

Information an den Kreisausschuss

zur Abrechnung des Haushaltes des Landkreises Gotha

4. Quartal 2019 (vorläufige Jahresrechnung 2019)

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. Ergebnis der Jahresrechnung

1.1. Haushaltsausgleich

Nach der Zuführung des Überschusses der laufenden Rechnung in Höhe von 2.636.539,31 € vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt ist der Verwaltungshaushalt ausgeglichen. Die geplante Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt i. H. v. 627.200,00 € wurde damit um 2.009.339,31 € überschritten.

Im Vermögenshaushalt entsteht nach der Zuführung der o. g. 2.636.539,31 € ein Bedarf in Höhe von 4.008.731,44 €. Nach einer Entnahme aus der allgemeinen Rücklage ist der Vermögenshaushalt ebenfalls ausgeglichen. Die geplante Entnahme aus der allgemeinen Rücklage i. H. v. 7.253.400,00 € wurde um - 3.244.668,56 € unterschritten.

Die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage entsteht unter Einbeziehung folgender Ansätze:

Entnahme aus der allgemeinen Rücklage lt. Beschluss	- 7.253.400,00 €
Zuführung zum Vermögenshaushalt lt. Beschluss	+ 627.200,00 €
Mehr-Überschuss Verwaltungshaushalt lt. Jahresrechnung 2019	+ 2.009.339,31 €
Weniger-Finanzbedarf Vermögenshaushalt lt. Jahresrechnung 2019	+ 608.129,25 €
<hr/>	
Entnahme aus der allgemeinen Rücklage lt. Jahresrechnung 2019	- 4.008.731,44 €

Aus Nr. 5 der Verwaltungsvorschriften (VV) zu § 79 ThürGemHV ergibt sich, dass zur Feststellung des Rechnungsergebnisses eine genaue Überprüfung der Kasseneinnahmereste erforderlich ist. Ergibt sich dabei, dass mit dem Eingang der Reste in der ausgewiesenen Höhe nicht zu rechnen ist, ist eine Restebereinigung in Form einer vorläufigen Niederschlagung vorzunehmen. Diese Restebereinigung kann für jeden Rest gesondert durchgeführt werden. Bei umfangreichem Finanzwesen empfiehlt sich eine pauschale Bereinigung.

Der Landkreis Gotha nimmt eine genaue Analyse der Kasseneinnahmereste mit jeder Monatsrechnung sowie bei Aufstellung der Jahresrechnung vor. Die Kasseneinnahmereste im Verwaltungshaushalt betragen zum Ende des Jahres 2019 10,3 Mio. €.

Die Pauschalbereinigung gemäß Verwaltungsvorschrift Nr. 5 zum § 79 ThürGemHV wurde erstmalig 2013 in einer Höhe von 3 Mio. Euro pro Jahr durchgeführt. Und in dieser Höhe jährlich bis 2017 wiederholt. Mit Prüfung der Kasseneinnahmereste 2018 erfolgte eine Pauschalbereinigung i. H. v. 5,5 Mio. €.

Insbesondere im Bereich des UVG sind die Kasseneinnahmereste seit 2013 – aufgrund der geänderten Rechtslage unter Ausweitung des Kreises der Anspruchsberechtigten seit 2017 – erheblich gestiegen. Angesichts der veränderten Rechtslage ist nach Auskunft des Jugendamtes, gestützt durch den 2. Beigeordneten, künftig von rückläufigen Rückholquoten auszugehen, so dass sich die Nichteinbringbarkeit der Forderungen perspektivisch von ehemals 70 auf 80 bis 85 % aller offenen Forderungen erhöhen wird.

Nach Analyse der Kasseneinnahmereste 2019 und unter Berücksichtigung der sogenannten Rückholquoten der offenen Forderungen vor allem im Bereich UVG müssen nunmehr 6.500.000,00 € als uneinbringbar beurteilt werden. Bei Kasseneinnahmeresten i. H. v. insgesamt 10,3 Mio. € entspricht dies der Annahme, dass rd. 63,4 % der Forderungen (85 % im Bereich UVG u. 10 % in allen anderen Bereichen) als verloren gelten. Das entspricht in etwa der Höhe an Forderungen aller Bereiche, deren Fälligkeit bis zum 31.12.2018 liegt.

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 01.01.2020 eine H. v. 21.042.174,26 € (erforderlicher Mindestbestand 2020: 2.968.000,00 €).

Mit der Jahresrechnung 2019 wurden Buchungen für folgende Sonderrücklagen getätigt:

1. Sabbatjahr (Bestand 2018: 8.070,92 €)	9.086,40 €,
2. Rückzahlungen von Fördermitteln zur Integration von Flüchtlingen	123.593,26 €,
3. Rechtsstreit DSD	49.958,00 €,
4. Offene Posten Sozialamt „Hilfe in besonderen Lebenslagen“	484.377,66 €.
	<hr/>
	667.015,32 €

Der Gesamtbetrag der Rücklagen hat damit eine Höhe von 21.717.260,50 €.

1.3. Schulden

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2019 sieht keine Kreditaufnahme vor.

Für die ordentliche Tilgung von Krediten wurden 370.531,70 € verausgabt.

Der Schuldenstand des Landkreises beläuft sich damit per 31.12.2019 auf 21.612.625,67 €.

Das ergibt eine Pro-Kopf-Verschuldung von 159,56 € je Einwohner des Landkreises.

Auf der Grundlage der bestehenden Kreditverträge wurden 2019 zusammen 465.485,90 € für Zinsen gezahlt.

1.4. Ergebnis der laufenden Rechnung (freie Spitze)

Die laufenden Einnahmen haben 2019 eine Höhe von 150.275.263,10 €. Die laufenden Ausgaben betragen zusammen 148.009.255,49 €. Somit ergibt sich ein Überschuss der laufenden Rechnung von 2.636.539,31 €. Das sind 2.009.339,31 € mehr als der beschlossene Haushaltsplan vorsieht.

Abzüglich der notwendigen Zuführung für die ordentliche Tilgung von Krediten des Landkreises Gotha ergibt sich im Jahr 2019 eine freie Spitze i. H. v. 2.266.007,61 €.

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 2019 bewilligten über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Einzelnen ausgewiesen.

Die Bewilligungen von überplanmäßigen Ausgaben nach § 58 ThürKO betragen zusammen 682.432,42 €. Von diesen bewilligten Mitteln wurden 657.296,75 € tatsächlich verwendet.

25.135,67 € der bereitgestellten Mittel kamen damit nicht zum Einsatz.

Für außerplanmäßige Ausgaben wurden 233.226,56 € bewilligt. Zur Verwendung kamen davon 233.129,75 €. Nicht verwendet wurden somit 96,81 €.

Des Weiteren wurden im Haushaltsjahr 2019 Bewilligungen zur veränderten Verwendung von nicht benötigten Haushaltsausgaberesten erteilt. Zusammen wurden Haushaltsausgabereste in Höhe von 168.149,86 € für andere Zwecke umverteilt.

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

2.3. Verwendung der Deckungsreserven

Eine Deckungsreserve für sächliche Ausgaben wurde 2018 in Höhe von 50.000,00 € veranschlagt. Die Deckungsreserve gem. § 11 ThürGemHV wurde durch Ansatzänderung i. H. v. 21.786,93 € in Anspruch genommen.

Im Haushalt 2019 betrug die Deckungsreserve für Personalausgaben 420.000,00 €. Im Deckungsring der Personalverwaltung mindert der veranschlagte Abzugsbetrag für Personalausgaben die Deckungsmittel in 2019 um 540.000,00 €. Zur Deckung von Personalausgaben „Erhöhung der Vergütung/ Aufwandsentschädigung im Rettungsdienst“ wurde die Deckungsreserve durch Ansatzminderung i. H. v. 53.600,00 € beansprucht.

2.4. Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Im Haushaltsplan 2019 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 4.217.936,06 € Mehrausgaben geleistet. Zur Deckung standen innerhalb der Deckungsvermerke sowie der Deckungsreserve für Personalausgaben gem. § 11 Abs 1 Nr. 2 ThürGemHV insgesamt 7.373.546,02 € zur Verfügung. Ausgabemittel i. H. v. insgesamt 3.155.609,96 € wurden davon nicht beansprucht.

2.5. Zweckgebundene Einnahmen

Im Haushalt 2019 sind zusammen 15.721.081,17 € zweckgebundene Einnahmen enthalten (endgültiger Ansatz). Nach dem vorläufigen Rechnungsergebnis konnten davon 13.798.026,05 € vereinnahmt werden. Damit entstehen Weniger-Einnahmen von zusammen - 1.923.055,12 €. In der Hauptsache entstanden diese Weniger-Einnahmen im Bereich Erstattung von Leistungen für ausländische Flüchtlinge sowie im Bereich UVG. Es kam jedoch auch zu Mehr-Einnahmen vor allem im Bereich des ÖPNV.

Im Verwaltungshaushalt erfolgte die Finanzierung von Mehrausgaben durch zweckgebundene Mehreinnahmen i. H. v. insgesamt 518.881,17 €, überwiegend für Kosten für Prüflingenieurere im Bereich der Bauordnung, Weiterleitung von Hortgebühren an das Land, Projekte der Volkshochschule, Erstattungen an das Land im Bereich UVG sowie für das Förderprogramm NALAP im Bereich Naturschutz.

3. Haushaltsreste

Auf der Grundlage des Beschlusses des Kreisausschusses Nr. 122-98 vom 30.03.1998 erfolgte der Übertrag der Haushaltsreste in das Haushaltsjahr 2020 am 23.01.2020 durch die Kämmerei.

3.1. Neue Haushaltsausgabereste Verwaltungshaushalt

Im Jahr 2019 standen 8.945.570,39 € übertragbare Mittel im Verwaltungshaushalt zur Verfügung. Hierauf angeordnet wurden 7.997.359,99 € (ohne Überschreitungen). Von den verbleibenden 1.052.163,63 € wurden 914.262,67 € in das Jahr 2020 vorgetragen. Die Weniger-Ausgaben belaufen sich auf 137.900,96 €.

Einzelauflistung der übertragenen Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
	Allgemeine Verwaltung	
1.	Bewirtschaftungskosten	23.909,28
	Grundschulen	
2.	laufende Bauunterhaltung	117.570,47
3.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	37.737,17
	Regelschulen	
4.	laufende Bauunterhaltung	134.780,53
5.	laufende Ausgaben für Wartung	15.991,79
6.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	8.378,13
	Gymnasien	
7.	laufende Bauunterhaltung	24.593,14
8.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	27.555,41
9.	Bewirtschaftungskosten	15.853,97
	Berufsschulen	
10.	Bewirtschaftungskosten	175.736,19
	Gemeinschaftsschulen	
11.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	1.349,12
12.	Bewirtschaftungskosten	3.781,91
	Förderschulen	
13.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	3.749,87
14.	Bewirtschaftungskosten	25.104,81
	Gesamtschule	
15.	Bewirtschaftungskosten	12.840,93
	Volkshochschule	
16.	Bewirtschaftungskosten	54.248,04
	Kreisstraßen	
17.	laufende Straßenunterhaltung	26.266,63
18.	Ausgaben Winterdienst	31.062,55
19.	Bewirtschaftungskosten	21.637,88
	Übertragung zweckgebundener Einnahmen	
20.	Ersatzmaßnahmen im Rahmen der Eingriffsregelung - Naturschutz	3.749,19
21.	Sonstige Verwaltungsausgaben - Grundschulen	4.826,75
22.	Weiterleitung Hortgebühren an das Land - Grundschulen	12.551,91
23.	Weiterleitung Hortgebühren an das Land - Gemeinschaftsschulen	159,90
24.	Beschäftigungsentgelte/Projektmittel VHS	71.977,10
25.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände/Projektmittel VHS	5.000,00
26.	Lehr- und Unterrichtsmittel/ Projektmittel VHS	4.243,26
27.	Bürobedarf- Verbrauchsmaterial /Projektmittel VHS	1.455,27

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
28.	Sonstige Geschäftsausgaben/ Projektmittel VHS	7.953,10
29.	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	1.161,72
30.	Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverb.	12.632,68
31.	Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverb.	20.514,48
32.	Zuweisungen an anerkannte freie Träger der Jugendhilfe	317,74
33.	Fachberatung und Fortbildung für Kindertageseinrichtungen	5.571,75
	zusammen	914.262,67

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

⇒ Allgemeine Verwaltung, laufende Ausgaben für Wartung	8.389,58 €
⇒ Grundschulen, laufende Ausgaben für Wartung	12.383,33 €
⇒ Regelschulen, laufende Ausgaben für Wartung	14.923,85 €
⇒ Berufsschulen, laufende Ausgaben für Wartung	7.780,36 €
⇒ Förderschulen, laufende Ausgaben für Wartung	7.824,51 €
⇒ Gesamtschule, laufende Ausgaben für Wartung	5.707,17 €
⇒ Internat Berufsschulen, laufende Bauunterhaltung	8.000,00 €
⇒ Unterhaltung Asylbewerberunterkünfte	35.591,86 €
⇒ Weiterleitung Hortgebühren an das Land - Grundschulen	14.911,93 €
⇒ Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverb.	6.236,41 €
übrige Maßnahmen unter 5.000 €	16.151,96 €

3.2. Alte Haushaltsausgabereste Verwaltungshaushalt

Aus dem Jahr 2018 wurden 288.267,31 € nach 2019 vorgetragen. Von diesen Resten wurden 281.418,04 € verwendet. 6.849,27 € 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 14.118.380,52 € im Jahr 2019 zur Verfügung. Darauf wurden 5.380.603,61 € angeordnet (ohne Überschreitungen). Von den verbleibenden 8.805.413,33 € wurden 7.468.997,56 € in das neue Jahr übertragen. Die Weniger-Ausgaben betragen damit zusammen 1.336.415,77 €.

Einzelaufstellung der übertragenen Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
	Allgemeine Verwaltung	
1.	Softwarelösungen	34.216,40
2.	Periphere Geräte	32.135,83
3.	Projektmaßnahmen Digitalisierung Kreisverwaltung	27.455,68
4.	Ausrüstungen für Netzwerke	24.625,29

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
	Sicherheit und Ordnung	
5.	Ausrüstungen für Stützpunktfeuerwehren	15.000,00
6.	Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug Einsatzleitdienst	59.860,00
7.	Umrüstung/Umbau Antennenanlagen FwEZ	29.976,10
8.	FTZ, Erwerb v. beweglichen Sachen Atemschutz	2.158,12
9.	Periphere Geräte Leitstelle	5.902,40
	Grundschulen	
10.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	12.151,54
11.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	7.000,00
12.	GS Dachwig, Akustik	20.000,00
13.	GS Friedrichroda, Außenanlagen	22.000,00
14.	GS Friemar, Ausstattung Sportanlage	115.000,00
15.	GS Friemar, Sportanlage	526.624,17
16.	GS Georgenthal, Freisportanlage	53.721,08
17.	GS Goldbach, Erweiterung Schulgebäude	579.531,22
18.	GS Hörselgau, Außenspielgerät	10.000,00
19.	GS Hörselgau, Zaun	74.318,95
20.	GS Ohrdruf, Ersatzneubau	74.200,00
21.	GS Sonneborn, Trockenlegung/Heizung	348.274,50
22.	GS Wölfis, Akustik	20.752,54
	Regelschulen	
23.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	6.891,01
24.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	6.000,00
25.	RS Crawinkel, Zaun	10.000,00
26.	RS Crawinkel, Beleuchtung	7.000,00
27.	RS Friedrichroda, Beleuchtung	50.000,00
28.	RS Mechterstädt, Zaun	44.813,16
29.	RS Neudietendorf, Gerätecontainer	10.000,00
30.	RS Ohrdruf, Untersuchung Geb./Sicherungsmaßn.	50.000,00
31.	RS Warza, Trennvorhang	35.000,00
32.	RS Tambach-Dietharz, Bodenbelag	15.000,00
33.	RS Tambach-Dietharz, Beleuchtung	15.000,00
	Gymnasien	
34.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	8.727,84
35.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	5.000,00
36.	Arnoldischule, Barrierefreiheit/Behinderten-WC	140.000,00
37.	Ernestinum, Ausstattung	249.571,60
38.	Ernestinum, Komplexsanierung	2.221.281,86
39.	Gym. Friedrichroda, Beleuchtung	20.000,00
40.	Gym. Friedrichroda, Fußboden	20.000,00
41.	Gym. Neudietendorf, Umbau Mensa	4.000,00
	Berufsschulen	
42.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	119.101,75
43.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	2.500,00
44.	BSZ Gotha-West, Ausstattung Chemikabinett Sundh.	34.396,24
45.	BSZ Gotha-West, Bauleistungen Chemikabinett Sundh.	16.215,36
46.	BSZ Hugo Mairich, Heizungsanlage	20.044,23

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
Gemeinschaftsschulen		
47.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	4.001,84
48.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	2.000,00
49.	TGS Bad Tabarz, Beleuchtung	20.000,00
50.	TGS Bad Tabarz, Bodenbelag	30.000,00
Förderschulen		
51.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	4.736,51
52.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	2.500,00
53.	FZ "Lucas Cranach", Breite Gasse, Außenanlagen	99.473,57
54.	FZ "Lucas Cranach", Breite Gasse, Freisportanlage	8.349,24
55.	FZ "Lucas Cranach", Breite Gasse, Barrierefreiheit	12.000,00
Gesamtschule		
56.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	492,94
57.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	2.000,00
sonstiges Schulwesen		
58.	Erwerb von beweglichen Sachen Medienzentrums	2.580,95
59.	Erwerb von beweglichen Sachen/Gemeinsamer Unterr.	3.223,21
60.	Ausstattung der Schulen mit Medientechnik	88.456,55
61.	Allgemeine Planung	575,73
62.	Installationsarbeiten für Computertechnik	12.809,50
Naturschutz und Landschaftspflege		
63.	Ausgleichsmaßnahmen	1.192,40
Bauverwaltung, Kreisstraßen		
64.	Allgemeine Planung Hochbau	38.133,37
65.	Allgemeine Planung Tiefbau	20.125,35
66.	K 1, Erneuerung Deckschicht OD Cobstädt	250.000,00
67.	K 3, Erneuerung Deckschicht OD Großrettbach	70.000,00
68.	K 4, Durchlass Pferdingsleben 4/3	30.000,00
69.	K 9, Erneuerung Deckschicht OD Finsterbergen	6.000,00
70.	K 9, Beseitigung Schadstellen	175.424,45
71.	K 10, Instandsetzung Pflaster	560.000,00
72.	K 12, Deckenerneuerung Fischbach - Winterstein	50.000,00
73.	K 13, Grundhafte Sanierung OD Hörselgau	284.638,98
74.	K 14, Erneuerung Deckschicht OD Ernstroda	286.006,92
75.	K 19, Trag- und Deckschicht OD Gräfentonna	49.642,78
76.	K 27, Erneuerung Trag- und Deckschicht	43.386,40
77.	K 29, Kreuzungsbeteiligung Crawinkel	10.800,00
Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs		
78.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	95.000,00
zusammen		7.468.997,56

Wenigerausgaben über 5.000 € entstanden bei folgenden Maßnahmen:

⇒ Helenenstraße 4, Akustik	66.221,89 €
⇒ Erwerb von Medientechnik	20.000,00 €
⇒ Erwerb von Dienstfahrzeugen	6.511,32 €
⇒ Atemschutz-ausrüstung / Gefahrgutausrüstung	16.251,32 €

⇒ Periphere Geräte Leitstelle	14.097,60 €
⇒ GS Wölfis, Ausgabeküche	100.000,00 €
⇒ RS Neudietendorf, Barrierefreiheit	20.000,00 €
⇒ Arnoldischule, Freisportanlage	20.813,91 €
⇒ Ernestinum, Ausgleichsbetrag Sanierungsgebiet	5.111,37 €
⇒ Ernestinum, Komplexsanierung	500.000,00 €
⇒ Gym. Neudietendorf, Umbau Mensa	26.000,00 €
⇒ W-LAN an Schulen	318.500,00 €
⇒ Ausgleichsmaßnahmen Naturschutz	18.807,60 €
⇒ Sportförderung, Zuweisungen an Gemeinden	6.000,00 €
⇒ K 1, Erneuerung Deckschicht OD Cobstädt	59.059,15 €
⇒ K 14, Kreuzungsbeteiligung Ernstroda	60.000,00 €
⇒ Abfallwirtschaft, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	7.000,50 €
⇒ Zuweisung für touristische Infrastruktur	25.000,00 €
übrige Maßnahmen unter 5.000 €	47.041,11 €

3.4. Haushaltsausgabereste Vermögenshaushalt aus Vorjahren

Aus dem Jahr 2018 wurden 11.496.925,04 € nach 2019 vorgetragen. Zur Verwendung kamen davon 8.109.026,81 €. In das Jahr 2020 wurden 2.794.582,70 € nochmals übertragen. Die restlichen 593.315,53 € werden nicht mehr benötigt und sind somit in Abgang zu stellen.

Einzelaufstellung der nochmals zu übertragenden Maßnahmen:

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
	Allgemeine Verwaltung	
1.	Schützenallee 31, Umbau zum Verwaltungsgebäude	4.720,40
2.	Softwarelösungen	15.000,00
3.	Periphere Geräte	9.410,52
	Grundschulen	
4.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	7.619,93
5.	GS Friedrichroda, Außenanlagen	19.398,49
6.	GS Hörselgau, Außenspielgerät	13.893,30
7.	GS Hörselgau, Teilaufstockung	20.517,31
8.	GS Hörselgau, Bauleistungen Außenspielgerät	9.409,76
9.	GS Ohrdruf, Ausstattung	12.471,59
10.	GS Ohrdruf, Ersatzneubau	590.981,66
	Regelschulen	
11.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	4.764,58
12.	RS Neudietendorf, Barrierefreiheit	10.000,00
13.	RS Ohrdruf, Untersuchung Geb./Sicherungsmaßn.	854,20
14.	RS Warza, Prallschutz	5.724,52
	Gymnasien	
15.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen	2.901,64
16.	Arnoldischule, Barrierefreiheit	86.378,38
17.	Arnoldischule, Freisportanlage	10.000,00
18.	Ernestinum, Ausstattung	20.479,38
19.	Ernestinum, Komplexsanierung	1.472.773,50

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
20.	Gym. Neudietendorf, Ersatzneubau Sporthalle Gemeinschaftsschulen	10.000,00
21.	TGS Bad Tabarz, Barrierefreiheit Förderschulen	16.251,90
22.	FZ "Lucas Cranach", Breite Gasse, Barrierefreiheit Gesamtschule	5.025,70
23.	Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen sonstiges Schulwesen	2.000,00
24.	Amoksignal	50.000,00
25.	W-LAN an Schulen Naturschutz und Landschaftspflege	55.000,00
26.	Ausgleichsmaßnahmen Bauverwaltung, Kreisstraßen	22.757,33
27.	K 3, Erneuerung Deckschicht OD Großbrettbach	22.265,00
28.	K 7, Brückensanierung Goldbach	14.292,76
29.	K 9, Erneuerung Deckschicht OD Finsterbergen	45.341,19
30.	K 10, Instandsetzung Pflaster	191.727,09
31.	K 19, Brückensanierung Hausen	4.172,07
32.	K 29, Kreuzungsbeteiligung	38.450,50
	zusammen	2.794.582,70

Wenigerausgaben über 5.000 € entstanden bei folgenden Maßnahmen:

⇒ Erwerb von Softwarelösungen Leitstelle	12.105,86 €
⇒ GS Hörselgau, Werkraum Bürgerhaus	16.776,29 €
⇒ GS Tambach-Dietharz, Errichtung Container	29.991,17 €
⇒ GS Wölfis, Ausgabeküche	58.936,72 €
⇒ RS Molschleben, Dach/Decke Sporthalle	33.224,79 €
⇒ RS Molschleben, Rückzahlung Fördermittel an Land	22.149,86 €
⇒ RS Neudietendorf, Barrierefreiheit	10.619,04 €
⇒ Arnoldischule, Freisportanlage	8.902,31 €
⇒ Gym. Neudietendorf, Ersatzneubau Sporthalle	63.673,62 €
⇒ W-LAN an Schulen	127.569,74 €
⇒ K 1, Erneuerung Deckschicht OD Cobstädt	22.928,02 €
⇒ K 12, Deckenerneuerung Fischbach-Winterstein	16.544,79 €
⇒ K 13, Erneuerung Deckschicht OD Waltershausen	8.566,83 €
⇒ K 14, Kreuzungsbeteiligung Ernstroda	140.000,00 €
übrige Maßnahmen unter 5.000 €	21.326,49 €

3.5. Neue Haushaltseinnahmereste

Im Vermögenshaushalt 2019 waren 6.075.700,00 € übertragbare Einnahmen veranschlagt. Zusammen mit 203.396,83 € überplanmäßigen Einnahmen betragen die verfügbaren Einnahmen 6.279.096,83 €. Auf diese Einnahmen wurden 4.962.507,56 € angeordnet. Somit könnten 1.316.589,27 € übertragen werden. Tatsächlich übertragen wurden 1.304.400,00 € Einnahmen. Die Weniger-Einnahmen betragen somit zusammen 12.189,27 €.

Einzelauflistung der übertragenen Haushaltseinnahmereste im Vermögenshaushalt

Nr.	Maßnahme	Haushaltsrest €
	Gymnasien	
1.	Gym. Ernestinum, Landeszuweisung Komplexsanierung	1.304.400,00
	zusammen	1.304.400,00

Weniger-Einnahmen über 5.000 € ergaben sich bei:

⇒ Investitionspauschale für Schulen 12.189,27 €

3.6. Haushaltseinnahmereste aus Vorjahren

Aus dem Jahr 2018 wurden Haushaltseinnahmereste i. H. v. 2.675.500,00 € übertragen. Hierauf angeordnet wurden 2.018.414,93 €. In Abgang zu stellen waren 657.085,07 €.

Wenigereinnahmen über 5.000 € ergaben sich bei:

⇒ Zuweisungen für Invest. vom Land, Gymnasium Ernestinum - Komplexsanierung 655.277,68 €
 übrige Maßnahmen unter 5.000 € 1.807,39 €

4. Kassenmäßiger Abschluss

Der kassenmäßige Abschluss für das Rechnungsjahr 2019 weist einen buchmäßigen Kassenbestand von 8.327.207,33 € aus, der sich wie folgt zusammensetzt:

Verwaltungshaushalt	- 2.856.944,27 €
Vermögenshaushalt	8.809.363,92 €
Verwahrgelder und Vorschüsse	2.374.787,68 €

Der Ist-Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts ergibt sich wesentlich aufgrund von Kasseneinnahmeresten. Im Verwaltungshaushalt 2019 betragen die Kasseneinnahmereste ohne Bereinigung 10.271.206,94 €. Das bedeutet einen Anstieg der offenen Forderungen gegenüber dem Vorjahr um 123.012,70 €. Den Schwerpunkt bildet, wie in den Vorjahren, der Bereich Unterhaltsvorschuss mit allein rd. 7,3 Mio. € Kasseneinnahmeresten. Weitere betroffene Bereiche sind die Betreuung und Unterbringung von Asylbewerbern, Jugendhilfe und Kinderschutz, Sozialhilfe, Bauordnung sowie Straßenverkehrsamt.

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 2018 erfolgte eine pauschale Bereinigung der Kasseneinnahmereste i. H. v. 5,5 Mio. €.

Nach Analyse der Kasseneinnahmereste 2019 und unter Berücksichtigung der sogenannten Rückholquoten der offenen Forderungen vor allem im Bereich UVG müssen nunmehr 6.500.000,00 € als uneinbringbar beurteilt werden. Bei Kasseneinnahmeresten i. H. v. insgesamt 10,3 Mio. € entspricht dies der Annahme, dass rd. 63,4 % der Forderungen (85 % im Bereich UVG u. 10 % in allen anderen Bereichen) als verloren gelten. Das entspricht in etwa der Höhe an Forderungen aller Bereiche, deren Fälligkeit bis zum 31.12.2018 liegt.

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

Im Verwaltungshaushalt 2019 entsteht zur Finanzierung der Haushaltsausgabereiste ein Rechnungssollüberschuss in Höhe von 914.262,67 €.

Im Vermögenshaushalt weist der kassenmäßige Abschluss einen Rechnungssollüberschuss in Höhe von 8.959.180,28 € aus. Rechnungssollüberschuss und Haushaltseinnahmereste i. H. v. 1.304.400,00 € bilden hier die Finanzierungsquellen für die übertragenen Haushaltsausgabereiste i. H. v. insgesamt 10.263.580,26 €.

5. Abweichungen vom Haushaltsplan

Um aufzuzeigen, welchen Einfluss die einzelnen Aufgabenbereiche auf das Ergebnis des Jahres 2019 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 Weniger-Bedarf erläutert.

Eckwerte des vorläufigen Ergebnisses 2019

	Ansatz 2019 Beschluss €	vorläufiges Ergebnis €	Mehr/ Weniger (-) €
Einnahmen Verwaltungshaushalt	153.517.900	150.275.263	-3.242.637
Ausgaben Verwaltungshaushalt	152.890.700	147.638.724	-5.251.976
Ergebnis des Verwaltungshaushalts	627.200	2.636.539	2.009.339
Einnahmen Vermögenshaushalt	6.095.700	6.278.030	182.330
Ausgaben Vermögenshaushalt	13.976.300	12.923.301	-1.052.999
Ergebnis des Vermögenshaushalts	-7.880.600	-6.645.271	1.235.329
Bedarf/Überschuss Gesamthaushalt	-7.253.400	-4.008.731	3.244.669

Übersicht über die Veränderungen beim ungedeckten Finanzbedarf der einzelnen Aufgabenbereiche gegenüber dem vom Kreistag beschlossenen Haushaltsplan 2019

Allgemeine Verwaltung

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
		- 4,71 %
9.632.200	9.178.352	-453.848

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Kreistag	856	1.763	907
Büro des Landrates und Kreistages	0	72.002	72.002
Partnerschaften	0	-2.000	-2.000
Verfügungsmittel	0	-500	-500
Rechnungsprüfungsamt	49.900	-18.010	-67.910
Zentrale Dienste	7.725	-20.435	-28.160
Organisation	0	-5.162	-5.162
Personalamt	21.649	24.364	2.715
Aus- und Fortbildung	0	-9.532	-9.532
Rechtsamt	-144	-43.964	-43.820
Öffentlichkeitsarbeit	7.830	3.665	-4.165
Förderung des Ehrenamtes	-1.550	-1.550	0
Gleichstellungs- und Ausländerbeauftragte	-500	-40.836	-40.336
Kommunalaufsicht	5.732	-40.088	-45.820
Kämmerei	0	-19.446	-19.446
Kreiskasse	23.806	-36.929	-60.735
Liegenschaftsverwaltung	0	-68.840	-68.840
Wahlen gesamt	14.741	5.811	-8.930
Verwaltungsgebäude	-3.697	1.009	4.706
Gebäudeverwaltung	0	-14.536	-14.536
Informations- und Datentechnik	16.085	-74.941	-91.026
Kommunikationstechnik	706	-34.691	-35.397
Hauptarchiv	-503	-27.510	-27.007
Beschaffung	-100	41.035	41.135
Fuhrpark	6.807	6.988	181
Personalrat	0	-3.800	-3.800
Leistungen für Verwaltungsangehörige	0	1.629	1.629

Einzelplan 0	149.342	-304.506	-453.848

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
		-9,73%
4.959.200	4.476.909	-482.291

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Ordnungsamt	484	-17.387	-17.871
Straßenverkehrsamt	5.159	-78.663	-83.822
Amt für Brand- und Katastrophenschutz	0	-5.721	-5.721
Ausländerbehörde	27.687	-71.116	-98.803
Gewerbeangelegenheiten	-82	19.900	19.982
Umweltamt	126.081	-104.448	-230.529
Aufgaben der unteren Wasserbehörde	-2.231	-5.129	-2.898
Aufgaben der unteren Naturschutzbehörde	20.552	10.866	-9.686
Brandschutz	-216.006	-130.598	85.408
Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen	15.873	4.165	-11.708
Katastrophen- und Zivilschutz	132	-39.934	-40.066
Rettungsdienst	-421	40.123	40.544
Rettungsleitstelle	109.914	-17.210	-127.124

Einzelplan 1	87.139	-395.152	-482.291

Schulen

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
		-8,94%
8.149.400	7.420.592	-728.808

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Schulverwaltungsamt	11.254	-35.226	-46.480
Grundschulen außer Schulumlage	166.071	54.746	-111.325
Umlage Grundschulen	-474	0	474
Regelschulen außer Schulumlage	742	-89.060	-89.802
Umlage Regelschulen	19	0	-19
Gymnasien	38.490	5.262	-33.228
Berufsschulen	15.241	-122.585	-137.826
Gemeinschaftsschulen	18.794	48.743	29.949
Förderschulen	15.015	-44.823	-59.838
Gesamtschulen	42	-20.332	-20.374
Schülerbeförderung	27.766	-20.242	-48.008
Internat der Berufsschulen des Landkreises Gotha	9.217	-14.140	-23.357
Ausbildungsförderung	0	0	0
Medienzentrum	92	-12.334	-12.426
Verkehrserziehung	0	-148	-148
Versicherungsbeiträge	0	-146.421	-146.421
Schullastenausgleich	-10.407	0	10.407
Schulsportveranstaltungen	3.335	3.334	-1
Besondere Investitionspauschale Schulen	0	0	0
Schülerspeisung	55.549	15.163	-40.386

Einzelplan 2	350.747	-378.061	-728.808

Musikschule, Volkshochschule, Kultur und Naturschutz

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
		-4,44%
1.944.100	1.857.783	-86.317

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Kulturförderung	153	-103	-256
Thüringen Philharmonie Gotha-Eisenach e. V.	0	0	0
Musikschule	-5.556	18.606	24.162
Volkshochschule	82.164	-30.531	-112.695
Naturschutz- und Landschaftspflege	0	-820	-820
Denkmalschutz- und pflege	-5.000	-1.708	3.292

Einzelplan 3	71.761	-14.556	-86.317

Sozialverwaltung

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
		-7,30%
9.023.600	8.364.690	-658.910

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Sozialamt gesamt	-9.150	-396.268	-387.118
Landeszuweisung Integration von Flüchtlingen	-3.160	0	3.160
Verkauf Wertmarken	-4.980	0	4.980
Ausgaben f. d. Integration anerkannter Flüchtlinge	0	-127.036	-127.036
Jobcenter gesamt	-33.432	-70.164	-36.732
Verrechnungen	-56.852	0	56.852
Verwaltungskostenanteil Jobcenter	0	-19.122	-19.122
Betreuungsstelle	0	0	0
Jugendamt	11.814	-223.245	-235.059

Abschnitt 40	-30.768	-689.678	-658.910

Sozialhilfe, Grundsicherung im Alter

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
		4,62%
29.541.400	30.907.136	1.365.736

Bereich	Einnahmen mehr +/- weniger -	Ausgaben mehr +/- weniger -	Finanzbedarf mehr +/- weniger -
Hilfe zum Lebensunterhalt	0	-2.377	-2.377
Laufende Leistungen (ohne Hilfe zur Arbeit)	29.378	-102.406	-131.784
Laufende Leistungen in Form von Hilfe zur Arbeit	0	0	0
Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen	-3.758	-16.062	-12.304
Einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger	-4.380	-2.815	1.565
Hilfen zur Pflege	18.699	276.008	257.309
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-706	0	706
Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	-1.000	12.408	13.408
Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung	7.551	214.061	206.510
Werkstatt f. behinderte Menschen	-1.412	83.206	84.618
Sonstige Eingliederungshilfe	20.092	-201.005	-221.097
Leben in der Gemeinschaft	163.644	1.103.332	939.688
Hilfen zur Gesundheit	783	-67.577	-68.360
Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten	-200	39.452	39.652
Blindenhilfe	-5.681	-101.564	-95.883
Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes	-36	4.823	4.859
Altenhilfe	0	-100	-100
Hilfe in besonderen Lebenslagen	-690	-8.035	-7.345
Hilfe in sonstigen Lebenslagen	-100	-5.820	-5.720
Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung	-274.860	87.288	362.148

Abschnitt 41	-52.920	1.312.816	1.365.736

Hilfen für Asylbewerber

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
		39,78 %
-747.000	-449.837	297.163

Bereich	Einnahmen mehr +/- weniger -	Ausgaben mehr +/- weniger -	Finanzbedarf mehr +/- weniger -
Leistungen für Asylbewerber in besonderen Fällen	-1.025.490	-182.315	843.175
Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Sachleistungen	-340.041	-270.271	69.770
Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Wertgutscheinen	0	0	0
Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Geldleistungen f. pers. Bedürfnisse	0	-228.113	-228.113
Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Geldleistungen f. d. Lebensunterhalt	0	-399.877	-399.877
Leistungen f. Asylbewerber bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt	356.493	363	-356.130
Arbeitsgelegenheiten f. Asylbewerber	0	2.993	2.993
Sonstige Leistungen f. Asylbewerber in Form von Sachleistungen	0	-220	-220
Sonstige Leistungen f. Asylbewerber in Form von Geldleistungen	0	-14.015	-14.015

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Sachleistungen f. Asylbewerber - Bildung und Teilhabe	0	-5.701	-5.701
Geldleistungen f. Asylbewerber - Bildung und Teilhabe	0	-4.940	-4.940
Unterbringung von Aussiedlern	-6.850	-13.933	-7.083
Unterbringung von Asylbewerbern - Gemeinschaftsunterkünfte	-776.215	48.141	824.356
Unterbringung von Asylbewerbern - Einzelunterkünfte	89.468	-337.583	-427.051

Abschnitt 42/43	-1.702.634	-1.405.471	297.163

Jugendhilfe

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
		-13,03%
11.785.900	10.250.726	-1.535.174

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Außerschulische Jugendbildung	0	-509	-509
Kinder- und Jugenderholung	0	-10.124	-10.124
Internationale Jugendarbeit	0	-120	-120
Mitarbeiterbildung	0	-138	-138
Sonstige Jugendarbeit	14.233	-18.584	-32.817
Projektmittel Jugendarbeit	300	-2.757	-3.057
Zusammenarbeit mit freien Trägern	0	0	0
Jugendsozialarbeit	0	-22.500	-22.500
Jugendsozialarbeit für ausländische Kinder und Jugendliche	-208.700	-77.626	131.074
Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	1.622	-46.959	-48.581
Allg. Förderung d. Erziehung in der Familie	0	-8.994	-8.994
Unterbringung v. Müttern oder Vätern mit Kindern	5.230	-48.099	-53.329
Betreuung und Versorgung von Kindern in Not	0	-3.990	-3.990
Förderung von Kindern in Tagespflege	-27.385	-67.475	-40.090
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	5.122	-15.867	-20.989
Hilfen zur Erziehung	89.158	-207.286	-296.444
Erziehungsberatung	0	-65	-65
Soziale Gruppenarbeit	0	-5.593	-5.593
Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	0	-11.735	-11.735
Ambulante erzieherische Hilfen	0	0	0
Erziehung in einer Tagesgruppe	3.285	-23.798	-27.083
Vollzeitpflege	-16.145	-140.336	-124.191
Heimerziehung (ohne ausländ. Jugendliche)	290.279	238.454	-51.825
Ausländische unbegleitete mind. Flüchtlinge	200.929	122.484	-78.445
Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	69.461	-147.676	-217.137
Seelisch behinderte Kinder	11.759	-478.448	-490.207
Hilfen für junge Volljährige	929	-46.334	-47.263
Vorl. Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u. Jugendlichen	26.454	-34.869	-61.323
Adoptionsvermittlung	-1.200	-2.180	-980
Amtsvormundschaft, Beistandschaft	0	-8.174	-8.174
Mitarbeiterfortbildung	0	-547	-547

Abschnitt 45	465.331	-1.069.843	-1.535.174

Unterhaltungsvorschuss und Hartz IV

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
4810		53,20%
804.800	1.232.934	428.134
4820		0,74%
8.555.500	8.619.015	63.515

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Zuweisungen Bund und Land	-798.397	0	798.397
Leistungen der Unterhaltspflichtigen	-712.360	0	712.360
Rückzahlungen aus Vorjahren	9.294	0	-9.294
Rückzahlungen aus Vorjahren Bund/Land § 5 UVG	-10.273	0	10.273
Säumnis- u. Verspätungszuschläge, Stundungszinsen	70.442	0	-70.442
Erstattungen an das Land	0	72.511	72.511
Rückzahlungen	0	-2.492	-2.492
Leistungen nach dem UVG	0	-1.083.179	-1.083.179

Unterschnitt 4810	-1.441.294	-1.013.160	428.134
Bundesbeteiligung Unterkunft und Heizung	-1.676.140	0	1.676.140
Leistungen für Unterkunft und Heizung	0	-1.311.595	-1.311.595
Leistungen für Eingliederung	0	-1.000	-1.000
einmalige Leistungen	0	-223.288	-223.288
Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	0	-76.741	-76.741

Unterschnitt 4820	-1.676.140	-1.612.625	63.515

Gesundheitsverwaltung, Sportförderung

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
		1,43%
4.647.000	4.713.554	66.554

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Gesundheitsamt	21.149	20.182	-967
Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt	-29.004	32.654	61.658
Krankenhausumlage	0	-20	-20
Psychosoziale Beratungsstellen	0	-500	-500
Sportförderung	-5.038	1.345	6.383

Einzelplan 5	-12.892	53.662	66.554

Bau- und Wohnungswesen, Verkehr

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
		-2,04%
2.465.200	2.414.860	-50.340

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Allg. Bauverwaltung	0	0	0
Hochbauverwaltung	0	-100.032	-100.032
Tiefbauverwaltung	0	22.182	22.182
Bauleitplanung	0	3.948	3.948
Bauordnung	93.065	54.444	-38.621
Wohnungsbauförderung	2.150	-14.576	-16.726
Kreisstraßen gesamt	-29.358	49.551	78.909
laufende Straßenunterhaltung	0	0	0
Ausgaben Winterdienst	0	-4.690	-4.690
Brückenprüfungen	0	8.827	8.827
Bewirtschaftungskosten	0	49.551	49.551

Einzelplan 6	65.857	15.517	-50.340

Abfallbeseitigung, Wirtschaftsförderung, ÖPNV

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
		-7,85%
9.183.800	8.463.246	-720.554

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Abfallbeseitigung gesamt	44.923	-1.748	-46.671
Mehrwertsteuer	4.427	0	-4.427
Gewinnabführung Eigenbetrieb Abfallservice	40.497	0	-40.497
Tierkörperbeseitigung	0	-1.748	-1.748
Zuschüsse an den Eigenbetrieb Abfallservice	0	0	0
Tourismusförderung	0	-3.094	-3.094
Wirtschaftsförderung gesamt	-35.504	-154.970	-119.466
Zuweisungen für Klimaschutz	-8.003	0	8.003
Eigenanteil Regionalmanagement	0	-14.299	-14.299
Eigenanteil Regionalbudget	0	-14.818	-14.818
Förderung d. öffentl. Personennahverkehrs gesamt	201.532	-349.790	-551.322
Fahrgeldeinnahmen	84.228	0	-84.228
Erstattungen vom Land	150.758	0	-150.758
Förderung des Landes	76.070	0	-76.070
Leistungsentgelte an private Unternehmen	0	-245.004	-245.004
Geschäftsbesorgungsentgelt NVG	0	-88	-88
Zuschüsse an Verkehrsunternehmen	0	-29.226	-29.226

Einzelplan 7	210.952	-509.602	-720.554

Allgemeine Finanzwirtschaft

Finanzbedarf Ansatz 2019	Finanzbedarf Ergebnis 2019	Finanzbedarf Veränderung 2019
		2,63%
-100.493.300	-97.851.825	2.641.475

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Allg. Zuweisungen und Umlagen gesamt	111.708	-737	-112.445
Schlüsselzuweisung	-13.429	0	13.429
Mehrbelastungsausgleich	37	0	-37
Finanzausgleichsumlage	134.905	0	-134.905
Kreisumlage	-9.805	0	9.805
Ausgleichsleistungen Gebietsreform	0	-737	-737
Sonstige allg. Finanzwirtschaft gesamt	-5.473	2.748.448	2.753.921
Zinseinnahmen aus Geldanlagen	1.271	0	-1.271
Zinseinnahmen sonstige Bereiche	0	0	0
kalkulatorische Einnahmen	-6.744	0	6.744
Allgemeine Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	0	0
Zuführung vom Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen	0	0	0
Deckungsreserve für Personalausgaben	0	-420.000	-420.000
Ausgaben für Zinsen Investitionskredite	0	-14	-14
Zinsen für Kassenkredit Sparkasse	0	0	0
Sonstige Zinsen	0	2.107	2.107
Deckungsreserve für sächliche Ausgaben	0	-50.000	-50.000
Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	2.667.268	2.667.268
Zuführung zum Vermögenshaushalt zur Bildung SR Sabbatjahr	0	9.086	9.086
Abzugsbetrag Personalausgaben	0	540.000	540.000
Abwicklung Vorjahre	0	0	0

Einzelplan 9	106.235	2.747.710	2.641.475

Übrige Bereiche

Bereich	Einnahmen mehr +/ weniger -	Ausgaben mehr +/ weniger -	Finanzbedarf mehr +/ weniger -
Einrichtungen d. Jugendarbeit	0	0	0
Schutz v. Kindern v. körperl. u. seelischer Gewalt	6.541	0	-6.541
Förderung der Wohlfahrtspflege	779	-5.612	-6.391

Abschnitte 46-47	7.320	-5.612	-12.932
Sonstige soziale Angelegenheiten, überörtl. Träger	-7.030	-1.075	5.955
Sinnesbehindertengeld	164.839	34.343	-130.496

Abschnitt 49	157.809	33.269	-124.540

Ergebnis Vermögenshaushalt

Bezeichnung	Einnahmen mehr/weniger €	Ausgaben mehr/weniger €	Finanzbedarf mehr/weniger €
Vermögenshaushalt			
Verwaltungsgebäude der gesamten Verwaltung	0	-67.110	-67.110
Ausstattung der Verwaltung	0	-23.840	-23.840
Informations- und Datentechnik, Kommunikationstechnik	0	-14.865	-14.865
Fuhrpark	0	-6.511	-6.511
Brandschutz	4.731	-15.103	-19.834
Feuerwehr Gotha	0	0	0
Feuerwehr Waltershausen/Friedrichroda	0	-105	-105
Feuerwehr Ohrdruf/Tambach-Dietharz	0	0	0
Feuerwehr Neudietendorf / Wechmar	0	0	0
Feuerwehr Warza/Westhausen/Gräfentonna/Dachwig	0	-2.000	-2.000
Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen	0	0	0
Grundschulen	55.873	-58.950	-114.823
Regelschulen	15.412	-4.275	-19.687
Gymnasien	-607.436	-516.100	91.336
Berufsschulen	72.289	113.470	41.181
Gemeinschaftsschulen	0	-1.370	-1.370
Förderschulen	0	9.980	9.980
Gesamtschule Gotha	0	-1.447	-1.447
Medienzentrum	0	-737.570	-737.570
Besondere Investitionspauschale Schulen	-6.771	0	6.771
Naturschutz- und Landschaftspflege	-18.808	-18.808	0
Unterbringung von Asylbewerbern - Gemeinschaftsunterkünfte	0	0	0
Einrichtungen d. Jugendarbeit	0	-344	-344
Gesundheitsamt	0	-32	-32
K 1 Wechmar - Grabsleben	0	-102.928	-102.928
K 3 L 1044 - Grabsleben - B7	0	0	0
K 4 Friemar - Kindleben	0	17.922	17.922
K 9 Engelsbach - Finsterbergen	0	6.000	6.000
K 10 Wirtschaftsweg zum Großen Inselsberg	0	0	0
K 12 Tabarz - Fischbach - Winterstein	0	-16.545	-16.545
K 13 Waltershausen - Teutleben	0	-8.567	-8.567
K 14 Leina -Friedrichroda	0	-200.000	-200.000
K 19 Buflieben - Gräfentonna	0	0	0
K 27 Hohenkirchen - Emleben	0	0	0
K 29 Crawinkel - Kreisgrenze	0	10.800	10.800
Tourismusförderung	0	-25.000	-25.000
Allgemeine Investitionspauschale	25	0	-25
sonstige Abweichungen	0	-56.715	-56.715
Vermögenshaushalt Gesamt	-484.685	-1.720.013	-1.235.328

6. Vergleich des Ergebnisses 2019 mit dem Vorjahr

Einnahmen Verwaltungshaushalt

Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis 2019 €	Mehr +/ Weniger -	Rechnungs- ergebnis 2018 €	Ab- weichung zum Vorjahr €	Ent- wicklung zum Vorjahr %
Allgemeine Verwaltung	818.842	149.342	609.480	209.362	34,35%
Öffentliche Sicherheit und Ordnung	3.021.339	87.139	2.924.086	97.253	3,33%
Schulen					
Schulverwaltungsamt	32.554	11.254	34.143	-1.589	-4,65%
Schulen	5.113.841	253.941	4.767.472	346.369	7,27%
Schullastenausgleich	4.170.993	-10.407	4.142.358	28.635	0,69%
Schülerbeförderung	634.766	27.766	622.538	12.228	1,96%
sonstiges Schulwesen, Internate	239.793	68.193	167.665	72.128	43,02%
Kulturpflege, Naturschutz					
Musikschule, Volkshochschule	665.808	76.608	784.922	-119.114	-15,18%
sonstige Kulturpflege, Naturschutz	153	-4.847	18.395	-18.242	-99,17%
Soziale Sicherung					
Sozialhilfe nach dem SGB XII	7.710.880	-52.920	7.351.551	359.329	4,89%
Hilfe für Asylbewerber	4.725.466	-1.702.634	4.717.146	8.320	0,18%
Jugendhilfe nach dem SGB VIII	4.823.531	465.331	6.703.350	-1.879.819	-28,04%
Unterhaltsvorschuss	2.858.506	-1.441.294	2.031.349	827.157	40,72%
Grundsicherung Arbeitssuchende (Hartz IV)	5.400.360	-1.676.140	6.693.746	-1.293.386	-19,32%
Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	0	0	0	0	
Sinnesbehindertengeld	997.439	164.839	834.184	163.255	19,57%
sonstige soziale Sicherung	1.588.481	-37.019	1.689.245	-100.764	-5,97%
Gesundheit, Sport, Erholung					
Gesundheitsamt, Veterinäramt	246.146	-7.854	244.852	1.294	0,53%
Sportförderung	19.962	-5.038	16.533	3.429	20,74%
Bau- und Wohnungswesen, Verkehr					
Bauordnung	1.026.265	93.065	922.150	104.115	11,29%
sonstiges Bauwesen	23.792	-27.208	16.889	6.903	40,87%
Öffentl. Einricht., Wirtschaftsförderung					
Abfallwirtschaft	170.623	44.923	260.526	-89.903	-34,51%
Tourismus- u. Wirtschaftsförderung, ÖPNV	4.341.828	166.028	1.685.561	2.656.267	157,59%
Allgemeines Grundvermögen	10.819	1.519	41.748	-30.929	-74,08%
Allgemeine Zuweisungen und Umlagen					
Schlüsselzuweisung	43.731.371	-13.429	43.389.375	341.996	0,79%
Mehrbelastungsausgleich	13.145.537	37	12.865.850	279.687	2,17%
Garantiefonds, Stabilisierungspauschale	0	0	0	0	
Finanzausgleichsumlage	492.005	134.905	313.657	178.348	56,86%
Kreisumlage	44.224.995	-9.805	42.782.777	1.442.218	3,37%
Schulumlage	0	0	0	0	
Sonstige Finanzwirtschaft	32.627	-5.473	672.284	-639.657	-95,15%
Einnahmen Verwaltungshaushalt zusammen	150.275.263	-3.242.637	147.303.832	2.971.431	2,02%

Ausgaben Verwaltungshaushalt

Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis 2019 €	Mehr +/- Weniger -	Rechnungs- ergebnis 2018 €	Ab- weichung zum Vorjahr €	Ent- wicklung zum Vorjahr %
Allgemeine Verwaltung	9.997.194	-304.506	9.796.798	200.396	2,05%
Öffentliche Sicherheit und Ordnung	7.498.248	-395.152	7.387.159	111.089	1,50%
Schulen					
Schulverwaltungsamt	628.474	-35.226	578.526	49.948	8,63%
Schulen	12.234.452	-168.048	12.171.716	62.736	0,52%
Schülerbeförderung	3.201.258	-20.242	3.089.925	111.333	3,60%
Schülerspeisung	136.263	15.163	104.891	31.372	29,91%
Internate	548.960	-14.140	537.188	11.772	2,19%
sonstiges Schulwesen	863.132	-155.568	844.893	18.239	2,16%
Kulturpflege, Naturschutz					
Kulturförderung	32.597	-103	29.842	2.755	9,23%
Thüringer Philharmonie Gotha	1.065.000	0	1.065.000	0	0,00%
Musikschule, Volkshochschule	1.418.675	-11.925	1.517.678	-99.003	-6,52%
Naturschutz	7.472	-2.528	11.158	-3.686	-33,03%
Soziale Sicherung					
Sozial- und Jugendamt, Jobcenter	9.891.522	-689.678	10.060.524	-169.002	-1,68%
Sozialhilfe nach dem SGB XII	38.618.016	1.312.816	37.015.945	1.602.071	4,33%
Hilfe für Asylbewerber	4.275.629	-1.405.471	4.744.953	-469.324	-9,89%
Jugendhilfe nach dem SGB VIII	15.074.257	-1.069.843	14.990.729	83.528	0,56%
Unterhaltsvorschuss	4.091.440	-1.013.160	4.611.491	-520.051	-11,28%
Grundsicherung Arbeitssuchende (Hartz IV)	14.019.375	-1.612.625	14.859.339	-839.964	-5,65%
Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	0	0	0	0	
Sinnesbehindertengeld	969.343	34.343	989.121	-19.778	-2,00%
sonstige soziale Sicherung	490.314	-6.686	414.734	75.580	18,22%
Gesundheit, Sport, Erholung					
Gesundheitsamt, Veterinäramt	3.081.736	52.836	2.915.761	165.975	5,69%
Krankenhausumlage	1.386.380	-20	1.385.449	931	0,07%
Psychosoziale Beratungsstellen	190.100	-500	190.324	-224	-0,12%
Sportförderung	321.445	1.345	314.202	7.243	2,31%
Bau- und Wohnungswesen, Verkehr					
Bauverwaltung	606.150	-77.850	695.200	-89.050	-12,81%
Bauordnung	1.728.216	43.816	1.681.218	46.998	2,80%
Kreisstraßen	1.130.551	49.551	1.044.000	86.551	8,29%
Öffentl. Einricht., Wirtschaftsförderung					
Abfallwirtschaft	178.252	-1.748	176.846	1.406	0,80%
Tourismus- u. Wirtschaftsförderung, ÖPNV	12.797.447	-507.853	10.005.031	2.792.416	27,91%
Allgemeines Grundvermögen	18.655	-7.345	18.620	35	0,19%
Allgemeine Finanzwirtschaft	480.242	80.442	535.036	-54.794	-10,24%
Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.294.468	2.667.268	3.520.536	-226.068	-6,42%
Ausgaben Verwaltungshaushalt zusammen	150.275.263	-3.242.637	147.303.832	2.971.431	2,02%
darunter: Personalausgaben	32.611.788	-1.343.412	32.271.920	339.868	1,05%

Vermögenshaushalt

Bezeichnung	Ergebnis 2019 €	Mehr/ Weniger (-) €	Ergebnis 2018 €	Ab- weichung zum Vor- jahr €	Ent- wicklung zum Vorjahr %
Einnahmen Vermögenshaushalt					
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.636.539	2.009.339	3.520.536	-883.997	-25,11%
Zuführung zur Bildung von Rücklagen	657.929	657.929	0	657.929	
besondere Investpauschale Schulen	2.028.229	-6.771	1.904.154	124.075	6,52%
Fördermittel Schulen	1.921.938	-463.862	3.433.910	-1.511.972	-44,03%
Fördermittel Kreisstraßen	0	0	300.000	-300.000	-100,00%
übrige Fördermittel	1.660.848	-14.052	1.744.925	-84.077	-4,82%
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	4.008.731	-3.244.669	0	4.008.731	
Entnahmen aus Sonderrücklagen	0	0	577.976	-577.976	-100,00%
Kreditaufnahme	0	0	0	0	
übrige Einnahmen	9.086	9.086	11.417.942	-11.408.856	-99,92%
Einnahmen Vermögenshaushalt zusammen	12.923.301	-1.052.999	22.899.444	-9.976.143	-43,57%
Ausgaben Vermögenshaushalt					
Allgemeine Verwaltung	370.173	-112.327	352.365	17.808	5,05%
Öffentliche Sicherheit und Ordnung	759.038	-48.762	835.177	-76.139	-9,12%
Grundschulen	3.636.650	-58.950	4.798.943	-1.162.293	-24,22%
Regelschulen	290.325	-4.275	1.327.540	-1.037.215	-78,13%
Gymnasien	2.912.300	-516.100	4.686.959	-1.774.658	-37,86%
Berufsschulen	573.470	113.470	17.412	556.058	3193,60%
Gemeinschaftsschulen	64.530	-1.370	99.272	-34.743	-35,00%
Förderschulen	589.480	9.980	355.925	233.554	65,62%
Gesamtschule	14.953	-1.447	23.345	-8.392	-35,95%
sonstiges Schulwesen	102.430	-737.570	732.286	-629.856	-86,01%
Kulturpflege, Naturschutz	14.124	-19.876	11.950	2.173	18,18%
Soziale Sicherung	6.656	-345	-1.474	8.130	-551,45%
Gesundheitsamt	4.968	-32	4.153	815	19,63%
Sportförderung	16.670	-7.330	35.962	-19.292	-53,65%
Bauverwaltung	50.000	0	-9.882	59.882	-605,95%
Kreisstraßen	1.856.182	-301.318	2.232.769	-376.587	-16,87%
Tourismus- u. Wirtschaftsförderung, ÖPNV	623.000	-32.001	0	623.000	
Allgemeines Grundvermögen	805	-1.695	0	805	
Tilgung	370.532	-68	1.826.188	-1.455.656	-79,71%
übrige Ausgaben Epl. 9	9.086	9.086	8.071	1.015	12,58%
Zuführung an den Verwaltungshaushalt	0	0	577.976	-577.976	-100,00%
Zuführung an Sonderrücklagen	657.929	657.929	0	657.929	
Zuführung an die Allgemeine Rücklage	0	0	4.984.507	-4.984.507	-100,00%
Ausgaben Vermögenshaushalt zusammen	12.923.301	-1.052.999	22.899.444	-9.976.143	-43,57%
darunter: Investitionen	11.885.754	-1.719.946	15.502.702	-3.616.948	-23,33%

May
Kämmerin