Information an den Kreisausschuss

zur Abrechnung des Haushaltes des Landkreises Gotha

4. Quartal 2018 (vorläufige Jahresrechnung 2018)

Inhalt	Seite
1. Ergebnis der Jahresrechnung	2
1.1. Haushaltsausgleich	2
1.2. Rücklagen	3
1.3. Schulden	3
1.4. Ergebnis der laufenden Rechnung (freie Spitze)	3
2. Bereitstellung von Mehrausgaben	3
2.1. Mittelüberschreitungen	3
2.2. Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben	3
2.3. Verwendung der Deckungsreserven	4
2.4. Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit	4
2.5. Zweckgebundene Einnahmen	4
3. Haushaltsreste	4
4. Kassenmäßiger Abschluss	11
5. Abweichungen vom Haushaltsplan	12
6. Vergleich des Ergebnisses mit dem Vorjahr.....	22

Eckert

1.2.1 May

1. Ergebnis der Jahresrechnung

1.1. Haushaltsausgleich

Nach der Zuführung des Überschusses der laufenden Rechnung in Höhe von 3.520.536,05 € vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt ist der Verwaltungshaushalt ausgeglichen. Die geplante Zuführung vom Vermögenshaushalt an den Verwaltungshaushalt i. H. v. 501.600,00 € konnte vermieden werden.

Im Vermögenshaushalt entsteht nach der Zuführung der o. g. 3.520.536,05 € ein Überschuss in Höhe von 4.984.506,51 €. Nach Zuführung dieses Überschusses an die Allgemeine Rücklage ist der Vermögenshaushalt ebenfalls ausgeglichen.

Die Zuführung an die Allgemeine Rücklage entsteht unter Einbeziehung folgender Ansätze:

Überschuss lt. Jahresrechnung 2018	6.633.506,51 €
Zuführung zum Verwaltungshaushalt lt. Beschluss	- 501.600,00 €
Finanzbedarf Vermögenshaushalt lt. Beschluss	- 1.147.400,00 €
<hr/>	<hr/>
Zuführung an die Allgemeine Rücklage	4.984.506,51 €

Im Jahr 2018 erhielt unser Landkreis eine Investitionspauschale als allgemeine investive Zuweisung i. H. v. 1.574.924,81 und eine investive Zuweisung für Schulgebäude, Schulturnhallen und investive Maßnahmen zur Unterstützung der Digitalisierung in den Schulen i. H. v. 1.265.003,40 € nach §§ 5 und 6 Thüringer Gesetz zur Sicherung der kommunalen Haushalte (ThürKommHG). Der Nachweis der zweckentsprechenden Verwendung dieser Mittel hat gem.

§ 8 ThürKommHG im Rahmen der jeweiligen Jahresrechnung/ des jeweiligen Jahresabschlusses zu erfolgen. Die Verwendungsnachweisprüfung wird durch das Thüringer Landesverwaltungsamt durchgeführt.

Im Rahmen der Jahresrechnung erfolgt durch die Kämmererei die Abrechnung der Investitionspauschalen gem. der oben genannten Anforderungen. Der Nachweis der zweckentsprechenden Verwendung sowie der vollständige Verbrauch der Mittel kann somit erfolgen.

Im Jahr 2013 wurde erstmals eine Restebereinigung in Form einer vorläufigen Niederschlagung gem. Nr. 5 der Verwaltungsvorschriften (VV) zu § 79 ThürGemHV i. H. v. 3 Mio. € durchgeführt. Im Rahmen der Jahresrechnung 2018 erfolgte eine neue genaue Analyse der Kasseneinnahmereste. Im Ergebnis ist aufgrund der seit 2013 steigenden Kasseneinnahmereste und unter Betrachtung von Fälligkeiten sowie Rückholquoten der vorliegenden Forderungen mit dem Eingang der Reste in voller Höhe nicht zu rechnen.

Insbesondere im Bereich des UVG sind die Kasseneinnahmereste seit 2013 in der Summe erheblich angestiegen. Aufgrund der geänderten Rechtslage unter Ausweitung des Kreises der Anspruchsberechtigten seit 2017 ist künftig hier mit rückläufigen Rückholquoten zu rechnen. Im Jahr 2018 erfolgt eine pauschale Bereinigung der Kasseneinnahmereste i. H. v. 5,5 Mio. €.

Die Bereinigung der Einnahmen im Verwaltungshaushalt hat keine Auswirkungen auf Rechtsansprüche einzelner Forderungen. Sie wird aufgrund des umfangreichen Finanzwesens pauschal durchgeführt.

1.2. Rücklagen

Der Bestand der Allgemeinen Rücklage nach Durchführung der Abschlussbuchungen hat am 01.01.2019 eine H. v. 25.050.905,70 € (erforderlicher Mindestbestand 2019: 2.929.000,00 €).

Die mit Jahresrechnung 2017 gebildete Sonderrücklage zur Rückzahlung nicht verwendeter Fördermittel des Freistaates Thüringen zur Integration von Flüchtlingen i. H. v. 577.976,04 € wurde im Haushaltsjahr 2018 aufgelöst. Der Sonderrücklage Sabbatjahr wurde im Haushaltsjahr 2018 ein Betrag i. H. v. 8.070,92 € zugeführt.

Der Gesamtbetrag der Rücklagen hat damit eine Höhe von 25.058.976,62 €.

1.3. Schulden

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2018 sieht keine Kreditaufnahme vor.

Für die ordentliche Tilgung von Krediten wurden 1.826.188,14 € verausgabt.

Der Schuldenstand des Landkreises beläuft sich damit per 31.12.2018 auf 21.983.157,37 €.

Das ergibt eine Pro-Kopf-Verschuldung von 162,21 € je Einwohner des Landkreises.

Auf der Grundlage der bestehenden Kreditverträge wurden 2018 zusammen 519.248,42 € für Zinsen gezahlt.

1.4. Ergebnis der laufenden Rechnung (freie Spitze)

Die laufenden Einnahmen haben 2018 eine Höhe von 147.303.832,19 €. Die laufenden Ausgaben betragen zusammen 143.783.296,14 €. Somit ergibt sich ein Überschuss der laufenden Rechnung von 3.520.536,05 €. Das sind 4.022.136,05 € mehr als der beschlossene Haushaltsplan vorsieht.

Abzüglich der notwendigen Zuführung für die ordentliche Tilgung von Krediten des Landkreises Gotha ergibt sich im Jahr 2018 eine freie Spitze i. H. v. 1.694.347,91 €.

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ist damit auch weiterhin nicht erforderlich.

2. Bereitstellung von Mehrausgaben

2.1. Mittelüberschreitungen (über 50 €)

Im Rahmen der Haushaltsdurchführung wurden keine Ausgabeansätze ohne die vorherige Bewilligung der Mehrausgaben überschritten.

2.2. Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben

Im Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung werden die im Laufe des Jahres 2018 bewilligten über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Einzelnen ausgewiesen.

Die Bewilligungen von überplanmäßigen Ausgaben nach § 58 ThürKO betragen zusammen 1.951.342,22 €. Von diesen bewilligten Mitteln wurden 1.898.968,09 € tatsächlich verwendet. 52.374,13 € der bereitgestellten Mittel kamen damit nicht zum Einsatz.

Für außerplanmäßige Ausgaben wurden 767.644,28 € bewilligt. Zur Verwendung kamen davon 752.799,58 €. Nicht verwendet wurden somit 14.844,70 €.

Die Bewilligung von Mehrausgaben erfolgte vor allem in den Bereichen Gebäude- und Straßenmanagement, Brandschutz, Kämmerei, Rettungsdienst und Schulverwaltung.

2.3. Verwendung der Deckungsreserven

Eine Deckungsreserve für sächliche Ausgaben wurde 2018 in Höhe von 47.000,00 € veranschlagt. Aufgrund der geplanten Zuführung zum Verwaltungshaushalt kam die Deckungsreserve für sächliche Ausgaben nicht zum Einsatz.

Im Haushalt 2018 betrug die Deckungsreserve für Personalausgaben 420.000,00 €. Im Deckungsring der Personalverwaltung mindert der veranschlagte Abzugsbetrag für Personalausgaben die Deckungsmittel in 2018 um 424.000,00 €. Zur Deckung von Personalausgaben „Sozialversicherung Beschäftigte“ wurde die Deckungsreserve durch Verringerung des Ansatzes i. H. v. 58.315,41 € in Anspruch genommen.

2.4. Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Im Haushaltsplan 2018 erfolgte die Anordnung der gegenseitigen Deckungsfähigkeit von Haushaltsstellen gem. § 18 Abs. 2 u. 4 ThürGemHV. Die Personalausgaben sind gem. § 18 Abs. 1 ThürGemHV gegenseitig deckungsfähig. Innerhalb der Deckungsvermerke wurden insgesamt 5.976.503,24 € Mehrausgaben geleistet. Zur Deckung standen innerhalb der Deckungsvermerke sowie der Deckungsreserve für Personalausgaben gem. § 11 Abs 1 Nr. 2 ThürGemHV insgesamt 11.431.081,87 € zur Verfügung. Ausgabemittel i. H. v. insgesamt 5.454.578,63 € wurden davon nicht beansprucht.

2.5. Zweckgebundene Einnahmen

Im Haushalt 2018 sind zusammen 13.523.667,50 € zweckgebundene Einnahmen enthalten (endgültiger Ansatz). Nach dem vorläufigen Rechnungsergebnis konnten davon 11.189.927,01 € vereinnahmt werden. Damit entstehen Weniger-Einnahmen von zusammen **- 2.333.740,49 €**. In der Hauptsache entstanden diese Weniger-Einnahmen im Bereich Erstattung von Leistungen für ausländische Flüchtlinge. Im Bereich der Erstattung von Leistungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge allerdings kam es zu Mehr-Einnahmen aufgrund von Abrechnungen aus Vorjahren.

Im Verwaltungshaushalt erfolgte die Finanzierung von Mehrausgaben durch zweckgebundene Mehreinnahmen i. H. v. insgesamt 760.867.50 €. Überwiegend für Ersatzvornahmen der Bauordnung, Weiterleitung von Hortgebühren an das Land, Projekte der Volkshochschule sowie einer Erstattung der Bundestagswahl 2017.

3. Haushaltsreste

Auf der Grundlage des Beschlusses des Kreisausschusses Nr. 122-98 vom 30.03.1998 erfolgte der Übertrag der Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2019 bereits am 29.01.2019 durch die Kämmerei.

3.1. Neue Haushaltsausgabereiste Verwaltungshaushalt

Im Jahr 2018 standen 8.760.637,84 € übertragbare Mittel im Verwaltungshaushalt zur Verfügung. Hierauf angeordnet wurden 7.970.444,93 € (ohne Überschreitungen). Von den verbleibenden 790.192,91 € wurden 288.267,31 € in das Jahr 2019 vorgetragen. Die Weniger-Ausgaben belaufen sich auf 501.925,60 €.

Einzelaufstellung der übertragenen Haushaltsausgabereiste im Verwaltungshaushalt

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
	Grundschulen	
1.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	25.896,39
	Regelschulen	
2.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	5.001,09
	Gymnasien	
3.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	27.676,66
	Berufsschulen	
4.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	10.756,65
	Gemeinschaftsschulen	
5.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	2.755,06
	Förderschulen	
6.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	7.626,59
	Kreisstraßen	
7.	laufende Straßenunterhaltung	55.007,52
	Übertragung zweckgebundener Einnahmen	
	Weiterleitung Hortgebühren an das Land - Grundschulen	46.175,81
	Weiterleitung Hortgebühren an das Land - Gemeinschaftsschulen	2.393,13
	Beschäftigungsentgelte/Projektmittel VHS	55.822,88
	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände/Projektmittel VHS	9.701,51
	Lehr- und Unterrichtsmittel/ Projektmittel VHS	91,44
	Bürobedarf- Verbrauchsmaterial /Projektmittel VHS	891,92
	Sonstige Geschäftsausgaben/ Projektmittel VHS	24.144,45
	Selbsthilfekontaktstelle	1.556,04
	Förderung v. Kindern in Kindertageseinr. - Zuweisungen an Gemeinden	12.770,17
	zusammen	288.267,31

Weniger-Ausgaben über 5.000 € entstanden in der Hauptsache bei folgenden Maßnahmen:

⇒ Grundschulen, laufende Bauunterhaltung	56.603,22 €
⇒ Grundschulen, laufende Ausgaben für Wartung	17.200,92 €
⇒ Regelschulen, laufende Bauunterhaltung	59.516,28 €
⇒ Regelschulen, laufende Ausgaben für Wartung	42.220,99 €
⇒ Gymnasien, laufende Ausgaben für Wartung	20.589,17 €
⇒ Berufsschulen, laufende Bauunterhaltung	23.625,09 €
⇒ Berufsschulen, laufende Ausgaben für Wartung	22.766,53 €
⇒ Berufsschulen, Bewirtschaftungskosten	9.386,47 €
⇒ Förderschulen, laufende Ausgaben für Wartung	15.946,51 €

⇒ Gesamtschule, laufende Ausgaben für Wartung	5.910,67 €
⇒ Internat Berufsschulen, laufende Bauunterhaltung	7.629,04 €
⇒ Volkshochschule, Bewirtschaftungskosten	9.527,99 €
⇒ Unterhaltung Asylbewerberunterkünfte	70.682,16 €
⇒ Unterhaltung der Kreisstraßen	80.404,27 €
⇒ Brückenprüfungen	6.179,73 €
⇒ Bewirtschaftungskosten Kreisstraßen	11.148,57 €
⇒ Weiterleitung Hortgebühren an das Land - Grundschulen	29.531,25 €
übrige Maßnahmen unter 5.000 €	13.056,74 €

3.2. Alte Haushaltsausgabereste Verwaltungshaushalt

Aus dem Jahr 2017 wurden 396.992,45 € nach 2018 vorgetragen. Von diesen Resten wurden 373.324,89 € verwendet. 23.667,56 € müssen in Abgang gestellt werden, da eine nochmalige Übertragung nicht zulässig ist.

3.3. Neue Haushaltsausgabereste Vermögenshaushalt

Durch den vom Kreistag beschlossenen Vermögenshaushalt und die bereitgestellten über- und außerplanmäßigen Ausgaben standen 19.095.098,93 € im Jahr 2018 zur Verfügung. Darauf wurden 7.514.742,76 € angeordnet (ohne Überschreitungen). Von den verbleibenden 11.580.356,17 € wurden 10.679.287,84 € in das neue Jahr übertragen. Die Weniger-Ausgaben betragen damit zusammen 901.068,33 €.

Einzelaufstellung der übertragenen Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
	Allgemeine Verwaltung	
1.	Mikrowellenrichtfunkanlage	20.000,00
2.	Emminghausstraße 8, Trockenlegung	10.000,00
3.	Softwarelösungen	36.766,05
4.	Periphere Geräte	23.633,00
	Sicherheit und Ordnung	
5.	Atemschutzausrüstung / Gefahrgutausrüstung	9.334,63
6.	Ausrüstungen für Stützpunktfeuerwehren	20.253,12
7.	Einsatzleitwagen Waltershausen	130.000,00
8.	Erwerb von Softwarelösungen Leitstelle	23.519,10
9.	Periphere Geräte Leitstelle	70.904,44
10.	Digitalfunktechnik	19.996,76
	Grundschulen	
11.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	14.497,52
12.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	8.223,09
13.	GS Friedrichroda, Außenanlagen	19.398,49
14.	GS Friedrichroda, Bauleistungen Projektküche	20.884,13
15.	GS Friemar, Sportanlage	54.841,72
16.	GS Georgenthal, Freisportanlage	159.921,46
17.	GS Goldbach, Erweiterung Schulgebäude	52.655,65
18.	GS Hørselgau, Außenspielgerät	15.000,00

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
19.	GS Hörselgau, Teilaufstockung	37.816,81
20.	GS Hörselgau, Bauleistungen Außenspielgerät	10.000,00
21.	GS Hörselgau, Werkraum Bürgerhaus	20.000,00
22.	GS Neudietendorf, Ausgabeküche	65.000,00
23.	GS Ohrdruf, Ausstattung	241.923,15
24.	GS Ohrdruf, Ersatzneubau	1.819.324,68
25.	GS Tambach-Dietharz, Errichtung Container	239.064,42
26.	GS Wölfis, Ausgabeküche	65.000,00
	Regelschulen	
27.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	561,16
28.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	11.899,82
29.	RS Molschleben, Dach/Decke Sporthalle	295.289,77
30.	RS Neudietendorf, Sportboden/Prallschutz	271.777,05
31.	RS Neudietendorf, Barrierefreiheit	413.051,21
32.	RS Ohrdruf, Untersuchung Geb./Sicherungsmaßn.	50.000,00
33.	RS Warza, Prallschutz	59.133,06
	Gymnasien	
34.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	9.647,46
35.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	5.917,70
36.	Arnoldischule, Ersatzbeschaffung Geschirrspüler	6.000,00
37.	Arnoldischule, Barrierefreiheit	470.936,95
38.	Arnoldischule, Freisportanlage	410.778,56
39.	Ernestinum, Ausstattung	75.000,00
40.	Ernestinum, Komplexsanierung	3.006.290,10
41.	Gym. Friedrichroda, Bauleistungen Fachkabinett	90.000,00
42.	Gym. Friedrichroda, Fußboden	20.227,14
43.	Gym. Neudietendorf, Ersatzneubau Sporthalle	85.775,62
44.	Gym. Neudietendorf, Sonnenschutz	80.000,00
	Berufsschulen	
45.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.540,85
46.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	2.500,00
47.	Erneuerung Beleuchtungsanlagen	33.300,00
	Gemeinschaftsschulen	
48.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	3.103,24
49.	TGS Bad Tabarz, Barrierefreiheit	80.000,00
	Förderschulen	
50.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.026,45
51.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	2.500,00
52.	FZ "Lucas Cranach", Breite Gasse, Außenanlagen	169.134,72
53.	FZ "Lucas Cranach", Breite Gasse, Barrierefreiheit	17.995,64
	Gesamtschule	
54.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	2.000,00
	sonstiges Schulwesen	
55.	Erwerb von beweglichen Sachen Medienzentrums	2.496,45
56.	Amoksignal	50.000,00
57.	W-LAN an Schulen	450.000,00
58.	Allgemeine Planung	15.480,00

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
59.	Installationsarbeiten für Computertechnik Bauverwaltung, Kreisstraßen	20.000,00
60.	Allgemeine Planung Hochbau	13.000,00
61.	Allgemeine Planung Tiefbau	8.516,43
62.	K 1, Erneuerung Deckschicht OD Cobstädt	293.387,99
63.	K 3, Erneuerung Deckschicht OD Großrettbach	30.000,00
64.	K 7, Brückensanierung Goldbach	266.543,86
65.	K 9, Erneuerung Deckschicht OD Finsterbergen	55.422,02
66.	K 10, Instandsetzung Pflaster	191.727,09
67.	K 12, Deckenerneuerung Fischbach - Winterstein	50.000,00
68.	K 13, Erneuerung Deckschicht OD Waltershausen	8.566,83
69.	K 14, Kreuzungsbeteiligung Ernstroda	140.000,00
70.	K 19, Brückensanierung Hausen	119.802,45
71.	K 29, Kreuzungsbeteiligung	80.000,00
	zusammen	10.679.287,84

Weniger-Ausgaben über 5.000 € entstanden bei folgenden Maßnahmen:

⇒ Emminghausstraße 8, Trockenlegung	25.133,07 €
⇒ Softwarelösungen	13.255,80 €
⇒ Periphere Geräte	10.748,72 €
⇒ Erwerb beweglicher Sachen für Katastrophenschutzstab/-einheiten	5.500,00 €
⇒ GS Friedrichroda, Ausstattung Projektküche	16.019,52 €
⇒ GS Großfahner, WC Hortgebäude	13.009,34 €
⇒ GS Hörselgau, Bauzeitliche Auslagerung	10.213,28 €
⇒ Gym. Friedrichroda, Freisportanlage	30.000,00 €
⇒ Gym. G. Freytag, Fugensanierung	96.803,24 €
⇒ Gesamtschule, Freisportanlage	30.000,00 €
⇒ Ausgleichsmaßnahmen Naturschutz	20.000,00 €
⇒ Ausstattung Gemeinschaftsunterkünfte	5.000,00 €
⇒ Ausstattung Einzelunterkünfte	10.000,00 €
⇒ Allgemeine Planung Hochbau	19.000,00 €
⇒ K 14, Erneuerung Deckschicht OD Leina	32.814,91 €
⇒ Zuweisungen für touristische Infrastruktur	12.000,00 €
⇒ Zuführung an den Verwaltungshaushalt	501.600,00 €
übrige Maßnahmen unter 5.000 €	49.970,45 €

3.4. Haushaltsausgabereste Vermögenshaushalt aus Vorjahren

Aus dem Jahr 2017 wurden 10.323.809,89 € nach 2018 vorgetragen. Zur Verwendung kamen davon 9.193.409,01 €. In das Jahr 2019 wurden 817.637,20 € nochmals übertragen. Die restlichen 312.763,68 € werden nicht mehr benötigt und sind somit in Abgang zu stellen.

Einzelaufstellung der nochmals zu übertragenden Maßnahmen:

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
	Allgemeine Verwaltung	
1.	Helenenstraße 4, Akustik	20.319,67
2.	Schützenallee 31, Umbau zum Verwaltungsgebäude	21.074,40
3.	Softwarelösungen	9.698,50
4.	Periphere Geräte	16.550,52
	Sicherheit und Ordnung	
5.	Einsatzleitwagen Gräfentonna	41.924,00
	Grundschulen	
6.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.189,72
7.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	509,49
8.	GS Georgenthal, Freisportanlage	118.328,43
	Gymnasien	
9.	Arnoldischule, Freisportanlage	155.908,17
10.	Ernestinum, Ausstattung	21.021,23
11.	Ernestinum, Komplexsanierung	234.475,77
12.	Gym. Neudietendorf, Ausstattung Sporthalle	27.393,22
13.	Gym. Neudietendorf, Beleuchtung	4.181,34
	Berufsschulen	
14.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.050,50
15.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	1.027,37
	Gemeinschaftsschulen	
16.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	664,62
17.	TGS Bad Tabarz, Barrierefreiheit	68.720,36
	sonstiges Schulwesen	
18.	W-LAN an Schulen	34.404,98
19.	Installationsarbeiten für Computertechnik	4.387,58
	Naturschutz und Landschaftspflege	
20.	Ausgleichsmaßnahmen	23.807,33
	Bauverwaltung, Kreisstraßen	
21.	K 29, Kreuzungsbeteiligung	10.000,00
	zusammen	817.637,20

Weniger-Ausgaben über 5.000 € entstanden bei folgenden Maßnahmen:

⇒ GS Goldbach, Teiltrockenlegung	89.280,72 €
⇒ GS Großfahner, Fußboden	5.393,48 €
⇒ GS Hörselgau, Ausstattung	9.283,41 €
⇒ RS Neudietendorf, Wärmedämmfassade	35.156,37 €
⇒ Gew.-Techn. Berufsschule, Umbau Orthopädie	76.499,79 €
⇒ FÖZ Breite Gasse, Ausstattung Fachunterrichtsraum	6.646,84 €
⇒ Allgemeine Planung Hochbau	22.882,46 €
⇒ K 3, Erneuerung Deckschicht OD Grabsleben	5.684,75 €
⇒ K 4, Oberflächenbehandlung Friemar - Kindleben	5.000,00 €
⇒ K 11, Kreuzungsbeteiligung B 88	13.221,24 €
⇒ K 14, Kreuzungsbeteiligung L 1025 Ernstroda	15.000,00 €
übrige Maßnahmen unter 5.000 €	28.714,62 €

3.5. Neue Haushaltseinnahmereste

Im Vermögenshaushalt 2018 waren 3.916.600,00 € übertragbare Einnahmen veranschlagt. Zusammen mit 3.862.131,91 € überplanmäßigen Einnahmen betragen die verfügbaren Einnahmen 7.778.731,91 €. Auf diese Einnahmen wurden 4.877.328,67 € angeordnet. Somit könnten 2.901.403,24 € übertragen werden. Tatsächlich übertragen wurden 2.675.500,00 € Einnahmen. Die Weniger-Einnahmen betragen somit zusammen 225.903,24 €.

Einzelaufstellung der übertragenen Haushaltseinnahmereste im Vermögenshaushalt

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
	Sicherheit und Ordnung	
1.	Landeszuweisung ELW Waltershausen	50.000,00
	Grundschulen	
2.	GS Ohrdruf, Zuweisungen gemäß KInvFG* Landesmittel	121.200,00
3.	GS Ohrdruf, Zuweisungen gemäß KInvFG* Bundesmittel	1.091.000,00
	Gymnasien	
4.	Gym. Ernestinum, Landeszuweisung Komplexsanierung	1.400.000,00
	Berufsschulen	
5.	Zuweisungen für Investitionen vom Land - Klima-Invest	13.300,00
	zusammen	2.675.500,00

*Kommunalinvestitionsförderungsgesetz

Weniger-Einnahmen über 5.000 € ergaben sich bei:

⇒ Gym. G. Freytag, Zuweis. gemäß KInvFG Landesmittel	10.280,32 €
⇒ Gym. G. Freytag, Zuweis. gemäß KInvFG Bundesmittel	92.522,92 €
⇒ Zuweisungen vom Land, W-LAN an Schulen	123.100,00 €

3.6. Haushaltseinnahmereste aus Vorjahren

Aus dem Jahr 2017 wurden Haushaltseinnahmereste i. H. v. 771.979,93 € übertragen. Hierauf angeordnet wurden 602.140,83 €. In Abgang zu stellen waren 169.839,10 €.

Weniger-Einnahmen über 5.000 € ergaben sich bei:

⇒ Zuweisungen für Invest. vom Land, Gym. Ernestinum - Komplexsanierung	31.859,17 €
⇒ Zuweisungen für Invest. vom Land, Gym. Neudietendorf - Neubau Sporthalle	137.979,93 €

4. Kassenmäßiger Abschluss

Der kassenmäßige Abschluss für das Rechnungsjahr 2018 weist einen buchmäßigen Kassenbestand von 6.275.942,43 € aus, der sich wie folgt zusammensetzt:

Verwaltungshaushalt	- 4.355.340,36 €
Vermögenshaushalt	8.704.717,94 €
Verwahrgelder und Vorschüsse	1.926.564,85 €

Der Ist-Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts ergibt sich wesentlich aufgrund von Kasseneinnahmeresten. Im Verwaltungshaushalt 2018 betragen die Kasseneinnahmereste ohne Bereinigung 10.148.194,24 €. Das bedeutet einen Anstieg der offenen Forderungen gegenüber dem Vorjahr um 1.550.547,85 €. Den Schwerpunkt bildet, wie in den Vorjahren, der Bereich Unterhaltsvorschuss mit allein rd. 6,9 Mio. € Kasseneinnahmeresten. Weitere betroffene Bereiche sind die Betreuung und Unterbringung von Asylbewerbern, Sozialhilfe, Bauordnung, Straßenverkehrsamt sowie Jugendhilfe und Kinderschutz.

Gem. Nr. 5 der Verwaltungsvorschriften (VV) zu § 79 ThürGemHV ist zur Feststellung des Rechnungsergebnisses eine genaue Überprüfung der Kasseneinnahmereste erforderlich. Wird dabei festgestellt, dass mit dem Eingang der Reste nicht in voller Höhe zu rechnen ist, ist eine Restebereinigung in Form einer vorläufigen Niederschlagung vorzunehmen.

Die Notwendigkeit der Restebereinigung ergibt sich aus dem Grundsatz der Haushaltsklarheit, nach dem ein möglichst echter Jahresabschluss zu erstellen ist. Der Jahresrechnung sind zwingend die Soll-Einnahmen zugrunde zu legen. Der tatsächliche Zahlungseingang bleibt somit unberücksichtigt. Kann eine größere Zahl von Soll-Einnahmen nicht realisiert und können Niederschlagungen aus rechtlichen Gründen nicht ausgesprochen werden, enthält die Jahresrechnung zu hohe Einnahmen.

Im Jahr 2013 wurde erstmals eine Restebereinigung in Form einer vorläufigen Niederschlagung gem. Nr. 5 der Verwaltungsvorschriften (VV) zu § 79 ThürGemHV i. H. v. 3 Mio. € durchgeführt. Im Rahmen der Jahresrechnung 2018 erfolgte eine neue genaue Analyse der Kasseneinnahmereste. Im Ergebnis ist aufgrund der seit 2013 steigenden Kasseneinnahmereste und unter Betrachtung von Fälligkeiten sowie Rückholquoten der vorliegenden Forderungen mit dem Eingang der Reste in voller Höhe nicht zu rechnen.

Insbesondere im Bereich des UVG sind die Kasseneinnahmereste seit 2013 in der Summe erheblich angestiegen. Aufgrund der geänderten Rechtslage unter Ausweitung des Kreises der Anspruchsberechtigten seit 2017 ist künftig hier mit rückläufigen Rückholquoten zu rechnen.

Im Jahr 2018 erfolgt eine pauschale Bereinigung der Kasseneinnahmereste i. H. v. 5,5 Mio. €.

Die Bereinigung der Einnahmen im Verwaltungshaushalt hat keine Auswirkungen auf Rechtsansprüche einzelner Forderungen. Sie wird aufgrund des umfangreichen Finanzwesens pauschal durchgeführt.

Im Verwaltungshaushalt 2018 entsteht infolge der Bildung von Haushaltsausgaberesten ein Rechnungssollüberschuss in Höhe von 288.267,31 €.

Im Vermögenshaushalt weist der kassenmäßige Abschluss einen Rechnungssollüberschuss in Höhe von 8.821.425,06 € aus.

Rechnungssollüberschuss und Haushaltseinnahmereste i. H. v. 2.675.500,00 € bilden die Finanzierungsquellen für die übertragenen Haushaltsausgabereste i. H. v. insgesamt 11.785.192,35 €.

5. Abweichungen vom Haushaltsplan

Um aufzuzeigen, welchen Einfluss die einzelnen Aufgabenbereiche auf das Ergebnis des Jahres 2018 haben, wird der tatsächliche ungedeckte Finanzbedarf (Unterschied zwischen den Einnahmen und Ausgaben) dem ursprünglich geplanten und vom Kreistag beschlossenen Finanzbedarf gegenübergestellt.

Mit Hilfe der aufgeführten Abweichungen von den veranschlagten Einnahmen und Ausgaben lt. Beschluss des Kreistages werden die Ursachen für den jeweils entstandenen Mehr- oder Wenigerbedarf erläutert.

Eckwerte des vorläufigen Ergebnisses 2018

	Ansatz 2018 Beschluss €	vorläufiges Ergebnis €	Mehr/ Weniger (-) €
Einnahmen Verwaltungshaushalt	149.795.200	147.303.832	-2.491.368
Ausgaben Verwaltungshaushalt	150.296.800	143.783.296	-6.513.504
Ergebnis des Verwaltungshaushalts	-501.600	3.520.536	4.022.136
Einnahmen Vermögenshaushalt	17.538.600	19.378.908	1.840.308
Ausgaben Vermögenshaushalt	17.037.000	17.914.937	877.937
Ergebnis des Vermögenshaushalts	501.600	1.463.971	962.371
Fehlbetrag/Überschuss Gesamthaushalt	0	4.984.507	4.984.507

Übersicht über die Veränderungen beim ungedeckten Finanzbedarf der einzelnen Aufgabenbereiche gegenüber dem vom Kreistag beschlossenen Haushaltsplan 2018

Allgemeine Verwaltung

Finanzbedarf Ansatz 2018	Finanzbedarf Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		- 1,9 %
-9.369.800	-9.187.318	-182.482

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Kreistag	0	-5.206	-5.206
Büro des Landrates und Kreistages	0	-45.667	-45.667
Partnerschaften	0	-4.280	-4.280
Verfügungsmittel	0	-1.300	-1.300
Rechnungsprüfungsamt	31.100	-7.009	-38.109
Zentrale Dienste	1.785	-73.606	-75.391
Organisation	0	5.947	5.947
Personalamt	7.655	78.824	71.169
Aus- und Fortbildung	0	-7.886	-7.886
Rechtsamt	-104	-23.013	-22.909
Öffentlichkeitsarbeit	10.942	2.932	-8.010
Förderung des Ehrenamtes	2.260	2.260	0
Gleichstellungs- und Ausländerbeauftragte	-500	-55.981	-55.481
Kommunalaufsicht	20.212	-43.420	-63.632
Kämmerei	0	7.025	7.025
Kreiskasse	28.113	-12.257	-40.370

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Liegenschaftsverwaltung	0	1.344	1.344
Wahlen gesamt	46.570	107.851	61.281
Verwaltungsgebäude	1.430	57.179	55.749
Gebäudeverwaltung	0	-29.422	-29.422
Informations- und Datentechnik	-100	-51.736	-51.636
Kommunikationstechnik	-180	-27.338	-27.158
Hauptarchiv	1.210	9.322	8.112
Beschaffung	-100	71.189	71.289
Fuhrpark	-1.312	13.833	15.145
Personalrat	0	-1.643	-1.643
Leistungen für Verwaltungsangehörige	0	-1.441	-1.441
Einzelplan 0	148.980	-33.502	-182.482

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Finanzbedarf Ansatz 2018	Finanzbedarf Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		- 5,3 %
-4.710.500	-4.463.073	-247.427

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Ordnungsamt	3.353	-33.220	-36.573
Straßenverkehrsamt	14.551	-81.563	-96.114
Amt für Brand- und Katastrophenschutz	0	-33.707	-33.707
Ausländerbehörde	27.183	-38.890	-66.073
Gewerbeangelegenheiten	-3.875	1.452	5.327
Umweltamt	-38.951	-16.196	22.755
Aufgaben der unteren Wasserbehörde	-13.155	-5.336	7.819
Aufgaben der unteren Natuschutzbehörde	74.848	50.651	-24.197
Brandschutz	-85.892	-100.823	-14.931
Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen	35.386	18.057	-17.329
Katastrophen- und Zivilschutz	-33	-27.492	-27.459
Rettungsdienst	-421	-13.489	-13.068
Rettungsleitstelle	3.292	49.413	46.121
Einzelplan 1	16.286	-231.141	-247.427

Schulen

Finanzbedarf Ansatz 2018	Finanzbedarf Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		+ 1,2 %
-7.504.400	-7.592.963	88.563

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Schulverwaltungsamt	3.343	-16.274	-19.617
Grundschulen außer Schulumlage	126.819	107.647	-19.172
Umlage Grundschulen	1.609	0	-1.609
Regelschulen außer Schulumlage	4.568	-91.664	-96.232
Umlage Regelschulen	-312	0	312
Gymnasien	19.107	216.752	197.645
Berufsschulen	5.913	199.129	193.216
Gemeinschaftsschulen	23.150	62.763	39.613
Förderschulen	7.483	55.577	48.094
Gesamtschulen	-164	56.713	56.877
Schülerbeförderung	20.338	-75	-20.413
Internat der Berufsschulen des Landkreises Gotha	10.073	-11.812	-21.885
Ausbildungsförderung	-634	0	634
Medienzentrum	480	-7.915	-8.395
Verkehrserziehung	0	-17	-17
Versicherungsbeiträge	0	-147.935	-147.935
Schullastenausgleich	84.658	0	-84.658
Schulsportveranstaltungen	-1.235	-1.941	-706
Besondere Investitionspauschale Schulen	0	0	0
Schülerspeisung	6.980	-20.209	-27.189
Einzelplan 2	312.176	400.739	88.563

Kulturförderung, Musik- und Volkshochschule

Finanzbedarf Ansatz 2018	Finanzbedarf Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		- 2,2 %
-1.862.100	-1.820.362	-41.738

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Kulturförderung	1.521	-158	-1.679
Thüringen Philharmonie Gotha-Eisenach e. V.	0	0	0
Musikschule	-17.642	12.705	30.347
Volkshochschule	166.364	109.274	-57.090
Naturschutz- und Landschaftspflege	0	-2.550	-2.550
Denkmalschutz- und pflege	-3.126	-13.892	-10.766
Einzelplan 3	147.117	105.379	-41.738

Sozial- und Jugendamt, Jobcenter

Finanzbedarf Ansatz 2018	Finanzbedarf Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		- 10,5 %
-9.399.800	-8.413.350	-986.450

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Sozialamt gesamt	-65.109	-356.755	-291.646
Landeszuweisung Integration von Flüchtlingen	-64.760	0	64.760
Verkauf Wertmarken	-3.639	0	3.639
Ausgaben f. d. Integration anerkannter Flüchtlinge	0	-154.212	-154.212
Jobcenter gesamt	-62.420	-235.396	-172.976
Verrechnungen	-96.601	0	96.601
Verwaltungskostenanteil Jobcenter	0	-106.164	-106.164
Betreuungsstelle	0	0	0
Jugendamt	360.504	-161.324	-521.828
Abschnitt 40	232.974	-753.476	-986.450

Sozialhilfe

Finanzbedarf Ansatz 2018	Finanzbedarf Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		- 1,8 %
-30.208.000	-29.664.394	-543.606

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
			- 1,8 %
Hilfe zum Lebensunterhalt	0	-5.850	-5.850
Laufende Leistungen (ohne Hilfe zur Arbeit)	-88.518	-170.589	-82.071
Laufende Leistungen in Form von Hilfe zur Arbeit	0	0	0
Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen	-17.873	-13.954	3.919
Einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger	-6.307	-5.363	944
Hilfen zur Pflege	-9.609	-166.849	-157.240
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	0	0	0
Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	-1.000	-4.072	-3.072
Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	-3.348	78.518	81.866
Werkstatt f. behinderte Menschen	-14.840	-278.623	-263.783
Sonstige Eingliederungshilfe	3.899	42.436	38.537
Leben in der Gemeinschaft	-136.156	-525.623	-389.467
Hilfen zur Gesundheit	-18	-7.917	-7.899
Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	-200	-1.844	-1.644
Blindenhilfe	-3.838	-69.651	-65.813
Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	-217	3.489	3.706
Altenhilfe	0	-100	-100
Hilfe in besonderen Lebenslagen	143	-5.540	-5.683
Hilfe in sonstigen Lebenslagen	-100	-814	-714
Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung	-540.966	-230.208	310.758
Abschnitt 41	-818.949	-1.362.555	-543.606

Hilfen für Asylbewerber

Finanzbedarf Ansatz 2018	Finanzbedarf Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		+2,2 %
0	-27.807	27.807

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Leistungen für Asylbewerber in besonderen Fällen	-1.351.157	-191.737	1.159.420
Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Sachleistungen	-210.016	-66.433	143.583
Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Wertgutscheinen	0	0	0
Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Geldleistungen f. pers. Bedürfnisse	0	-125.271	-125.271
Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Geldleistungen f. d. Lebensunterhalt	0	-187.384	-187.384
Leistungen f. Asylbewerber bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt	340.937	4.893	-336.044
Arbeitsgelegenheiten f. Asylbewerber	-9.300	3.235	12.535
Sonstige Leistungen f. Asylbewerber in Form von Sachleistungen	0	-800	-800
Sonstige Leistungen f. Asylbewerber in Form von Geldleistungen	0	-13.614	-13.614
Sachleistungen f. Asylbewerber - Bildung und Teilhabe	0	-15.416	-15.416
Geldleistungen f. Asylbewerber - Bildung und Teilhabe	0	-11.310	-11.310
Unterbringung von Aussiedlern	-11.102	-17.036	-5.934
Unterbringung von Asylbewerbern - Gemeinschaftsunterkünfte	-71.853	-107.581	-35.728
Unterbringung von Asylbewerbern - Einzelunterkünfte	73.937	-482.293	-556.230
Abschnitt 42/43	-1.238.554	-1.210.747	27.807

Jugendhilfe

Finanzbedarf Ansatz 2018	Finanzbedarf Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		- 19,6 %
-10.313.700	-8.287.379	-2.026.321

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Außerschulische Jugendbildung	0	-1.640	-1.640
Kinder- und Jugendberufshilfe	0	-6.036	-6.036
Internationale Jugendarbeit	0	-2.824	-2.824
Mitarbeiterbildung	0	-4.459	-4.459
Sonstige Jugendarbeit	56.814	-31.399	-88.213
Projektmittel Jugendarbeit	971	-806	-1.777
Zusammenarbeit mit freien Trägern	0	0	0
Jugendsozialarbeit	203	-19.959	-20.162
Jugendsozialarbeit f. ausl. Kinder u. Jugendliche	-411.000	-209.713	201.287
Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	1.290	-27.485	-28.775
Allg. Förderung d. Erziehung in der Familie	816	11.026	10.210
Unterbringung v. Müttern oder Vätern mit Kindern	7.952	-19.465	-27.417
Betreuung und Versorgung von Kindern in Not	0	-3.782	-3.782
Förderung von Kindern in Tagespflege	-32.447	-9.687	22.760
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	9.073	-218.368	-227.441
Hilfen zur Erziehung	8.086	-110.915	-119.001
Erziehungsberatung	0	-65	-65

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Soziale Gruppenarbeit	0	-6.500	-6.500
Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	0	-10.957	-10.957
Ambulante erzieherische Hilfen	0	0	0
Erziehung in einer Tagesgruppe	3.848	12.501	8.653
Vollzeitpflege	-26.856	-204.696	-177.840
Heimerziehung (ohne ausländ. Jugendliche)	226.435	447.030	220.595
Ausländische unbegleitete mind. Flüchtlinge	1.301.019	78.535	-1.222.484
Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	174.897	-79.137	-254.034
Seelisch behinderte Kinder	82.154	-319.471	-401.625
Hilfen für junge Volljährige	35.816	92.008	56.192
Vorl. Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u. Jugendlichen	6.979	86.573	79.594
Adoptionsvermittlung	0	-2.249	-2.249
Amtsvormundschaft, Beistandschaft	0	-16.875	-16.875
Mitarbeiterfortbildung	0	-1.456	-1.456
Abschnitt 45	1.446.050	-580.271	-2.026.321

Weitere soziale Bereiche, Unterhaltsvorschuss, Hartz IV

Finanzbedarf Ansatz 2018	Finanzbedarf Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		- 4,0 %
-11.189.600	-10.745.735	-443.865

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Zuweisungen Bund und Land	-47.714	0	47.714
Leistungen der Unterhaltspflichtigen	-1.675.887	0	1.675.887
Rückzahlungen aus Vorjahren	-13.463	0	13.463
Rückzahlungen aus Vorjahren Bund/Land § 5 UVG	32.877	0	-32.877
Säumnis- u. Verspätungszuschläge, Stundungszinsen	33.837	0	-33.837
Erstattungen an das Land	0	2.877	2.877
Rückzahlungen	0	1.014	1.014
Leistungen nach dem UVG	0	-20.300	-20.300
Unterschnitt 4810	-1.670.351	-16.409	1.653.942
Bundesbeteiligung Unterkunft und Heizung	-1.237.854	0	1.237.854
Leistungen für Unterkunft und Heizung	0	-3.017.877	-3.017.877
Leistungen für Eingliederung	0	-1.000	-1.000
einmalige Leistungen	0	-218.452	-218.452
Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	0	-98.333	-98.333
Unterschnitt 4820	-1.237.854	-3.335.661	-2.097.807
Abschnitt 48 gesamt	-2.908.205	-3.352.070	-443.865

Gesundheitsamt, Veterinäramt, Krankenhausumlage, Beratungsstellen, Sportförderung

Finanzbedarf Ansatz 2018	Finanzbedarf Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		+ 0,4 %
-4.526.700	-4.544.350	17.650

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Gesundheitsamt	2.449	-51.489	-53.938
Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	-14.597	48.549	63.146
Krankenhausumlage	0	-751	-751
Psychosoziale Beratungsstellen	0	-276	-276
Sportförderung	-8.467	1.002	9.469
Einzelplan 5	-20.615	-2.965	17.650

Bauverwaltung, Bauordnung, Kreisstraßen

Finanzbedarf Ansatz 2018	Finanzbedarf Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		+ 6,4 %
-2.332.600	-2.481.379	148.779

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Allg. Bauverwaltung	0	0	0
Hochbauverwaltung	0	17.661	17.661
Tiefbauverwaltung	0	30.139	30.139
Bauleitplanung	0	4.741	4.741
Bauordnung	118.950	206.726	87.776
Wohnungsbauförderung	620	-26.049	-26.669
Kreisstraßen gesamt	-35.131	0	35.131
laufende Straßenunterhaltung	0	-80.404	-80.404
Ausgaben Winterdienst	0	99.670	99.670
Brückenprüfungen	0	-6.180	-6.180
Bewirtschaftungskosten	0	-11.149	-11.149
Einzelplan 6	84.439	233.218	148.779

Abfallbeseitigung, Tourismus- und Wirtschaftsförderung, ÖPNV

Finanzbedarf Ansatz 2018	Finanzbedarf Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		- 1,3 %
-8.343.400	-8.235.790	-107.610

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Abfallbeseitigung gesamt	120.026	-8.154	-128.180
Mehrwertsteuer	3.584	0	-3.584
Gewinnabführung Eigenbetrieb Abfallservice	52.388	0	-52.388
Tierkörperbeseitigung	0	-8.154	-8.154
Zuschüsse an den Eigenbetrieb Abfallservice	0	0	0
Tourismusförderung	-9.978	-4.348	5.630
Wirtschaftsförderung gesamt	-9.978	-137.703	-127.725
Zuweisungen für Klimaschutz	-2.478	0	2.478
Eigenanteil Regionalmanagemnt	0	-24.483	-24.483
Eigenanteil Regionalbudget	0	-18.800	-18.800
Förderung d. öffentl. Personennahverkehrs gesamt	97.139	249.782	152.643
Förderung des Landes	97.139	0	-97.139
Zuschüsse an Verkehrsunternehmen	0	249.507	249.507
Einzelplan 7	207.186	99.576	-107.610

Allgemeine Finanzwirtschaft

Überschuss Ansatz 2018	Überschuss Ergebnis 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
		+ 4,2 %
100.174.700	95.968.371	4.206.329

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
Allg. Zuweisungen und Umlagen gesamt	-216.941	0	216.941
Schlüsselzuweisung	-204.525	0	204.525
Mehrbelastungsausgleich	-6.650	0	6.650
Finanzausgleichsumlage	-3.743	0	3.743
Kreisumlage	-2.023	0	2.023
Ausgleichsleistungen Gebietsreform	0	-254	-254
Sonstige allg. Finanzwirtschaft gesamt	-503.016	3.486.626	3.989.642
Zinseinnahmen sonstige Bereiche	854	0	-854
Zinsen aus Geldanlagen	1.685	0	-1.685
kalkulatorische Einnahmen	-3.931	0	3.931
Allgemeine Zuführung vom Vermögenshaushalt	-501.600	0	501.600
Zuführung vom Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen	-24	0	24
sonstige Zinsen		3.670	3.670
Deckungsreserve für Personalausgaben	0	-420.000	-420.000
Ausgaben für Zinsen Investitionskredite	0	-2.652	-2.652
Deckungsreserve für sächliche Ausgaben	0	-47.000	-47.000
Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	3.520.536	3.520.536
Zuführung zum Vermögenshaushalt zur Bildung Sonderrücklage		8.072	8.072
Abzugsbetrag Personalausgaben	0	424.000	424.000
Abwicklung Vorjahre	0	0	0
Einzelplan 9	-719.957	3.486.372	4.206.329

Übrige Bereiche

Bereich	Einnahmen Abweichung 2018	Ausgaben Abweichung 2018	Finanzbedarf Veränderung 2018
			+0,1 %
Einrichtungen d. Jugendarbeit	0	0	0
Schutz v. Kindern v. körperl. u. seelischer Gewalt	0	0	0
Förderung der Wohlfahrtspflege	-581	-226	355
Abschnitte 46-47	-581	-226	355
			+53,7 %
Sonstige soziale Angelegenheiten, überörtl. Träger	-10.348	-51.839	-41.491
Sinnesbehindertengeld	133.584	258.921	125.337
Abschnitt 49	123.236	207.082	83.846
			-21,1 %
Allg. Grundvermögen	-4.552	1.620	6.172
Einzelplan 8	-4.552	1.620	6.172

Ergebnis Vermögenshaushalt

Bezeichnung	Einnahmen Abweichung €	Ausgaben Abweichung €	Veränderung Finanzbedarf €
Vermögenshaushalt			
Verwaltungsgebäude der gesamten Verwaltung	0	780	780
Ausstattung der Verwaltung	0	-689	-689
Informations- und Datentechnik, Kommunikationstechnik	0	-28.126	-28.126
Brandschutz	4.366	-4.214	-8.580
Feuerwehr Gotha	0	18.000	18.000
Feuerwehr Waltershausen/Friedrichroda	31.999	31.952	-47
Feuerwehr Ohrdruf/Tambach-Dietharz	0	-1.981	-1.981
Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen	0	-1.722	-1.722
Grundschulen	7.755	538.643	530.888
Regelschulen	134.844	427.540	292.696
Gymnasien	234.712	-50.241	-284.953
Berufsschulen	-2.189	-89.988	-87.799
Gemeinschaftsschulen	80.000	78.772	-1.228
Förderschulen	0	6.025	6.025
Gesamtschule Gotha	0	-21.855	-21.855
Medienzentrum	0	-48	-48
Besondere Investitionspauschale Schulen	1.134.154	0	-1.134.154
Naturschutz- und Landschaftspflege	-20.000	-20.000	0
Unterbringung von Asylbewerbern - Gemeinschaftsunterkünfte	0	-15.000	-15.000
Einrichtungen d. Jugendarbeit	0	-2.474	-2.474
Gesundheitsamt	0	-847	-847
K 1 Wechmar-Grabsleben	0	-75.000	-75.000
K 3 Landesstraße - Grabsleben - B7	0	-5.685	-5.685
K 4 Friemar - Kindleben	0	-5.000	-5.000
K 6 Umgehungsstraße - Gospiteroda	0	-4.032	-4.032
K 7 Goldbach - Wangenheim - Kreisgrenze	0	92.313	92.313
K 9 Engelsbach - Finsterbergen	300.000	0	-300.000
K 12 Schwarzhausen - Haina	0	-13.221	-13.221
K 13 Waltershausen - Teutleben	0	24.071	24.071
K 14 Leina - Friedrichroda	0	-27.815	-27.815
K 17 Aspach - Metebach	0	-3.000	-3.000
K 19 Ballstädt - Gräfontonna	0	-39.500	-39.500
K 27 Hohenkirchen - Emleben	0	51.811	51.811
Tourismusförderung	0	-12.000	-12.000
Allgemeine Investitionspauschale	1.574.925	0	-1.574.925
Sonstige allg. Finanzwirtschaft	-1.640.953	10.635	1.651.588
sonstige Abweichungen	695	19.833	19.138
Vermögenshaushalt Gesamt	1.840.308	877.937	-962.371

6. Vergleich des Ergebnisses 2018 mit dem Vorjahr

Bereich	v-Ergebnis 2018 €	Ergebnis 2017 €	Abweichung vom Vorjahr €	Entwicklung zum Vorjahr %
Einnahmen Verwaltungshaushalt				
Allgemeine Verwaltung	609.480	774.033	-164.553	-21,3%
Öffentliche Sicherheit und Ordnung	2.924.086	2.754.998	169.088	6,1%
Schulen				
Schulverwaltungsamt	34.143	33.452	691	2,1%
Schulen	1.664.875	1.565.499	99.376	6,3%
Schulumlage	3.102.597	3.371.088	-268.491	-8,0%
Schullastenausgleich	4.142.358	4.058.519	83.839	2,1%
Schülerbeförderung	622.538	607.313	15.225	2,5%
sonstiges Schulwesen, Internate	167.665	136.726	30.939	22,6%
Kulturpflege, Naturschutz				
Musikschule, Volkshochschule	784.922	717.874	67.048	9,3%
sonstige Kulturpflege, Naturschutz	18.395	-390	18.785	-4816,7%
Soziale Sicherung				
Sozialhilfe nach dem SGB XII	7.351.551	7.896.878	-545.327	-6,9%
Hilfen für Asylbewerber	4.717.146	5.073.752	-356.606	-7,0%
Jugendhilfe nach dem SGB VIII	6.703.350	5.892.600	810.750	13,76%
Unterhaltsvorschuss	2.031.349	1.629.698	401.651	24,6%
Grundsicherung Arbeitssuchende (Hartz IV)	6.693.746	7.103.802	-410.056	-5,8%
Sinnesbehindertengeld	834.184	665.588	168.596	25,3%
sonstige soziale Sicherung	1.689.245	2.323.470	-634.225	-27,3%
Gesundheit, Sport, Erholung				
Gesundheitsamt, Veterinäramt	244.852	261.304	-16.452	-6,3%
Sportförderung, Krankenhaus	16.533	23.803	-7.270	-30,5%
Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Bauordnung	922.150	904.679	17.471	1,9%
sonstiges Bauwesen	16.889	26.952	-10.063	-37,3%
Öffentl. Einricht., Wirtschaftsförderung				
Abfallwirtschaft	260.526	183.013	77.513	42,4%
Tourismus- u. Wirtschaftsförderung, ÖPNV	1.685.561	1.590.916	94.645	5,9%
Allgemeines Grundvermögen	41.748	55.418	-13.670	-24,7%
Allgemeine Zuweisungen und Umlagen				
Schlüsselzuweisung	43.389.375	42.111.773	1.277.602	3,0%
Mehrbelastungsausgleich	12.865.850	12.314.790	551.060	4,5%
Garantiefonds, Stabilisierungspauschale	0	0	0	
Finanzausgleichsumlage	313.657	269.785	43.872	16,3%
Kreisumlage	42.782.777	41.820.819	961.958	2,3%
Sonstige Finanzwirtschaft	672.284	149.723	522.561	349,0%
Einnahmen Verwaltungshaushalt zusammen	147.303.832	144.317.875	2.985.957	2,1%

Bereich	v-Ergebnis 2018 €	Ergebnis 2017 €	Abweichung vom Vorjahr €	Entwicklung zum Vorjahr %
Ausgaben Verwaltungshaushalt				
Allgemeine Verwaltung	9.796.798	9.267.864	528.934	5,7%
Öffentliche Sicherheit und Ordnung	7.387.159	6.769.567	617.592	9,1%
Schulen				
Schulverwaltungsamt	578.526	583.552	-5.026	-0,9%
Schulen	12.171.716	11.643.345	528.371	4,5%
Schülerbeförderung	3.089.925	3.054.972	34.953	1,1%
Schülerspeisung	104.891	105.685	-794	-0,8%
Internate	537.188	489.499	47.689	9,7%
übriges Schulwesen	844.893	824.449	20.444	2,5%
Kulturpflege, Naturschutz				
Kulturförderung	29.842	32.700	-2.858	-8,7%
Thüringen Philharmonie Gotha	1.065.000	1.065.000	0	0,0%
Musikschule, Volkshochschule	1.517.678	1.448.242	69.436	4,8%
Naturschutz	11.158	14.596	-3.438	-23,6%
Soziale Sicherung				
Sozial- und Jugendamt, Verwaltung ARGE	10.060.524	10.268.224	-207.700	-2,0%
Sozialhilfe nach dem SGB XII	37.015.945	35.657.241	1.358.704	3,8%
Hilfen für Asylbewerber	4.744.953	5.882.383	-1.137.430	-19,3%
Jugendhilfe nach dem SGB VIII	14.990.729	15.473.723	-482.994	-3,1%
Unterhaltsvorschuss	4.611.491	2.151.251	2.460.240	114,4%
Grundsicherung Arbeitssuchende (Harz IV)	14.859.339	17.718.618	-2.859.279	-16,1%
Sinnesbehindertengeld	989.121	697.643	291.478	41,8%
sonstige soziale Sicherung, Aussiedler	414.734	440.353	-25.619	-5,8%
Gesundheit, Sport, Erholung				
Gesundheitsamt, Veterinäramt	2.915.761	2.831.272	84.489	3,0%
Krankenhausumlage	1.385.449	1.399.781	-14.332	-1,0%
Psychosoziale Beratungsstellen	190.324	190.130	194	0,1%
Sportförderung	314.202	307.414	6.788	2,2%
Bau- und Wohnungswesen, Verkehr				
Bauverwaltung	695.200	680.145	15.055	2,2%
Bauordnung	1.681.218	1.696.169	-14.951	-0,9%
Kreisstraßen	1.044.000	1.119.434	-75.434	-6,7%
Öffentl. Einricht., Wirtschaftsförderung				
Abfallwirtschaft	176.846	190.042	-13.196	-6,9%
Tourismus- u. Wirtschaftsförderung, ÖPNV	10.005.031	9.323.994	681.037	7,3%
Allgemeines Grundvermögen	18.620	16.495	2.125	12,9%
Allgemeine Finanzwirtschaft	535.036	604.748	-69.712	-11,5%
Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.520.536	2.369.344	1.151.192	48,6%
Ausgaben Verwaltungshaushalt zusammen	147.303.833	144.317.875	2.985.958	2,1%
darunter: Personalausgaben	32.271.920	31.062.055	1.209.865	3,9%

Bereich	v-Ergebnis 2018 €	Ergebnis 2017 €	Abweichung vom Vorjahr €	Entwicklung zum Vorjahr %
Einnahmen Vermögenshaushalt				
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.520.536	1.791.368	1.729.168	96,5%
Zuführung zur Bildung von Rücklagen	0	577.976	-577.976	-100,0%
besondere Investpauschale Schulen	1.904.154	759.002	1.145.152	150,9%
Fördermittel Schulen	3.433.910	1.561.589	1.872.321	119,9%
Fördermittel Kreisstraßen	300.000	20.500	279.500	1363,4%
übrige Fördermittel	1.744.925	28.005	1.716.920	6130,8%
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	0	2.017.495	-2.017.495	-100,0%
Entnahmen aus Sonderrücklagen	577.976	0	577.976	
Kreditaufnahme	0	0	0	
übrige Einnahmen	11.417.942	11.391.588	26.354	0,2%
Einnahmen Vermögenshaushalt zusammen	22.899.443	18.147.523	4.751.920	26,2%
Ausgaben Vermögenshaushalt				
Allgemeine Verwaltung	352.365	2.016.261	-1.663.896	-82,5%
Öffentliche Sicherheit und Ordnung	835.177	468.248	366.929	78,4%
Grundschulen	4.798.943	3.381.274	1.417.669	41,9%
Regelschulen	1.327.540	1.002.341	325.199	32,4%
Gymnasien	4.686.959	5.659.692	-972.733	-17,2%
Berufsschulen	17.412	459.274	-441.862	-96,2%
Gemeinschaftsschulen	99.272	636.430	-537.158	-84,4%
Förderschulen	355.925	335.783	20.142	6,0%
Gesamtschule	23.345	10.305	13.040	126,5%
sonstiges Schulwesen	732.286	521.828	210.458	40,3%
Kulturpflege, Naturschutz	11.950	28.763	-16.813	-58,5%
Soziale Sicherung	-1.474	15.181	-16.655	-109,7%
Gesundheitsamt	4.153	0	4.153	
Sportförderung	35.962	23.910	12.052	50,4%
Bauverwaltung	-9.882	50.000	-59.882	-119,8%
Kreisstraßen	2.232.769	1.201.038	1.031.731	85,9%
Abfallwirtschaft	0	0	0	
Tourismus- u. Wirtschaftsförderung, ÖPNV	0	0	0	
Allgemeines Grundvermögen	0	0	0	
Tilgung	1.826.188	1.759.219	66.969	3,8%
übrige Ausgaben Epl. 9	8.071	0	8.071	
Zuführung an den Verwaltungshaushalt	577.976	0	577.976	
Zuführung an Sonderrücklagen	0	577.976	-577.976	-100,0%
Zuführung an die Allgemeine Rücklage	4.984.507	0	4.984.507	
Deckung Fehlbetrag	0	0	0	
Ausgaben Vermögenshaushalt zusammen	22.899.444	18.147.523	4.751.921	26,2%
darunter Investitionen	15.502.702	15.810.328	-307.626	-1,9%