene Jugendsozialarbeit	737.200	14.700	751.900
6.	4543 0 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen			
	1711 0 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land für Kindergärten	0	27.800	27.800
	7182 0 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale Einr.	0	27.800	27.800
7.	4551 0 Erziehungsberatung			
	1710 0 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	84.600	84.600
	7621 0 Beratungen in Fragen der Ehe, Familie und Jugend	383.500	84.600	468.100
8.	4700 0 Förderung der Wohlfahrtspflege			
	1710 0 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0	22.900	22.900
	7180 0 Zuschüsse für lfd. Zwecke	30.000	52.900	82.900
9.	5500 0 Sportförderung			
	7130 0 Umlage Zweckverband Stadion Gotha	108.000	4.000	112.000
10.	7910 0 Wirtschaftsförderung			
	1711 0 Zuweisungen für lfd. Zwecke v. Land - Radverkehrskonzept	0	35.000	35.000
	6551 0 Sachverständ.-, Gerichts- u.ä. Kosten - Radverkehrskonzept	0	70.000	70.000
	6611 0 Mitgliedsbeiträge	6.000	-6.000	0
	7130 0 Eigenanteil Regionalmanagement	33.400	7.600	41.000
	7131 0 Eigenanteil Regionalbudget	37.500	-18.700	18.800
11.	7920 0 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs			
	1100 0 Fahrgeldeinnahmen aus dem öffentlichen Busverkehr	0	1.433.300	1.433.300
	1501 0 Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0	80.000	80.000
	1610 0 Erstattungen vom Land	0	889.600	889.600
	1670 0 VMT-Verbundausgleich	0	53.200	53.200
	2680 0 Vertragsstrafe/Pönale	0	3.000	3.000
	6200 0 Leistungsentgelte an private Unternehmen	0	5.422.000	5.422.000
	6201 0 Geschäftsbesorgungsentgelt NVG	0	441.400	441.400
	6770 0 Erstattung VMT-Aufwendungen	0	105.000	105.000
	7170 0 Zuschüsse an private Unternehmen	10.007.800	-3.359.600	6.648.200
12.	9000 0 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen			
	0410 0 Schlüsselzuweisung vom Land	43.581.200	163.600	43.744.800
13.	9100 0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
	8600 0 Zuführung an den Vermögenshaushalt	607.800	19.400	627.200
	Einnahmen zusammen		2.896.400	
	Ausgaben zusammen		2.896.400	
	Überschuss / Zuschuss (-)		0	

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2019
Vermögenshaushalt

Nr.	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Entwurf Haushalt €	Mehr Weniger (-) €	Ansatz 2019 neu €
1.	7201 0 Abfallbeseitigung			
	9350 0 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	35.000	35.000
2.	7920 0 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs			
	9350 0 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	570.000	25.000	595.000
3.	9100 0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
	3000 0 Zuführung vom Verwaltungshaushalt	607.800	19.400	627.200
	3100 0 Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	7.212.800	40.600	7.253.400
	Einnahmen zusammen		60.000	
	Ausgaben zusammen		60.000	
	Überschuss / Zuschuss (-)		0	

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2019
Haushaltsvermerke

1. Deckungsringe

Einrichtung Deckungsring Nr. 087 - Regionalmanagement und Regionalbudget

Neu zugeordnete Haushaltsstellen:

7910 0 7130 0 Eigenanteil Regionalmanagement
7910 0 7131 0 Eigenanteil Regionalbudget

Erläuterung:

Im Bereich der Wirtschaftsförderung soll der Deckungsring Nr. 087 neu eingerichtet werden, um eine wirtschaftlich zweckmäßigere Bewirtschaftung der Ausgaben für den jeweiligen Eigenanteil des Landkreises Gotha für das Regionalmanagement sowie das Regionalbudget in Zusammenarbeit mit dem Ilmkreis zu ermöglichen.

2. Zweckbindungsringe

Erweiterung Zweckbindungsring Nr. 005 - Förderung des ÖPNV

Neu zugeordnete Haushaltsstellen:

7920 0 1100 0 Fahrgeldeinnahmen aus dem öffentlichen Busverkehr
7920 0 1500 0 Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen von Verkehrsunternehmen
7920 0 1501 0 Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen
7920 0 1610 0 Erstattungen vom Land
7920 0 1670 0 VMT-Verbundausgleich
7920 0 2680 0 Vertragsstrafen/Pönale
7920 0 6200 0 Leistungsentgelte an private Unternehmen
7920 0 6201 0 Geschäftsbesorgungsentgelt NVG
7920 0 6770 0 Erstattung VMT-Aufwendungen

Erläuterung:

Mit der Umstrukturierung und Neuvergabe der Leistungen im Busverkehr zum 01.07.2019 war die Einrichtung neuer Haushaltsstellen im Bereich der Förderung des ÖPNV notwendig geworden. Um eine wirtschaftlich zweckmäßige Bewirtschaftung der neuen Haushaltsstellen zu ermöglichen, ist deren Zuordnung zum Zweckbindungsring Nr. 005 - Förderung des ÖPNV - erforderlich.

Änderungen zum Verwaltungsentwurf des Haushaltsplanes 2019
Stellenplan

Nr.	Bezeichnung des Unterabschnitts	Entwurf Haushalt €	Mehr Weniger (-) €	Ansatz 2019 neu €
	Teil B1 - Arbeitnehmer			
1.	4000 0 Sozialamt Entgeltgruppe 11	0	1	1
	Summe	0	1	1

Anlage 11

Wirtschaftsplan Nahverkehrsgesellschaft des Landkreises Gotha mbH

Entwurf Wirtschaftsplan NVG 2019	
Personalaufwand	193.000,00 €
Raumkosten	14.450,00 €
Versicherungen, Beitr. und Abgaben	3.150,00 €
Reparaturen und Instandhaltungen	20.000,00 €
Werbe- und Reisekosten	27.650,00 €
Kosten der Warenabgabe	1.950,00 €
Kommunikation	8.500,00 €
Bürobedarf	13.500,00 €
Zeitschriften und Bücher	350,00 €
Fortbildung	250,00 €
Rechts- und Beratungskosten - (Streit VMT / Subunternehmen, Beratung Kurkarte pp.)	0,00 €
Buchführungskosten	7.500,00 €
Abschluss- und Prüfungskosten	10.000,00 €
Miete für Einrichtungen	2.000,00 €
Nebenkosten des Geldverkehrs	1.000,00 €
Abraum-/Abfallbeseitigung	250,00 €
Verkehrserhebung VMT anteilige Kosten/Erneuerung RBL planmäßig	0,00 €
Betriebsbedarf	8.500,00 €
eigene Zählung wegen Aufteilung bei Unternehmen	60.000,00 €
Werkzeuge und Kleingeräte	400,00 €
Übrige verschiedene Kosten	9.000,00 €
Betriebskosten NVG	381.450,00 €
Einnahmen:	
Sonstige betriebliche Einnahmen	13.600,00 €
Geschäftsbesorgerentgelt NVG	370.850,00 €
	384.450,00 €
Ergebnis vor Steuern	3.000,00 €
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	€ -
Körperschaftsteuer	€ -
Gewerbsteuer	€ 420,00
Sonstige Steuern/Soli	€ -
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.580,00 €

Gesamtplan
Finanzierungsübersicht
in 1.000 €

		Haushaltsplan 2019
A.	Besondere Finanzierungsvorgänge	
1.	Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen (./.)	0
2.1	Entnahmen aus Rücklagen	7.253
2.2	Zuführung zu Rücklagen	0
2.3	Differenzen	7.253
3.1	Einnahmen aus Krediten	0
3.2	Tilgung von Krediten	371
3.3	Differenzen	-371
4.1	Einnahmen aus inneren Darlehen	0
4.2	Rückzahlung von inneren Darlehen	0
4.3	Differenzen	0
5.	Saldo besondere Finanzierungsvorgänge (Nr. 1., 2.3, 3.3, 4.3)	6.883
B.	Finanzierungssaldo	
6.	Gesamteinnahmen	167.494
7.	Einnahmen aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nr. 2.1, 3.1, 4.1)	7.253
8.	Differenz	160.241
9.	Gesamtausgaben	167.494
10.	Ausgaben aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nr. 1., 2.2, 3.2, 4.2))	371
11.	Differenz	167.124
12.	Saldo (Nr. 8./11)	-6.883

Gesamtplan

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

	Jahres- rechnung	Haushaltsplan			Finanzplan		
		2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
I.	Gesamteinnahmen des Verwaltungs- haushalts (HGr. 0-2)	144.317.874	150.296.800	153.517.900	160.068.148	163.818.140	168.041.971
	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)*	0	1.823.600	0	0	0	0
	abzüglich						
	a) Zuführung vom Vermögenshaushalt (UGr. 280)	0	501.600	0	0	0	0
	b) Bedarfszuweisungen (UGr. 051)	0	0	0	0	0	0
II.	Laufende Einnahmen	144.317.874	151.618.800	153.517.900	160.068.148	163.818.140	168.041.971
III	Gesamtausgaben des Verwaltungs- haushalts (HGr. 4-8)	144.317.874	150.296.800	153.517.900	160.068.148	163.818.140	168.041.971
	zuzüglich						
	a) ordentliche Tilgung von Krediten u. Rückzahlun innerer Darlehen (aus Gr. 97)	1.759.219	1.823.600	370.600	378.300	386.100	604.200
	b) ordentliche Tilgung von geplanten aber noch nicht genehmigten Krediten (Gr. 97)			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)	1.791.368	0	627.200	974.521	763.955	675.681
	(nachrichtlich: Abschreibungen UGr. 680)	33.885	35.600	34.600	34.877	35.156	35.437
I V	Laufende Ausgaben	144.285.725	152.120.400	153.261.300	159.471.927	163.440.285	167.970.490
V	Gesamtzusammenstellung						
	Laufende Einnahmen (II)	144.317.874	151.618.800	153.517.900	160.068.148	163.818.140	168.041.971
	Laufende Ausgaben (IV)	144.285.725	152.120.400	153.261.300	159.471.927	163.440.285	167.970.490
	Überschuss (freie Finanzspitze)	32.149		256.600	596.221	377.855	71.481
	Fehlbetrag der laufenden Rechnung		-501.600				

Ergänzende Angaben:						
In II. und IV. sind enthalten:						
Einmalige Einnahmen						
Einmalige Ausgaben						
Einnahmen nach § 1 Abs. 1 Nr. 2 ThürGemHV (Gr. 33)	11.375.000	11.375.000	0	0	0	0

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