

# **Jahresrechnung**

## **Teil 1**

**für das Haushaltsjahr**

**2023**



# Inhaltsverzeichnis

---

## Teil 1

|                                                                                                | Seite |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Erläuterungsbericht (blau)                                                                     |       |
| 1. Lagebericht .....                                                                           | 5     |
| 1.1 Besondere Ereignisse des Jahres 2023 mit Auswirkungen auf die<br>Haushaltswirtschaft ..... | 5     |
| 1.2 Veränderungen bei den Einrichtungen des Landkreises .....                                  | 7     |
| 1.3 Der Finanzausgleich .....                                                                  | 7     |
| 1.4 Übrige Einnahmen des Verwaltungshaushalts .....                                            | 11    |
| 1.5 Personalausgaben .....                                                                     | 13    |
| 1.6 Sächliche Verwaltungsausgaben .....                                                        | 16    |
| 1.7 Zuweisungen und Zuschüsse .....                                                            | 17    |
| 1.8 Entwicklung des Zuschussbedarfs ausgewählter Bereiche .....                                | 19    |
| 1.9 Abschluss von großen Investitionen .....                                                   | 32    |
| 1.10 Rechnungsergebnisse der kostenrechnenden und budgetierten Einrichtungen ....              | 35    |
| 2. Ausführungsbericht .....                                                                    | 36    |
| 2.1 Der kassenmäßige Abschluss .....                                                           | 36    |
| 2.2 Feststellung des Ergebnisses .....                                                         | 37    |
| 2.3 Abweichungen vom Haushaltsplan .....                                                       | 39    |
| 2.4. Bereitstellung von Mehrausgaben .....                                                     | 51    |
| 2.5 Zweckgebundene Einnahmen .....                                                             | 55    |
| 2.6 Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt .....                              | 55    |
| 2.7 Ergebnis der laufenden Rechnung .....                                                      | 56    |
| 2.8 Der ungedeckte Finanzbedarf .....                                                          | 58    |
| 2.9 Die Rücklagen .....                                                                        | 68    |
| 2.10 Entwicklung der Verschuldung .....                                                        | 71    |
| 2.11 Inanspruchnahme der Kreditermächtigung .....                                              | 74    |
| 2.12 Die Kassenreste .....                                                                     | 74    |
| 2.13 Die Haushaltsreste .....                                                                  | 78    |
| 2.14 Das Vermögen .....                                                                        | 89    |
| 3. Zusammenfassung .....                                                                       | 90    |
| Anlage 1 Einnahmen und Ausgaben des Haushalts nach Gruppen .....                               | 97    |
| Anlage 2 Einnahmen und Ausgaben des Haushalts nach Abschnitten .....                           | 100   |
| Anlage 3 Mittelüberschreitungen .....                                                          | 103   |
| Anlage 4 Bewilligungen zu überplanmäßigen Ausgaben .....                                       | 104   |
| Anlage 5 Bewilligungen zu außerplanmäßigen Ausgaben .....                                      | 106   |
| Anlage 6 Bewilligungen der veränderten Verwendung von Haushaltsausgaberesten                   | 107   |
| Anlage 7 Verwendung der Deckungsreserve für sächliche Ausgaben .....                           | 108   |
| Anlage 8 Verwendung der Deckungsreserve für Personalausgaben .....                             | 109   |
| Anlage 9 Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit .....                             | 110   |
| Anlage 10 Zweckgebundene Einnahmen nach § 17 ThürGemHV .....                                   | 111   |
| Anlage 11 Verwendung zweckgebundener Einnahmen für Mehrausgaben .....                          | 114   |
| Anlage 12 Abrechnung der Verpflichtungsermächtigungen .....                                    | 115   |

|                                     |     |
|-------------------------------------|-----|
| Kassenmäßiger Abschluss (rot) ..... | 117 |
| Ergebnisermittlung (rot) .....      | 120 |
| Gegenproben (rot) .....             | 123 |

|                                   |     |
|-----------------------------------|-----|
| Rechnungsquerschnitt (weiß) ..... | 127 |
|-----------------------------------|-----|

|                                    |     |
|------------------------------------|-----|
| Gruppierungsübersicht (gelb) ..... | 145 |
|------------------------------------|-----|

#### **Übersichten und Verzeichnisse (orange)**

|                                                                                                              |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Vermögensübersicht .....                                                                                     | 157 |
| Übersicht über die Rücklagen .....                                                                           | 158 |
| Übersicht über die Schulden .....                                                                            | 159 |
| Verzeichnis der über den in § 80 Abs. 1 Satz 1 ThürGemHV genannten Zeitraum hinaus gestundeten Beträge ..... | 160 |

#### **Hinweis:**

Die Einzelaufstellung aller Haushaltsstellen des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts nach § 79 Abs. 1 ThürGemHV und das Verzeichnis der unerledigten Vorschüsse und Verwahrgelder sind in einem gesonderten Teil der Jahresrechnung enthalten. Dieser Teil 2 kann bei Bedarf im Büro des Landrates angefordert werden.

## 1. Lagebericht

### 1.1 Besondere Ereignisse des Jahres 2023 mit Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft

Für das Haushaltsjahr 2023 wurde zur Einbringung in den Kreistag am 28.09.2022 ein Haushalt vorgelegt, welcher in Einnahmen und Ausgaben nicht ausgeglichen war. Mit der zweiten Lesung und Einbringung des Änderungsantrages der Verwaltung konnte dem Kreistag dann ein ausgeglichener Haushalt zur Abstimmung vorgelegt werden.

Die Beratung und Beschlussfassung konnte ohne Verzögerung erfolgen. Der Haushaltsplan für das Jahr 2023 wurde am 16.11.2022 in zweiter Lesung beraten und am 07.12.2022 vom Kreistag beschlossen. In der Folge wurde der beschlossene Haushaltsplan am 19.12.2022 dem Thüringer Landesverwaltungsamt zur rechtsaufsichtlichen Würdigung vorgelegt.

Nach dem Grundsatz der Vorherigkeit gem. § 57 Abs. 2 Thüringer Kommunalordnung (ThürKO) soll die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres der Rechtsaufsichtsbehörde vorgelegt werden. Aus einer späteren Vorlage ergeben sich jedoch keine schädlichen Folgen. Die Haushaltssatzung kann auch noch während des Haushaltsjahres erlassen werden. Sie tritt auf jeden Fall, auch bei späterer Bekanntgabe, am 1. Januar in Kraft.

Das Thüringer Landesverwaltungsamt teilte im Schreiben zur rechtsaufsichtlichen Würdigung vom 26.01.2023 mit, dass die Prüfung der vorgelegten Haushaltssatzung nebst Anlagen für das Haushaltsjahr 2023 abgeschlossen ist und sich keine Feststellungen ergaben, die eine Beanstandung begründen würden. Die vorzeitige öffentliche Bekanntmachung wurde zugelassen. Im Anschluss an die Ausfertigung der Haushaltssatzung durch den Landrat am 31.01.2023 erfolgte die öffentliche Bekanntmachung im Amtsblatt Nr. 2 des Landkreises Gotha am 16.02.2023, sowie die Auslegung der Satzung nebst Anlagen als Haushaltsplan in der Zeit vom 17.02.2023 bis zum 03.03.2023. Mit der Öffentlichen Bekanntmachung am 16.02.2023 erlangte der Haushalt 2023 des Landkreises Gotha Bestandskraft.

Bereinigt um die Verrechnungen zwischen den Haushalten beträgt der beschlossene Ansatz der Einnahmen im Verwaltungshaushalt 188,18 Mio. €. Die Jahresrechnung weist als Ergebnis für das Haushaltsjahr 2023 Einnahmen in Höhe von 201,58 Mio. € aus. Damit ergeben sich Mehr-Einnahmen von rd. 13,40 Mio. € bzw. + 7,1 %. Die beschlossenen bereinigten Ausgaben betragen 2023 rd. 187,61 Mio. €. Auf diesen Ansatz ausgegeben wurden lt. Ergebnisrechnung 189,79 Mio. €. Das ergibt Mehr-Ausgaben in Höhe von 2,18 Mio. €. Die Abweichung vom beschlossenen Plan beträgt hier + 1,2 %.

Die Entwicklungen in der Haushaltsdurchführung sind in den letzten Jahren und so auch im Haushaltsjahr 2023 vor allem durch Sondereffekte geprägt und boten auch für den Landkreis Gotha keine Planungssicherheit. Ukraine-Krieg, Corona-Krise, Inflation, Entwicklungen am Arbeitsmarkt und im Baugewerbe sowie andere Zuspitzungen stellten und stellen auch die Haushaltswirtschaft des Landkreises vor immer wieder neue Herausforderungen.

Erheblichen Einfluss auf das Rechnungsergebnis 2023 haben:

- die anhaltende Ukraine-Krise,
- die in allen Bereichen stark gestiegenen Preise aufgrund der hohen Inflation,
- hohe Ausgaben im sozialen Bereich, unter anderem verursacht durch die rückwirkende Regelsatzerhöhung und Anpassung der KdU-Richtlinie zum 01.01.2023 sowie die Aufnahme ukrainischer Flüchtlinge,
- die geringer als erwartet angestiegenen Personalausgaben,
- Mehreinnahmen im Bereich Allgemeine Finanzwirtschaft (Leistungen zur Bewältigung der Energiekrise nach ThürAEVG/E, Ausschüttung aus dem Landesausgleichsstock gemäß § 24 ThürFAG, Energiehilfe für Träger von Sportstätten)

Eine ausführliche Darstellung der Abweichungen vom Haushaltsplan erfolgt im Punkt 2.3 dieses Berichts.

Im Vermögenshaushalt 2023 waren 21,67 Mio. € bereinigte Einnahmen vorgesehen. Das Ergebnis beträgt 9,25 Mio. €. Das ergibt rd. 12,42 Mio. € Weniger-Einnahmen. Von den Ausgaben sollten 20,44 Mio. € für Investitionen geleistet werden. Tatsächlich wurden bereinigte Ausgaben in Höhe von 12,10 Mio. € eingesetzt.

Aufgrund der Verzögerung in der Durchführung der geplanten Investitionsmaßnahmen kam es auch im Jahr 2023 wieder zur Übertragung sehr hoher Haushaltsausgabereste in das Folgejahr. In der Summe wurden rd. 25,0 Mio. € in das Jahr 2024 übertragen. Damit ist die Summe der übertragenen Haushaltsreste trotz kritischer Überprüfung weiter angestiegen. In der Haushaltsplanung der Folgejahre muss dies unbedingt Berücksichtigung finden.

Mit einem Ergebnis bei den Gesamteinnahmen und -ausgaben von 227,4 Mio. € (Vorjahr 205,7 Mio. €) ist der Haushalt des Jahres 2023 ausgeglichen.

Nachfolgend werden zunächst ausgewählte Abweichungen vom beschlossenen Haushaltsplan dargestellt (Ergebnisverbesserung +; Ergebnisverschlechterung -):

| Bezeichnung                                            | Einnahmen<br>mehr/weniger<br>€ | Ausgaben<br>mehr/weniger<br>€ | Ergebnis<br>€    |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------|
| <b>Finanzausgleich</b>                                 |                                |                               |                  |
| Schlüsselzuweisung                                     | -4.300.249                     | 0                             | -4.300.249       |
| Bedarfszuweisung                                       | 0                              | 0                             | 0                |
| Mehrbelastungsausgleich                                | 8.692.008                      | 0                             | 8.692.008        |
| Finanzausgleichsumlage                                 | -39.766                        | 0                             | -39.766          |
| Schulumlage                                            | 169                            | 0                             | 169              |
| Kreisumlage                                            | 0                              | 0                             | 0                |
| Energiehilfe Sportstätten                              | 190.339                        | 0                             | 190.339          |
| <b>Zwischensumme Finanzausgleich</b>                   | <b>4.542.501</b>               | <b>0</b>                      | <b>4.542.501</b> |
| <b>laufende Verwaltung</b>                             |                                |                               |                  |
| Allgemeine Verwaltung                                  | -24.829                        | -678.555                      | 653.726          |
| Ordnungsverwaltung                                     | 126.301                        | 4.120                         | 122.181          |
| Umweltverwaltung                                       | -62.491                        | -4.235                        | -58.256          |
| Brandschutz                                            | 145.970                        | -37.703                       | 183.673          |
| Katastrophenschutz                                     | 1.812                          | 12.548                        | -10.736          |
| Rettungsdienst                                         | 129.893                        | -76.360                       | 206.253          |
| Schulen                                                | 59.260                         | -133.653                      | 192.913          |
| Kulturförderung                                        | 53                             | -200                          | 253              |
| Thür. Philharmonie Gotha-Eisenach e.V.                 | 76.774                         | 76.774                        | 0                |
| Musikschule                                            | -143.588                       | -31.712                       | -111.876         |
| Volkshochschule                                        | -21.695                        | -138.608                      | 116.913          |
| Naturschutz und Landschaftspflege, Heimatpflege        | -5.000                         | -6.001                        | 1.001            |
| Sozial- und Jugendamt, Jobcenter                       | -363.873                       | -895.535                      | 531.662          |
| Sozialhilfe                                            | 456.874                        | 2.518.552                     | -2.061.678       |
| Hilfe für Asylbewerber                                 | 2.181.202                      | -272.263                      | 2.453.465        |
| Jugendhilfe ohne ausländische Jugendliche              | 500.293                        | -713.334                      | 1.213.627        |
| Heimerziehung minderjährige Flüchtlinge (UMAS)         | 745.086                        | 679.487                       | 65.599           |
| Einrichtungen der Jugendhilfe                          | 0                              | -56                           | 56               |
| Förderung der Wohlfahrtspflege                         | -282                           | -5.548                        | 5.266            |
| Unterhaltsvorschuss                                    | 907.655                        | 10.942                        | 896.713          |
| Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II         | 152.931                        | 619.905                       | -466.974         |
| Eingliederungshilfe nach dem SGB IX                    | -51.027                        | 906.870                       | -957.897         |
| Sonstige soziale Angelegenheiten                       | 3.360.704                      | 181.208                       | 3.179.496        |
| Gesundheitsamt                                         | 230.717                        | -166.322                      | 397.039          |
| Veterinär- u. Lebensmittelüberwachungsamt              | -3.356                         | 110.381                       | -113.737         |
| Krankenhausumlage                                      | 0                              | -70                           | 70               |
| Sonst. Einrichtungen u. Maßnahmen d. Gesundheitspflege | 0                              | -567                          | 567              |
| Sportförderung                                         | 9.725                          | 10.234                        | -509             |
| Bauverwaltung                                          | 0                              | -85.404                       | 85.404           |
| Bauleitplanung                                         | 0                              | -6.578                        | 6.578            |
| Bauordnung                                             | -74.008                        | -267.022                      | 193.014          |
| Wohnungsbauförderung                                   | -1.020                         | -4.866                        | 3.846            |
| Kreisstraßen                                           | 902                            | 269.646                       | -268.744         |
| Abfallentsorgung                                       | 116.337                        | 71.903                        | 44.434           |
| Tourismusförderung                                     | 82                             | -2.744                        | 2.826            |
| Wirtschaftsförderung                                   | -135.526                       | -154.703                      | 19.177           |
| ÖPNV                                                   | 431.700                        | 87.420                        | 344.280          |
| Allgemeines Grundvermögen                              | 1.504                          | -7.347                        | 8.851            |
| Allgemeine Finanzwirtschaft                            | 111.080                        | 4.549.174                     | -4.438.094       |
| Zuführung vom Vermögenshaushalt                        | 1.586.974                      | 0                             | 1.586.974        |
| <b>Zwischensumme laufende Verwaltung</b>               | <b>10.447.134</b>              | <b>6.419.778</b>              | <b>4.027.356</b> |

| Bezeichnung                                 | Einnahmen<br>mehr/weniger<br>€ | Ausgaben<br>mehr/weniger<br>€ | Ergebnis<br>€     |
|---------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| <b>Investitionen</b>                        |                                |                               |                   |
| besondere Investpauschale Schulen           | -5.108                         | 0                             | -5.108            |
| zusätzliche Investitionspauschale Schulen   | 0                              | 0                             | 0                 |
| Allgemeine Investitionspauschale            | -1.269.165                     | 0                             | -1.269.165        |
| Fördermittel                                | -2.470.158                     | 0                             | -2.470.158        |
| Veräußerung von Beteiligungen               | 0                              | 0                             | 0                 |
| Ausgaben für Investitionen                  | 0                              | -8.363.835                    | 8.363.835         |
| Tilgung                                     | 0                              | 6.615                         | -6.615            |
| Entnahme aus Sonderrücklagen                | 1.586.974                      | 0                             | 1.586.974         |
| Zuführung an den Verwaltungshaushalt        | 0                              | 1.586.974                     | -1.586.974        |
| Zuführung an übrige Sonderrücklagen         | 0                              | 4.243.200                     | -4.243.200        |
| Zuführung an Sonderrücklage Corona-Pandemie | 0                              | 0                             | 0                 |
| Ausgleichszahlungen                         | 31.153                         | 31.153                        | 0                 |
| übrige                                      | 4.282.601                      | -3.875                        | 4.286.476         |
| <b>Zwischensumme Vermögen</b>               | <b>2.156.297</b>               | <b>-2.499.768</b>             | <b>4.656.065</b>  |
| <b>Summe der Veränderungen</b>              | <b>17.145.932</b>              | <b>3.920.010</b>              | <b>13.225.922</b> |

Insgesamt wurden im Jahr 2023 6.560.408,88 € für überplanmäßige Ausgaben bereitgestellt. Für außerplanmäßige Ausgaben wurden 1.819.116,35 € bewilligt. Hinzu kommen Umverteilungen aufgrund der gegenseitigen Deckungsfähigkeit von Haushaltsstellen in Höhe von rd. 4,9 Mio. €. Davon fielen allein 3,3 Mio. € in den Deckungsring Nr. 001 „Sozialhilfe, Eingliederungshilfe und Grundsicherung“ sowie 0,9 Mio. € in den Deckungsring Nr. 002 „Leistungen der Jugendhilfe“.

Eine Deckungsreserve gem. § 11 Abs. 1 Nr. 2 ThürGemHV zur Vermeidung von über- und außerplanmäßigen Sachausgaben wurde 2023 in Höhe von 40.000,00 € veranschlagt. Hiervon wurden 26.851,96 € tatsächlich verwendet. Die Deckungsreserve für Personalausgaben wurde mit 520.000,00 € veranschlagt. Diese wurde im Haushaltsjahr 2023 nicht in Anspruch genommen.

Durch zweckgebundene Mehreinnahmen wurden Ausgabeansätze um zusammen 1.228.908,50 € erhöht bzw. neu geschaffen.

Diese Abweichungen vom Haushaltsplan werden u.a. in den Anlagen 3 bis 11 zum Erläuterungsbericht ausführlich dargestellt.

## 1.2 Veränderungen bei den Einrichtungen des Landkreises

Bei den Einrichtungen des Landkreises Gotha entsprechend den Ausführungen in Punkt 3 des Vorberichts zum Haushaltsplan 2023, Seite 89, gab es im Jahr 2023 keine Veränderungen.

## 1.3 Der Finanzausgleich

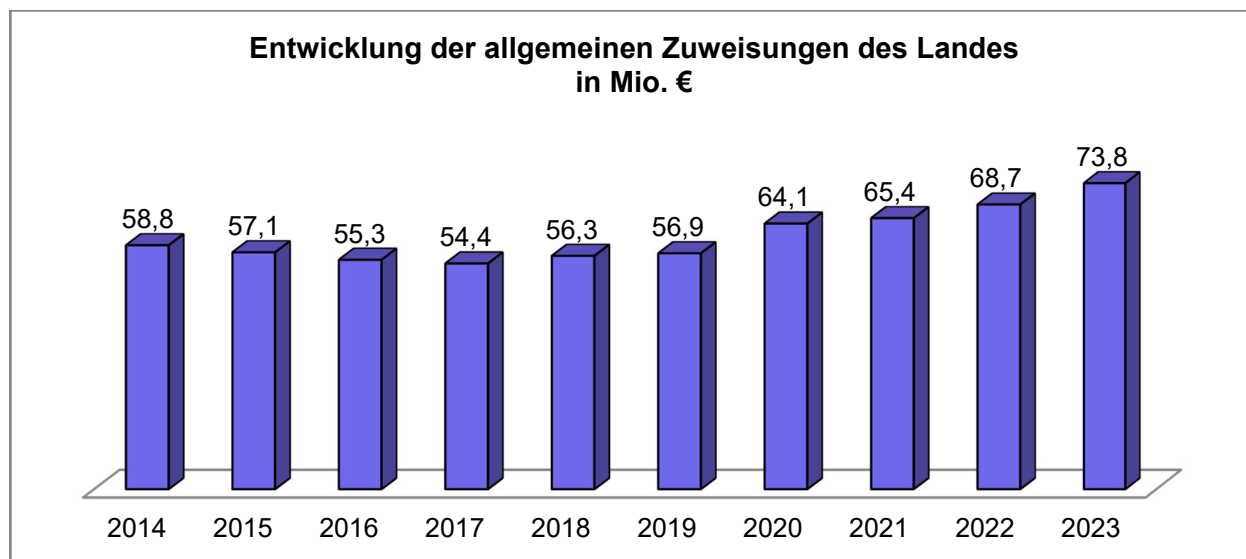
Grundlage für den kommunalen Finanzausgleich zwischen Land, Gemeinden und Landkreis bildet das Thüringer Finanzausgleichsgesetz (ThürFAG) vom 31. Januar 2013 (GVBl. S. 10), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 31. Dezember 2023 (GVBl. S. 393).

Durch die endgültige Festsetzung der Schlüsselzuweisung und des Mehrbelastungsausgleichs ergeben sich im Haushaltsjahr 2023 Abweichungen von insgesamt 4,4 Mio. € von den geplanten Ansätzen. Die genaue Entwicklung kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

| Position                                 | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung<br>€  | Abw.<br>%   |
|------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------|-------------|
| Schlüsselzuweisung                       | 54.033.600                    | 49.733.351            | -4.300.249       | -8,0%       |
| Bedarfszuweisung                         | 0                             | 0                     | 0                |             |
| Mehrbelastungsausgleich                  | 15.389.800                    | 24.081.808            | 8.692.008        | 56,5%       |
| <b>Summe der allgemeinen Zuweisungen</b> | <b>69.423.400</b>             | <b>73.815.159</b>     | <b>4.391.759</b> | <b>6,3%</b> |

Die folgende Übersicht verdeutlicht die Entwicklung der Einnahmen aus den allgemeinen Zuweisungen des Landes gegenüber dem Vorjahr.

| Position                                 | Ergebnis<br>2023<br>€ | Ergebnis<br>2022<br>€ | Abweichung<br>vom Vorjahr<br>€ | Entw.<br>zum VJ<br>% |
|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>Allgemeine Zuweisungen des Landes</b> |                       |                       |                                |                      |
| Schlüsselzuweisung                       | 49.733.351            | 52.886.378            | -3.153.027                     | -6,0%                |
| Bedarfszuweisung                         | 0                     | 0                     | 0                              |                      |
| Mehrbelastungsausgleich                  | 24.081.808            | 15.774.231            | 8.307.577                      | 52,7%                |
| <b>Summe der allgemeine Zuweisungen</b>  | <b>73.815.159</b>     | <b>68.660.609</b>     | <b>5.154.550</b>               | <b>7,5%</b>          |



Ab 2013 führt die Reform des kommunalen Finanzausgleichs zu höheren allgemeinen Zuweisungen, die allerdings ab dem Jahr 2014 jährlich wieder geringer wurden. Im Jahr 2018 kam es zu einer erneuten Anpassung des kommunalen Finanzausgleichs und erstmals wieder zu einem Anstieg der allgemeinen Zuweisungen. In der Summe allerdings weiterhin unter dem Niveau der Jahre 2013 bis 2015. Im Jahr 2019 kam es zu einem weiteren leichten Anstieg.

Aufgrund der zu erwartenden Einnahmeausfälle und zur Kompensation für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie ergaben sich im Jahr 2020 erhöhte Zuweisungen in der Hauptsache durch die allgemeine Stabilisierungspauschale des Landes in Höhe von rd. 2,98 Mio. €. Die Summe der allgemeinen Zuweisungen steigt auf rd. 64,1 Mio. € an.

Im Jahr 2021 steigt die Summe der allgemeinen Zuweisungen des Landes erneut um 1,3 Mio. € verursacht zum einen durch den Wegfall der allgemeinen Stabilisierungspauschale beim Mehrbelastungsausgleich (- 2,5 Mio. €) und zum anderen durch einen Anstieg der Schlüsselzuweisungen um rd. 3,8 Mio. € gegenüber dem Vorjahr.

Die allgemeinen Zuweisungen steigen auch im Jahr 2022 wieder um 3,3 Mio. € an, was zum einen aus 1,6 Mio. € höheren Schlüsselzuweisungen und zum anderen aus 1,7 Mio. € mehr beim Mehrbelastungsausgleich resultiert. Im Mehrbelastungsausgleich enthalten ist eine Ausschüttung aus dem Landesausgleichsstock gemäß § 24 Abs. 3 ThürFAG für das Jahr 2022 in Höhe von rd. 1,2 Mio. €.

Im Jahr 2023 steigen die allgemeinen Zuweisungen des Landes weiter an, der Zuwachs zum Vorjahr beträgt rd. 4,4 Mio. €. Dieser Anstieg wird verursacht durch die Leistungen des Landes zur Bewältigung der Energiekrise nach ThürAEVG/E sowie durch die Ausschüttung aus dem Landesausgleichsstock gemäß § 24 ThürFAG.

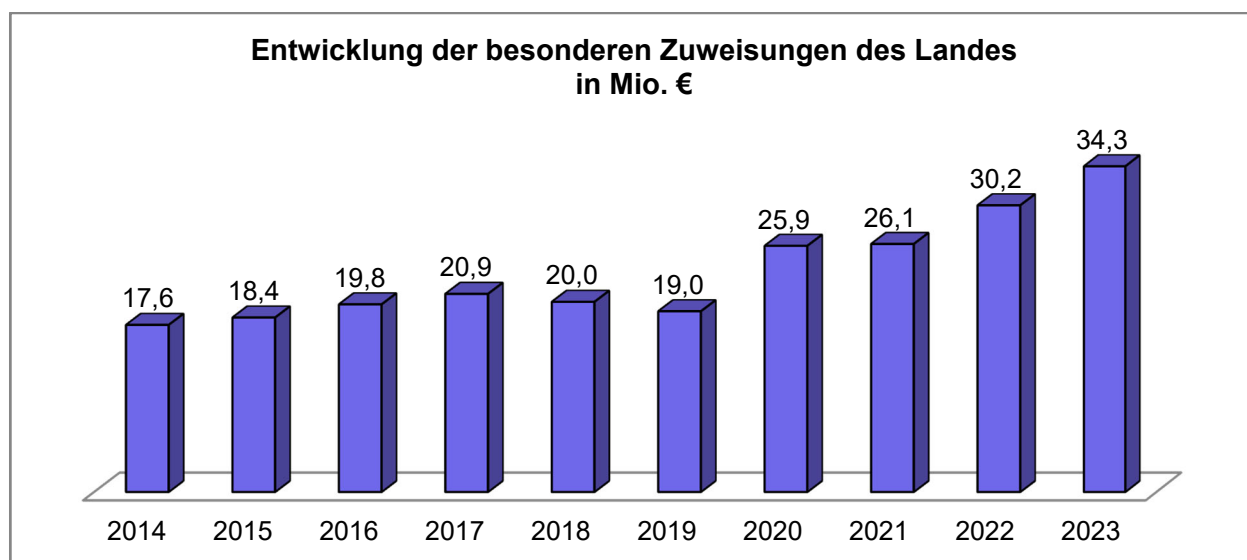


Neben den allgemeinen Zuweisungen erhalten die Landkreise die sogenannten besonderen Zuweisungen vom Land nach Maßgabe des Thüringer Finanzausgleichsgesetzes und weitere zweckgebundene Mittel, deren Entwicklungen der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen sind.

| Position                                 | Ergebnis<br>2023<br>€ | Ergebnis<br>2022<br>€ | Abweichung<br>vom Vorjahr<br>€ | Entw.<br>zum VJ<br>% |
|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>Besondere Zuweisungen</b>             |                       |                       |                                |                      |
| Schullastenausgleich                     | 4.687.211             | 4.620.346             | 66.865                         | 1,4%                 |
| Landeszuweisung zur Schülerbeförderung   | 758.531               | 661.122               | 97.409                         | 14,7%                |
| Zuweisungen Volkshochschule              | 303.706               | 315.793               | -12.087                        | -3,8%                |
| Zuweisungen für Jugendhilfe              | 3.583.670             | 3.446.582             | 137.088                        | 4,0%                 |
| Zuweisungen für Grundsicherung im Alter  | 5.922.233             | 5.421.599             | 500.634                        | 9,2%                 |
| Leistungsbeteiligung des Bundes (SGB II) | 10.143.931            | 8.254.020             | 1.889.911                      | 22,9%                |
| Zuweisungen des Landes für ÖPNV          | 2.925.826             | 2.598.275             | 327.551                        | 12,6%                |
| Zuweisungen von sonstigen Bereichen      | 30.043                | 36.163                | -6.120                         | -16,9%               |
| übrige Zuweisungen                       | 5.973.131             | 4.857.542             | 1.115.589                      | 23,0%                |
| <b>Summe besondere Zuweisungen</b>       | <b>34.328.282</b>     | <b>30.211.442</b>     | <b>4.116.840</b>               | <b>13,6%</b>         |

Ab dem Jahr 2020 erhöht sich die Leistungsbeteiligung des Bundes an den Ausgaben für Hartz IV dauerhaft und soll stetig zur Entlastung der Kommunen und Landkreise beitragen. Die Leistungsbeteiligung des Bundes erhöht sich jedoch Im Jahr 2023 wieder durch höhere Fallzahlen aber auch durch den Anstieg der Regelsätze zum 01.01.2023.

Bei den übrigen Zuweisungen ergibt sich die Veränderung zum Vorjahr in der Hauptsache aus den Zuweisungen des Landes für die Mehraufwendungen der Landkreise und kreisfreien Städte durch den Rechtskreiswechsel der ukrainischen Flüchtlinge aus dem Asylbewerberleistungsgesetz in den Bereich SGB II, SGB IX und SGB XII, Fördermitteln des Landes nach dem Thüringer Musikschulgesetz sowie der Theaterpauschale, zusätzliche Energiehilfe für Träger von Sportstätten sowie höheren Zuweisungen für die Betreuung anerkannter Flüchtlinge.



Ab 2014 beträgt die Bundesbeteiligung für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung 100 %. Darüber hinaus erhält der Landkreis ab 2016 zusätzliche Mittel von Bund und Land für die Integration von Flüchtlingen. Im Jahr 2018 verringerten sich die Einnahmen für Zuweisungen bei der Leistungsbeteiligung des Bundes (Hartz IV) aufgrund der geringeren Anzahl an Bedarfsgemeinschaften bzw. niedrigeren Fallzahlen. Im Jahr 2019 geht die Verringerung der besonderen Zuweisungen hauptsächlich auf die Reduzierung der Leistungsbeteiligung des Bundes an den Ausgaben

für Hartz IV aufgrund der korrigierten Erstattungssätze zurück. Ab dem Jahr 2020 kommt es zu einer dauerhaften Erhöhung der Bundesbeteiligung Hartz IV. Die Erhöhung ergibt sich außerdem aus höheren Zuweisungen für die Jugendhilfe, im Bereich der Grundsicherung im Alter sowie im Bereich ÖPNV. Im Jahr 2021 stiegen die Einnahmen aus besonderen Zuweisungen des Landes mit rd. 196.000 € nur geringfügig gegenüber dem Vorjahr an.

Im Jahr 2022 stiegen die besonderen Zuweisungen des Landes wieder deutlich um rd. 4,1 Mio. € an. Dies resultiert zum einen aus den o.g. Zuweisungen für die Mehraufwendungen durch den Rechtskreiswechsel der ukrainischen Flüchtlinge in Höhe von 2,7 Mio. €. Darüber hinaus kam es zu höheren Zuweisungen beim Schullastenausgleich, bei den Zuweisungen der Volkshochschule, für die Jugendhilfe, bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sowie bei den Zuweisungen des Landes für den ÖPNV. Im Jahr 2023 beträgt der Anstieg wiederum 4,1 Mio. €, der hauptsächlich auf eine höhere Leistungsbeteiligung des Bundes bei der Grundsicherung für Arbeitsuchende (SGB II) und der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII) sowie durch die Zuweisungen für die Mehraufwendungen durch den Rechtskreiswechsel der ukrainischen Flüchtlinge im Jahr 2023 zurückzuführen ist.

Auf der Grundlage der §§ 25 u. 28 Thüringer Finanzausgleichsgesetz (ThürFAG) vom 31. Januar 2013 (GVBl. S. 10), zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 21. Dezember 2023 (GVBl. S. 393), erhebt der Landkreis Gotha zur Deckung seines ungedeckten Finanzbedarfs Kreis- und Schulumlage. Die Entwicklungen der Umlagen sind in der nachfolgenden Tabelle ersichtlich.

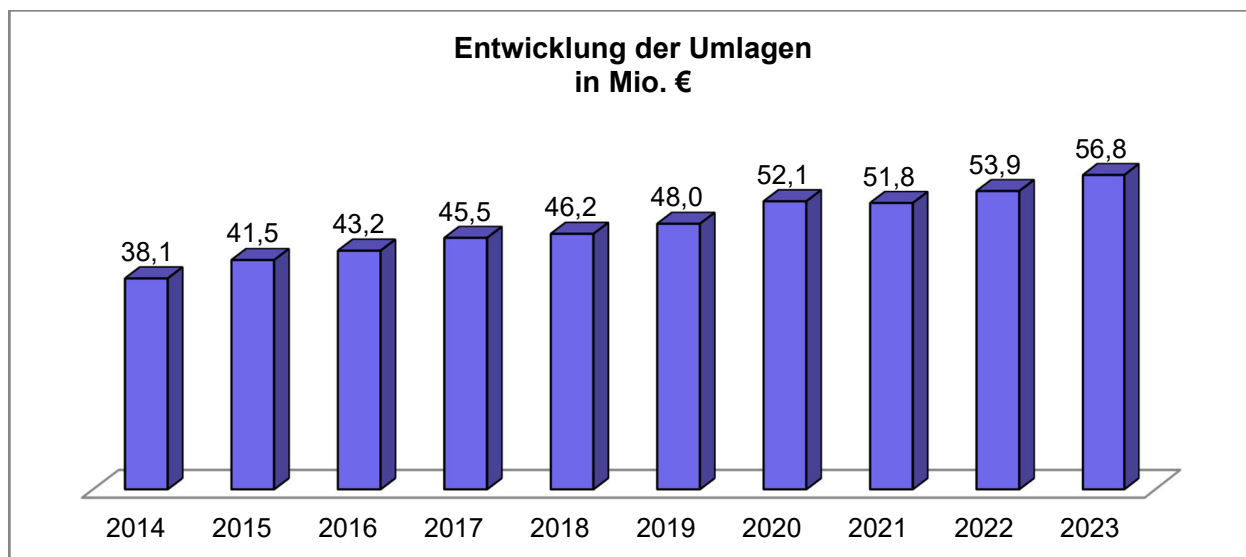
| Position               | Ergebnis<br>2023<br>€ | Ergebnis<br>2022<br>€ | Abweichung<br>vom Vorjahr<br>€ | Entw.<br>zum VJ<br>% |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>Umlagen</b>         |                       |                       |                                |                      |
| Finanzausgleichsumlage | 302.234               | 336.745               | -34.511                        | -10,2%               |
| Kreisumlage            | 52.934.000            | 49.534.999            | 3.399.001                      | 6,9%                 |
| Schulumlage            | 3.602.369             | 4.066.016             | -463.647                       | -11,4%               |
| <b>Summe Umlagen</b>   | <b>56.838.603</b>     | <b>53.937.760</b>     | <b>2.900.843</b>               | <b>5,4%</b>          |

Die Summe der Umlagegrundlagen nach § 25 Abs. 2 ThürFAG betrug 2023 rd. 148,4 Mio. € (2022 beliefen sich die Umlagegrundlagen auf 141,4 Mio. €). Das ergibt einen Zuwachs um 4,9 %. Der Anstieg der Umlagekraft der Städte und Gemeinden ergibt sich in der Hauptsache durch höhere Ist-Einnahmen bei der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie bei den Schlüsselzuweisungen an die Städte und Gemeinden. Der pandemiebedingte Einbruch bei den Gewerbesteuererträgen der Städte und Gemeinden wird durch die Gewerbesteuerertragsausgleichsbeträge des Landes wieder kompensiert, die den Umlagegrundlagen hinzugerechnet werden.

Um den gestiegenen ungedeckten Finanzbedarf des Landkreises zu finanzieren, war es trotz der gestiegenen Umlagegrundlagen der Städte und Gemeinden erforderlich, in der Planung den Hebesatz der Kreisumlage von 35,03 v.H. im Jahr 2022 auf 35,67 v. H. im Jahr 2023 zu erhöhen, wodurch sich die Einnahmen aus der Kreisumlage gegenüber dem Jahr 2022 um 3,39 Mio. € erhöht haben.

Die Berechnung der Schulumlage erfolgt auf der Grundlage des ungedeckten Finanzbedarfs der Grund- und Regelschulen des Landkreises und ergibt sich für die Städte und Gemeinden des Landkreises, die nicht Träger eigener Schulen sind. Im Haushaltsjahr 2023 wurde ein Hebesatz i. H. v. 4,41 v.H. gegenüber 5,23 v.H. im Vorjahr festgesetzt. Der Sollbetrag der Schulumlage reduzierte sich dadurch um rd. 463.700,00 €.

Die Entwicklung der Kreis- und Schulumlage in den letzten 10 Jahren zeigt das folgende Diagramm.



Mit dem neuen Finanzausgleich wurde in Thüringen die Finanzausgleichumlage eingeführt. Der Landkreis erhält hier 2023 Einnahmen in Höhe von rd. 302.200 €. Das Land erhebt diese Umlage von den Gemeinden, deren Steuerkraftmesszahl die Bedarfsmesszahl um mehr als 15 v. H. übersteigt. Zur Kompensation der Verluste bei der Kreis- und Schulumlage zahlt das Land einen Anteil entsprechend des jeweiligen Hebesatzes dieser Finanzausgleichumlage an den jeweiligen Landkreis. Im Landkreis Gotha fallen im Jahr 2023 die Gemeinden Emleben, Schwabhausen sowie die Stadt Ohrdruf unter diese Regelung.

#### 1.4 Übrige Einnahmen des Verwaltungshaushalts

Der Landkreis erzielte 2023 aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Verkauf, Mieten und Pachten, Erstattungen und sonstigen Verwaltungseinnahmen zusammen 30,7 Mio. €. Im Vorjahr betrugen die vergleichbaren Einnahmen in diesen Positionen 24,3 Mio. €. Damit erzielte der Landkreis 2023 rd. 6,4 Mio. € bzw. 26,3 % mehr Einnahmen in diesem Bereich.

Diese Mehr-Einnahmen resultieren hauptsächlich aus höheren Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Hier erfolgten im Jahr 2023 die Abrechnung gegenüber dem Land sowie die Kostenerstattung über das Jahr 2023 hinaus auch rückwirkend für das gesamte Jahr 2022.

Weiterhin gab es Mehr-Einnahmen bei den Fahrgeldeinnahmen aus dem öffentlichen Busverkehr sowie bei den sonstigen Verwaltungseinnahmen. Die Mehreinnahmen bei den sonstigen Verwaltungseinnahmen ergeben sich vor allem durch Einnahmen aus Betriebskostenerstattungen im Bereich der Schulen, Mehreinnahmen bei Ersatzvornahmen im Bereich der Bauordnung, Einnahmen aus Gutschriften von Verkehrsunternehmen im Bereich ÖPNV sowie Mehreinnahmen im Bereich der Umsatzsteuer.

Weniger-Einnahmen entstanden hauptsächlich bei den Verwaltungs- und Benutzungsgebühren.

Die Entwicklung der übrigen Verwaltungseinnahmen sind der folgenden Tabelle zu entnehmen.

| Position                                      | Ergebnis<br>2023<br>€ | Ergebnis<br>2022<br>€ | Abweichung<br>vom Vorjahr<br>€ | Entw.<br>zum VJ<br>% |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>übrige Verwaltungseinnahmen</b>            |                       |                       |                                |                      |
| Verwaltungsgebühren                           | 3.351.802             | 3.421.492             | -69.690                        | -2,0%                |
| Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte      | 2.218.708             | 2.798.644             | -579.936                       | -20,7%               |
| Fahrgeldeinnahmen aus dem öffentl. Busverkehr | 3.636.813             | 3.128.292             | 508.521                        | 16,3%                |
| Einnahmen aus Verkauf                         | 95.958                | 98.175                | -2.217                         | -2,3%                |

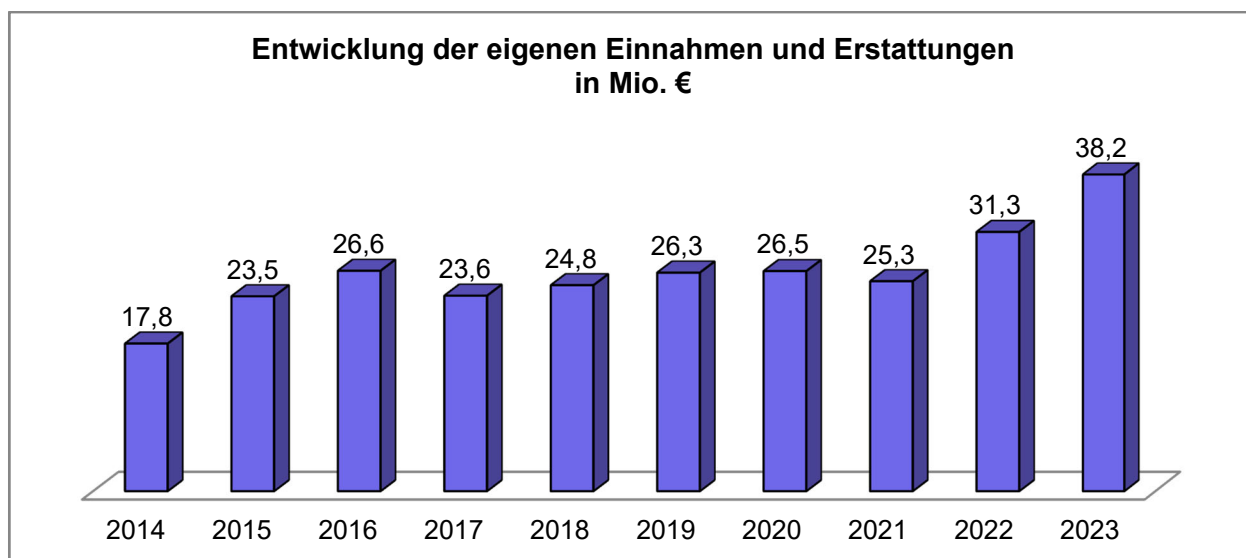
| Position                                    | Ergebnis<br>2023<br>€ | Ergebnis<br>2022<br>€ | Abweichung<br>vom Vorjahr<br>€ | Entw.<br>zum VJ<br>% |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|
| Mieten und Pachten                          | 82.489                | 82.325                | 164                            | 0,2%                 |
| sonstige Verwaltungseinnahmen               | 947.215               | 604.820               | 342.395                        | 56,6%                |
| Verrechnung Personalausgaben Jobcenter      | 895.637               | 892.681               | 2.956                          | 0,3%                 |
| Erstattungen n. Asylbewerberleistungsgesetz | 8.245.132             | 2.156.540             | 6.088.592                      | 282,3%               |
| Erstattungen n. Unterhaltsvorschussgesetz   | 2.736.123             | 2.640.469             | 95.654                         | 3,6%                 |
| Erstattungen Sinnesbehindertengeld          | 832.488               | 815.640               | 16.848                         | 2,1%                 |
| innere Verrechnungen                        | 36.200                | 38.900                | -2.700                         | -6,9%                |
| übrige Erstattung von Ausgaben des VwHH     | 7.650.829             | 7.648.609             | 2.220                          | 0,0%                 |
| <b>Summe übrige Verwaltungseinnahmen</b>    | <b>30.729.393</b>     | <b>24.326.589</b>     | <b>6.402.804</b>               | <b>26,3%</b>         |

Eine Darstellung der Entwicklung der Einnahmepositionen in den einzelnen Aufgabenbereichen der Verwaltung findet sich in Punkt 2.3 dieses Berichtes.

Die sonstigen Finanzeinnahmen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,5 Mio. € auf rd. 7,5 Mio. €. Mit der Jahresrechnung 2023 werden wie im Vorjahr von den Kasseneinnahmeresten bei den Leistungen der Unterhaltspflichtigen 6,5 Mio. € pauschal bereinigt (weitere Erläuterungen siehe Punkt 2.10 dieses Berichtes). Der Anstieg der sonstigen Finanzeinnahmen ist in der Hauptsache zurückzuführen auf höhere Einnahmen aus dem Ersatz von sozialen Leistungen im Bereich der Sozialhilfe sowie beim Unterhaltsvorschuss.

Tabelle zur Entwicklung der sonstigen Finanzeinnahmen

| Position                                     | Ergebnis<br>2023<br>€ | Ergebnis<br>2022<br>€ | Abweichung<br>vom Vorjahr<br>€ | Entw.<br>zum VJ<br>% |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>              |                       |                       |                                |                      |
| Ersatz von soz. Leistungen Sozialhilfe       | 2.402.034             | 1.599.990             | 802.044                        | 50,1%                |
| Ersatz von soz. Leistungen Jugendhilfe       | 713.022               | 755.258               | -42.236                        | -5,6%                |
| Ersatz von soz. Leistungen Unterhaltsvorsch. | 1.349.832             | 1.138.571             | 211.261                        | 18,6%                |
| Eingliederungshilfe nach dem SGB IX          | 1.003.901             | 1.052.562             | -48.661                        | -4,6%                |
| Weitere Finanzeinnahmen                      | 244.183               | 137.298               | 106.885                        | 77,8%                |
| Allgemeine Finanzwirtschaft                  | 1.752.227             | 2.246.009             | -493.782                       | -22,0%               |
| <b>sonstige Finanzeinnahmen zusammen</b>     | <b>7.465.198</b>      | <b>6.929.687</b>      | <b>535.511</b>                 | <b>7,7%</b>          |

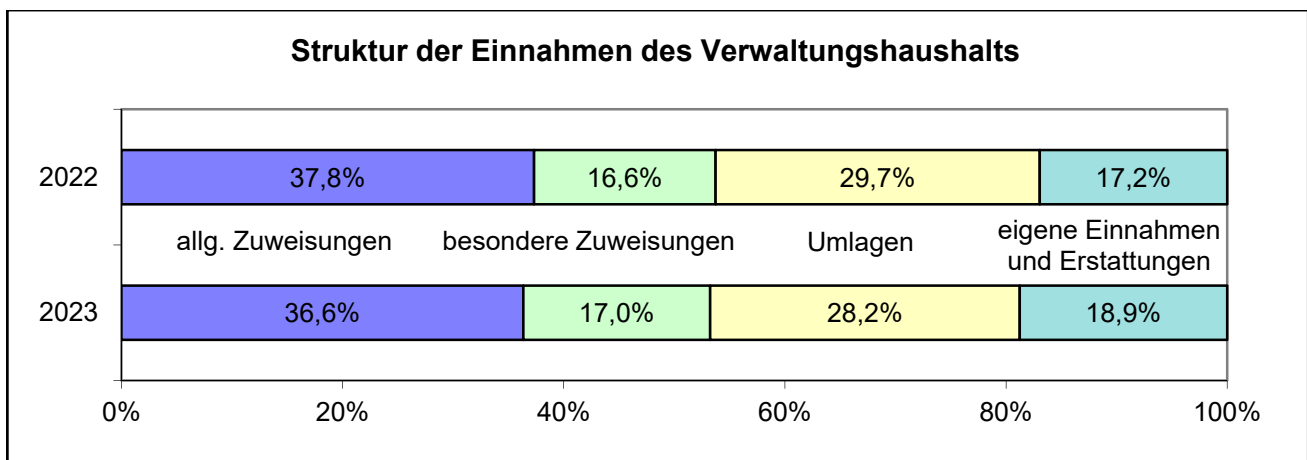


In den Jahren 2014 bis 2016 steigen die Erstattungen nach Asylbewerberleistungsgesetz stark an. Hinzu kommt 2016 die Kostenerstattung für die minderjährigen unbegleiteten Flüchtlinge. In den Jahren 2017 und 2018 nehmen die Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz wiederum ab. Jedoch steigen die Erstattungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz, Sinnesbehindertengeld sowie die Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten an. Im Jahr 2019 ist der Zuwachs der Erstattungen hauptsächlich auf den Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes zurückzuführen.

Im Jahr 2020 bleiben die eigenen Einnahmen und Erstattungen ungefähr auf dem Vorjahresniveau, verursacht durch eine Vielzahl von Mehr- und Mindereinnahmen in den einzelnen Bereichen. Im Jahr 2021 reduzieren sich die eigenen Einnahmen und Erstattungen wieder um 1,2 Mio. € in der Hauptsache durch fehlende Erstattungen nach Asylbewerberleistungsgesetz, geringeren Einnahmen aus Verkauf sowie niedrigeren Benutzungsgebühren und Fahrgeldeinnahmen aus dem öffentlichen Busverkehr. Der deutliche Anstieg der eigenen Einnahmen und Erstattungen im Jahr 2022 ist auf deutlich höhere Benutzungsgebühren, höhere Erstattungen nach Asylbewerberleistungsgesetz (aus der Abrechnung des Jahres 2021) und im Bereich ÖPNV sowie der Auflösung der Sonderrücklage Corona-Pandemie zurückzuführen.

Die eigenen Einnahmen und Erstattungen steigen im Jahr 2023 um insgesamt 6,9 Mio. € an. Hauptursache hierfür sind die hohen Einnahmen aus den Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, da im Jahr 2023 die Abrechnung gegenüber dem Land für das gesamte Jahr 2022 sowie für das laufende Jahr 2023 erfolgte. Weiterhin gab es Mehreinnahmen bei den Fahrgelderstattungen aus dem öffentlichen Busverkehr und dem Ersatz von sozialen Leistungen im Bereich der Sozialhilfe sowie dem Unterhaltsvorschussgesetz.

Die Veränderung des Anteils der Haupteinnahmearten an den bereinigten Gesamteinnahmen des Verwaltungshaushalts gegenüber dem Vorjahr zeigt das folgende Strukturdiagramm.



## 1.5 Personalausgaben

Im Haushaltsjahr 2023 wurden insgesamt 39,9 Mio. € für Personal ausgegeben. Von diesen Ausgaben entfallen 38,8 Mio. € auf Dienstbezüge und Beiträge für Bedienstete des Landratsamtes und seiner Einrichtungen. 297.400 € wurden für ehrenamtliche Tätigkeit aufgewendet (Entschädigungen für die Mitglieder des Kreistages, Aufwandsentschädigungen im Brandschutz und Rettungswesen usw.). Für Beihilfen und Personalnebenausgaben betrugen die Ausgaben 714.800 €.

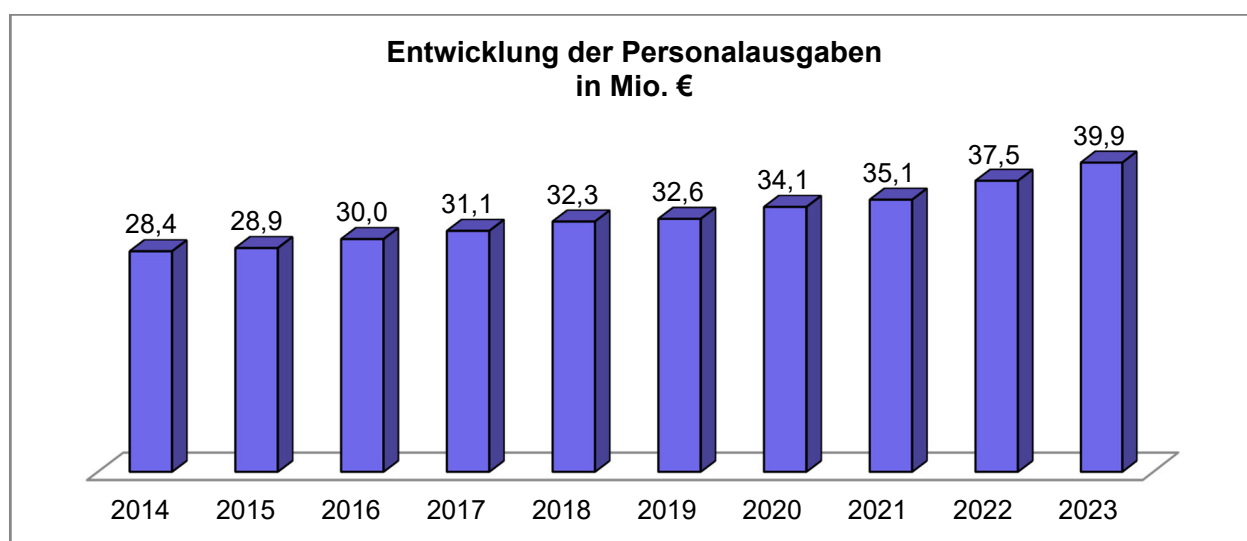
Die Entwicklung der Personalausgaben gegenüber dem Vorjahr wird in der folgenden Tabelle dargestellt.

| Position                                     | Ergebnis<br>2023<br>€ | Ergebnis<br>2022<br>€ | Abweichung<br>vom Vorjahr<br>€ | Entw.<br>zum VJ<br>% |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>Personalausgaben</b>                      |                       |                       |                                |                      |
| Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit     | 297.414               | 403.441               | -106.027                       | -26,3%               |
| Dienstbezüge und dgl.                        | 31.094.850            | 29.119.398            | 1.975.452                      | 6,8%                 |
| Beiträge zu Versorgungskassen                | 2.471.500             | 2.293.865             | 177.635                        | 7,7%                 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 5.274.660             | 5.084.716             | 189.944                        | 3,7%                 |
| Beihilfen, Unterstützungen und dgl.          | 708.010               | 610.152               | 97.858                         | 16,0%                |
| Personalnebenausgaben                        | 6.827                 | 2.710                 | 4.117                          | 151,9%               |
| Deckungsreserve für Personalausgaben         | 0                     | 0                     | 0                              |                      |
| <b>Personalausgaben zusammen</b>             | <b>39.853.261</b>     | <b>37.514.281</b>     | <b>2.338.980</b>               | <b>6,2%</b>          |

Die Personalausgaben steigen im Ergebnis zusammen um rd. 2,3 Mio. € bzw. 6,2 %.

Im Rahmen der Haushaltsplanung wurde im Ansatz von einem Anstieg um 1.074.400 € bzw. 2,7 % gegenüber dem Ansatz 2022 ausgegangen. Der geplante Anstieg der Personalausgaben wurde im Rechnungsergebnis überschritten.

Der Anteil der Personalausgaben an den bereinigten Ausgaben des Verwaltungshaushalts beläuft sich Ende 2023 auf 21,0 %. Im Vorjahr betrug dieser Anteil 21,3 %.



#### Erläuterungen der Personalverwaltung

Im beschlossenen Stellenplan 2023 sind insgesamt 670,694 Stellen ausgewiesen. Im laufenden Haushaltsjahr gab es zwei terminisierte kw-Vermerke, so dass sich die Zahl der geplanten Stellen bis zum 31. Dezember 2023 auf 668,694 reduziert hat.

Die auf der Grundlage des Stellenplanes veranschlagten Personalausgaben werden wie folgt abgerechnet:

|                                                         |                 |
|---------------------------------------------------------|-----------------|
| für 668,694 Stellen geplante Personalausgaben           | 40.310.300,00 € |
| Deckungsreserve                                         | 520.000,00 €    |
| Abzugsbetrag Personalausgaben                           | 844.400,00 €    |
| Ausgaben für 576,638 finanziell wirksame Stellen        | 39.243.224,34 € |
| ergibt Weniger-Ausgaben                                 | 1.067.075,66 €  |
| Weniger-Ausgaben inkl. Deckungsreserve und Abzugsbetrag | 742.675,66 €    |

Die Personalkosten sind gemäß ThürGemHV gegenseitig deckungsfähig. Im Deckungsring der Personalkosten (DR 400) mindert der veranschlagte Abzugsbetrag für Personalausgaben die Deckungsmittel in 2023 um 844.400,00 €.

Die geplante Deckungsreserve für Personalausgaben musste nicht in Anspruch genommen werden.

Im kompletten Jahr 2023 durchschnittlich nicht finanziell wirksam wurden 64 Stellen aus folgenden Gründen:

- Minderausgaben sind entstanden, da die Erstattungen für Mutterschutzzeiten nicht mehr über die Einnahmehaushaltstelle (01.02200.16410), sondern immer dem jeweiligen Unterabschnitt gegengebucht werden. Somit reduzieren sich die Personalkosten der einzelnen Unterabschnitte, in denen die Mitarbeiterinnen sich in Mutterschutz befinden (in 2023 betraf dies 9 Beschäftigte). Dies kann im Vorfeld nicht geplant werden.
- Nichtbesetzung von im Stellenplan 2023 neu eingerichteten geplanten Stellen und im lfd. Jahr frei gewordenen Stellen - im Durchschnitt waren in 2023 monatlich 42 geplante sowie frei gewordene Stellen (Planstellen und Angestelltenstellen) nicht besetzt (z. B. Fluktuation und natürliche Abgänge, die Stellen konnten nicht sofort wieder besetzt werden, z. B. keine geeigneten Bewerber, mehrfache Ausschreibungen für diverse Stellen ohne Erfolg). Auch dies ist im Vorfeld nicht planbar.
- Vorzeitige Renteneintritte und Fluktuation führten ebenso zu nicht besetzten bzw. nicht finanziell wirksamen Stellen, was bei der Personalkostenplanung im Vorfeld nicht planbar ist.
- Einige Stellen wurden nach organisatorischer Stellenwertüberprüfung niedriger bewertet und entsprechend besetzt, als die ursprünglichen Stellen geplant waren.
- Langzeiterkrankungen (durchschnittlich 11 Stellen pro Monat) z.T. ohne vertretungsweise Besetzung.
- Nicht geplante Teilzeit (einige MA beantragten Teilzeit aus privaten Gründen, was vorher nicht geplant werden konnte).
- Abgänge nach Krankheit durch Dienstunfähigkeit, die nicht sofort bzw. gar nicht im laufenden Haushaltsjahr nachbesetzt werden konnten.
- Elternzeiten, von denen durchschnittlich 7 Stellen entweder gar nicht oder nicht in jedem Fall ohne Unterbrechung durch ein befristetes AV besetzt werden konnten.
- Arbeitsmarktbedingte Schwierigkeiten bei der Besetzung neuer befristeter Stellen.

Hieraus resultierten Minderausgaben bei den Dienstbezügen der Beschäftigten. Über das gesamte Jahr verteilt waren es 1.134.912,90 €, die aus eben genannten Gründen nicht wirksam geworden sind.

Auf die Dienstbezüge der Beamten entfallen hiervon Minderausgaben in Höhe von 591.292,05 €. Diese Weniger-Ausgaben resultieren hauptsächlich aus Umwandlung von Planstellen nach natürlichen Abgängen (Versetzung in den Ruhestand auf Antrag der Beamten vor Erreichen der Altersgrenze) in Angestelltenstellen bzw. um Nachbesetzung von Planstellen (z. B. während Elternzeit) durch Angestellte bzw. keine Nachbesetzung während der Elternzeiten von Beamtinnen sowie die Nichtbesetzung neu eingerichteter Planstellen.

Einzelne Besetzungen lt. Stellenplan von Planstellen konnten im laufenden Jahr nicht umgesetzt werden, wie z.B. die geplante A9 im UA 5010, die zwei geplanten A15 im UA 0010, 1 A12 in UA 1103, eine A14 im UA 1400 konnten in 2023 nicht besetzt werden. Des Weiteren war z. B. im UA 0300 eine Beamtin in A 11 für 3 Monate, im UA 0280 eine A9 für 7 Monate in Elternzeit, welche unbesetzt blieben. Somit kam es bei den Dienstbezügen für die Beamten zu Minderausgaben.

Bei den Kosten der Versorgungskasse und den Beihilfekosten sind im Jahr 2023 Mehrausgaben in Höhe von 320.562,26 € entstanden. Hier kam es aus Umstellungen in den Tarifen bzw. in Altersumstellungen zu erhöhten Ausgaben, welche sich aber aufgrund der Deckungsfähigkeit mit den Minderausgaben in den Dienstbezügen wieder kompensiert haben.

Bei den Angestellten kam es in einigen Unterabschnitten zu Überschreitungen der geplanten Personalkosten. Hauptursache hierfür waren die vollzogenen notwendigen Einstellungen von zusätzlichem Personal (überplanmäßige Ausgaben) zur Sicherstellung des Dienstbetriebes. So wurden 3 Stellen befristet für 6 Monate in der EG 6 geschaffen, um den Ukrainestab des Landratsamtes zu unterstützen. Des Weiteren wurden Stellen organisatorisch überprüft und neu bewertet, wodurch es zu erheblichen Nachzahlungen an die Beschäftigten kam.

Insgesamt wurden diese Erhöhungen aber wieder kompensiert durch nicht besetzte Stellen, infolge von Elternzeiten, Umsetzungen, Fluktuation, Renteneintritten, Langzeiterkrankungen usw., wodurch insgesamt Minderausgaben resultierten. Ebenso erfolgte für einige Langzeiterkrankte über mehrere Monate, einzelne über das komplette Jahr 2023, keine Nachbesetzung und wenn diese nachbesetzt wurden, dann in den meisten Fällen durch niedrigere Entgeltgruppen bzw. niedrigeren Stufen.

Im Ergebnis sind bei den Personalausgaben des Landkreises Gotha für das Haushaltsjahr 2023 Weniger-Ausgaben in Höhe von 1.067.075,66 € zu verzeichnen.

## **1.6 Sächliche Verwaltungsausgaben (ohne Grundsicherung nach SGB II)**

Die Ausgaben für den laufenden Sachaufwand (ohne Grundsicherung nach SGB II) betrugen 2023 zusammen 40,7 Mio. €. Im Vorjahr wurden für diesen Zweck 41,3 Mio. € ausgegeben. Im Jahr 2023 kam es u. a. zu folgenden Abweichungen:

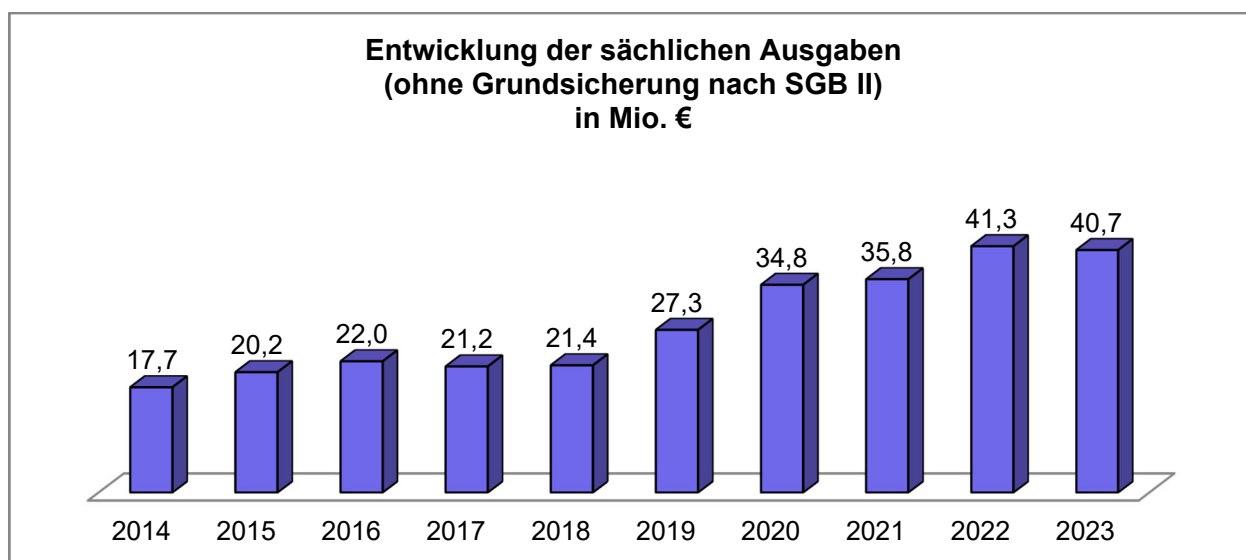
- Weniger-Ausgaben bei der Unterhaltung der Grundstücke,
- Weniger-Ausgaben für Geräte und Ausstattungsgegenstände,
- Mehr-Ausgaben für Mieten und Pachten,
- Mehr-Ausgaben für Bewirtschaftungskosten,
- Mehr-Ausgaben für Schülerbeförderung,
- Mehr-Ausgaben im Bereich Steuern,
- Weniger-Ausgaben im Bereich ÖPNV
- Weniger-Ausgaben bei übrigen Erstattungen sowie
- Mehr-Ausgaben bei übrigem Verwaltungs- und Betriebsaufwand.

Insgesamt ergibt sich damit ein leicht niedrigerer Ausgabebedarf gegenüber dem Vorjahr um -1,6 % bzw. - 641.069 €.

Der Anteil der sächlichen Ausgaben (ohne Grundsicherung nach SGB II) an den bereinigten Ausgaben des Verwaltungshaushalts beträgt Ende 2023 21,4 %. Im Vorjahr betrug dieser Anteil noch 23,5 %.



| Position                                                                              | Ergebnis<br>2023<br>€ | Ergebnis<br>2022<br>€ | Abweichung<br>vom Vorjahr<br>€ | Entw.<br>zum VJ<br>% |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>Sächlicher Verwaltungs- u. Betriebsaufwand<br/>ohne Grundsicherung nach SGB II</b> |                       |                       |                                |                      |
| Unterhaltung der Grundstücke                                                          | 317.851               | 2.968.922             | -2.651.071                     | -89,3%               |
| Straßenunterhaltung usw.                                                              | 1.317.771             | 1.286.568             | 31.203                         | 2,4%                 |
| Geräte, Ausstattungsgegenstände                                                       | 818.403               | 871.187               | -52.784                        | -6,1%                |
| Mieten und Pachten                                                                    | 2.385.983             | 1.858.929             | 527.054                        | 28,4%                |
| Bewirtschaftungskosten                                                                | 9.042.623             | 7.222.429             | 1.820.194                      | 25,2%                |
| Ausgaben für Schülerspeisung                                                          | 113.637               | 96.119                | 17.518                         | 18,2%                |
| Ausgaben für Schülerbeförderung                                                       | 3.766.528             | 3.222.376             | 544.152                        | 16,9%                |
| Versicherungsbeiträge, Steuern                                                        | 1.013.733             | 851.556               | 162.177                        | 19,0%                |
| Geschäftsausgaben                                                                     | 2.632.081             | 2.669.077             | -36.996                        | -1,4%                |
| Verwaltungskosten Jobcenter Gotha                                                     | 1.659.940             | 1.701.672             | -41.732                        | -2,5%                |
| übrige Erstattungen                                                                   | 1.426.854             | 1.799.903             | -373.049                       | -20,7%               |
| ÖPNV                                                                                  | 13.554.638            | 14.550.700            | -996.062                       | -6,8%                |
| übriger Verwaltungs- u. Betriebsaufwand                                               | 2.604.167             | 2.195.841             | 408.326                        | 18,6%                |
| <b>sächliche Ausgaben zusammen</b>                                                    | <b>40.654.209</b>     | <b>41.295.278</b>     | <b>-641.069</b>                | <b>-1,6%</b>         |



### 1.7 Zuweisungen und Zuschüsse (einschließlich Grundsicherung nach SGB II)

In dieser Position belaufen sich die Ausgaben 2023 auf insgesamt 109,0 Mio. €. Es ergibt sich mit 12,0 Mio. € ein Anstieg von 12,3 % im Vergleich zum Jahr 2022.

Die Ausgaben für die Weiterleitung von Hortgebühren an das Land steigen um rd. 135.000 € bzw. 18,7 % gegenüber dem Vorjahr.

Die Ausgaben für Sozialhilfe nach dem SGB XII steigen im Vergleich zum Vorjahr deutlich um rd. 3,9 Mio. € bzw. 32,8 % an. Die Ausgaben für Eingliederungshilfe nach dem SGB IX steigen ebenfalls im Vergleich zum Vorjahr deutlich an. Die Mehrausgaben belaufen sich hier auf rd. 2,9 Mio. € bzw. 8,8 %. Zusammen erreichen die Bereiche Sozialhilfe und Eingliederungshilfe im Jahr 2023 eine Höhe von 51,9 Mio. €. Das sind rd. 6,9 Mio. € bzw. 15,2 % mehr als im Jahr 2022.

Im Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II kommt es zu einem deutlichen Anstieg der Ausgaben im Jahr 2023 in Höhe von rd. 2,55 Mio. € bzw. 19,0 %. Ursache hierfür ist zum einen ein Anstieg der Bedarfsgemeinschaften im Jahr 2023 und zum anderen die Regelsatzerhöhung ab 01.01.2023 sowie die rückwirkende Anpassung der KdU-Richtlinie (Kosten der Unterkunft) ab 01.01.2023.

Die Ausgaben für Jugendhilfe steigen um rd. 2.080.800 € bzw. 11,4 % an. Dieser Anstieg liegt hauptsächlich in den Bereichen der Hilfen zur Erziehung, den unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen, im Bereich der intensiven sozialpädagogischen Einzelbetreuung sowie der seelisch behinderten Kinder begründet. Im Bereich Unterhaltsvorschuss ergibt sich ebenfalls ein Anstieg der Ausgaben um 4,6 % von 3,8 Mio. € auf 4,0 Mio. €.

Die Ausgaben für Asylbewerber reduzieren sich dagegen im Vergleich zum Vorjahr um 16,4 % bzw. um rd. 888.400 €.

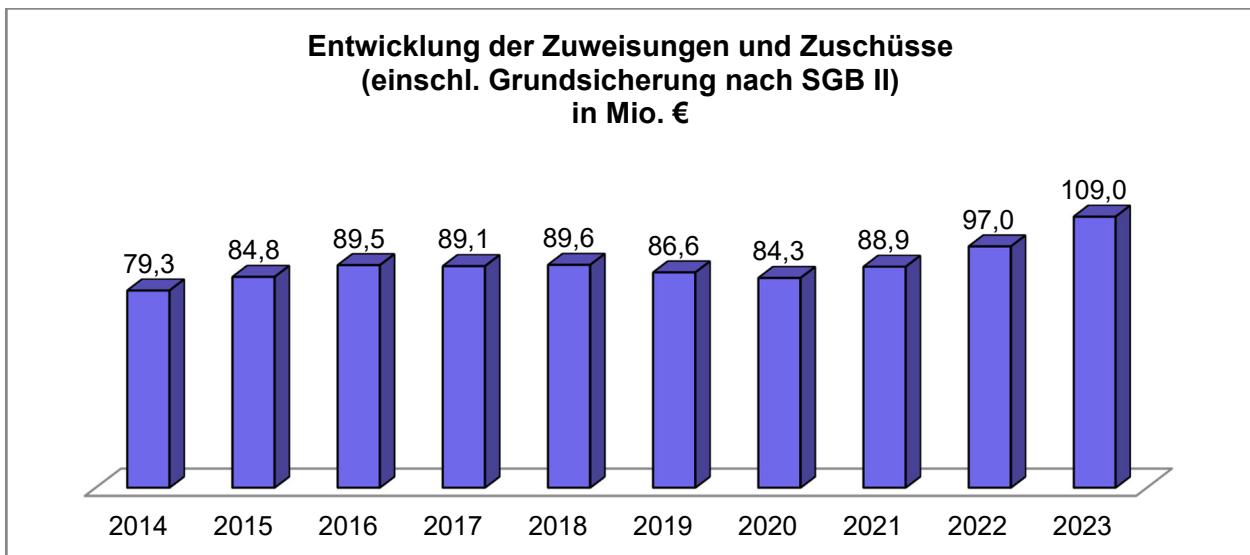
Auch die Zuschüsse an private Unternehmen im Bereich des ÖPNV erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 781.500 € bzw. 19,3 %.

Die detaillierte Entwicklung der Bereiche stellt die nachfolgende Tabelle dar.

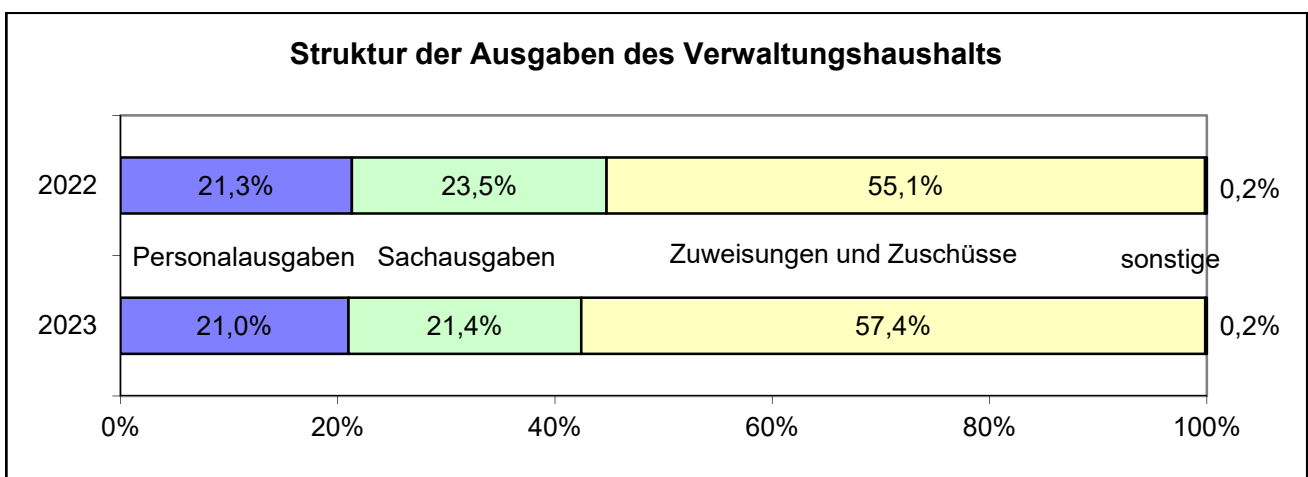
| Position                                                                   | Ergebnis<br>2023<br>€ | Ergebnis<br>2022<br>€ | Abweichung<br>vom Vorjahr<br>€ | Entw.<br>zum VJ<br>% |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>Zuweisungen und Zuschüsse einschließlich Grundsicherung nach SGB II</b> |                       |                       |                                |                      |
| Weiterleitung Hortgebühren an Land                                         | 858.202               | 723.143               | 135.059                        | 18,7%                |
| Internat der Berufsschulen                                                 | 240.000               | 240.000               | 0                              | 0,0%                 |
| Ausgaben für Sozialhilfe                                                   | 15.963.021            | 12.016.986            | 3.946.035                      | 32,8%                |
| Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II                             | 15.967.505            | 13.416.113            | 2.551.392                      | 19,0%                |
| Ausgaben für Asylbewerber                                                  | 4.513.131             | 5.401.532             | -888.401                       | -16,4%               |
| Ausgaben für Jugendhilfe                                                   | 20.374.181            | 18.293.381            | 2.080.800                      | 11,4%                |
| Unterhaltsvorschuss                                                        | 4.008.170             | 3.830.240             | 177.930                        | 4,6%                 |
| Eingliederungshilfe nach dem SGB IX                                        | 35.904.770            | 32.988.094            | 2.916.676                      | 8,8%                 |
| Sinnesbehindertengeld                                                      | 935.249               | 835.671               | 99.578                         | 11,9%                |
| Förderung der Wohlfahrtspflege                                             | 232.552               | 222.753               | 9.799                          | 4,4%                 |
| Krankenhausumlage                                                          | 1.369.030             | 1.376.579             | -7.549                         | -0,5%                |
| psychosoziale Beratung                                                     | 307.133               | 307.133               | 0                              | 0,0%                 |
| Zuschuss Thüringen Philharmonie                                            | 1.141.774             | 1.065.000             | 76.774                         | 7,2%                 |
| Sportförderung                                                             | 476.164               | 463.297               | 12.867                         | 2,8%                 |
| Eigenbetrieb Abfallservice                                                 | 0                     | 30.748                | -30.748                        | -100,0%              |
| Tourismusförderung                                                         | 116.501               | 96.990                | 19.511                         | 20,1%                |
| Unternehmen des ÖPNV                                                       | 4.833.225             | 4.051.753             | 781.472                        | 19,3%                |
| sonstige Zuweisungen und Zuschüsse                                         | 1.745.828             | 1.658.412             | 87.416                         | 5,3%                 |
| <b>Zuweisungen und Zuschüsse zusammen</b>                                  | <b>108.986.435</b>    | <b>97.017.825</b>     | <b>11.968.610</b>              | <b>12,3%</b>         |

Der Anteil der Zuweisungen und Zuschüsse an den bereinigten Ausgaben des Verwaltungshaushalts beläuft sich auf 57,4 % (Vorjahr 55,1 %).

Das nachfolgende Diagramm zeigt die Entwicklung der Ausgaben für soziale Zwecke, Kultur- und Sportförderung sowie ÖPNV in den letzten 10 Jahren.



Die Entwicklung des Anteils der Hauptausgabearten an den bereinigten Ausgaben des Verwaltungshaushalts zeigt das folgende Strukturdiagramm. Die Ausgaben für die Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II wurden auch hier den Zuweisungen und Zuschüssen zugeordnet.

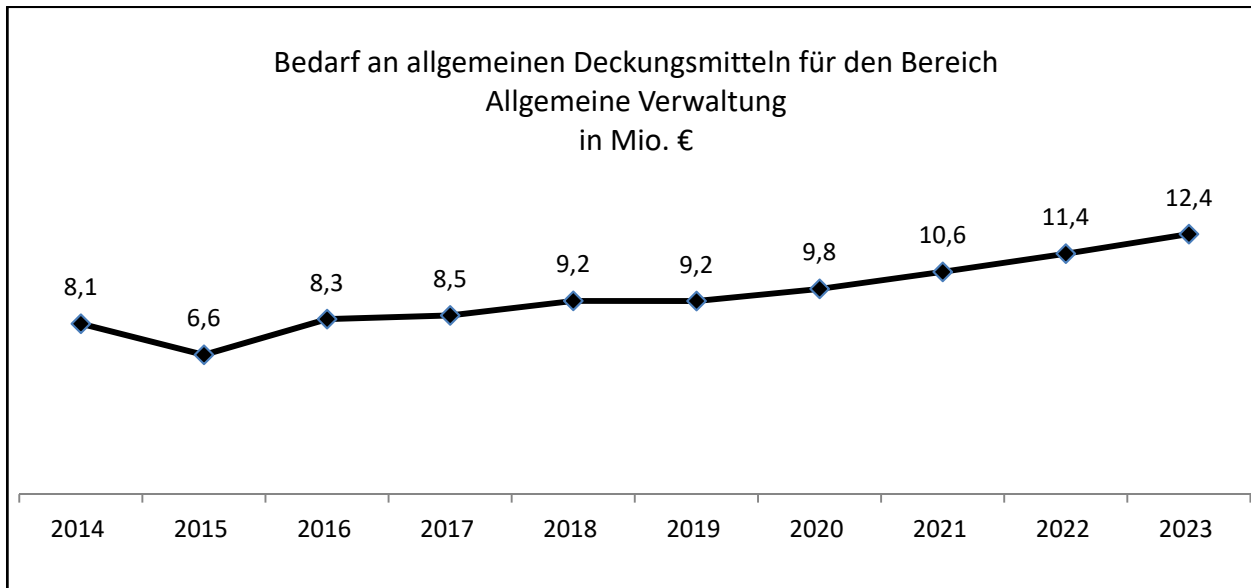


### 1.8 Entwicklung des Zuschussbedarfs ausgewählter Bereiche

Neben der Betrachtung der Entwicklung wichtiger Einnahme- und Ausgabearten ist die Betrachtung der Entwicklung des Zuschussbedarfs einzelner Aufgabenbereiche unabdingbar für zukünftige Planungen des Verwaltungshaushalts, insbesondere der Höhe der Kreisumlage, welche gemeinsam mit der Schlüsselzuweisung und dem Mehrbelastungsausgleich zur Finanzierung des ungedeckten Finanzbedarfs des Gesamthaushalts dient.

In den folgenden Diagrammen wird die Entwicklung des Zuschussbedarfs (Anteil an den allgemeinen Deckungsmitteln) bei ausgewählten Bereichen dargestellt. Die Ursachen für die Veränderungen beim Finanzbedarf verdeutlicht die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben in den jeweiligen Aufgabenbereichen.

### 1.8.1 Allgemeine Verwaltung

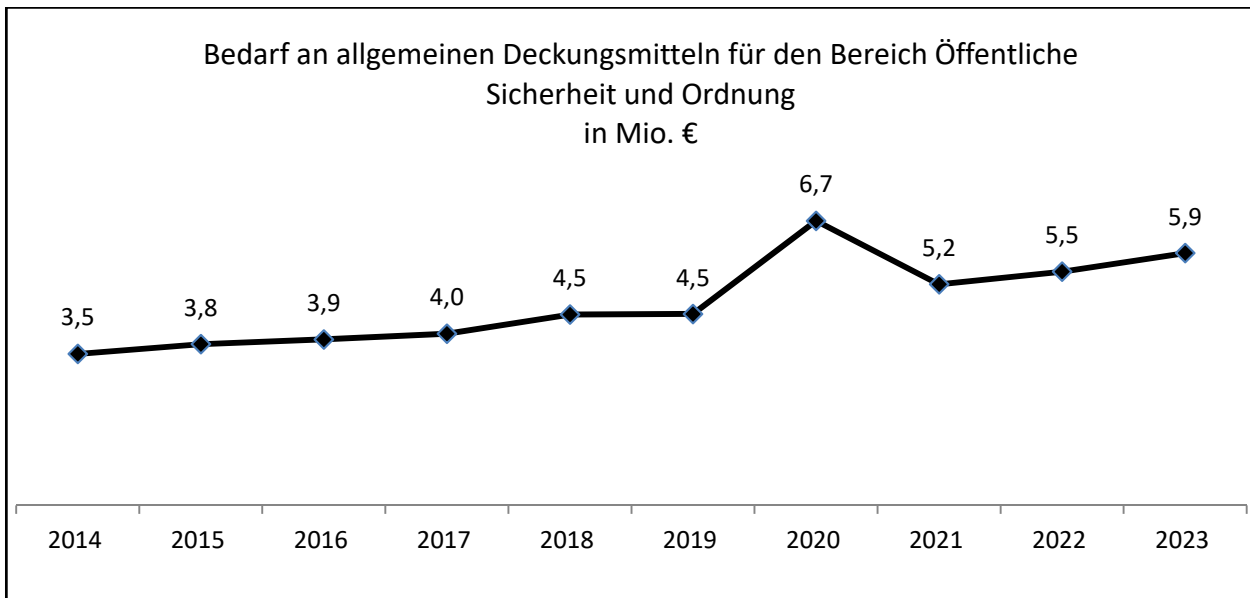


| Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                               |                               | 8,16%                       |
| 11.428.528                    | 12.361.474                    | 932.946                     |

| Bereich                                   | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Kreistag                                  | 0                             | -2.825                       | -2.825                            |
| Büro des Landrates und Kreistages         | 0                             | 11.988                       | 11.988                            |
| Partnerschaften                           | 0                             | 0                            | 0                                 |
| Verfügungsmittel                          | 0                             | 1.675                        | 1.675                             |
| Rechnungsprüfungsamt                      | 5.650                         | 46.303                       | 40.653                            |
| Zentrale Dienste                          | 2.682                         | 16.277                       | 13.595                            |
| Organisation                              | 0                             | 109.041                      | 109.041                           |
| Personalamt                               | -12.015                       | 150.538                      | 162.553                           |
| Aus- und Fortbildung                      | 0                             | 176.595                      | 176.595                           |
| Rechtsamt                                 | 3.518                         | 129.455                      | 125.937                           |
| Öffentlichkeitsarbeit                     | -8.129                        | -70.418                      | -62.289                           |
| Kommunaler Behindertenbeauftragter        | 0                             | 0                            | 0                                 |
| Förderung des Ehrenamtes                  | 5.097                         | 5.097                        | 0                                 |
| Gleichstellungs- und Ausländerbeauftragte | 0                             | -16.178                      | -16.178                           |
| Datenschutzbeauftragter                   | 0                             | 10.496                       | 10.496                            |
| Kommunalaufsicht                          | -2.319                        | 25.363                       | 27.682                            |
| Kämmerei                                  | 61.560                        | 213.065                      | 151.505                           |
| Kreiskasse                                | 14.550                        | 131.143                      | 116.593                           |
| Liegenschaftsverwaltung                   | 0                             | 42.349                       | 42.349                            |
| Statistik                                 | -227.428                      | -241.013                     | -13.585                           |
| Wahlen gesamt                             | -29.394                       | -29.394                      | 0                                 |
| Verwaltungsgebäude                        | -256                          | -179.957                     | -179.701                          |
| Gebäudeverwaltung                         | -2.700                        | 129.964                      | 132.664                           |
| Informations- und Datentechnik            | 15                            | 130.676                      | 130.661                           |
| Kommunikationstechnik                     | 0                             | -174.031                     | -174.031                          |
| Hauptarchiv                               | 317                           | -13.331                      | -13.648                           |

| Bereich                              | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|--------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Beschaffung                          | -4.795                        | 72.601                       | 77.396                            |
| Fuhrpark                             | -1.407                        | 16.397                       | 17.804                            |
| Personalrat                          | 0                             | 438                          | 438                               |
| Leistungen für Verwaltungsangehörige | 0                             | 45.579                       | 45.579                            |
| <b>Einzelplan 0</b>                  | <b>-195.054</b>               | <b>737.892</b>               | <b>932.946</b>                    |

### 1.8.2 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

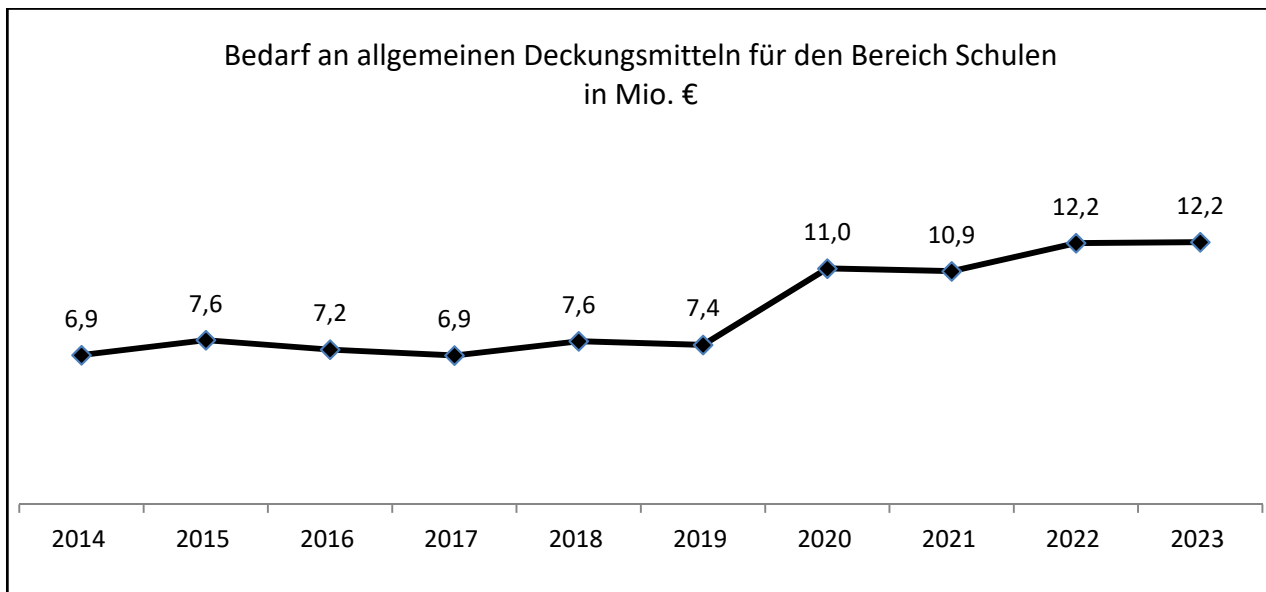


Der hohe Bedarf an allgemeinen Deckungsmitteln im Jahr 2020 ist auf die hohen Mehr-Ausgaben durch den Erwerb von Mund-Nasen-Schutz-Masken aufgrund der Corona-Pandemie zurückzuführen.

| Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                               |                               | 7,95%                       |
| 5.466.891                     | 5.901.386                     | 434.495                     |

| Bereich                                    | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|--------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Ordnungsamt                                | -10.527                       | 32.517                       | 43.044                            |
| Straßenverkehrsamt                         | 90.456                        | 97.595                       | 7.139                             |
| Amt für Brand- und Katastrophenschutz      | 0                             | -605.804                     | -605.804                          |
| Ausländerbehörde                           | 59.957                        | 104.488                      | 44.531                            |
| Gewerbeangelegenheiten                     | -4.453                        | 45.139                       | 49.592                            |
| Umweltamt                                  | -107.813                      | 75.038                       | 182.851                           |
| Aufgaben der unteren Wasserbehörde         | 24.323                        | 7.982                        | -16.341                           |
| Aufgaben der unteren Naturschutzbehörde    | 15.169                        | 26.849                       | 11.680                            |
| Brandschutz                                | -163.330                      | 322.494                      | 485.824                           |
| Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen | 23.647                        | -16.900                      | -40.547                           |
| Katastrophen- und Zivilschutz              | -43.587                       | 296.171                      | 339.758                           |
| Rettungsdienst                             | 0                             | 12.893                       | 12.893                            |
| Rettungsleitstelle                         | 14.550                        | -65.575                      | -80.125                           |
| <b>Einzelplan 1</b>                        | <b>-101.608</b>               | <b>332.887</b>               | <b>434.495</b>                    |

### 1.8.3 Schulen

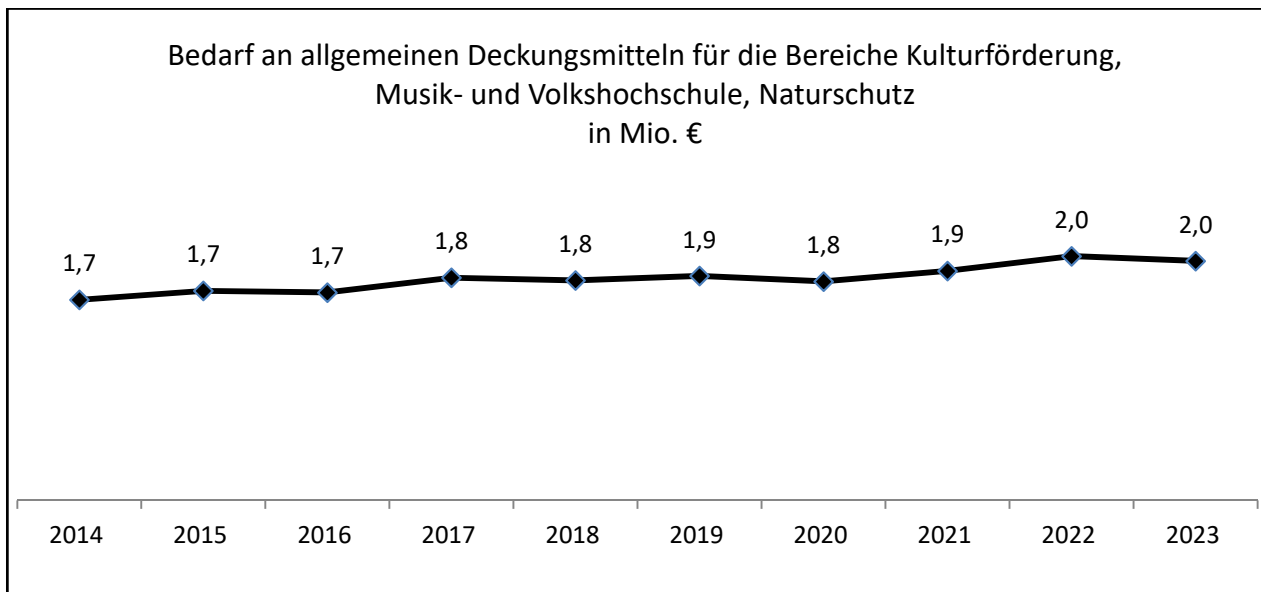


Die Schulumlage wurde mit der Änderung der Haushaltssystematik ab dem Haushaltsjahr 2020 aufgrund des Wegfalls der Zweckbindung im Bereich der Allgemeinen Finanzwirtschaft im Einzelplan 9, Abschnitt 90 veranschlagt und nicht mehr im Einzelplan 2. Dies sorgt in der Hauptsache für den Anstieg des Finanzbedarfs im Einzelplan 2 im Jahr 2020.

| Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                               |                               | 0,37%                       |
| 12.157.957                    | 12.203.187                    | 45.230                      |

| Bereich                                          | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|--------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Schulverwaltungsamt                              | 3.591                         | 130.336                      | 126.745                           |
| Grundschulen                                     | -460.421                      | -314.282                     | 146.139                           |
| Regelschulen                                     | 2.263                         | -644.982                     | -647.245                          |
| Gymnasien                                        | -26.255                       | -74.586                      | -48.331                           |
| Berufsschulen                                    | -3.314                        | 120.817                      | 124.131                           |
| Gemeinschaftsschulen                             | -30.305                       | -25.466                      | 4.839                             |
| Förderschulen                                    | 22.801                        | -115.909                     | -138.710                          |
| Gesamtschulen                                    | -394                          | 66.900                       | 67.294                            |
| Schülerbeförderung                               | 104.236                       | 544.152                      | 439.916                           |
| Internat der Berufsschulen des Landkreises Gotha | -34.078                       | -3.503                       | 30.575                            |
| Ausbildungsförderung                             | 0                             | 0                            | 0                                 |
| Medienzentrum                                    | 12.479                        | -11.742                      | -24.221                           |
| Verkehrserziehung                                | 0                             | 0                            | 0                                 |
| Versicherungsbeiträge                            | 0                             | 8.050                        | 8.050                             |
| Schullastenausgleich                             | 66.865                        | 0                            | -66.865                           |
| Schulsportveranstaltungen                        | 5.778                         | 9.784                        | 4.006                             |
| Besondere Investitionspauschale Schulen          | 0                             | 0                            | 0                                 |
| Schülerspeisung                                  | -1.388                        | 17.518                       | 18.906                            |
| <b>Einzelplan 2</b>                              | <b>-338.144</b>               | <b>-292.914</b>              | <b>45.230</b>                     |

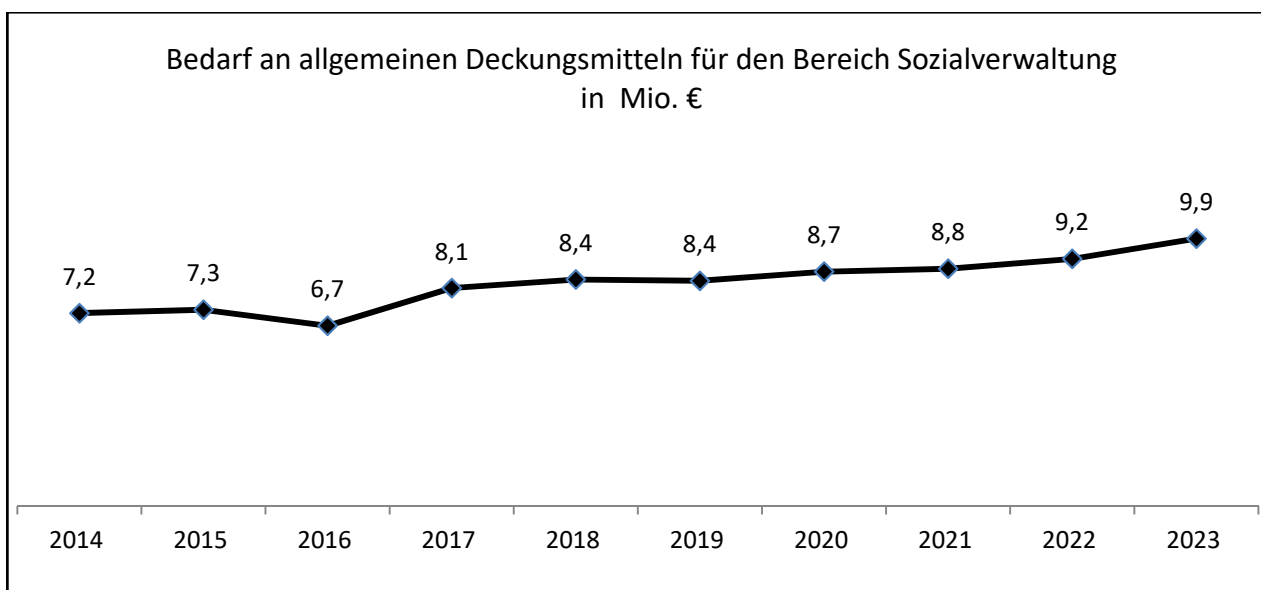
### 1.8.4 Kulturförderung, Natur- und Denkmalschutz



| Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                               |                               | -1,99%                      |
| 2.021.447                     | 1.981.210                     | -40.237                     |

| Bereich                                     | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|---------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Kulturförderung                             | 0                             | -34                          | -34                               |
| Thüringen Philharmonie Gotha-Eisenach e. V. | 76.774                        | 76.774                       | 0                                 |
| Musikschule                                 | 109.527                       | 4.738                        | -104.789                          |
| Volkshochschule                             | -31.712                       | 36.473                       | 68.185                            |
| Naturschutz- und Landschaftspflege          | 0                             | 533                          | 533                               |
| Denkmalschutz- und pflege                   | 0                             | -4.133                       | -4.133                            |
| <b>Einzelplan 3</b>                         | <b>154.588</b>                | <b>114.351</b>               | <b>-40.237</b>                    |

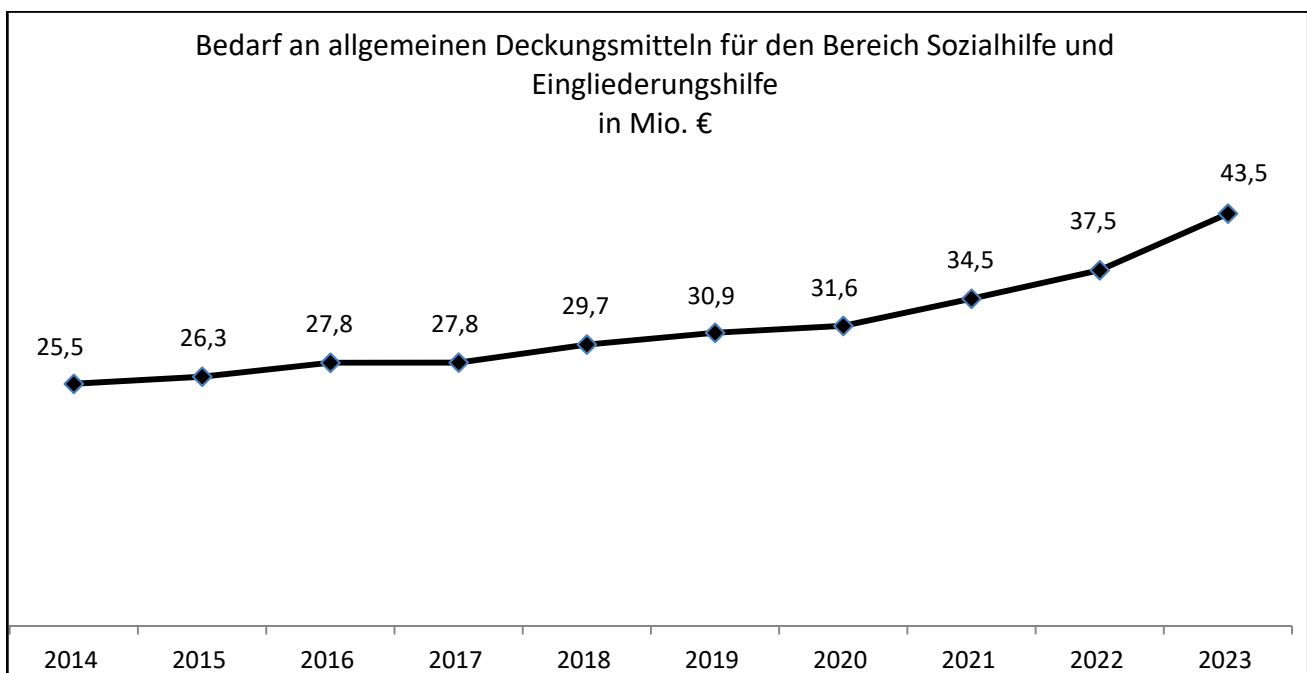
### 1.8.5 Sozial- und Jugendamt, Jobcenter



| Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                               |                               | 8,17%                       |
| 9.180.949                     | 9.931.338                     | 750.389                     |

| Bereich                                                        | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Sozialamt gesamt</b>                                        | <b>153.858</b>                | <b>548.595</b>               | <b>394.737</b>                    |
| Versorgungsverwaltung                                          | 0                             | -24.092                      | -24.092                           |
| Verwaltung der Leistungsgewährung AsylbLG                      | 0                             | 11.856                       | 11.856                            |
| Verwaltung der Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung | 0                             | -32.669                      | -32.669                           |
| Landeszuweisung Integration von Flüchtlingen                   | 153.372                       | 0                            | -153.372                          |
| Verkauf Wertmarken                                             | -154                          | 0                            | 154                               |
| Ausgaben f. d. Integration anerkannter Flüchtlinge             | 0                             | -5.358                       | -5.358                            |
| Landesprogramm Solidarisches Zusammenleben                     | 40.812                        | 149.938                      | 109.126                           |
| <b>Jobcenter gesamt</b>                                        | <b>-106.441</b>               | <b>-70.668</b>               | <b>35.773</b>                     |
| Verrechnungen                                                  | 2.956                         | 0                            | -2.956                            |
| Verwaltungskostenanteil Jobcenter                              | 0                             | -41.732                      | -41.732                           |
| <b>Betreuungsstelle</b>                                        | <b>0</b>                      | <b>38.207</b>                | <b>38.207</b>                     |
| <b>Jugendamt</b>                                               | <b>59.860</b>                 | <b>382.343</b>               | <b>322.483</b>                    |
| <b>Abschnitt 40</b>                                            | <b>148.089</b>                | <b>898.478</b>               | <b>750.389</b>                    |

### 1.8.6 Sozialhilfe und Eingliederungshilfe



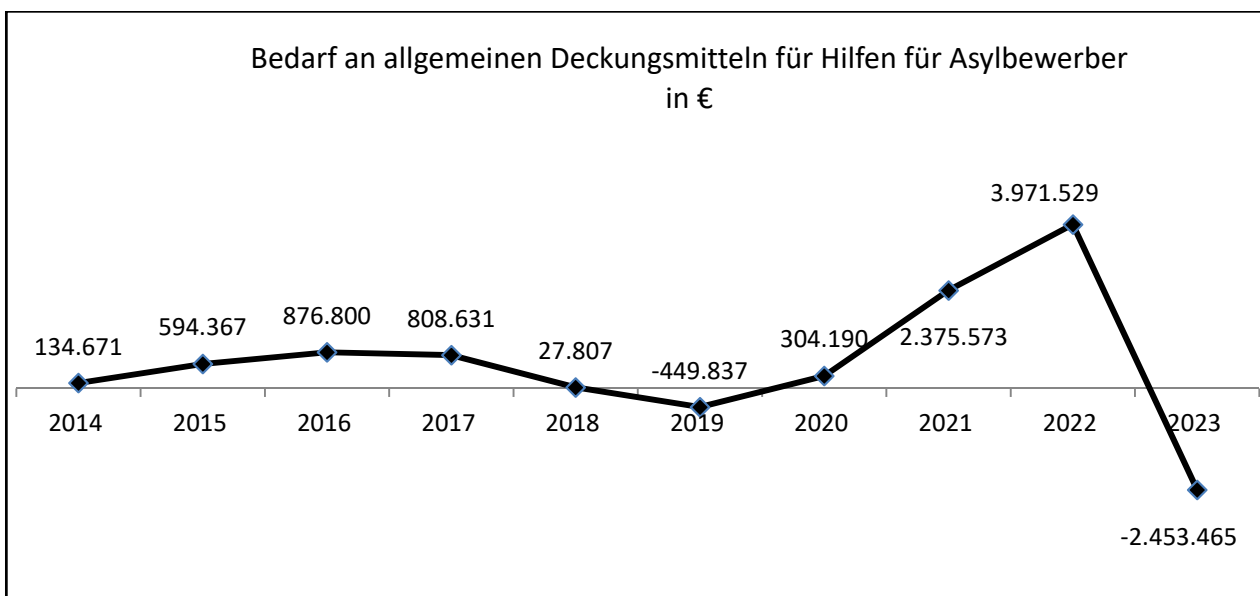
Mit Wirkung zum 01.01.2020 wurde die Eingliederungshilfe aufgrund der Neuregelungen des BTHG aus der Sozialhilfe herausgelöst und als eigene Leistung betrachtet. Die Haushaltssystematik hat sich den neuen Bestimmungen angeschlossen, so dass sich die Eingliederungshilfe nunmehr im Unterabschnitt 488 wiederfindet. Zur besseren Vergleichbarkeit werden hier beide Leistungen noch zusammen dargestellt.



| Bereich                                                    | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                                                            |                               |                               | 55,58%                      |
| <b>Abschnitt 41 – Sozialhilfe nach dem SGB XII</b>         | <b>5.558.132</b>              | <b>8.647.278</b>              | <b>3.089.146</b>            |
|                                                            |                               |                               | 9,02%                       |
| <b>Abschnitt 488 - Eingliederungshilfe nach dem SGB IX</b> | <b>31.946.414</b>             | <b>34.827.197</b>             | <b>2.880.783</b>            |
|                                                            |                               |                               | 15,92%                      |
| <b>Summe AB 41 und UAB 488</b>                             | <b>37.504.546</b>             | <b>43.474.475</b>             | <b>5.969.929</b>            |

| Bereich                                                    | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf mehr<br>+/ weniger - |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Hilfe zum Lebensunterhalt                                  | 0                             | 4.611                        | 4.611                             |
| Laufende Leistungen (ohne Hilfe zur Arbeit)                | 5.022                         | 460.686                      | 455.664                           |
| Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen          | -289                          | -23.108                      | -22.819                           |
| Einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger            | -3.743                        | 0                            | 3.743                             |
| Hilfen zur Pflege                                          | 226.744                       | 1.876.328                    | 1.649.584                         |
| Hilfen zur Gesundheit                                      | 3.777                         | 568.856                      | 565.079                           |
| Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten  | 300                           | -28.423                      | -28.723                           |
| Blindenhilfe                                               | 22.523                        | -5.116                       | -27.639                           |
| Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes                     | 8.760                         | -7.694                       | -16.454                           |
| Altenhilfe                                                 | 0                             | -294                         | -294                              |
| Hilfe in besonderen Lebenslagen                            | 3.470                         | 9.726                        | 6.256                             |
| Hilfe in sonstigen Lebenslagen                             | 0                             | -822                         | -822                              |
| Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung            | 590.353                       | 1.091.312                    | 500.959                           |
| <b>Abschnitt 41 – Sozialhilfe nach SGB XII</b>             | <b>856.917</b>                | <b>3.946.063</b>             | <b>3.089.146</b>                  |
| Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten                     | -19.410                       | 94.789                       | 114.199                           |
| Teilhabe an Bildung                                        | -23.402                       | 529.992                      | 553.394                           |
| Assistenzleistungen Nr. 1                                  | 39.236                        | 1.304.409                    | 1.265.173                         |
| Assistenzleistungen Nr. 2                                  | -4.089                        | 649.228                      | 653.317                           |
| Heilpädagogische Leistungen                                | -11.233                       | 122.042                      | 133.275                           |
| Erwerb praktischer Kenntnisse                              | 0                             | 54.118                       | 54.118                            |
| Leben in der Gemeinschaft                                  | 0                             | 86.015                       | 86.015                            |
| <b>Abschnitt 488 - Eingliederungshilfe nach dem SGB IX</b> | <b>-22.199</b>                | <b>2.858.584</b>             | <b>2.880.783</b>                  |
| <b>Summe AB 41 und UAB 488</b>                             | <b>834.718</b>                | <b>6.804.647</b>             | <b>5.969.929</b>                  |

### 1.8.7 Hilfen für Asylbewerber

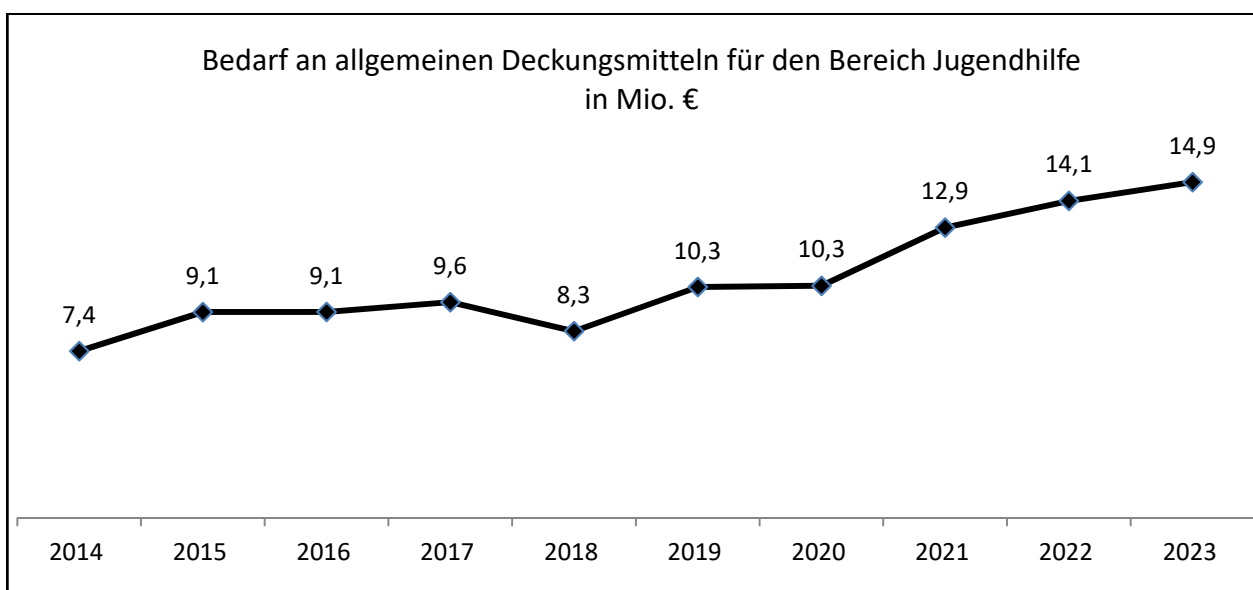


Die negativen Beträge stellen Überschüsse dar, die sich rein rechnerisch aus den unterschiedlichen Zeitpunkten von Ausgabe und dazugehöriger Erstattung durch das Land ergeben können (Abgrenzung per 31. Dezember des jeweiligen Jahres). Die hohen Beträge an allgemeinen Deckungsmitteln in den Jahren 2015 bis 2017 erklären sich ebenfalls durch Abrechnungsmodalitäten mit dem Land. Durch die pauschale Erstattung durch das Land können sich in diesen Bereichen Fehlbeträge ergeben. Eine Analyse der Bedarfe erfolgt durch den Landkreis laufend. Offene Erstattungsbeträge werden gegenüber dem Land weiterhin geltend gemacht. Erstattungshöhe und –zeitpunkt können aktuell nicht verlässlich prognostiziert werden. In den Jahren 2021 und 2022 resultieren die sehr hohen Bedarfe an allgemeinen Deckungsmitteln aus den nicht zeitnahen bzw. fehlenden Abrechnungen der Ausgaben gegenüber dem Land. Die Rückstände bei den Abrechnungen wurden ab dem Jahr 2023 aufgeholt und ausgeglichen, woraus die hohen Mehreinnahmen und somit der Überschuss im Jahr 2023 resultieren.

| Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                               |                               | -161,78%                    |
| 3.971.530                     | -2.453.465                    | -6.424.995                  |

| Bereich                                                                           | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Leistungen für Asylbewerber in besonderen Fällen                                  | 3.617.954                     | -123.770                     | -3.741.724                        |
| Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Sachleistungen                       | 2.918.064                     | 108.025                      | -2.810.039                        |
| Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Wertgutscheinen                      | 0                             | 0                            | 0                                 |
| Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Geldleistungen f. pers. Bedürfnisse  | 0                             | -340.428                     | -340.428                          |
| Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Geldleistungen f. d. Lebensunterhalt | 0                             | -387.232                     | -387.232                          |
| Leistungen f. Asylbewerber bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt              | 0                             | 447                          | 447                               |
| Arbeitsgelegenheiten f. Asylbewerber                                              | 0                             | -4.751                       | -4.751                            |
| Sonstige Leistungen f. Asylbewerber in Form von Sachleistungen                    | 0                             | 290                          | 290                               |
| Sonstige Leistungen f. Asylbewerber in Form von Geldleistungen                    | 0                             | -7.583                       | -7.583                            |
| Sachleistungen f. Asylbewerber - Bildung und Teilhabe                             | 0                             | 798                          | 798                               |
| Geldleistungen f. Asylbewerber - Bildung und Teilhabe                             | 0                             | -134.196                     | -134.196                          |
| Unterbringung von Aussiedlern                                                     | -1.043.872                    | 57.208                       | 1.101.080                         |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Gemeinschaftsunterkünfte                        | 163.309                       | 342.831                      | 179.522                           |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Einzelunterkünfte                               | 740.319                       | 459.141                      | -281.178                          |
| <b>Abschnitt 42/43</b>                                                            | <b>6.395.774</b>              | <b>-29.221</b>               | <b>-6.424.995</b>                 |

### 1.8.8 Jugendhilfe

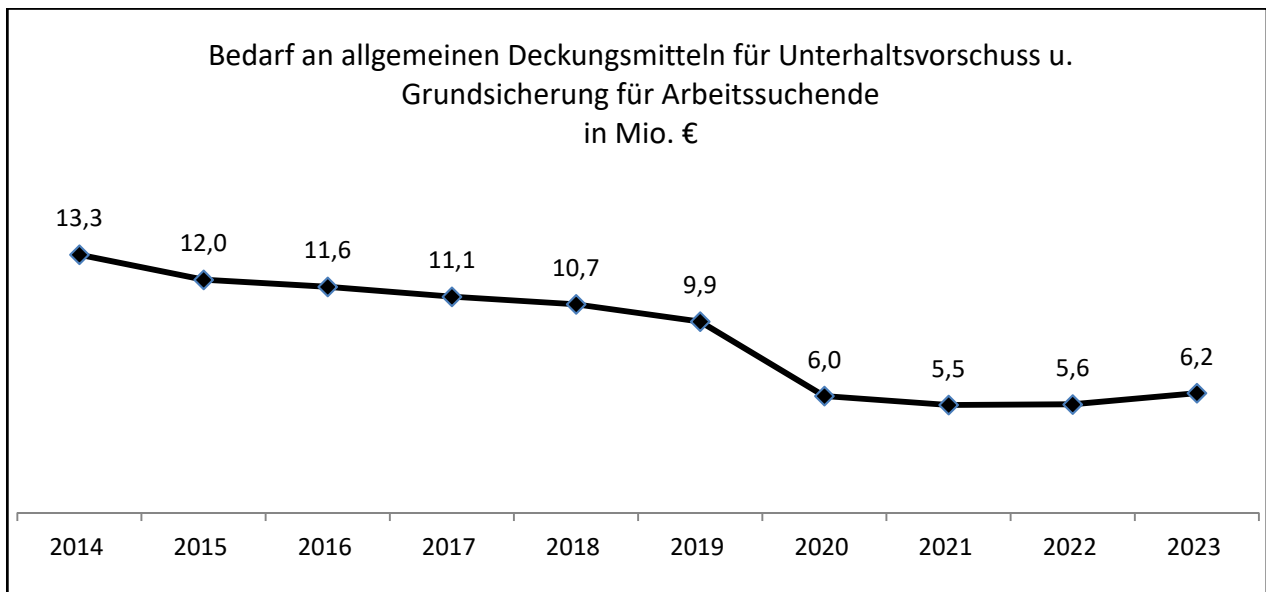


Der deutlich gestiegene Bedarf an allgemeinen Deckungsmitteln in den Jahren 2021 und 2022 resultiert zum einen aus deutlich gestiegenen Fallzahlen in den Bereichen Heimerziehung, den Hilfen zur Erziehung, der Vollzeitpflege, den Hilfen für junge Volljährige sowie bei den seelisch behinderten Kindern. Zum anderen sind nicht planbare und überdurchschnittlich steigende Kostensätze im Rahmen der Entgeltverhandlungen mit den Trägern der Jugendhilfe aufgrund von steigenden Betriebs- und Personalkosten für den Anstieg der Ausgaben verantwortlich.

| Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                               |                               | 5,93%                       |
| 14.082.181                    | 14.916.574                    | 834.393                     |

| Bereich                                                    | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Außerschulische Jugendbildung                              | 0                             | -1.357                       | -1.357                            |
| Kinder- und Jugendberufshilfe                              | 0                             | 3.562                        | 3.562                             |
| Internationale Jugendarbeit                                | 0                             | 1.200                        | 1.200                             |
| Mitarbeiterbildung                                         | -240                          | 525                          | 765                               |
| Sonstige Jugendarbeit                                      | 78.462                        | 165.336                      | 86.874                            |
| Projektmittel Jugendarbeit                                 | -1.224                        | 37.014                       | 38.238                            |
| Zusammenarbeit mit freien Trägern                          | 0                             | 0                            | 0                                 |
| Jugendsozialarbeit                                         | 0                             | 8.374                        | 8.374                             |
| Jugendsozialarbeit für ausländische Kinder und Jugendliche | -27.849                       | 84.071                       | 111.920                           |
| Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz                    | -26.181                       | -30.223                      | -4.042                            |
| Allg. Förderung d. Erziehung in der Familie                | 0                             | 19.891                       | 19.891                            |
| Unterbringung v. Müttern oder Vätern mit Kindern           | -3.319                        | -199.393                     | -196.074                          |
| Betreuung und Versorgung von Kindern in Not                | 0                             | -129                         | -129                              |
| Förderung von Kindern in Tagespflege                       | 74.269                        | 42.765                       | -31.504                           |
| Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                | -24.172                       | 7.758                        | 31.930                            |
| Hilfen zur Erziehung                                       | -4.656                        | 409.127                      | 413.783                           |
| Erziehungsberatung                                         | 0                             | 0                            | 0                                 |
| Soziale Gruppenarbeit                                      | 0                             | 1.982                        | 1.982                             |
| Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer                       | 0                             | 6.429                        | 6.429                             |
| Ambulante erzieherische Hilfen                             | 0                             | 0                            | 0                                 |
| Erziehung in einer Tagesgruppe                             | 842                           | 51.150                       | 50.308                            |
| Vollzeitpflege                                             | 113.982                       | -718                         | -114.700                          |
| Heimerziehung (ohne ausländ. Jugendliche)                  | 140.013                       | -237.880                     | -377.893                          |
| Ausländische unbegleitete mind. Flüchtlinge                | 590.322                       | 596.677                      | 6.355                             |
| Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung               | 123.764                       | 215.276                      | 91.512                            |
| Hilfen für junge Volljährige                               | -7.654                        | -145.993                     | -138.339                          |
| Seelisch behinderte Kinder                                 | 17.637                        | 824.837                      | 807.200                           |
| Vorl. Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u. Jugendlichen      | 385                           | 18.500                       | 18.115                            |
| Adoptionsvermittlung                                       | 0                             | -875                         | -875                              |
| Amtsvormundschaft, Beistandschaft                          | 0                             | -1.470                       | -1.470                            |
| Mitarbeiterfortbildung                                     | 0                             | 2.333                        | 2.333                             |
| <b>Abschnitt 45</b>                                        | <b>1.044.377</b>              | <b>1.878.770</b>             | <b>834.393</b>                    |

### 1.8.9 Unterhaltsvorschuss, Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II



Überblick Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes:

| Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                               |                               | -19,15%                     |
| 418.662                       | 338.487                       | -80.175                     |

| Bereich                                           | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|---------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Zuweisungen Bund und Land                         | 95.654                        | 0                            | -95.654                           |
| Leistungen der Unterhaltspflichtigen              | 311.820                       | 0                            | -311.820                          |
| Rückzahlungen aus Vorjahren                       | -32.534                       | 0                            | 32.534                            |
| Rückzahlungen aus Vorjahren Bund/Land § 5 UVG     | -40.159                       | 0                            | 40.159                            |
| Verwarnungs-, Bußgelder u. dgl.                   | 3.700                         | 0                            | -3.700                            |
| Säumnis- u. Verspätungszuschläge, Stundungszinsen | -31.567                       | 0                            | 31.567                            |
| Erstattungen an das Land                          | 0                             | 48.810                       | 48.810                            |
| Rückzahlungen                                     | 0                             | -586                         | -586                              |
| Leistungen nach dem UVG                           | 0                             | 178.515                      | 178.515                           |
| <b>Unterabschnitt 4810</b>                        | <b>306.915</b>                | <b>226.740</b>               | <b>-80.175</b>                    |

Überblick Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II:

| Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                               |                               | 12,81%                      |
| 5.162.093                     | 5.823.574                     | 661.481                     |

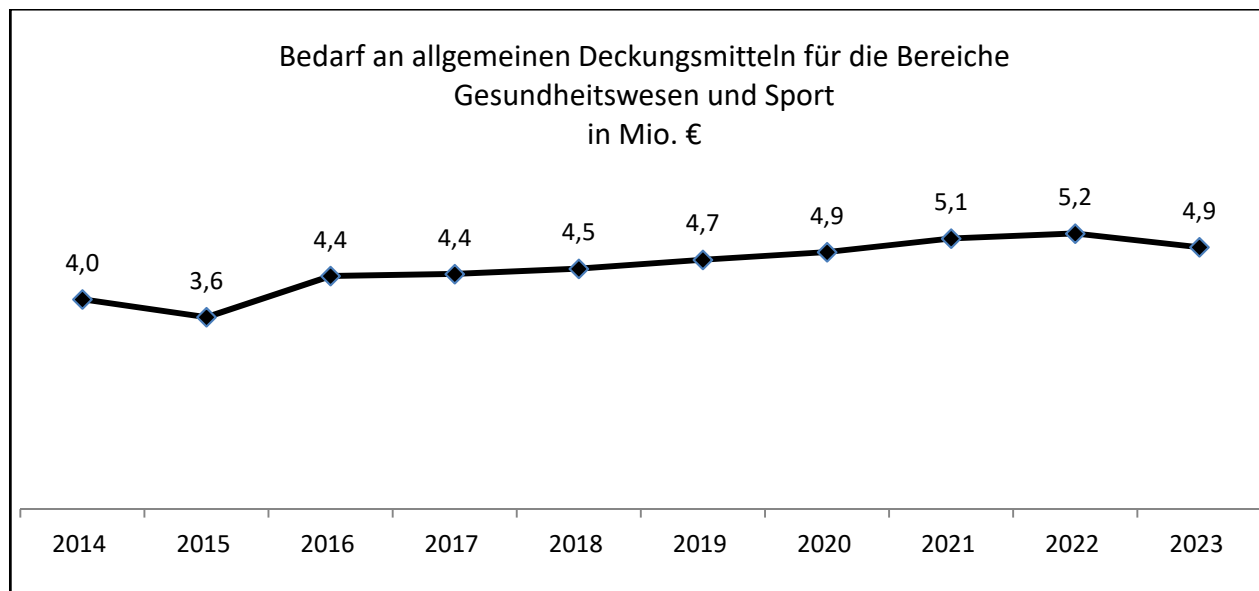
| Bereich                                              | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Bundesbeteiligung Unterkunft und Heizung             | 1.889.911                     | 0                            | -1.889.911                        |
| Leistungen für Unterkunft und Heizung                | 0                             | 2.216.967                    | 2.216.967                         |
| Leistungen für Eingliederung                         | 0                             | -839                         | -839                              |
| einmalige Leistungen                                 | 0                             | 108.006                      | 108.006                           |
| Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II | 0                             | 227.258                      | 227.258                           |
| <b>Unterabschnitt 4820</b>                           | <b>1.889.911</b>              | <b>2.551.392</b>             | <b>661.481</b>                    |

Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft ist rückwirkend zum 01.01.2020 um 25 % auf damals 71,6 % erhöht worden. Mit der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung 2023 wurde die Beteiligungsquote für Thüringen für das Jahr 2023 auf 71,3 % festgelegt. Dies stellt eine leichte Erhöhung der Beteiligungsquote gegenüber dem Vorjahr dar, was zusammen mit einem Anstieg der Bedarfsgemeinschaften somit im Jahr 2023 zu Mehr-Einnahmen bei der Bundesbeteiligung in Höhe von rd. 1,9 Mio. € führt.

Im Bereich der Leistungen für die Grundsicherung für Arbeitsuchende war zu Beginn des Jahres 2023 zunächst ein weiterer Anstieg der Bedarfsgemeinschaften auf 3.998 bis zum März zu verzeichnen. Ab August 2023 kam es dann zu einem geringen aber stetigen Rückgang der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften auf 3.927 BG. Die durchschnittliche Anzahl der BG im Jahr 2023 lag insgesamt um 270 BG über der durchschnittlichen Anzahl im Jahr 2022. Darüber hinaus führte auch eine Regelsatzerhöhung ab 01.01.2023 sowie die rückwirkende Anpassung der KdU-Richtlinie (Kosten der Unterkunft) ab 01.01.2023 zu Mehr-Ausgaben bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung von rd. 2,2 Mio. €. Auch bei den einmaligen Leistungen sowie bei den Leistungen für Bildung und Teilhabe kam es zu Mehr-Ausgaben im Jahr 2023.

Insgesamt ergibt sich in diesem Abschnitt somit einen Mehr-Bedarf i. H. v. rd. 661.500 €.

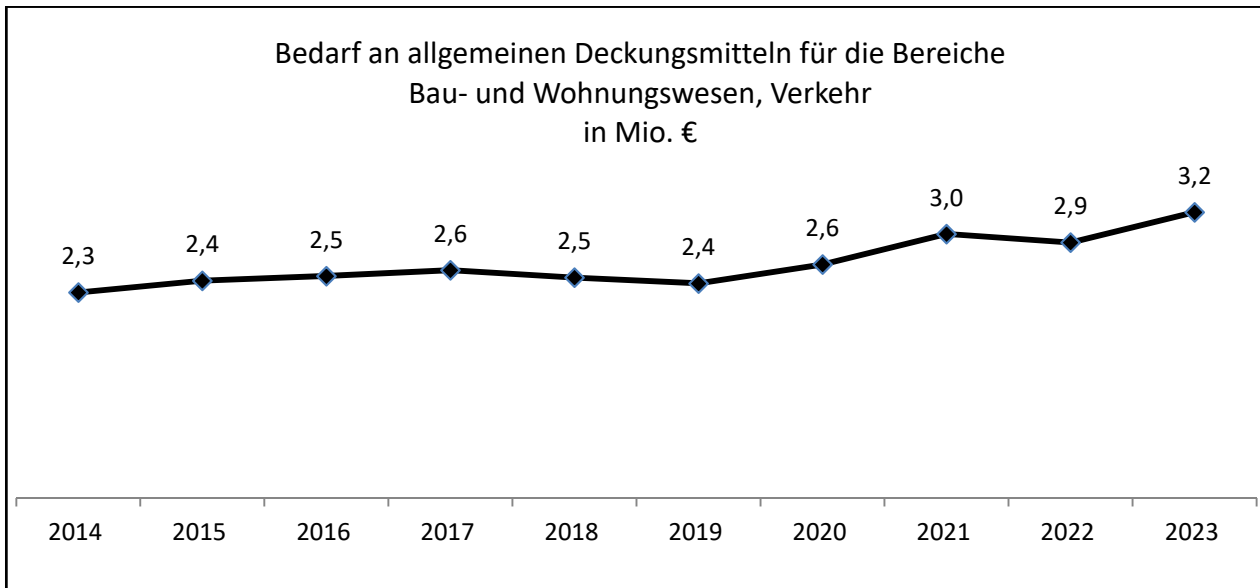
#### 1.8.10 Gesundheitswesen und Sport



| Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                               |                               | -4,98%                      |
| 5.209.397                     | 4.949.871                     | -259.526                    |

| Bereich                                    | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|--------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Gesundheitsamt                             | 77.448                        | -224.010                     | -301.458                          |
| Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt | -1.847                        | 36.977                       | 38.824                            |
| Krankenhausumlage                          | 0                             | -7.549                       | -7.549                            |
| Psychosoziale Beratungsstellen             | 0                             | 0                            | 0                                 |
| Sportförderung                             | 6.818                         | 17.474                       | 10.656                            |
| <b>Einzelplan 5</b>                        | <b>82.418</b>                 | <b>-177.108</b>              | <b>-259.526</b>                   |

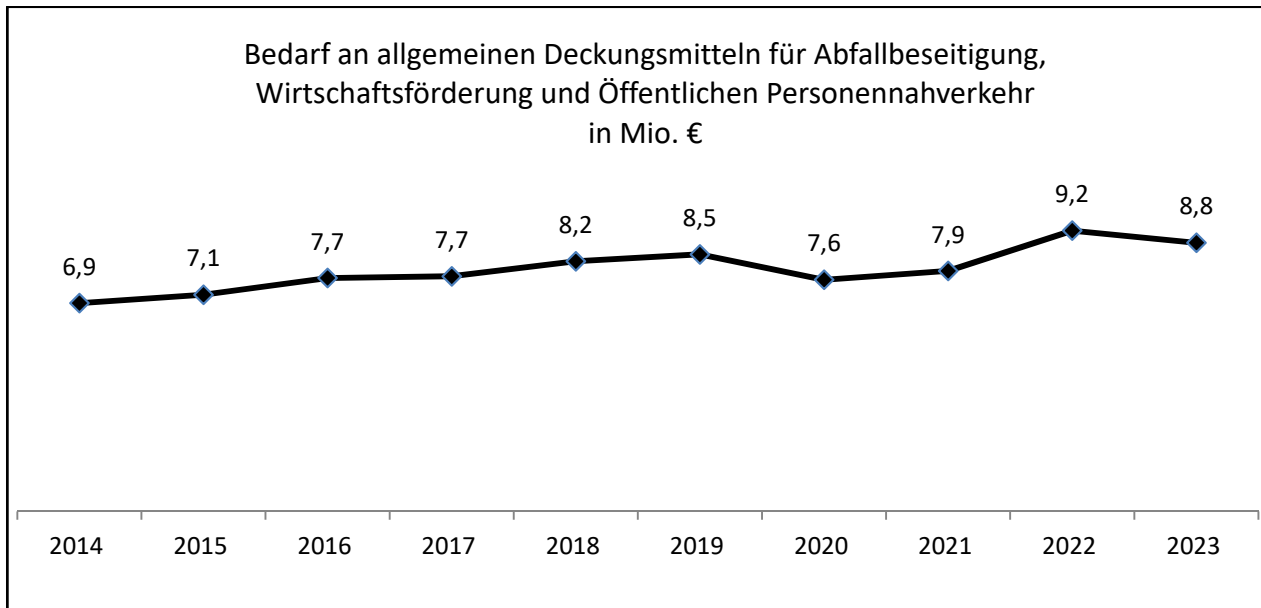
### 1.8.11 Bauwesen, Verkehr



| Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                               |                               | 11,87%                      |
| 2.875.434                     | 3.216.702                     | 341.268                     |

| Bereich                      | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Allg. Bauverwaltung          | 0                             | 0                            | 0                                 |
| Hochbauverwaltung            | 0                             | -26.258                      | -26.258                           |
| Tiefbauverwaltung            | 0                             | 17.004                       | 17.004                            |
| Bauleitplanung               | 0                             | 6.319                        | 6.319                             |
| Bauordnung                   | -103.966                      | 5.893                        | 109.859                           |
| Wohnungsbauförderung         | 520                           | 2.743                        | 2.223                             |
| <b>Kreisstraßen gesamt</b>   | <b>10.709</b>                 | <b>242.831</b>               | <b>232.122</b>                    |
| laufende Straßenunterhaltung | 0                             | 109                          | 109                               |
| Ausgaben Winterdienst        | 0                             | 20.779                       | 20.779                            |
| Brückenprüfungen             | 0                             | 10.316                       | 10.316                            |
| Bewirtschaftungskosten       | 0                             | 212.000                      | 212.000                           |
| <b>Einzelplan 6</b>          | <b>-92.737</b>                | <b>248.531</b>               | <b>341.268</b>                    |

### 1.8.12 Abfallbeseitigung, Tourismus- und Wirtschaftsförderung, ÖPNV



Der deutliche Anstieg des Bedarfs an allgemeinen Deckungsmitteln im Jahr 2022 entsteht im Bereich des ÖPNV. Hier entstanden Mehrausgaben für Leistungsentgelte an die Busunternehmen infolge des Diesel-Kraftstoffausgleiches (März-Oktober), durch den Umleitungsverkehr Fichtestraße sowie durch Fahrzeugvorhaltung und Personalkosten für notwendige Mehrleistungen. Mehrkosten entstanden ebenfalls bei den Zuschüssen an die TWBS durch höhere Strombezugskosten.

| Finanzbedarf<br>Ergebnis 2022 | Finanzbedarf<br>Ergebnis 2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                               |                               | -4,35%                      |
| 9.246.035                     | 8.844.084                     | -401.951                    |

| Bereich                                                 | Einnahmen<br>mehr +/weniger - | Ausgaben<br>mehr +/weniger - | Finanzbedarf<br>mehr +/ weniger - |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Abfallbeseitigung gesamt</b>                         | <b>187.420</b>                | <b>50.602</b>                | <b>-136.818</b>                   |
| Mehrwertsteuer                                          | 45.898                        | 0                            | -45.898                           |
| Gewinnabführung Eigenbetrieb Abfallservice              | 30                            | 0                            | -30                               |
| Tierkörperbeseitigung                                   | 0                             | 81.350                       | 81.350                            |
| Zuschüsse an den Eigenbetrieb Abfallservice             | 0                             | -30.748                      | -30.748                           |
| <b>Tourismusförderung</b>                               | <b>82</b>                     | <b>37.429</b>                | <b>37.347</b>                     |
| <b>Wirtschaftsförderung gesamt</b>                      | <b>-38.734</b>                | <b>179.354</b>               | <b>218.088</b>                    |
| Zuweisungen für Klimaschutz                             | -59                           | 0                            | 59                                |
| Eigenanteil Regionalmanagement                          | 0                             | 4.334                        | 4.334                             |
| Eigenanteil Regionalbudget                              | 0                             | 16.864                       | 16.864                            |
| <b>Förderung d. öffentl. Personennahverkehrs gesamt</b> | <b>367.817</b>                | <b>-152.753</b>              | <b>-520.570</b>                   |
| Fahrgeldeinnahmen                                       | 508.521                       | 0                            | -508.521                          |
| Erstattungen vom Land                                   | -641.615                      | 0                            | 641.615                           |
| Förderung des Landes                                    | 327.551                       | 0                            | -327.551                          |
| Leistungsentgelte an private Unternehmen                | 0                             | -1.204.412                   | -1.204.412                        |
| Geschäftsbesorgungsentgelt NVG                          | 0                             | 208.350                      | 208.350                           |
| Zuschüsse an Verkehrsunternehmen                        | 0                             | 781.472                      | 781.472                           |
| <b>Einzelplan 7</b>                                     | <b>516.585</b>                | <b>114.634</b>               | <b>-401.951</b>                   |

## 1.9 Abschluss von großen Investitionen

### 1.9.1 Grundschule Sonneborn, Trockenlegung/Heizung 1.BA – 4.BA

Zeitlicher Ablauf der Maßnahme:

|                      | <u>Bauabschnitt 1</u> | <u>Bauabschnitt 2 - 4</u> |
|----------------------|-----------------------|---------------------------|
| Baubeginn:           | Juni 2018             | September 2021            |
| Bauende:             | Dezember 2018         | August 2023               |
| geplante Kosten:     | 191.080,37 €          | 787.000,00 €              |
| tatsächliche Kosten: | 191.080,37 €          | 786.995,25 €              |
| Abweichung:          | 0,00 €                | - 4,75 €                  |

|                                         |              |
|-----------------------------------------|--------------|
| geplante Gesamtkosten der Maßnahme:     | 978.080,37 € |
| tatsächliche Gesamtkosten der Maßnahme: | 978.075,62 € |
| Abweichung                              | -4,75€       |

Kostenberechnung nach DIN 276:

| Kostengruppe                     | Betrag<br>€ |
|----------------------------------|-------------|
| 100 Baugrundstück                | 0,00        |
| 200 Herrichtung und Erschließung | 0,00        |
| 300 Bauwerk – Baukonstruktion    | 650.737,35  |
| 400 Bauwerk – Technische Anlagen | 147.861,02  |
| 500 Außenanlagen                 | 0,00        |
| 600 Ausstattung und Kunstwerke   | 0,00        |
| 700 Baunebenkosten               | 179.477,25  |
| Gesamtkosten                     | 978.075,62  |

Erläuterungen zur Baumaßnahme:

Die gesamten Außenwände des Untergeschosses waren durchfeuchtet. Die Abdichtung war mangelhaft ausgeführt bzw. nicht vorhanden. Das Bauwerk wurde in mehreren Teilabschnitten freigelegt, neu abgedichtet und wieder verfüllt. In diesem Zusammenhang wurden die äußeren Entwässerungsgrundleitungen und -schächte neu verlegt.

Die Eingangstreppe wurde zurückgebaut und ersetzt, einschließlich eines neuen Vordaches.

Die Heizungsanlage wurde insgesamt ausgetauscht, einschließlich aller Anschlüsse und Regelungstechnik. Die Versorgung der Sporthalle ist mit eingebunden worden.

Die Leistungen wurden gemäß VOB/A beschränkt und freihändig ausgeschrieben und vergeben.



### 1.9.2 Berufsschulzentrum Gotha-West, von-Zach-Straße, Fachkabinett Pflege

Zeitlicher Ablauf der Maßnahme:

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| Baubeginn:           | August 2022   |
| Bauende:             | April 2023    |
| geplante Kosten:     | 225.000,00 €  |
| tatsächliche Kosten: | 192.258,03 €  |
| Abweichung:          | - 32.741,97 € |

Kostenberechnung nach DIN 276:

| Kostengruppe                     | Betrag<br>€       |
|----------------------------------|-------------------|
| 100 Baugrundstück                | 0,00              |
| 200 Herrichtung und Erschließung | 35.695,16         |
| 300 Bauwerk – Baukonstruktion    | 74.218,71         |
| 400 Bauwerk – Technische Anlagen | 56.735,85         |
| 500 Außenanlagen                 | 0,00              |
| 600 Ausstattung und Kunstwerke   | 0,00              |
| 700 Baunebenkosten               | 25.608,31         |
| <b>Gesamtkosten</b>              | <b>192.258,08</b> |

Erläuterungen zur Baumaßnahme:

Das ehemalige Fachkabinett „Bäckerei“ sollte zu einem Klassenraum umgestaltet werden. Im Zuge der Baumaßnahme wurde im Oktober 2022 die Aufgabenstellung geändert, so dass nun ein neues Fachkabinett „Pflege“ entstanden ist.

Die gesamten Einbauten, Installationen, Wand- und Bodenbeläge (Fliesen), Estrich wurden demontiert und entsorgt.

Es wurden neue Sanitär- und Elektroinstallationen eingebaut, ebenso neuer Estrich, Bodenbelag und neue Türen. Der gesamte Raum (Wände und Decke) wurde malermäßig neu gestaltet.

Die Leistungen wurden gemäß VOB/A freihändig ausgeschrieben und vergeben.

### 1.9.3 TGS Bad Tabarz, Schulhof, 2. BA

Zeitlicher Ablauf der Maßnahme:

|                      |              |
|----------------------|--------------|
| Baubeginn:           | Juli 2022    |
| Bauende:             | Mai 2023     |
| geplante Kosten:     | 140.000,00 € |
| tatsächliche Kosten: | 136.491,59 € |
| Abweichung:          | - 3.508,41 € |

Kostenberechnung nach DIN 276:

| Kostengruppe                     | Betrag<br>€       |
|----------------------------------|-------------------|
| 100 Baugrundstück                | 0,00              |
| 200 Herrichtung und Erschließung | 0,00              |
| 300 Bauwerk – Baukonstruktion    | 0,00              |
| 400 Bauwerk – Technische Anlagen | 0,00              |
| 500 Außenanlagen                 | 114.635,95        |
| 600 Ausstattung und Kunstwerke   | 0,00              |
| 700 Baunebenkosten               | 21.855,64         |
| <b>Gesamtkosten</b>              | <b>136.491,59</b> |

Erläuterungen zur Baumaßnahme:

Der Schulhof ist in Teilen unbefestigt (ca. 360 m<sup>2</sup>) gewesen und die Oberflächenentwässerung war defekt.

Im Zuge der Neugestaltung des Schulhofes wurden die unbefestigten Flächen, einschließlich Unterbau (Bodenaustausch) und Entwässerungsanlagen zurück gebaut und entsorgt.

Es entstanden eine neue Schulhoffläche, neue Entwässerungsanlagen, Treppenanlage, Winkelstützwände zur Hangbefestigung und Fußabstreifer für die Kneippanwendung.

Die Leistungen wurden gemäß VOB/A beschränkt ausgeschrieben und vergeben.

## 1.10 Rechnungsergebnisse der kostenrechnenden und budgetierten Einrichtungen

### 1.10.1 Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen

| Position                                    | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis 2023<br>€ | Abweichung<br>€   |
|---------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|
| Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte    | 86.000,00                     | 126.261,37         | 40.261,37         |
| übrige Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | 6.300,00                      | 5.353,86           | -946,14           |
| <b>Summe Einnahmen</b>                      | <b>92.300,00</b>              | <b>131.615,23</b>  | <b>39.315,23</b>  |
| Personalausgaben                            | 82.700,00                     | 105.531,85         | 22.831,85         |
| sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 134.884,10                    | 97.186,89          | -37.697,21        |
| innere Verrechnungen                        | 800,00                        | 800,00             | 0,00              |
| kalkulatorische Kosten                      | 20.731,57                     | 15.167,32          | -5.564,25         |
| <b>Summe Ausgaben</b>                       | <b>239.115,67</b>             | <b>218.686,06</b>  | <b>-20.429,61</b> |
| <b>Ergebnis Verwaltungshaushalt</b>         | <b>-146.815,67</b>            | <b>-87.070,83</b>  | <b>59.744,84</b>  |
| <b>Investitionen</b>                        | <b>29.000,00</b>              | <b>34.500,00</b>   | <b>5.500,00</b>   |

Der Kostendeckungsgrad beträgt nach dieser Abrechnung im Ergebnis 60,2 %.

Der Haushaltsplan war von einem Kostendeckungsgrad in Höhe von 38,6 % ausgegangen.

### 1.10.2 Musikschule „Louis Spohr“

| Position                                    | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis 2023<br>€ | Abweichung<br>€    |
|---------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte    | 170.000,00                    | 156.887,24         | -13.112,76         |
| übrige Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | 259.500,00                    | 129.024,70         | -130.475,30        |
| <b>Summe Einnahmen</b>                      | <b>429.500,00</b>             | <b>285.911,94</b>  | <b>-143.588,06</b> |
| Personalausgaben                            | 785.500,00                    | 759.612,66         | -25.887,34         |
| sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 56.371,56                     | 50.633,85          | -5.737,71          |
| innere Verrechnungen                        | 18.700,00                     | 18.700,00          | 0,00               |
| kalkulatorische Kosten                      | 8.707,29                      | 8.341,10           | -366,19            |
| <b>Summe Ausgaben</b>                       | <b>869.278,85</b>             | <b>837.287,61</b>  | <b>-31.991,24</b>  |
| <b>Ergebnis Verwaltungshaushalt</b>         | <b>-439.778,85</b>            | <b>-551.375,67</b> | <b>-111.596,82</b> |
| <b>Fördermittel für Investitionen</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>Investitionen</b>                        | <b>6.000,00</b>               | <b>5.997,19</b>    | <b>-2,81</b>       |

Der Kostendeckungsgrad beträgt hier im Ergebnis 34,1 %.

Die Haushaltsplanung war von einem Kostendeckungsgrad von 49,4 % ausgegangen.

### 1.10.3 Volkshochschule

| Position                                    | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis 2023<br>€ | Abweichung<br>€    |
|---------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte    | 160.000,00                    | 106.556,00         | -53.444,00         |
| übrige Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | 309.776,61                    | 313.548,61         | 3.772,00           |
| <b>Summe Einnahmen</b>                      | <b>469.776,61</b>             | <b>420.104,61</b>  | <b>-49.672,00</b>  |
| Personalausgaben                            | 648.276,61                    | 519.907,48         | -128.369,13        |
| sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 239.914,92                    | 202.350,87         | -37.564,05         |
| innere Verrechnungen                        | 16.700,00                     | 16.700,00          | 0,00               |
| kalkulatorische Kosten                      | 11.561,14                     | 10.633,83          | -927,31            |
| <b>Summe Ausgaben</b>                       | <b>916.452,67</b>             | <b>749.592,18</b>  | <b>-166.860,49</b> |
|                                             |                               |                    |                    |
| <b>Ergebnis Verwaltungshaushalt</b>         | <b>-446.676,06</b>            | <b>-329.487,57</b> | <b>117.188,49</b>  |
|                                             |                               |                    |                    |
| Fördermittel für Investitionen              | 3.600,00                      | 3.600,00           | 0,00               |
| Investitionen                               | 10.600,00                     | 10.600,00          | 0,00               |

Das Ergebnis 2023 ergibt einen Kostendeckungsgrad von 56,0 %.

Hier war die Planung von einem Kostendeckungsgrad in Höhe von 51,3 % ausgegangen.

## 2. Ausführungsbericht

### 2.1 Der kassenmäßige Abschluss

Der kassenmäßige Abschluss für das Rechnungsjahr 2023 wurde gemäß § 78 ThürGemHV aufgestellt. Er weist einen buchmäßigen Kassenbestand von 24.052.189,86 € aus, der sich wie folgt zusammensetzt:

|                              |                 |
|------------------------------|-----------------|
| Verwaltungshaushalt          | -1.750.934,14 € |
| Vermögenshaushalt            | 22.354.494,04 € |
| Verwahrgelder und Vorschüsse | 3.448.629,96 €  |

Im Verwaltungshaushalt 2023 entsteht infolge der Bildung von Haushaltsausgaberesten ein Rechnungssollüberschuss in Höhe von 2.175.906,26 €. Im Vermögenshaushalt weist der kassenmäßige Abschluss einen Rechnungssollüberschuss in Höhe von 22.678.425,37 € aus, der sich ebenfalls aus der Bildung der Haushaltsausgabereste ergibt.

Der Ist-Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts ergibt sich überwiegend aus den erheblichen Kasseinnahmeresten (siehe Punkt 2.10 dieses Erläuterungsberichtes).

Die Höhe der Einnahmen und Ausgaben aus Verwahrgeldern und Vorschüssen wird in der Hauptsache durch den Nachweis von

- durchlaufenden Geldern der Personalverwaltung,
- durchlaufenden Geldern der Kasse, Hort u. Jugendhilfe,
- Sicherheitsleistungen im Bereich Umweltverwaltung,
- pauschal vorab bereitgestellte Fördermittel des Landes,
- Pachtzinsen der Landwirtschaft,
- Zuweisungen des Landes für die Unterbringung von Asylbewerbern,
- Sicherheitsleistung im Bereich des Bauamtes usw. und
- Investitionsfolgekosten

bestimmt.

Der Kassenbestand des Verwahr- und Vorschussbuches ergibt sich im Wesentlichen aus den folgenden Kontoständen:

|                                                    |                |
|----------------------------------------------------|----------------|
| Verrechnungskonto Personalausgaben                 | 316.899,58 €   |
| durchlaufende Gelder der Kasse                     | 1.490.160,62 € |
| Durchlaufende Gelder Hort                          | 154.285,57 €   |
| Durchlaufende Gelder Jugendhilfe                   | 19.725,70 €    |
| Durchlaufende Gelder Jugendamt/UVG                 | 18.458,03 €    |
| Handkassenvorschüsse                               | - 7.000,00 €   |
| Sicherheitsleistungen Umweltamt                    | 31.819,50 €    |
| Schulkonten RS Wechmar und Gesamtschule Gotha      | 44.229,44 €    |
| Pachtzinsen Landwirtschaft                         | 1.133.719,49 € |
| Zuweisungen Denkmalschutz                          | 36.634,42 €    |
| Zuweisungen für die Unterbringung v. Asylbewerbern | 58.827,66 €    |
| Sicherheitsleistungen Bauamt                       | 84.688,98 €    |
| Investitionsfolgekosten                            | 47.835,99 €    |

Die vollständige Liste der nicht abgewickelten Verwahrgelder und Vorschüsse ist im Teil 2 der Jahresrechnung 2023 enthalten.

## 2.2 Feststellung des Ergebnisses

Die Feststellung des Ergebnisses erfolgte gemäß § 79 ThürGemHV und den dazugehörigen Mustern.

### Verwaltungshaushalt

|                                                                    |                      |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Anordnungen auf Haushaltsansatz                                    | 204.428.916,11 €     |
| - Erlass, Niederschlagung lfd. Jahr                                | 107.700,15 €         |
| +Pauschalbereinigung Vorjahr                                       | 6.500.000,00 €       |
| - Pauschalbereinigung lfd. Jahr                                    | 6.500.000,00 €       |
| Soll-Einnahmen                                                     | 204.321.215,96 €     |
| - Abgang alter Kasseneinnahmereste                                 | 1.144.581,61 €       |
| Summe bereinigte Soll-Einnahmen                                    | 203.176.634,35 €     |
| <br>Soll-Ausgaben                                                  | <br>201.608.496,16 € |
| + neue Haushaltsausgabereste                                       | 2.175.906,26 €       |
| - Abgänge auf alte Haushaltsausgabereste                           | 607.801,07 €         |
| - Abgänge auf alte Kassenausgabereste                              | -33,00 €             |
| Summe bereinigte Soll-Ausgaben                                     | 203.176.634,35 €     |
| Unterschied bereinigte Soll-Einnahmen/<br>bereinigte Soll-Ausgaben | 0,00 €               |

In den Soll-Ausgaben des Verwaltungshaushalts ist die Zuführung von 9.133.355,27 € an den Vermögenshaushalt enthalten.

Vermögenshaushalt

|                                                                    |                 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Soll-Einnahmen                                                     | 22.341.351,36 € |
| + neue Haushaltseinnahmereste                                      | 2.338.499,54 €  |
| - Abgang alte Haushaltseinnahmereste                               | 450.000,00 €    |
| - Abgang alte Kasseneinnahmereste                                  | 0,00 €          |
| Summe bereinigte Solleinnahmen                                     | 24.229.850,90 € |
| <br>Soll-Ausgaben                                                  | 14.981.515,19 € |
| + neue Haushaltsausgabereste                                       | 12.985.455,13 € |
| - Abgang alter Haushaltsausgabereste                               | 3.737.119,42 €  |
| - Abgang alter Kassenausgabereste                                  | 0,00 €          |
| Summe bereinigte Soll-Ausgaben                                     | 24.229.850,90 € |
| Unterschied bereinigte Soll-Einnahmen/<br>bereinigte Soll-Ausgaben | 0,00 €          |

In den Soll-Einnahmen des Vermögenshaushalts ist die Zuführung vom Verwaltungshaushalt in Höhe von 9.133.355,27 € enthalten. In den Soll-Ausgaben des Vermögenshaushalts ist eine Zuführung an die Sonderrücklagen mit insgesamt 4.252.800,14 € sowie die Zuführung an die allgemeine Rücklage in Höhe von 4.491.420,29 € enthalten.

Ergebnis Gesamthaushalt

|                                                                    |                  |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| Anordnungen auf Haushaltsansatz                                    | 226.770.267,47 € |
| - Erlass, Niederschlagung lfd. Jahr                                | 107.700,15 €     |
| +Pauschalbereinigung Vorjahr                                       | 6.500.000,00 €   |
| - Pauschalbereinigung                                              | 6.500.000,00 €   |
| Soll-Einnahmen                                                     | 226.662.567,32 € |
| + neue Haushaltseinnahmereste                                      | 2.338.499,54 €   |
| - Abgang alte Haushaltseinnahmereste                               | 450.000,00 €     |
| - Abgang alte Kasseneinnahmereste                                  | 1.144.581,61 €   |
| Summe bereinigte Solleinnahmen                                     | 227.406.485,25 € |
| <br>Soll-Ausgaben                                                  | 216.590.011,35 € |
| + neue Haushaltsausgabereste                                       | 15.161.361,39 €  |
| - Abgang alte Haushaltsausgabereste                                | 4.344.920,49 €   |
| - Abgang alte Kassenausgabereste                                   | -33,00 €         |
| Summe bereinigte Sollausgaben                                      | 227.406.485,25 € |
| Unterschied bereinigte Soll-Einnahmen/<br>bereinigte Soll-Ausgaben | 0,00 €           |

Der Gesamthaushalt ist somit ausgeglichen.

Die 1. Gegenprobe zur Haushaltsrechnung hat das Ergebnis 0,00 €, wodurch die Ergebnisfeststellung bestätigt wird.

Die 2. Gegenprobe ergibt einen Überschuss von 0,02 €. Damit besteht wie bereits in den Vorjahren zwischen Ergebnisfeststellung und kassenmäßigem Abschluss eine Differenz von 0,02 €. Diese Differenz ist durch unterschiedliche Verfahren von Bank und Kassenprogramm des Landkreises bei der Umrechnung von DM in EURO im Rahmen der Währungsunion entstanden. Vom Software-Betreiber wurde bestätigt, dass der Aufwand für eine Berichtigung in den Büchern des Landkreises unvermeidbar hoch ist, so dass diese 0,02 € Differenz bis auf weiteres bestehen bleibt.

Die 3. Gegenprobe beinhaltet den sogenannten Reste-Vergleich. Sie ergibt einen Überschuss von 0,02 € (siehe Erläuterung zur 2. Gegenprobe).

## 2.3 Abweichungen vom Haushaltsplan

### Verwaltungshaushalt

Mit der Haushaltssatzung 2023 wurden die Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts auf 188.187.000,00 € festgesetzt. Durch den Einsatz von zweckgebundenen Mehreinnahmen zur Finanzierung von Mehrausgaben gemäß § 17 Abs. 1 ThürGemHV in Höhe von 1.194.155,59 € beträgt der endgültige Haushaltsansatz 189.381.155,59 €.

Nach dem Rechnungsergebnis betragen die Einnahmen des Verwaltungshaushalts 203.176.634,35 €. Sie sind damit um 13.795.478,76 € bzw. 7,3 % höher als der endgültige Planansatz es vorsah.

Zum Ausgleich des Verwaltungshaushalts müssen 9.133.355,27 € dem Vermögenshaushalt zugeführt werden. Der Haushaltsplan des Landkreises Gotha enthielt zum Ausgleich die Zuführung eines Überschusses an den Vermögenshaushalt in Höhe von 563.500,00 €.

Bereinigt um die Zuführung an den Vermögenshaushalt wurden die geplanten Ausgaben des Verwaltungshaushalts um 5.235.223,49 € überschritten. Das ergibt eine Abweichung von + 2,8 %.

In der Anlage 1 zu diesem Erläuterungsbericht werden alle Abweichungen von den Haushaltsansätzen nach Einnahme- und Ausgabearten dargestellt. Die Anlage 2 beinhaltet diese Planabweichungen dargestellt nach Abschnitten des Haushaltes.

Die wichtigsten **Mehr- bzw. Weniger-Einnahmen** ergeben sich in den folgenden Positionen:

| Bezeichnung                                | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung       |               |
|--------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------|---------------|
|                                            |                               |                       | €                | %             |
| <b>Allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>  | <b>126.301.600</b>            | <b>130.653.762</b>    | <b>4.352.162</b> | <b>3,45%</b>  |
| Schlüsselzuweisung vom Land                | 54.033.600                    | 49.733.351            | -4.300.249       | -7,96%        |
| Mehrbelastungsausgleich                    | 15.389.800                    | 24.081.808            | 8.692.008        | 56,48%        |
| Finanzausgleichsumlage                     | 342.000                       | 302.234               | -39.766          | -11,63%       |
| Kreisumlage                                | 52.934.000                    | 52.934.000            | 0                | 0,00%         |
| Schulumlage Grundschulen                   | 1.883.500                     | 1.883.586             | 86               | 0,00%         |
| Schulumlage Regelschulen                   | 1.718.700                     | 1.718.783             | 83               | 0,00%         |
| <b>Gebühren und ähnliche Entgelte</b>      | <b>10.181.486</b>             | <b>9.207.323</b>      | <b>-974.163</b>  | <b>-9,57%</b> |
| Rechnungsprüfungsamt                       | 125.000                       | 132.800               | 7.800            | 6,24%         |
| Personalamt                                | 5.000                         | 6.365                 | 1.365            | 27,30%        |
| Öffentlichkeitsarbeit                      | 35.000                        | 29.362                | -5.638           | -16,11%       |
| Kommunalaufsicht                           | 7.000                         | 3.765                 | -3.235           | -46,21%       |
| Kreiskasse                                 | 185.000                       | 188.027               | 3.027            | 1,64%         |
| Hauptarchiv                                | 5.500                         | 3.873                 | -1.627           | -29,58%       |
| Ordnungsamt                                | 102.540                       | 106.606               | 4.066            | 3,97%         |
| Straßenverkehrsamt                         | 1.658.400                     | 1.675.220             | 16.820           | 1,01%         |
| Ausländerbehörde                           | 70.000                        | 168.189               | 98.189           | 140,27%       |
| Gewerbeangelegenheiten                     | 35.000                        | 43.946                | 8.946            | 25,56%        |
| Umweltamt                                  | 143.100                       | 57.037                | -86.063          | -60,14%       |
| Aufgaben der unteren Wasserbehörde         | 66.000                        | 82.140                | 16.140           | 24,46%        |
| Aufgaben der unteren Naturschutzbehörde    | 10.500                        | 7.884                 | -2.616           | -24,91%       |
| Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen | 86.000                        | 126.261               | 40.261           | 46,82%        |
| Rettungsleitstelle                         | 770.000                       | 899.893               | 129.893          | 16,87%        |

| Bezeichnung                                             | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung       |               |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------|---------------|
|                                                         |                               |                       | €                | %             |
| Grundschulen                                            | 1.190.200                     | 767.198               | -423.002         | -35,54%       |
| Regelschulen                                            | 7.000                         | 8.301                 | 1.301            | 18,58%        |
| Gymnasien                                               | 14.000                        | 16.273                | 2.273            | 16,24%        |
| Berufsschulen                                           | 4.500                         | 2.494                 | -2.006           | -44,58%       |
| Gemeinschaftsschulen                                    | 62.200                        | 44.453                | -17.747          | -28,53%       |
| Kooperative Gesamtschule "Herzog Ernst" Gotha           | 2.700                         | 1.232                 | -1.469           | -54,39%       |
| Musikschule                                             | 170.000                       | 156.887               | -13.113          | -7,71%        |
| Volkshochschule                                         | 160.000                       | 106.556               | -53.444          | -33,40%       |
| Gesundheitsamt                                          | 108.446                       | 123.593               | 15.147           | 13,97%        |
| Bauordnung                                              | 860.200                       | 715.090               | -145.110         | -16,87%       |
| Wohnungsbauförderung                                    | 3.000                         | 1.980                 | -1.020           | -34,00%       |
| Förderung des öffentl. Personennahverkehrs              | 4.200.000                     | 3.636.813             | -563.187         | -13,41%       |
| <b>Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten usw.</b>      | <b>825.391</b>                | <b>1.125.661</b>      | <b>300.270</b>   | <b>36,38%</b> |
| Zentrale Dienste                                        | 2.600                         | 9.359                 | 6.759            | 259,96%       |
| Rechtsamt                                               | 100                           | 2.317                 | 2.217            | 2216,74%      |
| Kreiskasse                                              | 1.500                         | 6.438                 | 4.938            | 329,23%       |
| Verwaltungsgebäude                                      | 22.800                        | 21.157                | -1.643           | -7,21%        |
| Beschaffung                                             | 24.100                        | 65                    | -24.036          | -99,73%       |
| Fuhrpark                                                | 6.000                         | 7.670                 | 1.670            | 27,83%        |
| Straßenverkehrsamt                                      | 4.600                         | 0                     | -4.600           | -100,00%      |
| Gewerbeangelegenheiten                                  | 2.000                         | 417                   | -1.583           | -79,16%       |
| Umweltamt                                               | 5.000                         | 0                     | -5.000           | -100,00%      |
| Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen              | 1.000                         | 0                     | -1.000           | -100,00%      |
| Grundschulen                                            | 46.500                        | 119.396               | 72.896           | 156,76%       |
| Gymnasien                                               | 45.500                        | 126.130               | 80.630           | 177,21%       |
| Berufsschulen                                           | 10.000                        | 15.968                | 5.968            | 59,68%        |
| Schülerbeförderung                                      | 0                             | 6.352                 | 6.352            |               |
| Internat der Berufsschulen des Landkreises Gotha        | 74.500                        | 80.310                | 5.810            | 7,80%         |
| Schülerspeisung                                         | 40.000                        | 35.104                | -4.896           | -12,24%       |
| Musikschule                                             | 9.500                         | 12.206                | 2.706            | 28,48%        |
| Volkshochschule                                         | 1.800                         | 9.843                 | 8.043            | 446,81%       |
| Denkmalschutz und -pflege                               | 5.000                         | 0                     | -5.000           | -100,00%      |
| Sozialamt                                               | 70.000                        | 60.854                | -9.146           | -13,07%       |
| Verwaltung der Grundsicherung f. Arbeitssuchende        | 20.000                        | 3.730                 | -16.270          | -81,35%       |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Einzelunterkünfte     | 20.000                        | 29.570                | 9.570            | 47,85%        |
| Gesundheitsamt                                          | 9.600                         | 103                   | -9.497           | -98,93%       |
| Sportförderung                                          | 5.400                         | 12.892                | 7.492            | 138,74%       |
| Bauordnung                                              | 60.000                        | 133.102               | 73.102           | 121,84%       |
| Abfallbeseitigung                                       | 136.200                       | 111.360               | -24.840          | -18,24%       |
| Förderung des öffentl. Personennahverkehrs              | 58.000                        | 175.860               | 117.860          |               |
| Allgemeines Grundvermögen                               | 7.800                         | 9.304                 | 1.504            | 19,28%        |
| <b>Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b> | <b>18.949.479</b>             | <b>20.396.409</b>     | <b>1.446.929</b> | <b>7,64%</b>  |
| Personalamt                                             | 22.400                        | 6.097                 | -16.303          | -72,78%       |
| Statistik                                               | 73.500                        | 75.147                | 1.647            | 2,24%         |
| Ausländerbehörde                                        | 3.000                         | 475                   | -2.525           | -84,17%       |



| Bezeichnung                                                                                               | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung       |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------|---------------|
|                                                                                                           |                               |                       | €                | %             |
| Brandschutz                                                                                               | 0                             | 2.153                 | 2.153            |               |
| Katastrophen- und Zivilschutz                                                                             | 3.900                         | 5.712                 | 1.812            | 46,47%        |
| Gymnasien                                                                                                 | 90.000                        | 101.485               | 11.485           | 12,76%        |
| Förderschulen                                                                                             | 91.700                        | 129.993               | 38.293           | 41,76%        |
| Verwaltung der Grundsicherung f. Arbeitssuchende                                                          | 1.126.100                     | 895.637               | -230.463         | -20,47%       |
| Jugendamt                                                                                                 | 52.100                        | 120.237               | 68.137           | 130,78%       |
| Leistungen für Asylbewerber in besonderen Fällen                                                          | 4.930.600                     | 4.766.902             | -163.698         | -3,32%        |
| Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Sachleistungen                                               | 1.418.700                     | 3.478.230             | 2.059.530        | 145,17%       |
| Unterbringung von Aussiedlern                                                                             | 24.500                        | 28.989                | 4.489            | 18,32%        |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Gemeinschaftsunterkünfte                                                | 1.198.600                     | 472.910               | -725.690         | -60,54%       |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Einzelunterkünfte                                                       | 688.800                       | 993.780               | 304.980          | 44,28%        |
| Jugendsozialarbeit für ausländische Kinder und Jugendliche                                                | 25.000                        | 0                     | -25.000          | -100,00%      |
| Vollzeitpflege                                                                                            | 73.000                        | 220.469               | 147.469          | 202,01%       |
| Heimerziehung                                                                                             | 165.900                       | 187.725               | 21.825           | 13,16%        |
| Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung                                                              | 80.000                        | 201.599               | 121.599          | 152,00%       |
| Seelisch behinderte Kinder                                                                                | 10.000                        | 12.039                | 2.039            | 20,39%        |
| Vorl. Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u. Jugendlichen                                                     | 6.500                         | 2.171                 | -4.329           | -66,60%       |
| Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes                                                                   | 2.817.200                     | 2.736.123             | -81.077          | -2,88%        |
| Eingliederungshilfe nach dem SGB IX                                                                       | 40.800                        | 73.673                | 32.873           | 80,57%        |
| Sonstige soziale Angelegenheiten, überörtliche Träger                                                     | 41.800                        | 40.270                | -1.530           | -3,66%        |
| Sinnesbehindertengeld                                                                                     | 840.400                       | 832.488               | -7.912           | -0,94%        |
| Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt                                                                | 1.000                         | 2.848                 | 1.848            | 184,82%       |
| Förderung des öffentl. Personennahverkehrs                                                                | 3.772.900                     | 3.658.051             | -114.849         | -3,04%        |
| <b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke außer Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II</b> | <b>19.389.499</b>             | <b>24.184.351</b>     | <b>4.794.852</b> | <b>24,73%</b> |
| Öffentlichkeitsarbeit                                                                                     | 2.500                         | 0                     | -2.500           | -100,00%      |
| Gebäudeverwaltung                                                                                         | 68.800                        | 0                     | -68.800          | -100,00%      |
| Aufgaben der unteren Naturschutzbehörde                                                                   | 6.500                         | 20.262                | 13.762           | 211,73%       |
| Brandschutz                                                                                               | 72.975                        | 138.887               | 65.912           | 90,32%        |
| Gymnasien                                                                                                 | 33.748                        | 53.791                | 20.043           | 59,39%        |
| Berufsschulen                                                                                             | 1.500                         | 246                   | -1.254           | -83,62%       |
| Förderschulen                                                                                             | 18.500                        | 8.572                 | -9.928           | -53,67%       |
| Schülerbeförderung                                                                                        | 654.000                       | 758.531               | 104.531          | 15,98%        |
| Internat der Berufsschulen des Landkreises Gotha                                                          | 25.000                        | 33.372                | 8.372            | 33,49%        |
| Medienzentrum                                                                                             | 110.000                       | 106.100               | -3.900           | -3,55%        |
| Schullastenausgleich                                                                                      | 4.559.700                     | 4.687.211             | 127.511          | 2,80%         |
| Schulsportveranstaltungen                                                                                 | 24.446                        | 22.392                | -2.054           | -8,40%        |
| Schülerspeisung                                                                                           | 62.000                        | 66.636                | 4.636            | 7,48%         |
| Thüringen Philharmonie Gotha - Eisenach e.V.                                                              | 0                             | 76.774                | 76.774           |               |
| Musikschule                                                                                               | 250.000                       | 116.819               | -133.181         | -53,27%       |
| Volkshochschule                                                                                           | 307.977                       | 303.706               | -4.271           | -1,39%        |
| Sozialamt                                                                                                 | 2.400                         | 0                     | -2.400           | -100,00%      |
| Förderung der Integration von Flüchtlingen                                                                | 198.800                       | 383.816               | 185.016          | 93,07%        |
| Landesprogramm Solidarisches Zusammenleben                                                                | 874.600                       | 514.743               | -359.857         | -41,15%       |
| Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung                                                           | 5.817.600                     | 5.922.233             | 104.633          | 1,80%         |

| Bezeichnung                                                                   | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung       |                |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------|----------------|
|                                                                               |                               |                       | €                | %              |
| Jugendpauschale, sonstige Jugendarbeit                                        | 2.674.311                     | 2.703.205             | 28.894           | 1,08%          |
| Projektmittel Jugendarbeit                                                    | 175.000                       | 198.970               | 23.970           | 13,70%         |
| Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz                                       | 123.100                       | 114.139               | -8.961           | -7,28%         |
| Förderung von Kindern in Tagespflege                                          | 171.100                       | 235.230               | 64.130           | 37,48%         |
| Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                                   | 333.500                       | 332.126               | -1.374           | -0,41%         |
| sonstige soziale Angelegenheiten                                              | 0                             | 3.387.678             | 3.387.678        |                |
| Gesundheitsamt                                                                | 270.000                       | 458.189               | 188.189          | 69,70%         |
| Wirtschaftsförderung                                                          | 175.000                       | 39.474                | -135.526         | -77,44%        |
| Förderung des öffentl. Personennahverkehrs                                    | 1.990.700                     | 2.925.826             | 935.126          | 46,97%         |
| Allgemeine Finanzwirtschaft                                                   | 0                             | 190.340               | 190.340          |                |
| <b>Leistungsbeteiligung des Bundes an Hartz IV</b>                            | <b>9.991.000</b>              | <b>10.143.931</b>     | <b>152.931</b>   | <b>1,53%</b>   |
| <b>Zinseinnahmen, Gewinnanteile</b>                                           | <b>29.200</b>                 | <b>288.303</b>        | <b>259.103</b>   | <b>887,34%</b> |
| Abfallbeseitigung                                                             | 24.600                        | 165.777               | 141.177          | 573,89%        |
| Sonstige allg. Finanzwirtschaft                                               | 4.600                         | 122.511               | 117.911          | 2563,29%       |
| <b>Ersatz von sozialen Leistungen</b>                                         | <b>3.507.400</b>              | <b>5.399.913</b>      | <b>1.892.513</b> | <b>53,96%</b>  |
| Laufende Leistungen (ohne Hilfe zur Arbeit)                                   | 47.500                        | 45.460                | -2.040           | -4,29%         |
| Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen                             | 7.900                         | 3.551                 | -4.349           | -55,05%        |
| Einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger                               | 1.700                         | 532                   | -1.169           | -68,74%        |
| Hilfe zur Pflege                                                              | 15.800                        | 37.119                | 21.319           | 134,93%        |
| Hilfe zur Pflege                                                              | 742.400                       | 1.005.620             | 263.220          | 35,46%         |
| Hilfen zur Gesundheit                                                         | 200                           | 3.777                 | 3.577            | 1788,73%       |
| Blindenhilfe nach SGB XII                                                     | 7.400                         | 27.196                | 19.796           | 267,51%        |
| Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes                                        | 500                           | 8.760                 | 8.260            | 1651,99%       |
| Hilfe in besonderen Lebenslagen                                               | 4.600                         | 7.055                 | 2.455            | 53,37%         |
| Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung                               | 200.200                       | 241.497               | 41.297           | 20,63%         |
| Leistungen für Asylbewerber in besonderen Fällen                              | 25.900                        | 318.119               | 292.219          | 1128,26%       |
| Leistungen für Asylbewerber in besonderen Fällen                              | 4.800                         | 10.051                | 5.251            | 109,41%        |
| Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Sachleistungen                   | 298.500                       | 692.996               | 394.496          | 132,16%        |
| Projektmittel Jugendarbeit                                                    | 0                             | 5.246                 | 5.246            |                |
| Unterbringung v. Müttern oder Vätern mit Kindern                              | 50.100                        | 40.433                | -9.667           | -19,30%        |
| Förderung von Kindern in Tagespflege                                          | 90.500                        | 79.276                | -11.224          | -12,40%        |
| Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                                   | 6.000                         | -100                  | -6.100           | -101,67%       |
| Vollzeitpflege                                                                | 42.500                        | 46.736                | 4.236            | 9,97%          |
| Heimerziehung                                                                 | 362.000                       | 353.426               | -8.574           | -2,37%         |
| Unterbringung, Versorgung und Betreuung ausländischer Kinder und Jugendlicher | 10.600                        | 302                   | -10.298          | -97,15%        |
| Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung                                  | 9.500                         | 12.945                | 3.445            | 36,26%         |
| Hilfen für junge Volljährige                                                  | 14.500                        | 51.807                | 37.307           | 257,29%        |
| Seelisch behinderte Kinder                                                    | 69.500                        | 91.224                | 21.724           | 31,26%         |
| Vorl. Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u. Jugendlichen                         | 45.400                        | 28.473                | -16.927          | -37,28%        |
| Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes                                       | 329.000                       | 1.269.516             | 940.516          | 285,87%        |
| Eingliederungshilfe nach dem SGB IX                                           | 1.087.800                     | 1.003.901             | -83.899          | -7,71%         |
| Sonstige soziale Angelegenheiten, Bildung und Teilhabe § 6b BKGG              | 3.200                         | 1.813                 | -1.387           | -43,35%        |
| Sinnesbehindertengeld                                                         | 27.800                        | 11.656                | -16.144          | -58,07%        |

| Bezeichnung                                         | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung       |                  |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|
|                                                     |                               |                       | €                | %                |
| <b>Weitere Finanzeinnahmen</b>                      | <b>156.500</b>                | <b>147.266</b>        | <b>-9.234</b>    | <b>-5,90%</b>    |
| Rechtsamt                                           | 200                           | -843                  | -1.043           | -521,25%         |
| Kreiskasse                                          | 19.000                        | 12.353                | -6.647           | -34,99%          |
| Umweltamt                                           | 3.000                         | 639                   | -2.361           | -78,70%          |
| Aufgaben der unteren Wasserbehörde                  | 1.500                         | 0                     | -1.500           | -100,00%         |
| Schulverwaltungsamt                                 | 25.000                        | 31.506                | 6.506            | 26,03%           |
| Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz             | 0                             | 2.029                 | 2.029            |                  |
| Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes             | 82.100                        | 80.315                | -1.785           | -2,17%           |
| Gesundheitsamt                                      | 0                             | 4.832                 | 4.832            |                  |
| Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt          | 11.400                        | 6.703                 | -4.697           | -41,20%          |
| Bauordnung                                          | 2.000                         | 0                     | -2.000           | -100,00%         |
| Förderung des öffentl. Personennahverkehrs          | 2.500                         | 1.250                 | -1.250           | -50,00%          |
| <b>Kalkulatorische Einnahmen</b>                    | <b>41.000</b>                 | <b>34.142</b>         | <b>-6.858</b>    | <b>-16,73%</b>   |
| Sonstige allg. Finanzwirtschaft                     | 41.000                        | 34.142                | -6.858           | -16,73%          |
| <b>Zuführung vom Vermögenshaushalt</b>              | <b>8.600</b>                  | <b>1.595.574</b>      | <b>1.586.974</b> | <b>18453,18%</b> |
| Zuführung vom Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen | 8.600                         | 1.595.574             | 1.586.974        | 18453,18%        |

Die wichtigsten **Mehr- bzw. Weniger-Ausgaben** werden in folgenden Positionen ausgewiesen:

| Bezeichnung                            | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung      |                |
|----------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|
|                                        |                               |                       | €               | %              |
| <b>Personalausgaben</b>                | <b>40.707.348</b>             | <b>39.853.261</b>     | <b>-854.088</b> | <b>-2,10%</b>  |
| Allgemeine Verwaltung                  | 9.228.300                     | 8.999.674             | -228.626        | -2,48%         |
| Ordnungsverwaltung                     | 3.550.590                     | 3.529.439             | -21.151         | -0,60%         |
| Umweltverwaltung                       | 2.390.300                     | 2.471.885             | 81.585          | 3,41%          |
| Brand-, Katastrophenschutz, Leitstelle | 2.046.600                     | 1.987.928             | -58.672         | -2,87%         |
| Schulen                                | 6.458.100                     | 6.414.351             | -43.749         | -0,68%         |
| Musikschule, Volkshochschule           | 1.433.777                     | 1.279.520             | -154.256        | -10,76%        |
| Sozialverwaltung                       | 9.611.382                     | 9.082.120             | -529.262        | -5,51%         |
| Jugendhilfe                            | 2.200                         | 677                   | -1.523          | -69,25%        |
| Gesundheitsverwaltung                  | 3.677.900                     | 3.653.555             | -24.345         | -0,66%         |
| Bauverwaltung, Bauordnung              | 2.176.600                     | 1.965.580             | -211.020        | -9,69%         |
| Wirtschaftsförderung, ÖPNV             | 456.000                       | 468.532               | 12.532          | 2,75%          |
| Sonstige allg. Finanzwirtschaft        | -324.400                      | 0                     | 324.400         | -100,00%       |
| <b>Unterhaltungsausgaben</b>           | <b>1.913.310</b>              | <b>1.635.622</b>      | <b>-277.688</b> | <b>-14,51%</b> |
| Verwaltungsgebäude                     | 91.337                        | 79.213                | -12.124         | -13,27%        |
| Katastrophen- und Zivilschutz          | 0                             | 18.522                | 18.522          |                |
| Grundschulen                           | 83.829                        | -165.446              | -249.275        | -297,36%       |
| Regelschulen                           | 99.509                        | -159.507              | -259.017        | -260,29%       |
| Gymnasien                              | 135.779                       | 95.180                | -40.598         | -29,90%        |
| Förderschulen                          | 61.219                        | 57.189                | -4.030          | -6,58%         |
| Kreisstraßen                           | 1.048.125                     | 1.317.771             | 269.646         | 25,73%         |

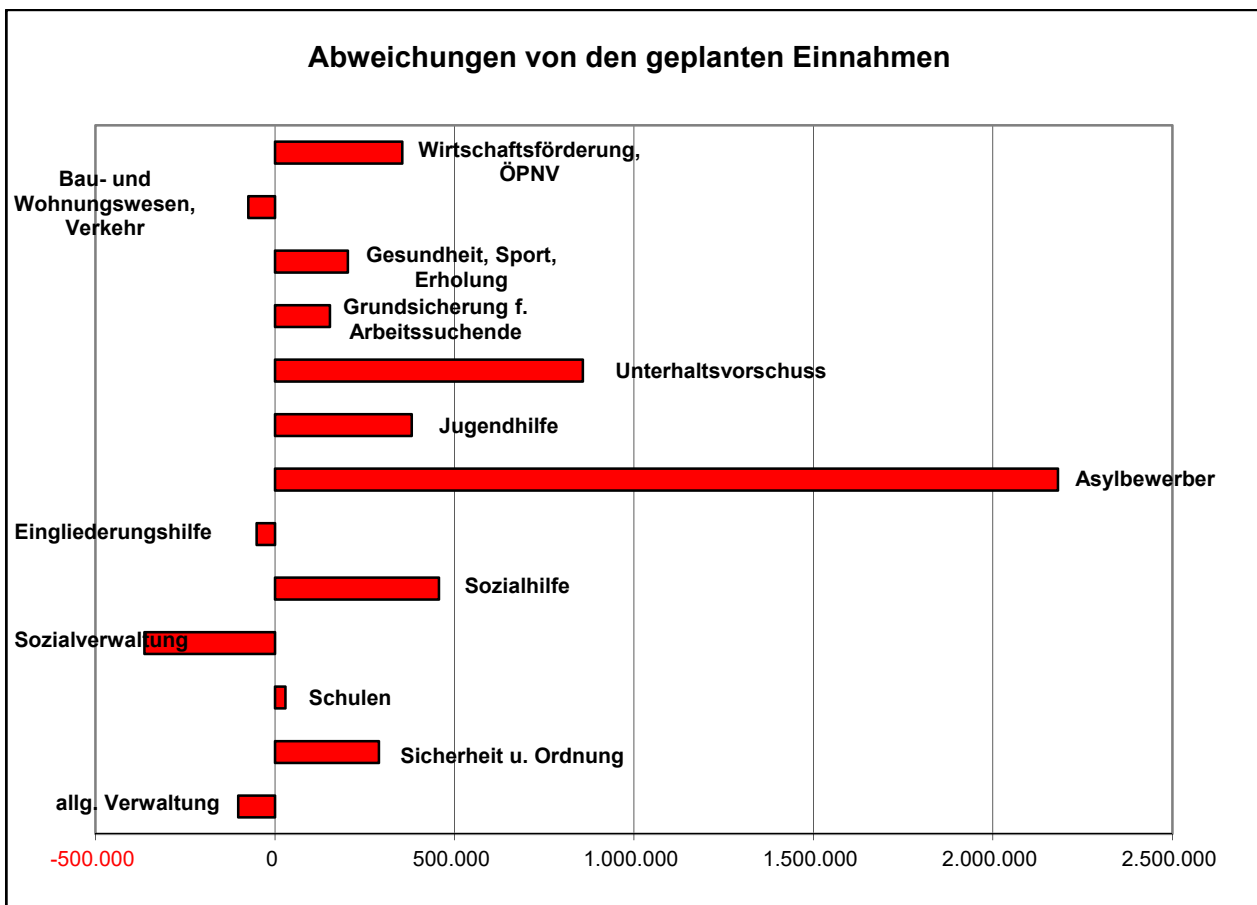
| Bezeichnung                                             | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung      |               |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------|
|                                                         |                               |                       | €               | %             |
| <b>Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände</b> | <b>888.862</b>                | <b>818.403</b>        | <b>-70.458</b>  | <b>-7,93%</b> |
| Beschaffung                                             | 135.000                       | 108.343               | -26.657         | -19,75%       |
| Brandschutz                                             | 36.789                        | 41.496                | 4.707           | 12,80%        |
| Katastrophen- und Zivilschutz                           | 10.272                        | 18.580                | 8.307           | 80,87%        |
| Rettungsleitstelle                                      | 106.531                       | 84.381                | -22.150         | -20,79%       |
| Grundschulen                                            | 105.000                       | 81.087                | -23.913         | -22,77%       |
| Regelschulen                                            | 55.600                        | 54.230                | -1.370          | -2,46%        |
| Förderschulen                                           | 28.500                        | 26.754                | -1.746          | -6,13%        |
| Medienzentrum                                           | 36.915                        | 32.867                | -4.048          | -10,97%       |
| Volkshochschule                                         | 3.460                         | 1.293                 | -2.166          | -62,61%       |
| <b>Mieten und Pachten</b>                               | <b>2.482.672</b>              | <b>2.385.983</b>      | <b>-96.689</b>  | <b>-3,89%</b> |
| Verwaltungsgebäude                                      | 254.557                       | 199.037               | -55.520         | -21,81%       |
| Katastrophen- und Zivilschutz                           | 92.900                        | 90.340                | -2.560          | -2,76%        |
| Regelschulen                                            | 26.000                        | 8.330                 | -17.670         | -67,96%       |
| Internat der Berufsschulen des Landkreises Gotha        | 290.000                       | 280.743               | -9.257          | -3,19%        |
| Volkshochschule                                         | 91.000                        | 81.368                | -9.632          | -10,58%       |
| <b>Bewirtschaftungskosten</b>                           | <b>8.734.014</b>              | <b>9.042.623</b>      | <b>308.609</b>  | <b>3,53%</b>  |
| Verwaltungsgebäude                                      | 620.000                       | 634.000               | 14.000          | 2,26%         |
| Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen              | 14.000                        | 12.527                | -1.473          | -10,52%       |
| Katastrophen- und Zivilschutz                           | 9.000                         | 6.121                 | -2.879          | -31,99%       |
| Grundschulen                                            | 1.069.445                     | 1.159.445             | 90.000          | 8,66%         |
| Regelschulen                                            | 1.012.600                     | 1.102.600             | 90.000          | 8,89%         |
| Gymnasien                                               | 1.435.200                     | 1.635.200             | 200.000         | 13,94%        |
| Berufsschulen                                           | 838.397                       | 993.397               | 155.000         | 17,75%        |
| Gemeinschaftsschulen                                    | 288.700                       | 314.700               | 26.000          | 9,01%         |
| Kooperative Gesamtschule "Herzog Ernst" Gotha           | 236.300                       | 246.300               | 10.000          | 4,23%         |
| Musikschule                                             | 22.300                        | 26.300                | 4.000           | 17,94%        |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Einzelunterkünfte     | 707.297                       | 435.060               | -272.237        | -39,26%       |
| Allgemeines Grundvermögen                               | 4.000                         | 724                   | -3.276          | -81,90%       |
| <b>Haltung von Fahrzeugen</b>                           | <b>194.673</b>                | <b>192.447</b>        | <b>-2.227</b>   | <b>-1,14%</b> |
| Fuhrpark                                                | 130.811                       | 128.619               | -2.193          | -1,68%        |
| <b>besondere Aufwendungen für Bedienstete</b>           | <b>288.663</b>                | <b>317.928</b>        | <b>29.266</b>   | <b>10,14%</b> |
| Aus- und Fortbildung                                    | 200.000                       | 246.521               | 46.521          | 23,26%        |
| Beschaffung                                             | 26.400                        | 18.114                | -8.286          | -31,39%       |
| Personalrat                                             | 7.500                         | 2.262                 | -5.238          | -69,84%       |
| Katastrophen- und Zivilschutz                           | 450                           | 4.106                 | 3.656           | 813,13%       |
| Rettungsleitstelle                                      | 3.000                         | 0                     | -3.000          | -100,00%      |
| Förderung von Kindern in Tagespflege                    | 2.000                         | 798                   | -1.202          | -60,10%       |
| Mitarbeiterfortbildung                                  | 6.700                         | 3.845                 | -2.855          | -42,61%       |
| <b>Weitere Verwaltungsausgaben</b>                      | <b>15.447.743</b>             | <b>15.300.463</b>     | <b>-147.280</b> | <b>-0,95%</b> |
| Partnerschaften                                         | 3.000                         | 0                     | -3.000          | -100,00%      |
| Straßenverkehrsamt                                      | 49.400                        | 41.914                | -7.486          | -15,15%       |
| Ausländerbehörde                                        | 3.500                         | 956                   | -2.544          | -72,69%       |
| Umweltamt                                               | 11.394                        | 6.394                 | -5.000          | -43,88%       |
| Aufgaben der unteren Naturschutzbehörde                 | 48.553                        | 36.060                | -12.493         | -25,73%       |

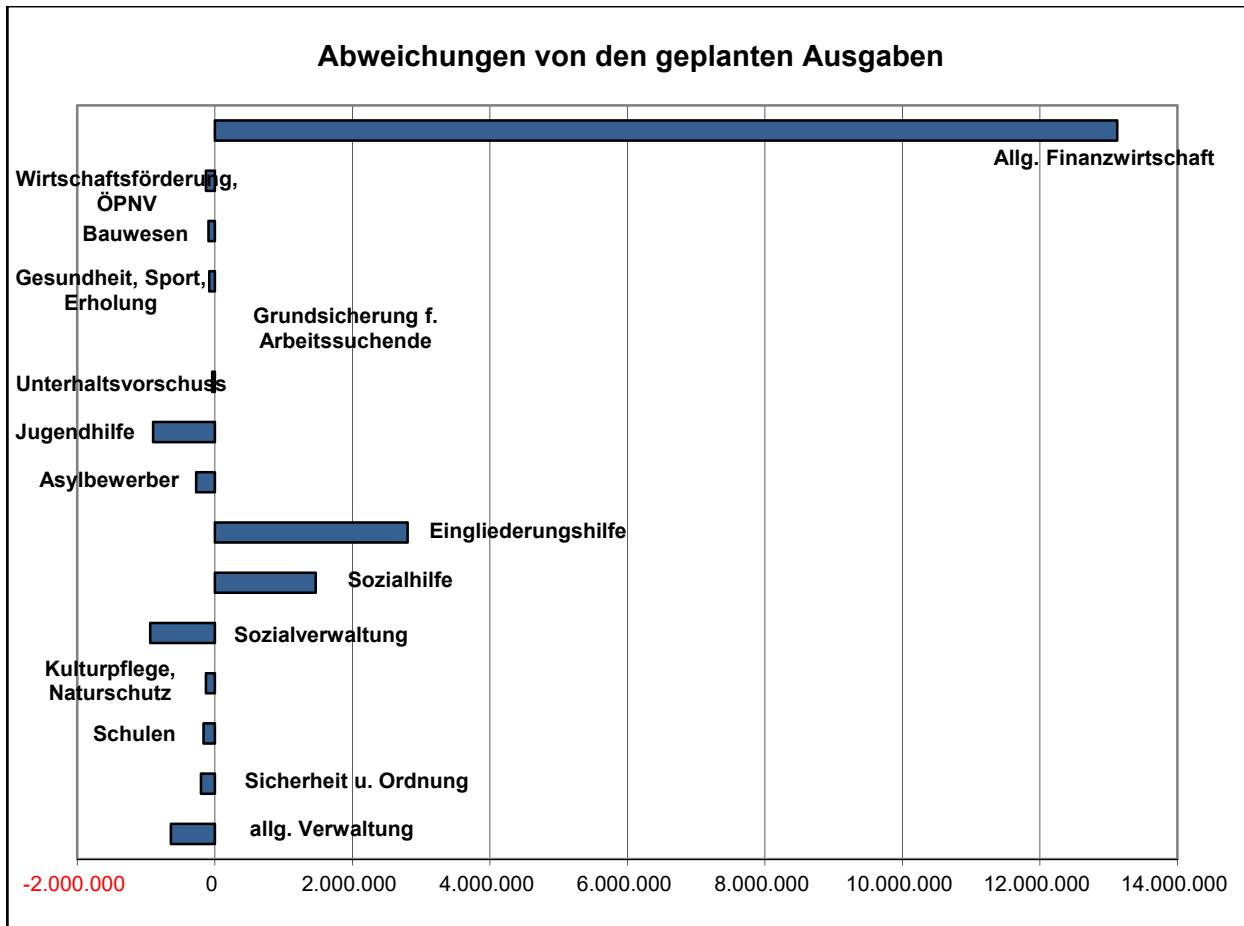
| Bezeichnung                                | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung      |                |
|--------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|
|                                            |                               |                       | €               | %              |
| Brandschutz                                | 50.583                        | 57.383                | 6.800           | 13,44%         |
| Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen | 73.100                        | 57.716                | -15.384         | -21,05%        |
| Rettungsleitstelle                         | 55.900                        | 46.605                | -9.295          | -16,63%        |
| Grundschulen                               | 143.047                       | 135.542               | -7.505          | -5,25%         |
| Berufsschulen                              | 67.332                        | 66.077                | -1.254          | -1,86%         |
| Gemeinschaftsschulen                       | 16.831                        | 12.634                | -4.198          | -24,94%        |
| Förderschulen                              | 58.203                        | 64.278                | 6.075           | 10,44%         |
| Medienzentrum                              | 33.000                        | 28.831                | -4.169          | -12,63%        |
| Schülerspeisung                            | 115.000                       | 113.637               | -1.363          | -1,19%         |
| Musikschule                                | 5.926                         | 3.310                 | -2.616          | -44,15%        |
| Volkshochschule                            | 12.100                        | 8.191                 | -3.909          | -32,30%        |
| Denkmalschutz und -pflege                  | 5.500                         | 0                     | -5.500          | -100,00%       |
| Gesundheitsamt                             | 81.146                        | 52.169                | -28.977         | -35,71%        |
| Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt | 34.100                        | 35.720                | 1.620           | 4,75%          |
| Bauordnung                                 | 130.000                       | 91.749                | -38.251         | -29,42%        |
| Tourismusförderung                         | 5.000                         | 3.864                 | -1.136          | -22,73%        |
| Wirtschaftsförderung                       | 19.500                        | 14.758                | -4.742          | -24,32%        |
| <b>Schülerbeförderung</b>                  | <b>3.819.300</b>              | <b>3.766.528</b>      | <b>-52.772</b>  | <b>-1,38%</b>  |
| <b>Steuern, Versicherungen</b>             | <b>1.154.789</b>              | <b>1.013.733</b>      | <b>-141.056</b> | <b>-12,21%</b> |
| Kämmerei                                   | 199.355                       | 169.676               | -29.679         | -14,89%        |
| Straßenverkehrsamt                         | 1.000                         | 0                     | -1.000          | -100,00%       |
| Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen | 20.400                        | 0                     | -20.400         | -100,00%       |
| Rettungsleitstelle                         | 13.900                        | 0                     | -13.900         | -100,00%       |
| Versicherungsbeiträge                      | 652.200                       | 582.206               | -69.994         | -10,73%        |
| Gesundheitsamt                             | 4.700                         | 0                     | -4.700          | -100,00%       |
| <b>Geschäftsausgaben</b>                   | <b>3.323.564</b>              | <b>2.632.081</b>      | <b>-691.482</b> | <b>-20,81%</b> |
| Rechtsamt                                  | 70.009                        | 58.190                | -11.819         | -16,88%        |
| Öffentlichkeitsarbeit                      | 200.000                       | 189.125               | -10.875         | -5,44%         |
| Gleichstellungs- und Ausländerbeauftragter | 25.198                        | 13.209                | -11.989         | -47,58%        |
| Datenschutzbeauftragter                    | 50.000                        | 41.983                | -8.017          | -16,03%        |
| Kämmerei                                   | 35.024                        | 26.743                | -8.280          | -23,64%        |
| Kreiskasse                                 | 38.000                        | 40.203                | 2.203           | 5,80%          |
| Kommunikationstechnik                      | 413.800                       | 222.244               | -191.556        | -46,29%        |
| Hauptarchiv                                | 6.000                         | 0                     | -6.000          | -100,00%       |
| Beschaffung                                | 585.508                       | 531.004               | -54.504         | -9,31%         |
| Personalrat                                | 2.101                         | 1.001                 | -1.100          | -52,37%        |
| Leistungen für Verwaltungsangehörige       | 40.000                        | 24.379                | -15.621         | -39,05%        |
| Umweltamt                                  | 3.462                         | 498                   | -2.964          | -85,61%        |
| Aufgaben der unteren Naturschutzbehörde    | 146.157                       | 85.222                | -60.935         | -41,69%        |
| Rettungsleitstelle                         | 34.560                        | 24.754                | -9.807          | -28,38%        |
| Musikschule                                | 9.172                         | 4.132                 | -5.039          | -54,95%        |
| Volkshochschule                            | 41.555                        | 22.356                | -19.199         | -46,20%        |
| Sozialamt                                  | 308.414                       | 320.133               | 11.719          | 3,80%          |
| Landesprogramm Solidarisches Zusammenleben | 37.384                        | 0                     | -37.384         | -100,00%       |
| Betreuungsstelle                           | 2.000                         | 0                     | -2.000          | -100,00%       |

| Bezeichnung                                                                        | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung       |                |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------|----------------|
|                                                                                    |                               |                       | €                | %              |
| Jugendamt                                                                          | 20.049                        | 17.049                | -3.000           | -14,96%        |
| Gesundheitsamt                                                                     | 29.467                        | 10.727                | -18.741          | -63,60%        |
| Hochbauverwaltung                                                                  | 6.764                         | 5.730                 | -1.033           | -15,28%        |
| Bauordnung                                                                         | 503.000                       | 407.671               | -95.329          | -18,95%        |
| Wirtschaftsförderung                                                               | 151.300                       | 15.148                | -136.152         | -89,99%        |
| Förderung des öffentl. Personennahverkehrs                                         | 60.000                        | 76.873                | 16.873           | 28,12%         |
| Allgemeines Grundvermögen                                                          | 9.000                         | 3.315                 | -5.685           | -63,17%        |
| <b>Weitere allg. sächliche Ausgaben</b>                                            | <b>279.698</b>                | <b>275.559</b>        | <b>-4.139</b>    | <b>-1,48%</b>  |
| Wirtschaftsförderung                                                               | 30.000                        | 28.000                | -2.000           | -6,67%         |
| <b>Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>                            | <b>3.252.793</b>              | <b>3.086.794</b>      | <b>-165.999</b>  | <b>-5,10%</b>  |
| Straßenverkehrsamt                                                                 | 70.000                        | 57.630                | -12.370          | -17,67%        |
| Rettungsdienst                                                                     | 15.000                        | 8.573                 | -6.427           | -42,85%        |
| Berufsschulen                                                                      | 89.491                        | 56.307                | -33.183          | -37,08%        |
| Förderschulen                                                                      | 4.000                         | 3.000                 | -1.000           | -24,99%        |
| Sozialamt                                                                          | 70.000                        | 60.491                | -9.509           | -13,58%        |
| Verwaltung der Grundsicherung f. Arbeitssuchende                                   | 1.735.000                     | 1.659.940             | -75.060          | -4,33%         |
| Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes                                            | 435.000                       | 416.272               | -18.728          | -4,31%         |
| Gesundheitsamt                                                                     | 27.000                        | 21.691                | -5.309           | -19,66%        |
| Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt                                         | 5.000                         | 953                   | -4.047           | -80,95%        |
| <b>Kalkulatorische Kosten</b>                                                      | <b>41.000</b>                 | <b>34.142</b>         | <b>-6.858</b>    | <b>-16,73%</b> |
| Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen                                         | 20.732                        | 15.167                | -5.564           | -26,84%        |
| <b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>                               | <b>15.163.141</b>             | <b>14.970.011</b>     | <b>-193.130</b>  | <b>-1,27%</b>  |
| Kreistag                                                                           | 54.000                        | 44.730                | -9.270           | -17,17%        |
| Aufgaben der unteren Naturschutzbehörde                                            | 16.900                        | 6.260                 | -10.640          | -62,96%        |
| Katastrophen- und Zivilschutz                                                      | 14.000                        | 0                     | -14.000          | -100,00%       |
| Grundschulen                                                                       | 722.300                       | 812.899               | 90.599           | 12,54%         |
| Gemeinschaftsschulen                                                               | 36.800                        | 45.303                | 8.503            | 23,11%         |
| Medienzentrum                                                                      | 7.500                         | 4.125                 | -3.375           | -45,00%        |
| Thüringen Philharmonie Gotha - Eisenach e.V.                                       | 1.065.000                     | 1.141.774             | 76.774           | 7,21%          |
| Volkshochschule                                                                    | 2.500                         | 247                   | -2.253           | -90,13%        |
| Förderung der Integration von Flüchtlingen                                         | 257.100                       | 250.923               | -6.177           | -2,40%         |
| Landesprogramm Solidarisches Zusammenleben                                         | 765.500                       | 501.978               | -263.522         | -34,42%        |
| Betreuungsstelle                                                                   | 35.000                        | 9.425                 | -25.575          | -73,07%        |
| Jugendpauschale, sonstige Jugendarbeit                                             | 3.076.611                     | 3.067.115             | -9.496           | -0,31%         |
| Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz                                            | 114.320                       | 130.251               | 15.931           | 13,94%         |
| Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                                        | 268.870                       | 262.251               | -6.619           | -2,46%         |
| Förderung der Wohlfahrtspflege                                                     | 238.100                       | 232.552               | -5.548           | -2,33%         |
| Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes                                            | 4.000                         | 333                   | -3.667           | -91,66%        |
| Sportförderung                                                                     | 471.164                       | 476.164               | 5.000            | 1,06%          |
| Bauleitplanung                                                                     | 15.000                        | 0                     | -15.000          | -100,00%       |
| Wirtschaftsförderung                                                               | 128.553                       | 115.251               | -13.302          | -10,35%        |
| <b>Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe, Grundsicherung, Eingliederungshilfe</b> | <b>90.654.862</b>             | <b>94.016.424</b>     | <b>3.361.563</b> | <b>3,71%</b>   |
| Hilfe zur Pflege                                                                   | 5.065.853                     | 5.970.553             | 904.700          | 17,86%         |
| Hilfen zur Gesundheit                                                              | 21.414                        | 85.202                | 63.788           | 297,87%        |
| Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung                                    | 6.294.573                     | 6.794.573             | 500.000          | 7,94%          |

| Bezeichnung                                                                                | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung        |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|
|                                                                                            |                               |                       | €                 | %               |
| Projektmittel Jugendarbeit                                                                 | 191.274                       | 225.869               | 34.595            | 18,09%          |
| Unterbringung v. Müttern oder Vätern mit Kindern                                           | 657.890                       | 530.190               | -127.700          | -19,41%         |
| Hilfen zur Erziehung                                                                       | 1.844.536                     | 1.493.805             | -350.731          | -19,01%         |
| Hilfen für junge Volljährige                                                               | 862.582                       | 657.582               | -205.000          | -23,77%         |
| Seelisch behinderte Kinder                                                                 | 3.087.306                     | 2.850.106             | -237.200          | -7,68%          |
| Amtsvormundschaft, Beistandschaft                                                          | 10.800                        | 5.821                 | -4.980            | -46,11%         |
| Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes                                                    | 4.024.500                     | 4.007.836             | -16.664           | -0,41%          |
| Eingliederungshilfe nach dem SGB IX                                                        | 33.100.604                    | 35.904.770            | 2.804.166         | 8,47%           |
| Sonstige soziale Angelegenheiten, überörtliche Träger                                      | 41.800                        | 40.270                | -1.530            | -3,66%          |
| <b>Sonstige Finanzausgaben</b>                                                             | <b>309.722</b>                | <b>296.574</b>        | <b>-13.148</b>    | <b>-4,25%</b>   |
| <b>Zuführung zum Vermögenshaushalt</b>                                                     | <b>573.100</b>                | <b>13.386.155</b>     | <b>12.813.055</b> | <b>2235,75%</b> |
| Zuführung an den Vermögenshaushalt                                                         | 563.500                       | 9.133.355             | 8.569.855         | 1520,83%        |
| Zuführung an den Vermögenshaushalt zur Bildung Sonderrücklage Rückzahlung v. Fördermitteln | 0                             | 4.252.800             | 4.252.800         |                 |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt zur Bildung Sonderrücklage Sabbatjahr                      | 9.600                         | 0                     | -9.600            | -100,00%        |

Darstellung der Abweichungen vom endgültigen Haushaltsansatz in ausgewählten Bereichen:





### Vermögenshaushalt

Im Vermögenshaushalt waren nach der Haushaltssatzung Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 22.238.200,00 € veranschlagt. Zweckgebundene Mehreinnahmen gab es 2023 in Höhe von 34.752,91 €. Somit beträgt der endgültige Haushaltsansatz 2023 22.272.952,91 €.

Nach dem Rechnungsergebnis betragen die Einnahmen des Vermögenshaushalts 24.229.850,90 €. Sie sind damit um 1.956.897,99 € höher als der endgültige Planansatz es vorsah.

Als Ergebnis der Jahresrechnung werden Ausgaben in Höhe von 24.229.850,90 € ausgewiesen. Die Abweichung vom endgültigen Ansatz beträgt danach ebenfalls + 1.956.897,99 € bzw. +8,8 %.

Anlage 1, Blatt 3 beinhaltet alle Abweichungen von den Ansätzen des Vermögenshaushalts nach Einnahme- bzw. Ausgabearten (Gruppierung). Das Blatt 3 der Anlage 2 stellt diese Abweichungen nach Aufgabenbereichen dar (Gliederung).

In der Hauptsache sind folgende Positionen betroffen:



## Einnahmen Vermögenshaushalt

| Bezeichnung                                                     | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung        |                 |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|
|                                                                 |                               |                       | €                 | %               |
| <b>Zuführung vom Verwaltungshaushalt</b>                        | <b>573.100</b>                | <b>13.386.155</b>     | <b>12.813.055</b> | <b>2235,75%</b> |
| Zuführung vom Verwaltungshaushalt                               | 563.500                       | 9.133.355             | 8.569.855         | 1520,83%        |
| Zuführung vom Verwaltungshaushalt für Sonderrücklagen           | 0                             | 4.252.800             | 4.252.800         |                 |
| Zuführung vom Verwaltungshaushalt für Sonderrücklage Sabbatjahr | 9.600                         | 0                     | -9.600            | -100,00%        |
| <b>Entnahme aus Rücklagen</b>                                   | <b>8.743.100</b>              | <b>1.595.574</b>      | <b>-7.147.526</b> | <b>-81,75%</b>  |
| Entnahme aus der allgemeinen Rücklage                           | 8.734.500                     | 0                     | -8.734.500        | -100,00%        |
| Entnahme aus Sonderrücklagen                                    | 8.600                         | 0                     | -8.600            | -100,00%        |
| Entnahme aus Sonderrücklage Sabbatjahr                          | 0                             | 45.574                | 45.574            |                 |
| Entnahme aus Sonderrücklagen                                    | 0                             | 1.550.000             | 1.550.000         |                 |
| <b>Einnahmen aus Verkauf, Abwicklung von Baumaßnahmen</b>       | <b>0</b>                      | <b>39.401</b>         | <b>39.401</b>     |                 |
| Fuhrpark                                                        | 0                             | 4.000                 | 4.000             |                 |
| Berufsschulzentrum "Gotha-West"                                 | 0                             | 401                   | 401               |                 |
| Allgemeines Grundvermögen                                       | 0                             | 35.000                | 35.000            |                 |
| <b>Zuweisungen für Investitionen</b>                            | <b>12.925.600</b>             | <b>9.177.568</b>      | <b>-3.748.032</b> | <b>-29,00%</b>  |
| Besondere Investitionspauschale für Schulen                     | 1.520.000                     | 1.514.892             | -5.108            | -0,34%          |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Gemeinschaftsunterkünfte      | 3.500.000                     | 0                     | -3.500.000        | -100,00%        |
| Allgemeine Bauverwaltung                                        | 0                             | 1.213.142             | 1.213.142         |                 |
| K 7 Goldbach - Wangenheim - Kreisgrenze                         | 0                             | 165.000               | 165.000           |                 |
| K 13 Waltershausen - Teutleben                                  | 0                             | 343.000               | 343.000           |                 |
| K 27 Hohenkirchen - Erleben                                     | 580.000                       | 130.000               | -450.000          | -77,59%         |
| K 29 Crawinkel - Kreisgrenze                                    | 0                             | 400                   | 400               |                 |
| Förderung des öffentl. Personennahverkehrs                      | 989.600                       | 744.300               | -245.300          | -24,79%         |
| Allg. Zuweisungen und Umlagen                                   | 3.807.500                     | 2.538.335             | -1.269.165        | -33,33%         |

## Ausgaben Vermögenshaushalt

| Bezeichnung                                           | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung        |                  |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|------------------|
|                                                       |                               |                       | €                 | %                |
| <b>Zuführung zum Verwaltungshaushalt</b>              | <b>8.600</b>                  | <b>1.595.574</b>      | <b>1.586.974</b>  | <b>18453,18%</b> |
| Zuführung zum Verwaltungshaushalt aus Sonderrücklagen | 8.600                         | 1.595.574             | 1.586.974         | 18453,18%        |
| <b>Zuführung an Rücklagen</b>                         | <b>9.600</b>                  | <b>8.744.220</b>      | <b>8.734.620</b>  | <b>90985,63%</b> |
| Zuführung an die allgemeine Rücklage                  | 0                             | 4.491.420             | 4.491.420         |                  |
| Zuführung an Sonderrücklagen                          | 0                             | 4.252.800             | 4.252.800         |                  |
| Zuführung an Sonderrücklage Sabbatjahr                | 9.600                         | 0                     | -9.600            | -100,00%         |
| <b>Erwerb von Sachen des Anlagevermögens</b>          | <b>7.612.600</b>              | <b>6.338.624</b>      | <b>-1.273.976</b> | <b>-16,74%</b>   |
| Verwaltungsgebäude                                    | 6.000                         | -361                  | -6.361            | -106,02%         |
| Humboldtstraße 18                                     | 0                             | 6.000                 | 6.000             |                  |
| Waltershäuser Str. 136                                | 0                             | 6.000                 | 6.000             |                  |
| Ausstattung der Verwaltung                            | 74.500                        | 58.399                | -16.101           | -21,61%          |
| Informations- und Datentechnik                        | 1.246.300                     | 642.161               | -604.139          | -48,47%          |
| Fuhrpark                                              | 55.000                        | 63.754                | 8.754             | 15,92%           |

| Bezeichnung                                                | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung        |                |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------|
|                                                            |                               |                       | €                 | %              |
| Feuerwehr Gotha                                            | 0                             | -347                  | -347              |                |
| Feuerwehr Waltershausen/Friedrichroda                      | 1.044.500                     | 1.040.818             | -3.682            | -0,35%         |
| Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen                 | 29.000                        | 34.500                | 5.500             | 18,97%         |
| Katastrophen- und Zivilschutz                              | 24.000                        | 10.995                | -13.005           | -54,19%        |
| Rettungsleitstelle                                         | 209.200                       | 1.278                 | -207.922          | -99,39%        |
| Grundschule "Friedrich Buschmann" Friedrichroda            | 0                             | -2.315                | -2.315            |                |
| Regelschule "Prof. Hermann Anders Krüger" Neudietendorf    | 120.000                       | 0                     | -120.000          | -100,00%       |
| Berufsschulen                                              | 138.500                       | 138.097               | -403              | -0,29%         |
| Förderschulen                                              | 14.000                        | -10.277               | -24.277           | -173,41%       |
| Kooperative Gesamtschule "Herzog Ernst" Gotha              | 14.000                        | 17.326                | 3.326             | 23,76%         |
| Medienzentrum                                              | 1.449.000                     | 1.453.900             | 4.900             | 0,34%          |
| Musikschule                                                | 6.000                         | 5.997                 | -3                | -0,05%         |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Gemeinschaftsunterkünfte | 8.000                         | 0                     | -8.000            | -100,00%       |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Einzelunterkünfte        | 50.000                        | 0                     | -50.000           | -100,00%       |
| Kreisstraßen                                               | 20.000                        | -9.477                | -29.477           | -147,38%       |
| Förderung des öffentl. Personennahverkehrs                 | 1.319.500                     | 1.099.575             | -219.925          | -16,67%        |
| Allgemeines Grundvermögen                                  | 2.500                         | 0                     | -2.500            | -100,00%       |
| <b>Baumaßnahmen</b>                                        | <b>12.737.553</b>             | <b>5.690.318</b>      | <b>-7.047.235</b> | <b>-55,33%</b> |
| Brandschutz                                                | 0                             | -14.628               | -14.628           |                |
| Katastrophen- und Zivilschutz                              | 0                             | 21.000                | 21.000            |                |
| Grundschule "Friedrich Buschmann" Friedrichroda            | 6.400                         | 5.116                 | -1.284            | -20,07%        |
| Grundschule "Carl Eduard Meinung" Ohrdruf                  | 0                             | -123.003              | -123.003          |                |
| Grundschule Sonneborn                                      | 250.000                       | 136.995               | -113.005          | -45,20%        |
| Grundschule "Am Rennsteig" Tambach-Dietharz                | 0                             | -10.000               | -10.000           |                |
| Grundschule "Adolf von Trützschler" Wölfis                 | 40.000                        | 124.828               | 84.828            | 212,07%        |
| Regelschule "Helene Lange" Friedrichroda                   | 0                             | -41.799               | -41.799           |                |
| Regelschule "An der Nesse" Molschleben                     | 0                             | 15.972                | 15.972            |                |
| Regelschule "Prof. Hermann Anders Krüger" Neudietendorf    | 1.165.000                     | -412.961              | -1.577.961        | -135,45%       |
| Regelschule "Michaelisschule" Ohrdruf                      | 25.000                        | 0                     | -25.000           | -100,00%       |
| Regelschule "Nesseltschule" Warza                          | 15.000                        | -40.229               | -55.229           | -368,20%       |
| Regelschule "Am Rennsteig" Tambach-Dietharz                | 15.000                        | -18.864               | -33.864           | -225,76%       |
| Gymnasium "Arnoldschule" Gotha                             | 10.000                        | -30.000               | -40.000           | -400,00%       |
| Gymnasium "Ernestinum" Gotha                               | 2.350.000                     | 1.350.000             | -1.000.000        | -42,55%        |
| Gymnasium "Gleichense" Ohrdruf                             | 180.000                       | 225.000               | 45.000            | 25,00%         |
| "Perthes-Gymnasium" Friedrichroda                          | 0                             | -1.568                | -1.568            |                |
| Gymnasium "Gustav Freytag" Gotha                           | 0                             | -5.000                | -5.000            |                |
| Berufsschulzentrum "Gotha-West"                            | 0                             | -82.742               | -82.742           |                |
| Gemeinschaftsschule "Am Inselsberg" Bad Tabarz             | 0                             | -5.011                | -5.011            |                |
| Regionales Förderzentrum Gotha "Lucas-Cranach-Schule"      | 25.000                        | -30.000               | -55.000           | -220,00%       |
| Kooperative Gesamtschule "Herzog Ernst" Gotha              | 500.000                       | 0                     | -500.000          | -100,00%       |
| Medienzentrum                                              | 550.000                       | -264.501              | -814.501          | -148,09%       |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Gemeinschaftsunterkünfte | 3.500.000                     | 34.898                | -3.465.102        | -99,00%        |
| Allg. Bauverwaltung                                        | 150.000                       | 1.357.142             | 1.207.142         | 804,76%        |
| Kreisstraßen                                               | 15.000                        | -17.579               | -32.579           | -217,19%       |
| K 7 Goldbach - Wangenheim - Kreisgrenze                    | 300.000                       | 164.992               | -135.008          | -45,00%        |

| Bezeichnung                                        | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Abweichung     |                |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|
|                                                    |                               |                       | €              | %              |
| K 9 Engelsbach - Finsterbergen                     | 0                             | -50.000               | -50.000        |                |
| K 19 Ballstädt - Gräfentonna                       | 0                             | -85.000               | -85.000        |                |
| K 24 Friemar - Tröchtelborn - L 1044               | 0                             | -70.000               | -70.000        |                |
| K 25 Neudietendorf - Ingersleben - Marienthal      | 0                             | -83.893               | -83.893        |                |
| <b>Tilgung von Krediten</b>                        | <b>1.784.600</b>              | <b>1.787.339</b>      | <b>2.739</b>   | <b>0,15%</b>   |
| Sonstige allg. Finanzwirtschaft                    | 1.784.600                     | 1.787.339             | 2.739          | 0,15%          |
| <b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b> | <b>120.000</b>                | <b>73.776</b>         | <b>-46.224</b> | <b>-38,52%</b> |
| Katastrophen- und Zivilschutz                      | 45.000                        | 170.000               | 125.000        | 277,78%        |
| Sportförderung                                     | 24.000                        | -126.000              | -150.000       | -625,00%       |
| Tourismusförderung                                 | 0                             | 20.000                | 20.000         |                |
| Förderung des öffentl. Personennahverkehrs         | 0                             | 7.296                 | 7.296          |                |

Als Anlage 12 ist dem Erläuterungsbericht die Abrechnung der Verpflichtungsermächtigungen beigefügt. Im Haushaltsplan 2023 waren 3.320.000,00 € Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

Diese Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen. Auch im Jahr 2023 kam es in vielen Fällen zu Verzögerungen im Planungsablauf und bei Auftragsvergaben.

## 2.4 Bereitstellung von Mehrausgaben

In diesem Abschnitt wird die Bereitstellung von Mehrausgaben durch Erhöhung von Ausgabeansätzen (Zweckbindungsvermerke, Verwendung Deckungsreserven) und durch über- bzw. außerplanmäßigen Ausgaben bzw. über Deckungsvermerke dargestellt.

### 2.4.1 Leistung von Mehrausgaben ohne Bewilligung

Im Rahmen der Haushaltsdurchführung 2023 wurden keine Ausgabeansätze ohne die vorherige Bewilligung der Mehrausgaben überschritten.

### 2.4.2 Bewilligungen zu über- bzw. außerplanmäßigen Ausgaben

In Anlage 4 werden die im Laufe des Jahres 2023 bewilligten außerplanmäßigen Ausgaben nachgewiesen. Im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt betragen diese Bewilligungen nach § 58 ThürKO zusammen 6.560.408,88 €. Von diesen bewilligten Mitteln wurden 6.522.630,54 € außerplanmäßig verwendet. 37.778,34 € der bereitgestellten Mittel kamen damit nicht zum Einsatz.

Die Erteilung von Bewilligungen erfolgte insbesondere für folgende Bereiche und Zwecke:

|                                                                                     |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Mehrausgaben Aus- und Fortbildung                                                   | 50.000,00 €    |
| Bewirtschaftungskosten insgesamt                                                    | 508.000,00 €   |
| Weiterleitung Hortgebühren an das Land                                              | 90.598,64 €    |
| Stationäre Pflege in Einrichtungen Pflegegrad 2 – 5                                 | 904.700,00 €   |
| Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung a. v. E.                            | 500.000,00 €   |
| Hilfe zur Beschäftigung in einer Werkstatt für behinderte Menschen – Arbeitsbereich | 1.330.800,00 € |
| Assistenzleistungen in einer besonderen Wohnform                                    | 1.053.700,00 € |

|                                                        |                |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| Unterhaltung der Kreisstraßen                          | 270.515,00 €   |
| Zuschuss für Investitionen an das DRK, Bergwacht       | 125.000,00 €   |
| Grundschule Wölfis, Außenanlagen                       | 85.000,00 €    |
| Verwendung Zuweisung Investitionsmaßnahmen Klimaschutz | 1.207.141,81 € |
| K 4, Durchlass Pferdingleben 4/6                       | 80.000,00 €    |

Anlage 5 enthält alle bewilligten außerplanmäßigen Ausgaben. Hier wurden zusammen 1.819.116,35 € außerplanmäßig bereitgestellt. Zur Verwendung kamen davon 1.654.118,97 €. In einer Höhe von 164.997,38 € wurden die Bewilligungen nicht ausgeschöpft.

In der Hauptsache erfolgte die Bewilligung der zusätzlichen Mittel für folgende Maßnahmen:

|                                                                  |              |
|------------------------------------------------------------------|--------------|
| Weiterleitung Theaterpauschale an die Thüringen Philharmonie     | 76.773,71 €  |
| Krankenhilfe in Einrichtungen für ukrainische Kinder             | 179.100,00 € |
| Bewachung für Ukrainer in Notunterkünften                        | 922.400,00 € |
| Eingliederungshilfe (Assistenzleistungen) für ukrainische Kinder | 520.900,00 € |

In der Anlage 6 wird die Umverteilung von nicht benötigten Haushaltsausgaberesten aus dem Jahr 2022 dargestellt. Zusammen wurden Haushaltsausgabereste in Höhe von 953.344,00 € für andere Zwecke umverteilt. In der Hauptsache erfolgte die Bewilligung der zusätzlichen Mittel für folgende Maßnahmen:

|                                                            |              |
|------------------------------------------------------------|--------------|
| Einbruchmeldeanlage, Hauptgebäude 18.-März-Str. 50         | 180.000,00 € |
| Einbau Dusche/Labor, Schützenallee 31                      | 660.000,00 € |
| Ausgabeküche, Gymnasium Ohrdruf                            | 25.000,00 €  |
| Ausgleichsbetrag Sanierungsgebiet, Gymnasium Neudietendorf | 88.344,00 €  |

#### 2.4.3 Verwendung der Deckungsreserven

Eine Deckungsreserve für sächliche Ausgaben wurde 2023 in Höhe von 40.000,00 € veranschlagt. Durch Verringerung des Ansatzes um 26.851,96 € wurden Mittel zur Vermeidung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben bewilligt. Diese aus der Deckungsreserve bereitgestellten Mittel sind in Höhe von 24.237,18 € verwendet worden, 2.614,78 € wurden somit nicht verwendet (siehe Anlage 7 zum Erläuterungsbericht).

Im Haushalt 2023 betrug die Deckungsreserve für Personalausgaben 520.000,00 €. Die geplante Deckungsreserve für Personalausgaben musste nicht in Anspruch genommen werden. (siehe Anlage 8 zum Erläuterungsbericht).

*(Anmerkung: Im Deckungsring der Personalausgaben mindert der veranschlagte Abzugsbetrag für Personalausgaben die Deckungsmittel in 2023 um 844.400,00 €.)*

#### 2.4.4 Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Die Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit im Rahmen der Haushaltsdurchführung 2023 wird in der Anlage 9 ausgewiesen. Für jeden einzelnen Deckungsring werden hier in der Summe die Mehrausgaben, die zur Deckung verfügbaren Mittel und die durchgeführte Sollverschiebung (Ansatzänderung) dargestellt.

In allen Deckungsringen zusammen entstanden Mehrausgaben in Höhe von 7.197.140,28 €. Zum Ausgleich dieser Mehrausgaben standen 9.557.510,50 € zur Verfügung. Eine Überschreitung der verfügbaren Mittel gab es 2023 in keinem der Deckungsringe.

Hohe Mehrausgaben ergaben sich in den folgenden Deckungsringen:

|                                                         |                |
|---------------------------------------------------------|----------------|
| 001 Sozialhilfe, Eingliederungshilfe und Grundsicherung | 3.315.654,02 € |
| 002 Leistungen der Jugendhilfe                          | 924.902,69 €   |
| 078 Schülerbeförderung                                  | 161.455,08 €   |
| 081 Sächliche Ausgaben Hauptverwaltung                  | 301.518,72 €   |
| 400 Personalausgaben                                    | 2.320.678,96 € |

Alle genannten Mehrausgaben konnten durch die Sollverschiebung innerhalb der jeweiligen Deckungsringe ausgeglichen werden.

#### 2.4.5 Zweckgebundene Einnahmen

Anlage 11 enthält die nach § 17 ThürGemHV durch zweckgebundene Einnahmen gedeckten Mehrausgaben. Insgesamt wurden im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt Ansätze zur Finanzierung von Mehrausgaben durch zweckgebundene Einnahmen in Höhe von 1.228.908,50 € erhöht. Davon wurden 1.015.444,50 € tatsächlich verwendet.

In der Hauptsache fanden die folgenden Ansatzserhöhungen statt:

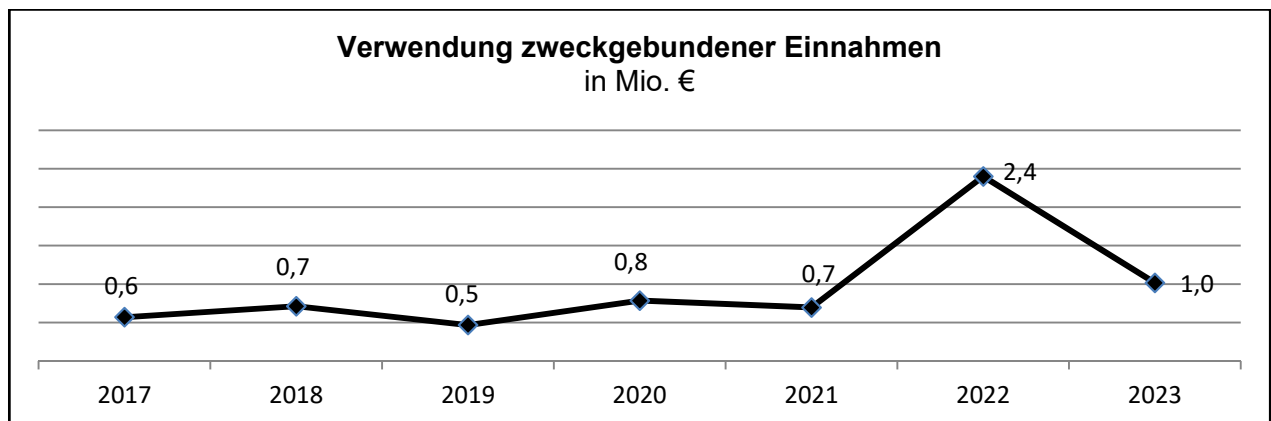
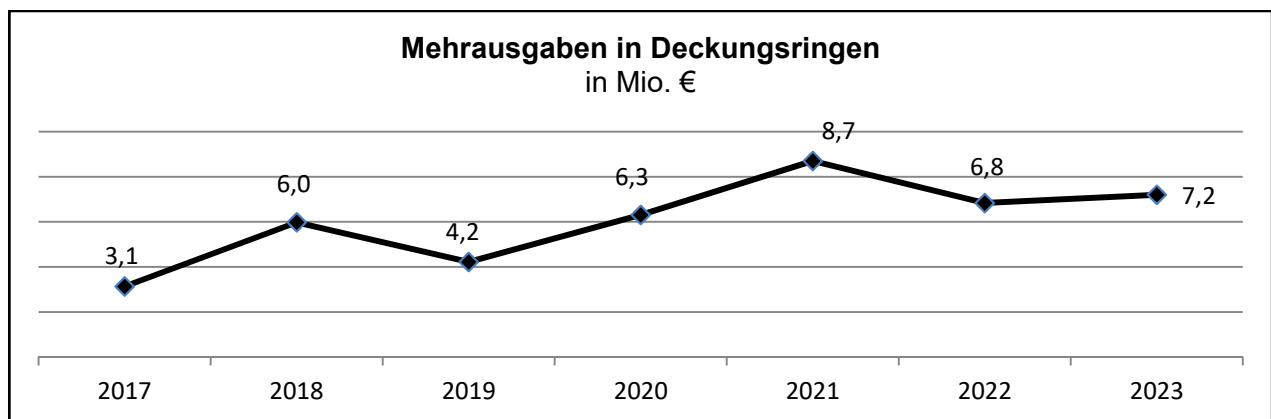
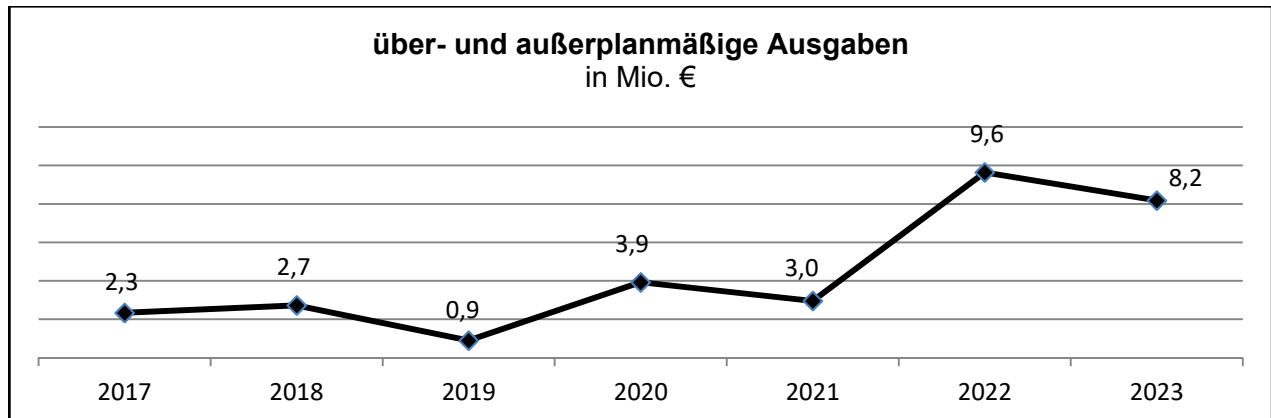
|                                                          |              |
|----------------------------------------------------------|--------------|
| Abführung Umsatzsteuer ans Finanzamt                     | 62.354,64 €  |
| Weiterleitung Zuwendung für Dienstkleidung Feuerwehr     | 34.650,00 €  |
| Verwendung von Projektmitteln der VHS                    | 27.976,61 €  |
| Weiterleitung Landeszuweisung „Örtliche Jugendförderung“ | 66.980,00 €  |
| Zuweisungen schulbezogene Jugendsozialarbeit             | 42.130,81 €  |
| Leistungen der Jugendhilfe, Heimerziehung UMA's          | 755.383,95 € |
| Erstattungen an das Land, UVG                            | 50.000,00 €  |
| Ausgaben für Wasserproben, Gesundheitsamt                | 32.446,10 €  |
| Geschäftsbesorgungsentgelt NVG, ÖPNV                     | 58.000,00 €  |
| Ausgleichsmaßnahmen Naturschutz                          | 31.152,91 €  |

Auch 2023 wurde die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Ausgabehaushaltsstellen innerhalb der jeweiligen Zweckbindungsringe in Anspruch genommen.

Mehrausgaben ergaben sich überwiegend in den folgenden Zweckbindungsringen:

|                                                         |                |
|---------------------------------------------------------|----------------|
| 005 Förderung des ÖPNV                                  | 451.466,24 €   |
| 035 Leistungen für Asylbewerber                         | 1.524.476,80 € |
| 044 Unterbringung ausländischer Kinder und Jugendlicher | 149.935,55 €   |

Die Entwicklung der Bereitstellung von zusätzlichen Mitteln in den letzten fünf Jahren zeigen die folgenden Diagramme.

Grafische Darstellung der Entwicklung der Bereitstellung von Mehrausgaben

## 2.5 Zweckgebundene Einnahmen

Im Haushalt 2023 sind zusammen 29.902.008,50 € zweckgebundene Einnahmen enthalten (endgültiger Ansatz). Nach dem Rechnungsergebnis konnten in den entsprechenden Haushaltsstellen 31.996.058,00 € vereinnahmt werden. Damit entstehen hier Mehr-Einnahmen von zusammen 2.094.049,50 €.

Die veranschlagten zweckgebundenen Einnahmen wurden in der Hauptsache nicht erreicht bei:

|                                                               |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------|
| ⇒ Hortgebühren – Land (Grundschulen und Gemeinschaftsschulen) | -282.217,71 € |
| ⇒ Zuweisungen Landesprogramm solidarisches Zusammenleben      | -281.466,41 € |
| ⇒ Verwaltungsgebühren für Prüflingenieure                     | -94.074,85 €  |
| ⇒ Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land - Klimaschutz          | -135.526,19 € |
| ⇒ Erstattungen vom Land (ÖPNV)                                | -115.116,63 € |
| ⇒ Fahrgeldeinnahmen aus dem öffentlichen Busverkehr (ÖPNV)    | -563.187,31 € |
| ⇒ Zuweisungen für Investitionen vom Land (ÖPNV)               | -245.300,00 € |

Zu Mehreinnahmen kam es in folgenden ausgewählten Positionen:

|                                                         |                |
|---------------------------------------------------------|----------------|
| ⇒ Zuweisungen vom Land für Umrüstung Digitalfunk        | 65.911,88 €    |
| ⇒ Einnahmen im Zweckbindungsring Asyl insgesamt         | 1.877.015,61 € |
| ⇒ Leistungen von Unterhaltspflichtigen im Bereich UVG   | 981.274,67 €   |
| ⇒ sonstige Verwaltungseinnahmen von Verkehrsunternehmen | 117.860,49 €   |
| ⇒ Zuweisungen vom Land im Bereich ÖPNV                  | 935.126,00 €   |

Die folgenden zweckgebundenen Einnahmen wurden aufgrund der Nichtverwendung in das Jahr 2023 vorgetragen:

|                                                                    |             |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|
| ⇒ Regulierung Schadensfälle, Versicherungen                        | 2.323,96 €  |
| ⇒ Projektmittel Kreisvolkshochschule                               | 56.236,57 € |
| ⇒ Landesmittel für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | 34.427,21 € |
| ⇒ Ersatzvornahmen Bauordnung                                       | 38.199,00 € |
| ⇒ Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten - Klimaschutz   | 14.473,81 € |

## 2.6 Zuführung zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

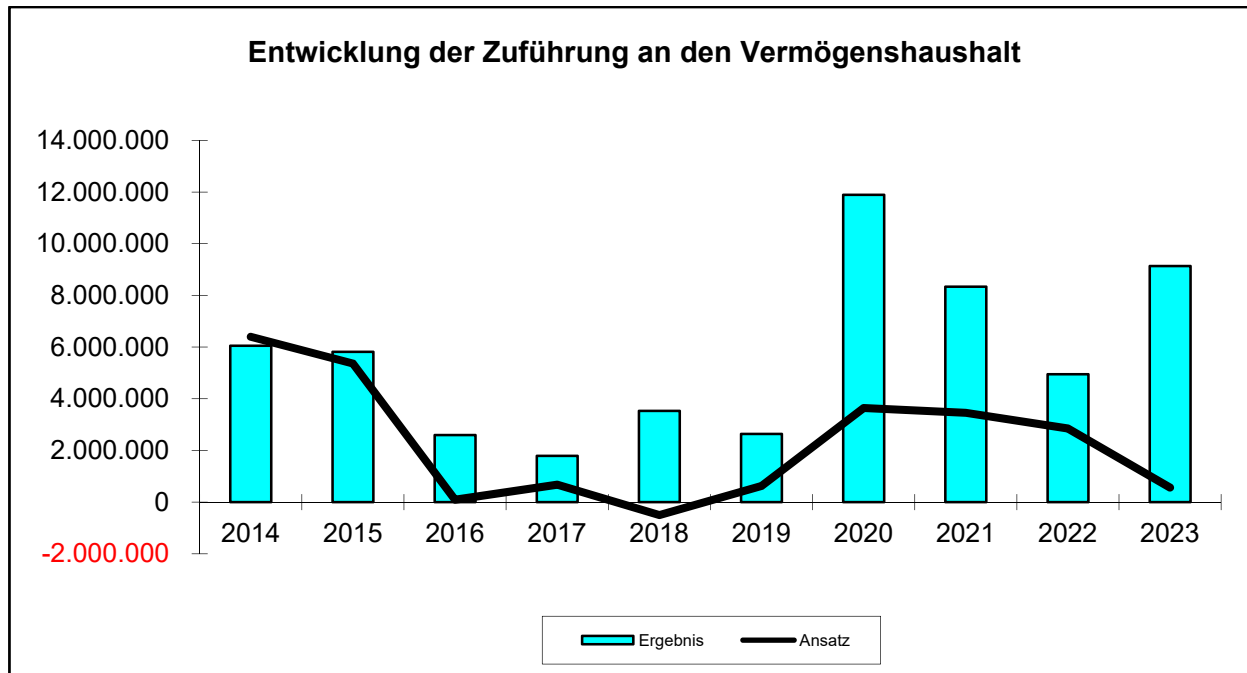
Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt wurde im Haushaltsplan 2023 in Höhe von 563.500,00 € veranschlagt. Dieser Ansatz liegt lediglich um 32.600,00 € über der Mindestzuführung (freie Spitze).

Die Abrechnung aller Haushaltsstellen des Verwaltungshaushalts 2023 ergibt allerdings einen sehr viel höheren Überschuss der laufenden Rechnung, d.h. die geplante Zuführung zum Vermögenshaushalt konnte überschritten werden.

|                                                        |                |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| geplante Zuführung zum Vermögenshaushalt               | 563.500,00 €   |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt laut Haushaltsrechnung | 9.133.355,27 € |
| Abweichung                                             | 8.569.855,27 € |

Die Mehrzuführung wird zum Ausgleich des Vermögenshaushalts sowie zur Zuführung an die allgemeine Rücklage verwendet.

Im folgenden Diagramm wird die Entwicklung der Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt dargestellt.



## 2.7 Ergebnis der laufenden Rechnung

Eine der wichtigsten Kennziffern zur Einschätzung der Leistungsfähigkeit eines Haushalts ist die so genannte freie Spitze. Sie ergibt sich aus der Differenz zwischen den laufenden Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts und stellt somit das Ergebnis der laufenden Rechnung dar. Die freie Spitze soll immer mindestens gleich oder größer Null sein. Sie steht dem Vermögenshaushalt als Finanzierungsquelle für Investitionen zur Verfügung.

Die Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts ergibt für das Jahr 2023 einen Überschuss der laufenden Rechnung in Höhe von 8.595.840,58 €. Nach der Haushaltsplanung sollte dieser Überschuss 32.600,00 € betragen. Die Planung wurde somit um 8.563.240,58 € überschritten.

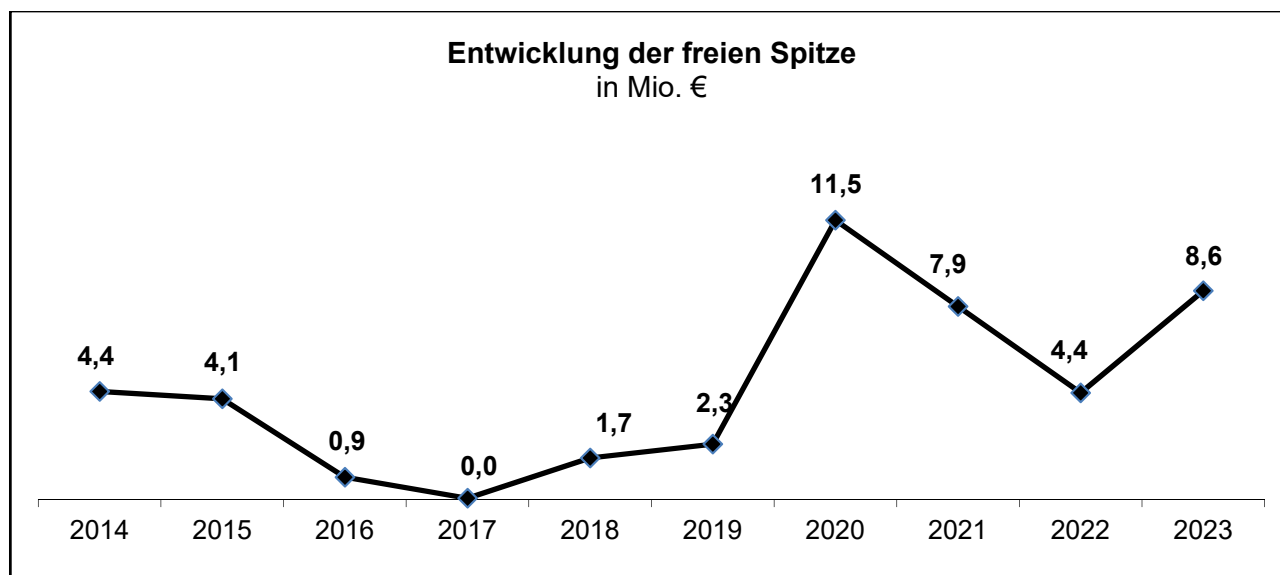
Die Berechnung des Ergebnisses der laufenden Rechnung wird in der folgenden Übersicht dargestellt.

| Position                                  | Gr.    | Betrag<br>€    |
|-------------------------------------------|--------|----------------|
| Gesamteinnahmen des Verwaltungshaushalts  | 0 - 2  | 203.176.634,35 |
| Rückflüsse von Darlehen                   | 32     | 0,00           |
| Zuweisungen für Tilgungen                 | aus 36 | 0,00           |
| Einnahmen nach § 1 Abs. 1 Nr. 2 ThürGemHV | 33     | 0,00           |
| Zuführungen vom Vermögenshaushalt         | 280    | 0,00           |
| Bedarfszuweisungen                        | 051    | 0,00           |
| laufende Einnahmen                        |        | 203.176.634,35 |



| Position                                                      | Gr.    | Betrag<br>€           |
|---------------------------------------------------------------|--------|-----------------------|
| Gesamtausgaben des Verwaltungshaushalts                       | 4 - 8  | 203.176.634,35        |
| ordentliche Tilgung von Krediten, Rückzahlung innere Darlehen | 97     | 537.514,69            |
| Kreditbeschaffungskosten                                      | 990    | 0,00                  |
| Zuweisungen für Tilgungen                                     | aus 98 | 0,00                  |
| laufende Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 92-96  | 0,00                  |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt                               | 860    | 9.133.355,27          |
| <b>laufende Ausgaben</b>                                      |        | <b>194.580.793,77</b> |
| Gesamtzusammenstellung                                        |        |                       |
| laufende Einnahmen                                            |        | 203.176.634,35        |
| laufende Ausgaben                                             |        | 194.580.793,77        |
| <b>Überschuss (freie Finanzspitze)</b>                        |        | <b>8.595.840,58</b>   |
| <b>Fehlbetrag der laufenden Rechnung</b>                      |        | <b>0,00</b>           |
| Ansatz                                                        |        | 32.600,00             |
| <b>Abweichung vom Ansatz</b>                                  |        | <b>8.563.240,58</b>   |

Für die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit durch die Rechtsaufsichtsbehörde ist die Höhe der freien Finanzspitze von großer Bedeutung. Sie stellt den Teil der Zuführung an den Vermögenshaushalt dar, der über die Tilgungsleistungen hinaus zur Finanzierung investiver Ausgaben zur Verfügung steht. Die Leistungsfähigkeit ist Grundlage für die Genehmigung der Kreditaufnahme oder von kreditähnlichen Rechtsgeschäften.



Die Ursachen für die Abweichung des Überschusses der laufenden Rechnung von dem ursprünglich geplanten Betrag werden im Punkt 2.3 dieses Erläuterungsberichtes ausführlich dargelegt.

#### Haushaltssicherungskonzept

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes durch den Landkreis Gotha ist weiterhin nicht erforderlich.

## 2.8 Der ungedeckte Finanzbedarf

Soweit bei der Aufstellung des Haushaltsplanes die übrigen Einnahmen den Finanzbedarf nicht decken, erhebt der Landkreis von den kreisangehörigen Gemeinden eine Umlage. Dabei haben die Landkreise ihre Haushaltswirtschaft sparsam und wirtschaftlich zu führen. Der ungedeckte Finanzbedarf ergibt sich aus der Höhe aller veranschlagten Ausgaben abzüglich aller veranschlagten Einnahmen (ohne die Kreisumlage). Bei der Ausführung des Haushalts 2023 haben sich viele, teilweise erhebliche Abweichungen vom beschlossenen Haushaltsplan ergeben. In der Summe führen alle Planabweichungen jedoch zu einem ausgeglichenen Haushalt.

Eine wesentliche Aufgabe der Jahresrechnung besteht in der Erläuterung der erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen. Dazu wird nachfolgend der tatsächliche ungedeckte Finanzbedarf (Unterschied zwischen den Einnahmen und Ausgaben) der einzelnen Bereiche des Haushalts dem ursprünglich geplanten und vom Kreistag beschlossenen Finanzbedarf gegenübergestellt.

Mit Hilfe der aufgeführten Abweichungen von den veranschlagten Einnahmen und Ausgaben der jeweiligen Aufgabenbereiche werden die Ursachen für den entstandenen Mehr- oder Weniger-Bedarf erläutert.

### Allgemeine Verwaltung

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | -5,02%                              |
| 13.015.200                          | 12.361.474                            | -653.726                            |

| Bereich                                   | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Kreistag                                  | 0                               | -19.732                        | -19.732                             |
| Büro des Landrates und Kreistages         | 0                               | -150.925                       | -150.925                            |
| Partnerschaften                           | 0                               | -3.000                         | -3.000                              |
| Verfügungsmittel                          | 0                               | -325                           | -325                                |
| Rechnungsprüfungsamt                      | 7.800                           | 38.450                         | 30.650                              |
| Zentrale Dienste                          | 6.659                           | -11.878                        | -18.537                             |
| Organisation                              | 0                               | -23.489                        | -23.489                             |
| Personalamt                               | -14.938                         | 42.812                         | 57.750                              |
| Aus- und Fortbildung                      | 0                               | 96.543                         | 96.543                              |
| Rechtsamt                                 | 1.174                           | -25.553                        | -26.727                             |
| Öffentlichkeitsarbeit                     | -8.138                          | -10.397                        | -2.259                              |
| Kommunaler Behindertenbeauftragter        | 0                               | -50.100                        | -50.100                             |
| Förderung des Ehrenamtes                  | 14.212                          | 14.212                         | 0                                   |
| Gleichstellungs- und Ausländerbeauftragte | -100                            | -8.395                         | -8.295                              |
| Datenschutzbeauftragter                   | 0                               | -8.017                         | -8.017                              |
| Kommunalaufsicht                          | -3.235                          | 26.386                         | 29.621                              |
| Kämmerei                                  | 62.355                          | -50.252                        | -112.607                            |
| Kreiskasse                                | 1.318                           | 69.204                         | 67.886                              |
| Liegenschaftsverwaltung                   | 0                               | 2.506                          | 2.506                               |
| Statistik                                 | 1.647                           | -129.545                       | -131.192                            |
| Wahlen gesamt                             | 1.195                           | 1.195                          | 0                                   |
| Verwaltungsgebäude                        | -1.643                          | -59.906                        | -58.263                             |
| Gebäudeverwaltung                         | -68.800                         | 18.450                         | 87.250                              |
| Informations- und Datentechnik            | -85                             | -61.383                        | -61.298                             |
| Kommunikationstechnik                     | -100                            | -276.801                       | -276.701                            |

| Bereich                              | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Hauptarchiv                          | -1.784                          | -69.968                        | -68.184                             |
| Beschaffung                          | -24.035                         | -31.939                        | -7.904                              |
| Fuhrpark                             | 1.670                           | 21.212                         | 19.542                              |
| Personalrat                          | 0                               | -5.566                         | -5.566                              |
| Leistungen für Verwaltungsangehörige | 0                               | -12.351                        | -12.351                             |
| <b>Einzelplan 0</b>                  | <b>-24.829</b>                  | <b>-678.555</b>                | <b>-653.726</b>                     |

## Öffentliche Sicherheit und Ordnung

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | -6,98%                              |
| <b>6.344.500</b>                    | <b>5.901.386</b>                      | <b>-443.114</b>                     |

| Bereich                                    | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|--------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Ordnungsamt                                | 12.082                          | 29.016                         | 16.934                              |
| Straßenverkehrsamt                         | 11.553                          | 12.615                         | 1.062                               |
| Amt für Brand- und Katastrophenschutz      | 0                               | 1.413                          | 1.413                               |
| Ausländerbehörde                           | 95.464                          | 24.592                         | -70.872                             |
| Gewerbeangelegenheiten                     | 7.202                           | -63.516                        | -70.718                             |
| Umweltamt                                  | -93.424                         | 79.177                         | 172.601                             |
| Aufgaben der unteren Wasserbehörde         | 20.252                          | 5.957                          | -14.295                             |
| Aufgaben der unteren Naturschutzbehörde    | 10.681                          | -89.368                        | -100.049                            |
| Brandschutz                                | 106.655                         | -15.989                        | -122.644                            |
| Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen | 39.315                          | -21.714                        | -61.029                             |
| Katastrophen- und Zivilschutz              | 1.812                           | 12.548                         | 10.736                              |
| Rettungsdienst                             | 0                               | -3.775                         | -3.775                              |
| Rettungsleitstelle                         | 129.893                         | -72.585                        | -202.478                            |
| <b>Einzelplan 1</b>                        | <b>341.485</b>                  | <b>-101.629</b>                | <b>-443.114</b>                     |

## Schulen

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | -1,56%                              |
| <b>12.396.100</b>                   | <b>12.203.187</b>                     | <b>-192.913</b>                     |

| Bereich                                          | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Schulverwaltungsamt                              | 9.668                           | -1.583                         | -11.251                             |
| Grundschulen                                     | -350.686                        | -87.057                        | 263.629                             |
| Regelschulen                                     | 2.248                           | -170.828                       | -173.076                            |
| Gymnasien                                        | 130.679                         | 179.000                        | 48.321                              |
| Berufsschulen                                    | 2.936                           | 66.254                         | 63.318                              |
| Gemeinschaftsschulen                             | -17.933                         | 5.478                          | 23.411                              |
| Förderschulen                                    | 27.871                          | 6.837                          | -21.034                             |
| Gesamtschulen                                    | -1.468                          | 37.276                         | 38.744                              |
| Schülerbeförderung                               | 111.733                         | -52.772                        | -164.505                            |
| Internat der Berufsschulen des Landkreises Gotha | 14.182                          | -11.257                        | -25.439                             |
| Ausbildungsförderung                             | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Medienzentrum                                    | -4.612                          | -43.432                        | -38.820                             |
| Verkehrserziehung                                | 0                               | -155                           | -155                                |
| Versicherungsbeiträge                            | 0                               | -69.994                        | -69.994                             |
| Schullastenausgleich                             | 127.511                         | 0                              | -127.511                            |
| Schulsportveranstaltungen                        | 7.392                           | 9.943                          | 2.551                               |
| Besondere Investitionspauschale Schulen          | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Schülerspeisung                                  | -260                            | -1.363                         | -1.103                              |
| <b>Einzelplan 2</b>                              | <b>59.260</b>                   | <b>-133.653</b>                | <b>-192.913</b>                     |

## Kulturförderung, Musik- und Volkshochschule

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | -0,32%                              |
| <b>1.987.500</b>                    | <b>1.981.210</b>                      | <b>-6.290</b>                       |

| Bereich                                     | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|---------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Kulturförderung                             | 53                              | -200                           | -253                                |
| Thüringen Philharmonie Gotha-Eisenach e. V. | 76.774                          | 76.774                         | 0                                   |
| Musikschule                                 | -143.588                        | -31.712                        | 111.876                             |
| Volkshochschule                             | -21.695                         | -138.608                       | -116.913                            |
| Naturschutz- und Landschaftspflege          | 0                               | -501                           | -501                                |
| Denkmalschutz- und pflege                   | -5.000                          | -5.500                         | -500                                |
| <b>Einzelplan 3</b>                         | <b>-93.457</b>                  | <b>-99.747</b>                 | <b>-6.290</b>                       |

## Sozial- und Jugendamt, Jobcenter

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | -5,08%                              |
| <b>10.463.000</b>                   | <b>9.931.338</b>                      | <b>-531.662</b>                     |

| Bereich                                                        | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Sozialamt gesamt</b>                                        | <b>173.880</b>                  | <b>-413.714</b>                | <b>-587.594</b>                     |
| Versorgungsverwaltung                                          | 0                               | -19.138                        | -19.138                             |
| Verwaltung der Leistungsgewährung AsylbLG                      | 0                               | -155.236                       | -155.236                            |
| Verwaltung der Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung | 0                               | -111.092                       | -111.092                            |
| Landeszuweisung Integration von Flüchtlingen                   | 182.716                         | 0                              | -182.716                            |
| Verkauf Wertmarken                                             | -9.146                          | 0                              | 9.146                               |
| Ausgaben f. d. Integration anerkannter Flüchtlinge             | 0                               | 2.423                          | 2.423                               |
| Landesprogramm Solidarisches Zusammenleben                     | -359.857                        | -300.906                       | 58.951                              |
| <b>Jobcenter gesamt</b>                                        | <b>-246.733</b>                 | <b>-282.115</b>                | <b>-35.382</b>                      |
| Verrechnungen                                                  | -230.463                        | 0                              | 230.463                             |
| Verwaltungskostenanteil Jobcenter                              | 0                               | -75.060                        | -75.060                             |
| <b>Betreuungsstelle</b>                                        | <b>0</b>                        | <b>-42.926</b>                 | <b>-42.926</b>                      |
| <b>Jugendamt</b>                                               | <b>68.837</b>                   | <b>-156.780</b>                | <b>-225.617</b>                     |
| <b>Abschnitt 40</b>                                            | <b>-363.873</b>                 | <b>-895.535</b>                | <b>-531.662</b>                     |

## Sozialhilfe und Eingliederungshilfe

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | 7,46%                               |
| 40.454.900                          | 43.474.475                            | 3.019.575                           |

| Bereich                                                    | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Hilfe zum Lebensunterhalt                                  | 0                               | 2.714                          | 2.714                               |
| Laufende Leistungen (ohne Hilfe zur Arbeit)                | -1.666                          | 327.215                        | 328.881                             |
| Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen          | -4.349                          | -81.994                        | -77.645                             |
| Einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger            | -1.168                          | -1.600                         | -432                                |
| Hilfen zur Pflege                                          | 284.039                         | 1.480.153                      | 1.196.114                           |
| Hilfen zur Gesundheit                                      | 3.577                           | 169.070                        | 165.493                             |
| Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten  | 100                             | -82.451                        | -82.551                             |
| Blindenhilfe                                               | 19.796                          | -32.984                        | -52.780                             |
| Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes                     | 8.260                           | -14.946                        | -23.206                             |
| Altenhilfe                                                 | 0                               | -600                           | -600                                |
| Hilfe in besonderen Lebenslagen                            | 2.455                           | -21.481                        | -23.936                             |
| Hilfe in sonstigen Lebenslagen                             | -100                            | -1.548                         | -1.448                              |
| Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung            | 145.930                         | 777.004                        | 631.074                             |
| <b>Abschnitt 41 - Sozialhilfe nach SGB XII</b>             | <b>456.874</b>                  | <b>2.518.552</b>               | <b>2.061.678</b>                    |
| Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten                     | -28.275                         | 200.135                        | 228.410                             |
| Teilhabe an Bildung                                        | -19.901                         | 796.396                        | 816.297                             |
| Assistenzleistungen Nr. 1                                  | -6.703                          | 735.318                        | 742.021                             |
| Assistenzleistungen Nr. 2                                  | 14.031                          | -387.652                       | -401.683                            |
| Heilpädagogische Leistungen                                | -14.683                         | -468.637                       | -453.954                            |
| Erwerb praktischer Kenntnisse                              | 0                               | -16.695                        | -16.695                             |
| Leben in der Gemeinschaft                                  | 0                               | 57.099                         | 57.099                              |
| <b>Abschnitt 488 - Eingliederungshilfe nach dem SGB IX</b> | <b>-51.027</b>                  | <b>906.870</b>                 | <b>957.897</b>                      |
| <b>Abschnitt 41 + Abschnitt 488 zusammen</b>               | <b>405.847</b>                  | <b>3.425.422</b>               | <b>3.019.575</b>                    |

## Hilfen für Asylbewerber

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | -328,44%                            |
| 0                                   | -2.453.465                            | -2.453.465                          |

| Bereich                                                                           | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Leistungen für Asylbewerber in besonderen Fällen                                  | 133.773                         | -184.502                       | -318.275                            |
| Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Sachleistungen                       | 2.454.026                       | -1.026.278                     | -3.480.304                          |
| Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Wertgutscheinen                      | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Geldleistungen f. pers. Bedürfnisse  | 0                               | 172.157                        | 172.157                             |
| Grundleistungen für Asylbewerber in Form von Geldleistungen f. d. Lebensunterhalt | 0                               | 372.629                        | 372.629                             |
| Leistungen f. Asylbewerber bei Krankheit, Schwangerschaft u. Geburt               | 0                               | 1.679                          | 1.679                               |
| Arbeitsgelegenheiten f. Asylbewerber                                              | 0                               | -14.504                        | -14.504                             |
| Sonstige Leistungen f. Asylbewerber in Form von Sachleistungen                    | 0                               | -810                           | -810                                |
| Sonstige Leistungen f. Asylbewerber in Form von Geldleistungen                    | 0                               | -17.150                        | -17.150                             |
| Sachleistungen f. Asylbewerber - Bildung und Teilhabe                             | 0                               | 276                            | 276                                 |
| Geldleistungen f. Asylbewerber - Bildung und Teilhabe                             | 0                               | -16.466                        | -16.466                             |
| Unterbringung von Aussiedlern                                                     | 4.489                           | 63.856                         | 59.367                              |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Gemeinschaftsunterkünfte                        | -725.636                        | 255.963                        | 981.599                             |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Einzelunterkünfte                               | 314.550                         | 120.887                        | -193.663                            |
| <b>Abschnitt 42/43</b>                                                            | <b>2.181.202</b>                | <b>-272.263</b>                | <b>-2.453.465</b>                   |

## Jugendhilfe

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | -7,90%                              |
| 16.195.800                          | 14.916.574                            | -1.279.226                          |

| Bereich                                                    | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Außerschulische Jugendbildung                              | 0                               | 2.253                          | 2.253                               |
| Kinder- und Jugenderholung                                 | 0                               | -10.096                        | -10.096                             |
| Internationale Jugendarbeit                                | 0                               | -4.800                         | -4.800                              |
| Mitarbeiterbildung                                         | 0                               | -102                           | -102                                |
| Sonstige Jugendarbeit                                      | 138.005                         | 99.012                         | -38.993                             |
| Projektmittel Jugendarbeit                                 | 29.216                          | 14.297                         | -14.919                             |
| Zusammenarbeit mit freien Trägern                          | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Jugendsozialarbeit                                         | 0                               | -22.636                        | -22.636                             |
| Jugendsozialarbeit für ausländische Kinder und Jugendliche | -25.006                         | 75.808                         | 100.814                             |
| Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz                    | -6.932                          | -12.331                        | -5.399                              |
| Allg. Förderung d. Erziehung in der Familie                | 0                               | -22.289                        | -22.289                             |
| Unterbringung v. Müttern oder Vätern mit Kindern           | -9.667                          | -302.910                       | -293.243                            |
| Betreuung und Versorgung von Kindern in Not                | 0                               | -2.849                         | -2.849                              |

| Bereich                                               | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Förderung von Kindern in Tagespflege                  | 52.906                          | 32.069                         | -20.837                             |
| Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen           | -7.474                          | -27.112                        | -19.638                             |
| Hilfen zur Erziehung                                  | 400                             | -402.543                       | -402.943                            |
| Erziehungsberatung                                    | 0                               | -65                            | -65                                 |
| Soziale Gruppenarbeit                                 | 0                               | -4.096                         | -4.096                              |
| Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer                  | 0                               | 11.388                         | 11.388                              |
| Ambulante erzieherische Hilfen                        | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Erziehung in einer Tagesgruppe                        | -267                            | 16.023                         | 16.290                              |
| Vollzeitpflege                                        | 151.705                         | -124.478                       | -276.183                            |
| Heimerziehung (ohne ausländ. Jugendliche)             | 13.251                          | -89.446                        | -102.697                            |
| Ausländische unbegleitete mind. Flüchtlinge           | 745.086                         | 679.487                        | -65.599                             |
| Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung          | 125.044                         | 128.365                        | 3.321                               |
| Hilfen für junge Volljährige                          | 37.307                          | -276.118                       | -313.425                            |
| Seelisch behinderte Kinder                            | 23.763                          | 351.910                        | 328.147                             |
| Vorl. Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u. Jugendlichen | -21.256                         | -124.343                       | -103.087                            |
| Adoptionsvermittlung                                  | -700                            | -2.580                         | -1.880                              |
| Amtsvormundschaft, Beistandschaft                     | 0                               | -12.810                        | -12.810                             |
| Mitarbeiterfortbildung                                | 0                               | -2.855                         | -2.855                              |
| <b>Abschnitt 45</b>                                   | <b>1.245.379</b>                | <b>-33.847</b>                 | <b>-1.279.226</b>                   |

### Weitere soziale Bereiche, Unterhaltsvorschuss, Hartz IV

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | -6,52%                              |
| <b>6.591.800</b>                    | <b>6.162.061</b>                      | <b>-429.739</b>                     |

| Bereich                                              | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Zuweisungen Bund und Land                            | -81.077                         | 0                              | 81.077                              |
| Leistungen der Unterhaltspflichtigen                 | 1.020.980                       | 0                              | -1.020.980                          |
| Rückzahlungen aus Vorjahren                          | -37.224                         | 0                              | 37.224                              |
| Rückzahlungen aus Vorjahren Bund/Land § 5 UVG        | -3.239                          | 0                              | 3.239                               |
| Verwarnungs-, Bußgelder u. dgl.                      | -2.080                          | 0                              | 2.080                               |
| Säumnis- u. Verspätungszuschläge, Stundungszinsen    | 10.295                          | 0                              | -10.295                             |
| Erstattungen an das Land                             | 0                               | 31.272                         | 31.272                              |
| Rückzahlungen                                        | 0                               | -3.667                         | -3.667                              |
| Leistungen nach dem UVG                              | 0                               | -16.664                        | -16.664                             |
| <b>Unterabschnitt 4810</b>                           | <b>907.655</b>                  | <b>10.942</b>                  | <b>-896.713</b>                     |
| Bundesbeteiligung Unterkunft und Heizung             | 152.931                         | 0                              | -152.931                            |
| Leistungen für Unterkunft und Heizung                | 0                               | 321.360                        | 321.360                             |
| Leistungen für Eingliederung                         | 0                               | -1.000                         | -1.000                              |
| einmalige Leistungen                                 | 0                               | 116.189                        | 116.189                             |
| Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II | 0                               | 183.356                        | 183.356                             |
| <b>Unterabschnitt 4820</b>                           | <b>152.931</b>                  | <b>619.905</b>                 | <b>466.974</b>                      |
| <b>Abschnitt 4810 + 4820 gesamt</b>                  | <b>1.060.586</b>                | <b>630.847</b>                 | <b>-429.739</b>                     |

## Gesundheitsamt, Veterinäramt, Krankenhausumlage, Beratungsstellen, Sportförderung

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | -5,42%                              |
| 5.233.300                           | 4.949.871                             | -283.429                            |

| Bereich                                    | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|--------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Gesundheitsamt                             | 230.717                         | -166.322                       | -397.039                            |
| Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt | -3.356                          | 110.381                        | 113.737                             |
| Krankenhausumlage                          | 0                               | -70                            | -70                                 |
| Psychosoziale Beratungsstellen             | 0                               | -567                           | -567                                |
| Sportförderung                             | 9.725                           | 10.234                         | 509                                 |
| <b>Einzelplan 5</b>                        | <b>237.085</b>                  | <b>-46.344</b>                 | <b>-283.429</b>                     |

## Bauverwaltung, Bauordnung, Kreisstraßen

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | -0,62%                              |
| 3.236.800                           | 3.216.702                             | -20.098                             |

| Bereich                      | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Allg. Bauverwaltung          | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Hochbauverwaltung            | 0                               | -141.049                       | -141.049                            |
| Tiefbauverwaltung            | 0                               | 55.646                         | 55.646                              |
| Bauleitplanung               | 0                               | -6.578                         | -6.578                              |
| Bauordnung                   | -74.008                         | -267.022                       | -193.014                            |
| Wohnungsbauförderung         | -1.020                          | -4.866                         | -3.846                              |
| <b>Kreisstraßen gesamt</b>   | <b>902</b>                      | <b>269.646</b>                 | <b>268.744</b>                      |
| laufende Straßenunterhaltung | 0                               | 269.862                        | 269.862                             |
| Ausgaben Winterdienst        | 0                               | 779                            | 779                                 |
| Brückenprüfungen             | 0                               | -869                           | -869                                |
| Bewirtschaftungskosten       | 0                               | 0                              | 0                                   |
| <b>Einzelplan 6</b>          | <b>-74.126</b>                  | <b>-94.224</b>                 | <b>-20.098</b>                      |

## Abfallbeseitigung, Tourismus- und Wirtschaftsförderung, ÖPNV

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | -4,44%                              |
| 9.254.800                           | 8.844.084                             | -410.716                            |



| Bereich                                                 | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Abfallbeseitigung gesamt</b>                         | <b>116.337</b>                  | <b>71.903</b>                  | <b>-44.434</b>                      |
| Mehrwertsteuer                                          | -25.155                         | 0                              | 25.155                              |
| Gewinnabführung Eigenbetrieb Abfallservice              | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Tierkörperbeseitigung                                   | 0                               | 71.903                         | 71.903                              |
| Zuschüsse an den Eigenbetrieb Abfallservice             | 0                               | 0                              | 0                                   |
| <b>Tourismusförderung</b>                               | <b>82</b>                       | <b>-2.744</b>                  | <b>-2.826</b>                       |
| <b>Wirtschaftsförderung gesamt</b>                      | <b>-135.526</b>                 | <b>-154.703</b>                | <b>-19.177</b>                      |
| Zuweisungen für Klimaschutz                             | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Eigenanteil Regionalmanagement                          | 0                               | -7.686                         | -7.686                              |
| Eigenanteil Regionalbudget                              | 0                               | -5.616                         | -5.616                              |
| <b>Förderung d. öffentl. Personennahverkehrs gesamt</b> | <b>431.700</b>                  | <b>87.420</b>                  | <b>-344.280</b>                     |
| Fahrgeldeinnahmen                                       | -563.187                        | 0                              | 563.187                             |
| Erstattungen vom Land                                   | -115.117                        | 0                              | 115.117                             |
| Förderung des Landes                                    | 935.126                         | 0                              | -935.126                            |
| Leistungsentgelte an private Unternehmen                | 0                               | -451.712                       | -451.712                            |
| Geschäftsbesorgungsentgelt NVG                          | 0                               | 190.350                        | 190.350                             |
| Zuschüsse an Verkehrsunternehmen                        | 0                               | 310.425                        | 310.425                             |
| <b>Einzelplan 7</b>                                     | <b>412.593</b>                  | <b>1.877</b>                   | <b>-410.716</b>                     |

## Allgemeine Finanzwirtschaft

| Finanzbedarf<br>Ansatz<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Ergebnis<br>2023<br>€ | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|
|                                     |                                       | 6,84%                               |
| <b>-125.792.100</b>                 | <b>-118.913.626</b>                   | <b>6.878.474</b>                    |

| Bereich                                             | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Allg. Zuweisungen und Umlagen gesamt</b>         | <b>4.542.501</b>                | <b>205</b>                     | <b>-4.542.296</b>                   |
| Schlüsselzuweisung                                  | -4.300.249                      | 0                              | 4.300.249                           |
| Bedarfszuweisung                                    | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Mehrbelastungsausgleich                             | 8.692.008                       | 0                              | -8.692.008                          |
| Finanzausgleichsumlage                              | -39.766                         | 0                              | 39.766                              |
| Kreisumlage                                         | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Schulumlage Grundschulen                            | 86                              | 0                              | -86                                 |
| Schulumlage Regelschulen                            | 83                              | 0                              | -83                                 |
| Ausgleichsleistungen Gebietsreform                  | 0                               | 205                            | 205                                 |
| <b>Sonstige allg. Finanzwirtschaft gesamt</b>       | <b>1.698.054</b>                | <b>13.118.824</b>              | <b>11.420.770</b>                   |
| Zinseinnahmen aus Geldanlagen                       | 117.911                         | 0                              | -117.911                            |
| Zinseinnahmen sonstige Bereiche                     | 0                               | 0                              | 0                                   |
| kalkulatorische Einnahmen                           | -6.858                          | 0                              | 6.858                               |
| Allgemeine Zuführung vom Vermögenshaushalt          | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Zuführung vom Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen | 1.586.974                       | 0                              | -1.586.974                          |
| Deckungsreserve für Personalausgaben                | 0                               | -520.000                       | -520.000                            |
| Ausgaben für Zinsen Investitionskredite             | 0                               | 9.152                          | 9.152                               |
| Zinsen für Kassenkredit Sparkasse                   | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Sonstige Zinsen                                     | 0                               | 12.216                         | 12.216                              |
| Deckungsreserve für sächliche Ausgaben              | 0                               | -40.000                        | -40.000                             |

| Bereich                                                         | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Zuführung zum Vermögenshaushalt                                 | 0                               | 8.569.855                      | 8.569.855                           |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt zur Bildung von Sonderrücklagen | 0                               | 4.243.200                      | 4.243.200                           |
| Abzugsbetrag Personalausgaben                                   | 0                               | 844.400                        | 844.400                             |
| Abwicklung Vorjahre                                             | 0                               | 0                              | 0                                   |
| <b>Einzelplan 9</b>                                             | <b>6.240.555</b>                | <b>13.119.029</b>              | <b>6.878.474</b>                    |

## Übrige Bereiche

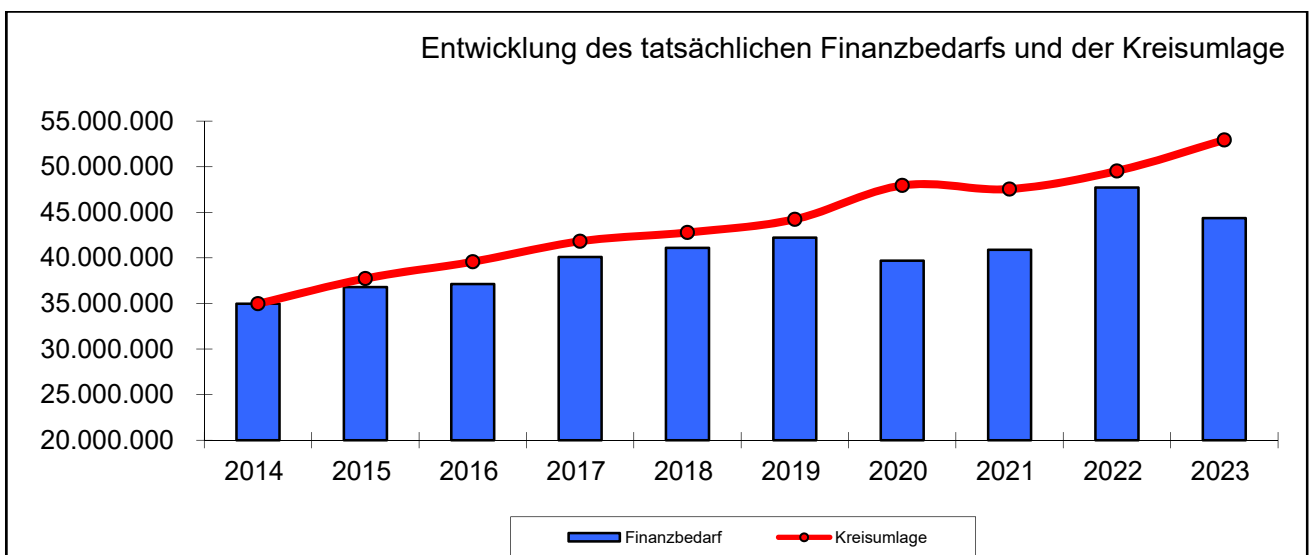
| Bereich                                            | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|----------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Einrichtungen d. Jugendarbeit                      | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Schutz v. Kindern v. körperl. u. seelischer Gewalt | 0                               | -56                            | -56                                 |
| Förderung der Wohlfahrtspflege                     | -282                            | -5.548                         | -5.266                              |
| <b>Abschnitte 46-47</b>                            | <b>-282</b>                     | <b>-5.604</b>                  | <b>-5.322</b>                       |
| Sonstige soziale Angelegenheiten, überörtl. Träger | 3.384.761                       | 128.159                        | -3.256.602                          |
| Sinnesbehindertengeld                              | -24.056                         | 53.049                         | 77.105                              |
| <b>Abschnitt 49</b>                                | <b>3.360.704</b>                | <b>181.208</b>                 | <b>-3.179.496</b>                   |
| Allg. Grundvermögen                                | 1.504                           | -7.347                         | -8.851                              |
| <b>Einzelplan 8</b>                                | <b>1.504</b>                    | <b>-7.347</b>                  | <b>-8.851</b>                       |

## Ergebnis Vermögenshaushalt

| Bezeichnung                                          | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Vermögenshaushalt</b>                             |                                 |                                |                                     |
| Verwaltungsgebäude der gesamten Verwaltung           | 0                               | 5.639                          | 5.639                               |
| Ausstattung der Verwaltung                           | 0                               | -16.101                        | -16.101                             |
| Informations- und Datentechnik Kommunikationstechnik | 0                               | -601.659                       | -601.659                            |
| Fuhrpark                                             | 4.000                           | 8.754                          | 4.754                               |
| Brandschutz                                          | 0                               | -14.628                        | -14.628                             |
| Feuerwehr Gotha                                      | 0                               | -347                           | -347                                |
| Feuerwehr Waltershausen/Friedrichroda                | 0                               | -3.682                         | -3.682                              |
| Feuerwehr Ohrdruf/Tambach-Dietharz                   | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Feuerwehr Neudietendorf / Wechmar                    | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Feuerwehr Warza/Westhausen/Gräfentonna/Dachwig       | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen           | 0                               | 5.500                          | 5.500                               |
| Katastrophenschutz, Zivilschutz                      | 0                               | 132.995                        | 132.995                             |
| Rettungsleitstelle                                   | 0                               | -258.922                       | -258.922                            |
| Grundschulen                                         | 0                               | -164.778                       | -164.778                            |
| Regelschulen                                         | 0                               | -1.837.882                     | -1.837.882                          |
| Gymnasien                                            | 0                               | -1.001.568                     | -1.001.568                          |
| Berufsschulen                                        | 401                             | -83.145                        | -83.546                             |
| Gemeinschaftsschulen                                 | 0                               | -5.011                         | -5.011                              |
| Förderschulen                                        | 0                               | -79.277                        | -79.277                             |

| Bezeichnung                                                | Einnahmen<br>Abweichung<br>2023 | Ausgaben<br>Abweichung<br>2023 | Finanzbedarf<br>Veränderung<br>2023 |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Gesamtschule Gotha                                         | 0                               | -496.674                       | -496.674                            |
| Medienzentrum                                              | 0                               | -809.601                       | -809.601                            |
| Besondere Investitionspauschale Schulen                    | -5.108                          | 0                              | 5.108                               |
| Musikschule                                                | 0                               | -3                             | -3                                  |
| Volkshochschule                                            | 3.600                           | 3.600                          | 0                                   |
| Naturschutz- und Landschaftspflege                         | 31.153                          | 31.153                         | 0                                   |
| Unterbringung von Asylbewerbern - Gemeinschaftsunterkünfte | -3.500.000                      | -3.523.102                     | -23.102                             |
| Gesundheitsamt                                             | 0                               | 0                              | 0                                   |
| Förderung des Sports                                       | 0                               | -150.000                       | -150.000                            |
| Allgemeine Bauverwaltung                                   | 1.213.142                       | 1.207.142                      | -6.000                              |
| Kreisstraßen                                               | 0                               | -62.056                        | -62.056                             |
| K 1 Wechmar - Grabsleben                                   | 0                               | 0                              | 0                                   |
| K 3 L 1044 - Grabsleben - B7                               | 0                               | 0                              | 0                                   |
| K 4 Friemar - Kindleben                                    | 0                               | 0                              | 0                                   |
| K 7 Goldbach - Wangenheim - Kreisgrenze                    | 165.000                         | -135.008                       | -300.008                            |
| K 9 Engelsbach - Finsterbergen                             | 0                               | -50.000                        | -50.000                             |
| K 10 Wirtschaftsweg zum Großen Inselsberg                  | 0                               | 0                              | 0                                   |
| K 12 Tabarz - Fischbach - Winterstein                      | 0                               | 0                              | 0                                   |
| K 13 Waltershausen - Teutleben                             | 343.000                         | 0                              | -343.000                            |
| K 14 Leina - Friedrichroda                                 | 0                               | 0                              | 0                                   |
| K 19 Bußleben - Gräfentonna                                | 0                               | -85.000                        | -85.000                             |
| K 24 Friemar - Tröchtelborn - L 1044                       | 0                               | -70.000                        | -70.000                             |
| K 25 Neudietendorf - Ingersleben - Marienthal              | 0                               | -83.893                        | -83.893                             |
| K 27 Hohenkirchen - Emleben                                | -450.000                        | 0                              | 450.000                             |
| K 28 Crawinkel - Wölfis                                    | 0                               | 0                              | 0                                   |
| K 29 Crawinkel - Kreisgrenze                               | 400                             | 0                              | -400                                |
| Tourismusförderung                                         | 0                               | 20.000                         | 20.000                              |
| Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs             | -245.300                        | -212.629                       | 32.671                              |
| Allgemeine Investitionspauschale                           | -1.269.165                      | 0                              | 1.269.165                           |
| sonstige Abweichungen                                      | 35.000                          | -2.500                         | -37.500                             |
| <b>Vermögenshaushalt Gesamt</b>                            | <b>-3.673.877</b>               | <b>-8.332.683</b>              | <b>-4.658.804</b>                   |

Die Entwicklung des tatsächlichen ungedeckten Finanzbedarfs und der durch den Landkreis erhobenen Kreisumlage in den letzten zehn Jahren zeigt das folgende Diagramm.



Der tatsächliche ungedeckte Finanzbedarf errechnet sich aus der jeweils geplanten Kreisumlage, erhöht oder vermindert um die für den Haushaltsausgleich erforderliche Zuführung an den Vermögenshaushalt.

## 2.9 Die Rücklagen

### Allgemeine Rücklage

Der Bestand der allgemeinen Rücklage hat sich im Jahr 2023 wie folgt entwickelt:

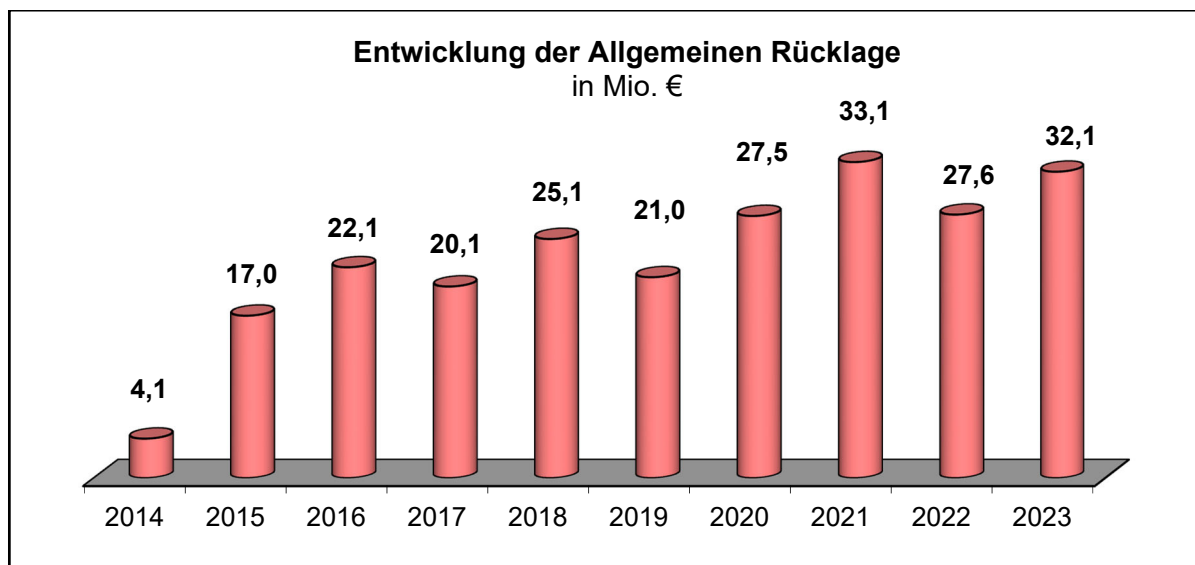
|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| Anfangsbestand am 01.01.2023 | 27.608.606,49 €         |
| Zuführung 2023               | <u>+ 4.491.420,29 €</u> |
| Endbestand am 31.12.2023     | 32.100.026,78 €         |

Die allgemeine Rücklage soll die rechtzeitige Leistung von Ausgaben sichern (Betriebsmittel der Kasse). Zu diesem Zweck muss ein Betrag vorhanden sein, der sich in der Regel auf mindestens 2 v.H. der Ausgaben des Verwaltungshaushalts nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre beläuft. Im Jahr 2023 soll die allgemeine Rücklage einen Mindestbestand von 3.401.216,02 € haben. Mit dem Bestand von 32.100.026,78 € ist dieser Mindestbestand nach Abschluss des Haushaltsjahres 2023 vorhanden.

Darüber hinaus sollen in der allgemeinen Rücklage Mittel zur Deckung des Ausgabebedarfs im Vermögenshaushalt künftiger Jahre angesammelt und so der Kreditbedarf begrenzt werden.

Weitere Gründe für die Bildung von Rücklagen, wie besondere Formen von Tilgungen oder die Absicherung von Bürgschaften usw., sind bisher im Landkreis noch nicht angefallen. Die Finanzplanung sieht bis zum Jahr 2025 keine Kreditaufnahme vor.

Die Entwicklung des Bestandes der allgemeinen Rücklage in den letzten 10 Jahren zeigt folgendes Diagramm:



## Sonderrücklagen

Für Mehreinnahmen aus Kostenüberdeckungen und für die Einnahmen aus Gebührenanteilen für später entstehende Kosten (Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen) sind jeweils Sonderrücklagen zu bilden. Die Sonderrücklagen für Abfallbeseitigung werden ab dem Jahr 2010 in den Büchern des Eigenbetriebs Kommunalen Abfallservice ausgewiesen.

Gemäß § 68 ThürKO i. V. m. § 114 ThürKO hat der Landkreis für Zwecke des Vermögenshaushalts und zur Sicherung der Haushaltswirtschaft Rücklagen in angemessener Höhe zu bilden. Rücklagen für andere Zwecke sind zulässig. Gemäß § 20 Abs. 4 S. 1 Thüringer Gemeindehaushaltsverordnung (ThürGemHV) dürfen Sonderrücklagen weder für die in § 20 Absätze 2 und 3 genannten Zwecke noch zum Haushaltsausgleich, noch für die Erneuerung von Vermögensgegenständen gebildet werden.

„Weder die ThürKO noch die ThürGemHV definieren jedoch, was unter dem Begriff der Rücklage zu verstehen ist. Unter Rücklage muss nach h. M. die Ansammlung von Geldmitteln für später notwendig werdende Ausgaben verstanden werden, die entweder mit Sicherheit oder auch nur möglicherweise auf die Gemeinde (den Landkreis) zukommen. Die Bildung von Rücklagen dient damit dem Zweck, im Hinblick auf künftige Belastungen des Haushalts die nötige Vorsorge zu treffen,... § 68 (Erg. ThürKO) unterscheidet zwischen Pflichtrücklagen (Satz 1) und freiwilligen Rücklagen (Satz 2),... Sonstige Sonderrücklagen sind freiwillige Rücklagen nach § 68 Satz 2 (Erg. ThürKO)... (Wachsmuth/Oehler: Kommentar Thüringer Kommunalrecht; Boorberg Verlag, 1.4.0, § 68, Nr. 1, S. 1).“ Die Bildung von sonstigen Sonderrücklagen ist darüber hinaus von den örtlichen Bedürfnissen abhängig.

Im Rahmen des Jahresabschlusses wurde im Jahr 2018 eine neue Sonderrücklage aufgrund der Bewilligung einer Teilzeitbeschäftigung in der Sonderform eines Sabbatjahres vor Eintritt in den Ruhestand gemäß §§ 61, 63 ThürBG in Höhe von 8.070,92 € gebildet. Im Jahr 2019 erfolgte eine weitere Zuführung zu dieser Sonderrücklage in Höhe von 9.086,40 €. Im Jahr 2020 betrug die Zuführung zu dieser Sonderrücklage 9.377,16 €. Im Jahr 2021 erfolgte die Zuführung zu dieser Sonderrücklage in Höhe von 9.508,44 €. Die Zuführung zu dieser Sonderrücklage betrug im Jahr 2022 9.530,62 €. Im Jahr 2023 erfolgte keine Zuführung an diese Sonderrücklage mehr, da der Eintritt in die Freistellungsphase erfolgt ist. Somit wurde die Sonderrücklage Sabbatjahr zum 31.12.2023 aufgelöst und der gesamte Bestand in Höhe von 45.573,54 € dem Verwaltungshaushalt zugeführt.

Der Landkreis Gotha hat auf der Grundlage des Thüringer Gesetzes zur Entlastung der Kommunen hinsichtlich der Mehraufwendungen aus Anlass des Rechtskreiswechsels von aus der Ukraine geflüchteten Menschen vom 05.10.2022 eine Zuweisung des Landes in Höhe von 2.694.524,49 € erhalten. Hiervon wurden im Haushaltsjahr 2022 1.251.800,00 € für über- und außerplanmäßige Ausgaben für Mehrausgaben im Bereich der Sozial- und Eingliederungshilfe bereitgestellt. Der restliche Betrag in Höhe von 1.442.724,99 € wurde einer Sonderrücklage zugeführt. Entsprechend § 7 c dieses Gesetzes erfolgt im Jahr 2024 eine Überprüfung des Vergleichs des Einzelplanes 4 der Jahre 2021 und 2022 seitens des Landes. Diese Überprüfung kann danach auch zu einer Rückforderung von im Jahr 2022 zu viel geleisteten Zahlungen kommen, die im Jahr 2025 fällig würde. Aus diesem Grund ist für eine eventuelle Rückzahlung der Erstattungen nach dem o. g. Gesetz der Sonderrücklage für ukrainische Flüchtlinge mit der Jahresrechnung 2023 ein weiterer Betrag in Höhe von 933.994,86 € zugeführt worden, so dass diese Sonderrücklage einen Bestand zum 31.12.2023 in Höhe von 2.376.719,35 € ausweist.

Mit der Jahresrechnung 2022 wurde eine weitere Sonderrücklage in Höhe von 1,2 Mio. € gebildet, um einen möglichen zusätzlichen Finanzbedarf für Personalausgaben aufgrund der Einigung der Tarifparteien im Jahr 2023 sowie der Erhöhung der Dienstbezüge der Beamten abzusichern. Diese Sonderrücklage wurde im Haushaltsjahr 2023 vollständig aufgelöst und die finanziellen Mittel dem Verwaltungshaushalt zugeführt.

Für eventuelle nicht absehbare Kostensteigerungen bei den Energiekosten aller Verwaltungs- und Schulgebäude des Landkreises wurde mit der Jahresrechnung 2022 eine weitere Sonderrücklage in Höhe von 350.000,00 € gebildet. Diese wurde im Jahr 2023 vollständig aufgelöst und die finanziellen Mittel für Mehrausgaben im Bereich der Bewirtschaftungskosten der Schulen verwendet.

Für aufgelaufene offene Posten im Bereich des Sozialamtes wird mit der Jahresrechnung 2023 eine Sonderrücklage in Höhe von 2.062.689,67 € gebildet. Die offenen Posten entstanden aus im Dezember noch vorliegende bzw. kurz vor Jahresschluss noch eingegangene Rechnungen, die jedoch bis zum Jahresende nicht mehr beglichen werden konnten. Eine Auflösung dieser Sonderrücklage erfolgt im Laufe des Jahres 2024, sobald alle offenen Rechnungen aus dem Jahr 2023 beglichen wurden.

Mit der Jahresrechnung 2023 wurde wieder eine Sonderrücklage aus dem Überschuss des Betriebes gewerblicher Art (BgA) DSD in Höhe von 141.115,61 € gebildet, den der Eigenbetrieb Kommunalen Abfallservice (KAS) an den Landkreis Gotha überwiesen hatte. Im Geschäftsjahr 2022 hat der BgA-DSD auf Grund der durchschnittlich hohen Verwertungserlöse einen größeren Überschuss erwirtschaftet. Insgesamt unterliegt der Altpapiermarkt großen Schwankungen, welche wesentlich durch nationale und internationale Nachfrage an Neu- und Altpapier beeinflusst wird. Vor dem Hintergrund der vorgenannten Variablen ist es nicht ausgeschlossen, dass der BgA-DSD künftig keine Überschüsse erwirtschaften wird. Daher ist dieser Überschuss einer Sonderrücklage zugeführt worden, so dass der BgA DSD im Rahmen der Aufgabenerfüllung und bei Notwendigkeit, z. B. bei drohenden Verlusten in den Folgejahren, über diese Mittel verfügen kann.

Für die Renovierung/ Instandsetzung im Rahmen notwendiger bereits zum Zeitpunkt der Jahresrechnung absehbarer Unterhaltungsmaßnahmen an Einzel- und Gemeinschaftsunterkünften der im Eigentum des Landkreises befindlichen Objekte wurde mit der Jahresrechnung 2023 eine neue Sonderrücklage in Höhe von 800.000,00 € gebildet. Es handelt sich hierbei um voraussichtlich entstehende, d. h. drohende Kosten, die weder in der Haushaltsplanung 2024 berücksichtigt werden konnten, noch von der Unterbringungspauschale nach der Flüchtlingskostenerstattungsverordnung gedeckt werden.

Aufgrund vorgenommener Änderungen im neuen Stellenplan 2024 sind u. a. Stellen im Gesundheitsamt weggefallen. Ein Teil dieser Stellen wurde über die ÖGD-Pakt-Förderrichtlinie des Landes finanziert. Mit dem Wegfall der Stellen droht auf Grund einer in der Richtlinie verankerten Zweckbindung eine Rückzahlung erhaltener Fördermittel. Nach den Berechnungen des Personalamtes beträgt die Höhe der möglichen Rückzahlung ca. 315.000,00 €, die mit der Jahresrechnung 2023 einer neu gebildeten Sonderrücklage zugeführt wurde.

Diese Sonderrücklagen sollen im Haushaltsjahr 2024 wieder aufgelöst werden, wenn die finanziellen Mittel für den entsprechenden Zweck benötigt werden oder eine Verwendung der Mittel nicht mehr für den ursprünglichen Zweck erforderlich ist.

Übersicht zur Entwicklung des Bestandes der Sonderrücklagen:

| <b>Teil 1</b>          | Corona-Pandemie<br>€ | Rückzahlung<br>Fördermittel<br>€ | Sabbatjahr<br>€ | Offene<br>Posten Soz.<br>€ | Überschuss<br>BgA DSD<br>€ |
|------------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------|----------------------------|----------------------------|
| Bestand per 31.12.2018 | 0,00                 | 0,00                             | 8.070,92        | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Ergebnis 2019</b>   |                      |                                  |                 |                            |                            |
| Zuführung              |                      | 123.593,26                       | 9.086,40        | 484.377,66                 | 49.958,00                  |
| Entnahme               |                      | 0,00                             | 0,00            | 0,00                       | 0,00                       |
| Bestand per 31.12.2019 | 0,00                 | 123.593,26                       | 17.157,32       | 484.377,66                 | 49.958,00                  |
| <b>Ergebnis 2020</b>   |                      |                                  |                 |                            |                            |
| Zuführung              | 2.848.700,00         | 78.321,28                        | 9.377,16        | 0,00                       | 0,00                       |
| Entnahme               | 0,00                 | -123.593,26                      | 0,00            | -484.377,66                | -49.958,00                 |
| Bestand per 31.12.2020 | 2.848.700,00         | 78.321,28                        | 26.534,48       | 0,00                       | 0,00                       |

| <b>Teil 1</b>          | Corona-Pandemie<br>€ | Rückzahlung<br>Fördermittel<br>€ | Sabbatjahr<br>€ | Offene<br>Posten Soz.<br>€ | Überschuss<br>BgA DSD<br>€ |
|------------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Ergebnis 2021</b>   |                      |                                  |                 |                            |                            |
| Zuführung              | 0,00                 | 33.770,31                        | 9.508,44        | 0,00                       | 26.320,17                  |
| Entnahme               | -698.164,45          | -78.321,28                       | 0,00            | 0,00                       | 0,00                       |
| Bestand per 31.12.2021 | 2.150.535,55         | 33.770,31                        | 36.042,92       | 0,00                       | 26.320,17                  |
| <b>Ergebnis 2022</b>   |                      |                                  |                 |                            |                            |
| Zuführung              | 0,00                 | 0,00                             | 9.530,62        | 0,00                       |                            |
| Entnahme               | -2.150.535,55        | -33.770,31                       | 0,00            | 0,00                       | -26.320,17                 |
| Bestand per 31.12.2022 | 0,00                 | 0,00                             | 45.573,54       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Ergebnis 2023</b>   |                      |                                  |                 |                            |                            |
| Zuführung              | 0,00                 | 0,00                             | 0,00            | 2.062.689,67               | 141.115,61                 |
| Entnahme               | 0,00                 | 0,00                             | -45.573,54      | 0,00                       | 0,00                       |
| Bestand per 31.12.2023 | 0,00                 | 0,00                             | 0,00            | 2.062.689,67               | 141.115,61                 |

| <b>Teil 2</b>          | Ukraine-<br>Flüchtlinge<br>€ | Tarifsteigerung<br>Personal<br>€ | Energie-<br>kosten<br>€ | Unterhaltung<br>Asyl<br>€ | Rückzahlung<br>FöMi ÖGD<br>€ |
|------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Bestand per 31.12.2018 | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                         |
| <b>Ergebnis 2019</b>   |                              |                                  |                         |                           |                              |
| Zuführung              |                              |                                  |                         |                           |                              |
| Entnahme               |                              |                                  |                         |                           |                              |
| Bestand per 31.12.2019 | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                         |
| <b>Ergebnis 2020</b>   |                              |                                  |                         |                           |                              |
| Zuführung              |                              |                                  |                         |                           |                              |
| Entnahme               |                              |                                  |                         |                           |                              |
| Bestand per 31.12.2020 | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                         |
| <b>Ergebnis 2021</b>   |                              |                                  |                         |                           |                              |
| Zuführung              |                              |                                  |                         |                           |                              |
| Entnahme               |                              |                                  |                         |                           |                              |
| Bestand per 31.12.2021 | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                         |
| <b>Ergebnis 2022</b>   |                              |                                  |                         |                           |                              |
| Zuführung              | 1.442.724,49                 | 1.200.000,00                     | 350.000,00              |                           |                              |
| Entnahme               |                              |                                  |                         |                           |                              |
| Bestand per 31.12.2022 | 1.442.724,49                 | 1.200.000,00                     | 350.000,00              | 0,00                      | 0,00                         |
| <b>Ergebnis 2023</b>   |                              |                                  |                         |                           |                              |
| Zuführung              | 933.994,86                   | 0,00                             | 0,00                    | 800.000,00                | 315.000,00                   |
| Entnahme               | 0,00                         | -1.200.000,00                    | -350.000,00             | 0,00                      | 0,00                         |
| Bestand per 31.12.2023 | 2.376.719,35                 | 0,00                             | 0,00                    | 800.000,00                | 315.000,00                   |

## 2.10 Entwicklung der Verschuldung

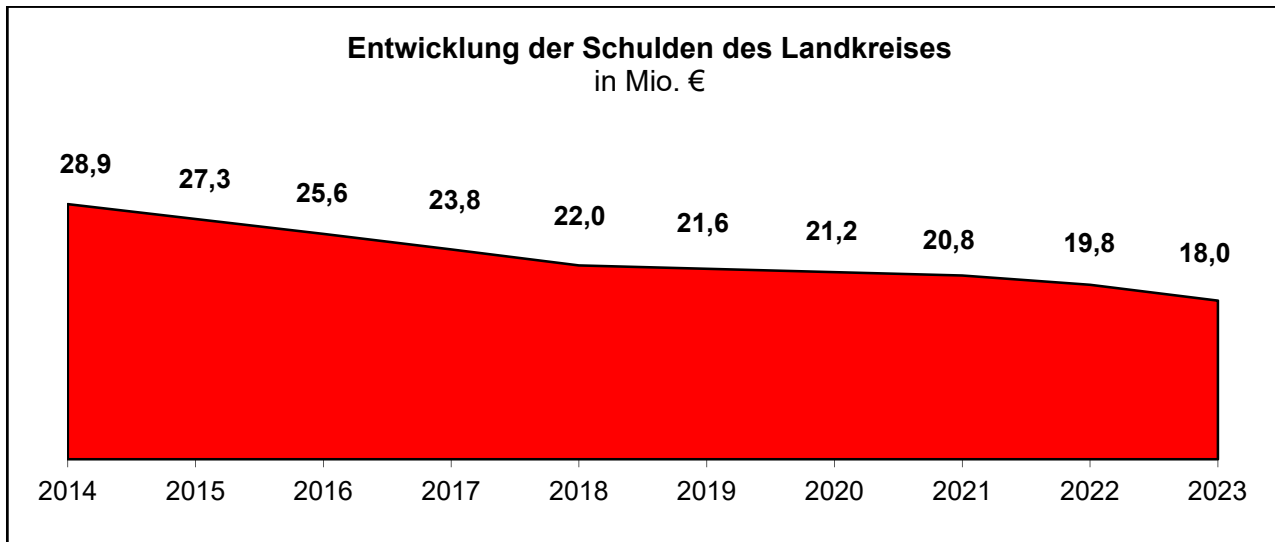
Für das Jahr 2023 sieht die Haushaltssatzung keine Kreditaufnahme vor.

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| Schuldenstand am 01.01.2023   | 19.787.084,35 €  |
| ordentliche Tilgung 2023      | - 537.514,69 €   |
| außerordentliche Tilgung 2023 | - 1.249.824,74 € |
| Schuldenstand am 31.12.2023   | 17.999.744,92 €  |

Die Schulden des Landkreises verringern sich gegenüber dem Vorjahr um 1.787.339,43 €. Das ergibt einen weiteren Abbau der Verschuldung um 9,0 %.

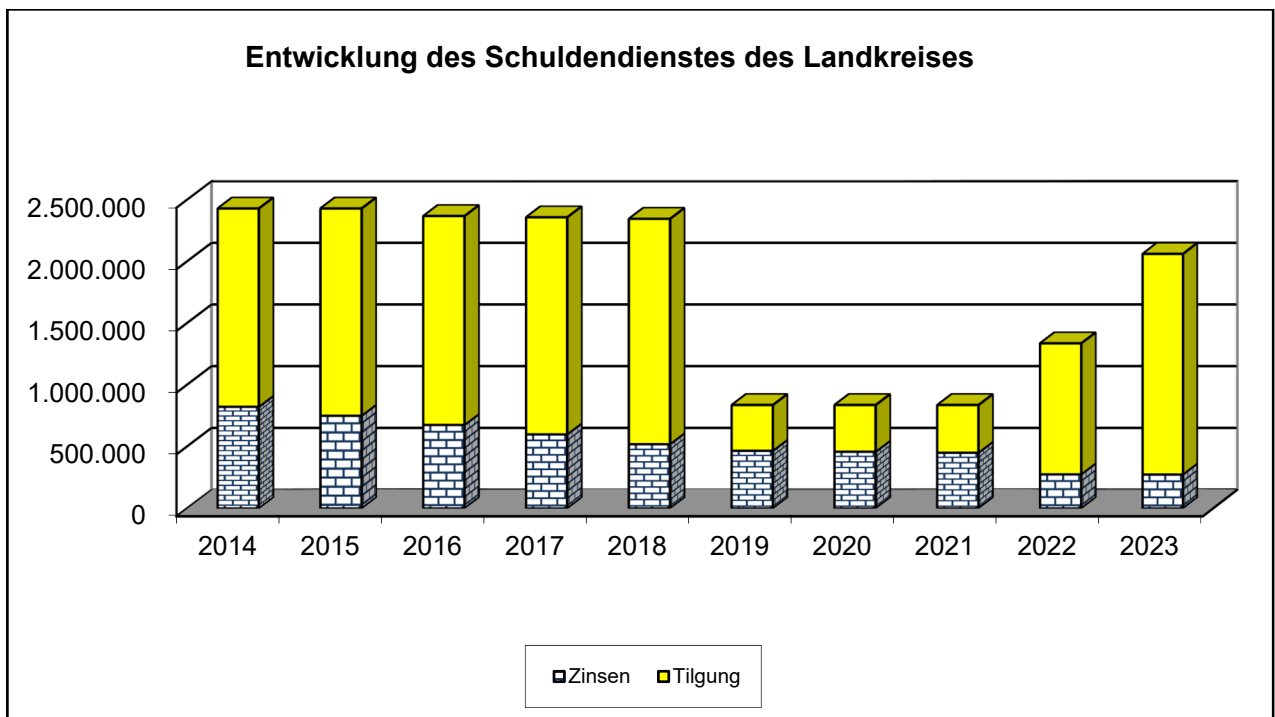
Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt Ende 2023 nunmehr 133,39 € je Einwohner des Landkreises (Vorjahr 147,86 € je Einwohner). Basis für die Berechnung bildet die amtliche Einwohnerzahl per 31.12.2022 mit 134.941 Personen.

Aus dem Gebührenaufkommen der Abfallwirtschaft wurden 24.600,02 € kalkulatorischen Zinsen im Haushalt vereinnahmt.



Für den Schuldendienst mussten im Jahr 2023 zusammen 2.060.991,72 € aufgebracht werden. Zinsen wurden in Höhe von 273.652,29 € an die Banken gezahlt. Die Kredittilgung beträgt insgesamt 1.787.339,43 €. Diese hohe Tilgungsleistung resultiert aus einer außerordentlichen Tilgung der gesamten Restschuld des Kreditvertrages bei der VR Bank Ihre Heimatbank eG nach Ablauf der 10-jährigen Zinsbindungsfrist im Jahr 2023 in Höhe von 1.249.824,74 €.

Die Entwicklung des Schuldendienstes wird im folgenden Diagramm dargestellt.



Bezogen auf die durchschnittliche Höhe der Schulden im Jahr 2023 wurden 1,4 % Zinsen und 9,5 % Tilgung gezahlt.



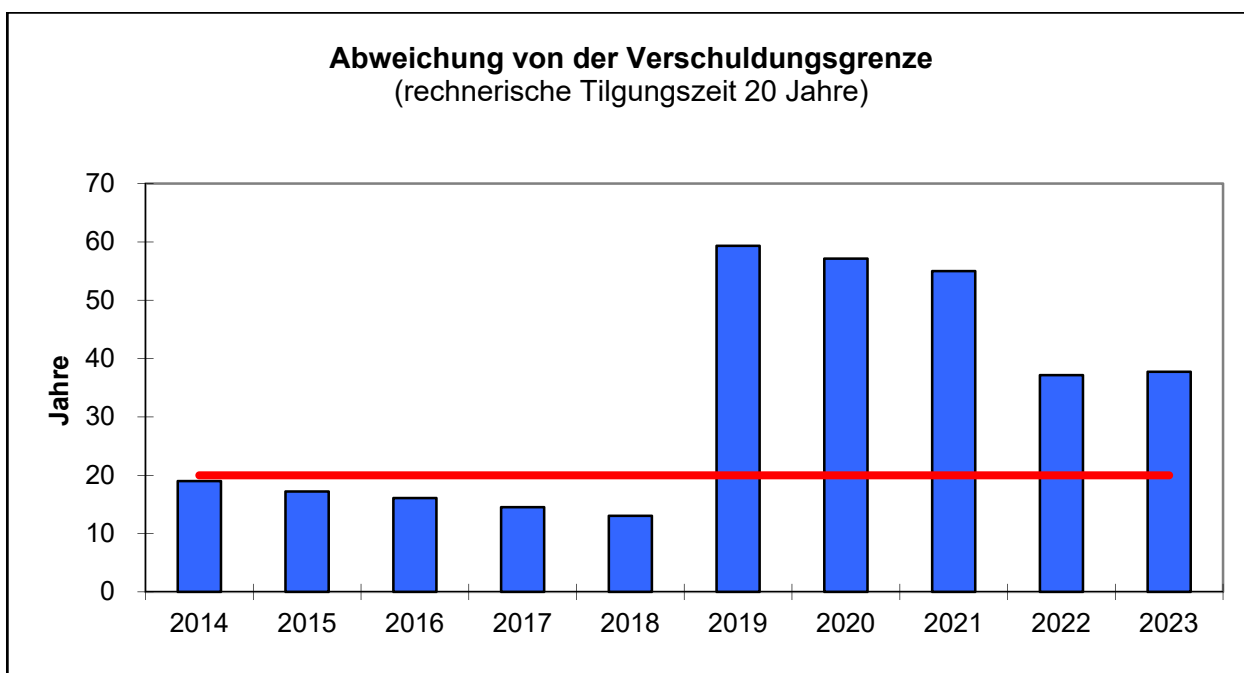
### Entwicklung der rechnerischen Tilgungszeit

Grundlage für die Ermittlung dieser Kennziffer zur Wertung der Schuldenhöhe bilden der Schuldenstand zum 01.01.2023 und die ordentlichen Tilgungsleistungen im Jahr 2023. Die sich aus diesen beiden Werten ergebende rechnerische Tilgungszeit stellt die Anzahl der Jahre dar, die bei einer unterstellten konstanten ordentlichen Tilgung in Höhe des Ergebnisses 2023 zum vollständigen Abbau der Kreditschulden benötigt würden.

|                              |                 |
|------------------------------|-----------------|
| Schuldenstand per 01.01.2023 | 20.287.084,35 € |
| ordentliche Tilgung 2023     | 537.514,69 €    |
| rechnerische Tilgungszeit    | 37,7 Jahre      |

Beträgt die rechnerische Tilgungszeit mehr als 20 Jahre, so ist dies haushaltswirtschaftlich als kritisch anzusehen, weil unter Umständen die Kreditlaufzeiten mit der Lebensdauer von Investitionsobjekten nicht übereinstimmen. Zu beachten ist hierbei jedoch, dass in den Schulden des Landkreises die im Bereich Abfallwirtschaft aufgenommenen Kredite enthalten sind. Die Nutzungsdauer der Deponie überschreitet die pauschal angenommenen 20 Jahre erheblich.

Die Abweichungen von dieser theoretischen Verschuldungsgrenze verdeutlicht das nachfolgende Diagramm.



Der enorme Anstieg der rechnerischen Tilgungszeit im Jahr 2019 entsteht, da mit Ablauf des Jahres 2018 ein Kreditvertrag des Landkreises Gotha das Ende der Kreditlaufzeit erreicht hatte und somit zum 31.12.2018 vollständig abgezahlt war. Dieser Kredit hatte einen höheren Tilgungssatz als die anderen noch laufenden Kreditverträge und einen sehr hohen Anfangsbestand, wodurch die Tilgungsleistungen viel höher lagen als bei den anderen laufenden Kreditverträgen. Die jährlich zu leistende Annuität (Tilgung + Zinszahlung) betrug hier 1.522.052,68 €, die mit dem Abschluss des Jahres 2018 endete und ab dem Jahr 2019 nicht mehr geleistet werden mussten. Aufgrund der niedrigeren Tilgungssätze und niedrigeren jährlichen Annuitätenraten der ab 2019 übrigen laufenden Kreditverträge entsteht diese hohe rechnerische Tilgungszeit. Zum 30.10.2021 erfolgte die Umschuldung eines laufenden Kreditvertrages nach Ablauf der Zinsbindungsfrist. Daraus resultierten bei gleichbleibender Annuität niedrigere Zinszahlungen sowie eine höhere Tilgung dieses Kredites ab dem Jahr 2022.

## 2.11 Inanspruchnahme der Kreditermächtigung

Die Haushaltssatzung 2023 sieht keine Kreditaufnahme für den Landkreis vor.

## 2.12 Die Kassenreste

Bei den Kassenresten handelt es sich um Beträge, um die die Soll-Einnahmen höher sind als die Ist-Einnahmen (Kasseneinnahmereste) oder um die die Soll-Ausgaben höher sind als die Ist-Ausgaben (Kassenausgabereste) und die in einem späteren Haushaltsjahr zu zahlen sind.

Kasseneinnahmereste können als Außenstände des Landkreises bezeichnet werden, die auch über einen längeren Zeitraum Bestand haben. Kasseneinnahmereste entstehen zumeist dann, wenn die Schuldner nicht zahlen können oder wollen, Rechtsmittel eingelegt haben oder Forderungen des Landkreises noch streitig sind. Die Weiterverfolgung der Kasseneinnahmereste bedarf besonderer Aufmerksamkeit.

Die folgenden Übersichten sollen die Entwicklung und die Schwerpunkte bei den Kassenresten aufzeigen.

Tabelle zu den Kasseneinnahmeresten

|                                           | Verwaltungshaushalt<br>€ | Vermögenshaushalt<br>€ |
|-------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Kasseneinnahmereste Vorjahr (bereinigt)   | 5.714.342,87             | 0,00                   |
| +Pauschalbereinigung Vorjahr              | 6.500.000,00             | 0,00                   |
| Vortrag Ist-Überschuss aus Vorjahr        | 0,00                     | 22.038.574,54          |
| - Abgänge auf diese Reste                 | 1.144.581,61             | 0,00                   |
| Zwischensumme                             | 11.069.761,26            | 22.038.574,54          |
| + Anordnungen auf Haushaltsansatz         | 204.428.916,11           | 13.207.996,09          |
| - Abgänge auf diese Anordnungen           | 107.700,15               | 0,00                   |
| - Pauschalbereinigung lfd. Jahr           | 6.500.000,00             | 0,00                   |
| + Anordnungen auf Haushaltsreste          |                          | 717.256,15             |
| Gesamtrechnungssoll Einnahmen             | 208.890.977,22           | 35.963.826,78          |
| - Ist-Einnahmen                           | 204.964.136,82           | 35.639.895,45          |
| neue Kasseneinnahmereste bereinigt        | 3.926.840,40             | 323.931,33             |
| +Bereinigung lfd. Jahr                    | 6.500.000,00             | 0,00                   |
| neue Kasseneinnahmereste ohne Bereinigung | 10.426.840,40            | 323.931,33             |

Kasseneinnahmereste nach Bereichen

| Bereich                            | Verwaltungshaushalt<br>€ | Vermögenshaushalt<br>€ |
|------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Personalamt                        | 127.005,11               |                        |
| Rechtsamt                          | 4.975,38                 |                        |
| Öffentlichkeitsarbeit              | 1.259,49                 |                        |
| Kommunalaufsicht                   | 1.198,50                 |                        |
| Kreiskasse                         | 62.053,32                |                        |
| Wahlen                             | 1.195,24                 |                        |
| Hauptarchiv                        | 329,50                   |                        |
| Ordnungsamt                        | 6.340,30                 |                        |
| Straßenverkehrsamt                 | 119.614,63               |                        |
| Ausländerbehörde                   | 684,69                   |                        |
| Gewerbeangelegenheiten             | 10.131,55                |                        |
| Umweltamt                          | 12.196,33                |                        |
| Aufgaben der unteren Wasserbehörde | 6.453,72                 |                        |

| Bereich                                           | Verwaltungshaushalt<br>€ | Vermögenshaushalt<br>€ |
|---------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Aufgaben der unteren Naturschutzbehörde           | 65,00                    |                        |
| Brandschutz                                       | 5.661,04                 |                        |
| Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen        | 2.420,49                 |                        |
| Rettungsleitstelle                                | 3.667,76                 |                        |
| Schulen                                           | 124.418,68               | 323.931,33             |
| Musikschule                                       | 5.387,25                 |                        |
| Volkshochschule                                   | 25.869,49                |                        |
| Denkmalschutz und -pflege                         | 29.710,42                |                        |
| Sozialverwaltung                                  | 2.954,05                 |                        |
| Sozialhilfe                                       | 151.978,72               |                        |
| Leistungen für Asylbewerber                       | 279.519,96               |                        |
| Unterbringung ausländische Flüchtlinge            | 1.279,03                 |                        |
| Jugendhilfe                                       | 810.095,04               |                        |
| Vollzug des Unterhaltsvorschussgesetzes           | 1.096.190,40             |                        |
| Eingliederungshilfe nach dem SGB IX               | 121.203,83               |                        |
| Sonstige soziale Angelegenheiten                  | 4.035,71                 |                        |
| Gesundheitsamt                                    | 8.347,16                 |                        |
| Veterinär- und Lebensmittelüberwachung (neuer UA) | 56.596,95                |                        |
| Veterinär- und Lebensmittelüberwachung (alter UA) | 222,92                   |                        |
| Bauverwaltung                                     | 698,19                   |                        |
| Bauordnung                                        | 620.111,10               |                        |
| Wohnungsbauförderung                              | 100,00                   |                        |
| Kreisstraßen                                      | 82.712,51                |                        |
| Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs    | 39.473,81                |                        |
| Allgemeines Grundvermögen                         | 2.787,29                 |                        |
| sonstige allgemeine Finanzwirtschaft              | 97.895,84                |                        |
| Summe Kasseneinnahmereste (bereinigt)             | 3.926.840,40             | 323.931,33             |

Bei diesen Einnahmerückständen im Verwaltungshaushalt handelt es sich in der Hauptsache um Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Zuweisungen und Erstattungen des Landes, Bußgelder, Einnahmen aus Ersatzvornahmen der Bauordnung sowie im Wesentlichen die Leistungen von Unterhaltungspflichtigen nach dem UVG.

Im Vermögenshaushalt gab es zum 31.12.2023 Kasseneinnahmereste bei den Zuweisungen vom Land für die Baumaßnahme Sporthalle/Werkraum der Grundschule Hörselgau.

Im Verwaltungshaushalt 2023 betragen die Kasseneinnahmereste ohne Bereinigung 10.426.840,40 €. Das bedeutet eine Reduzierung der offenen Forderungen gegenüber dem Vorjahr um 1.787.502,47 €. Den Schwerpunkt bildet, wie in den Vorjahren, der Bereich Unterhaltsvorschuss mit allein rd. 7,6 Mio. € Kasseneinnahmeresten. Weitere betroffene Bereiche sind die Betreuung und Unterbringung von Asylbewerbern, Jugendhilfe und Kinderschutz, Sozial- und Eingliederungshilfe, Bauordnung sowie Straßenverkehrsamt.

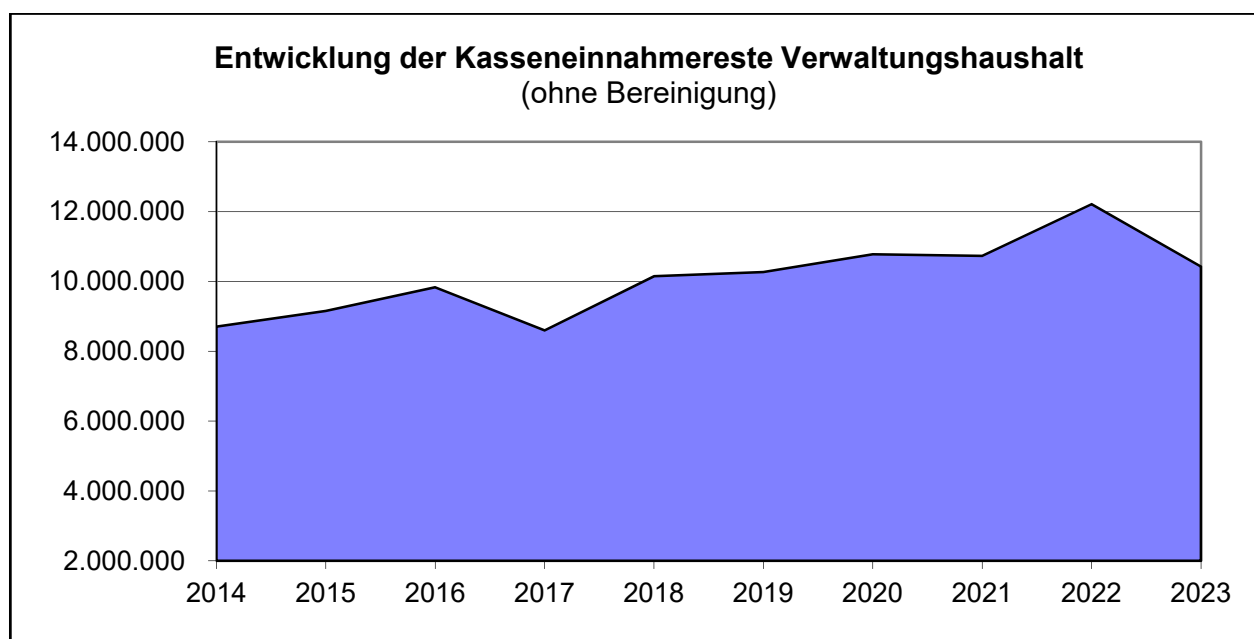
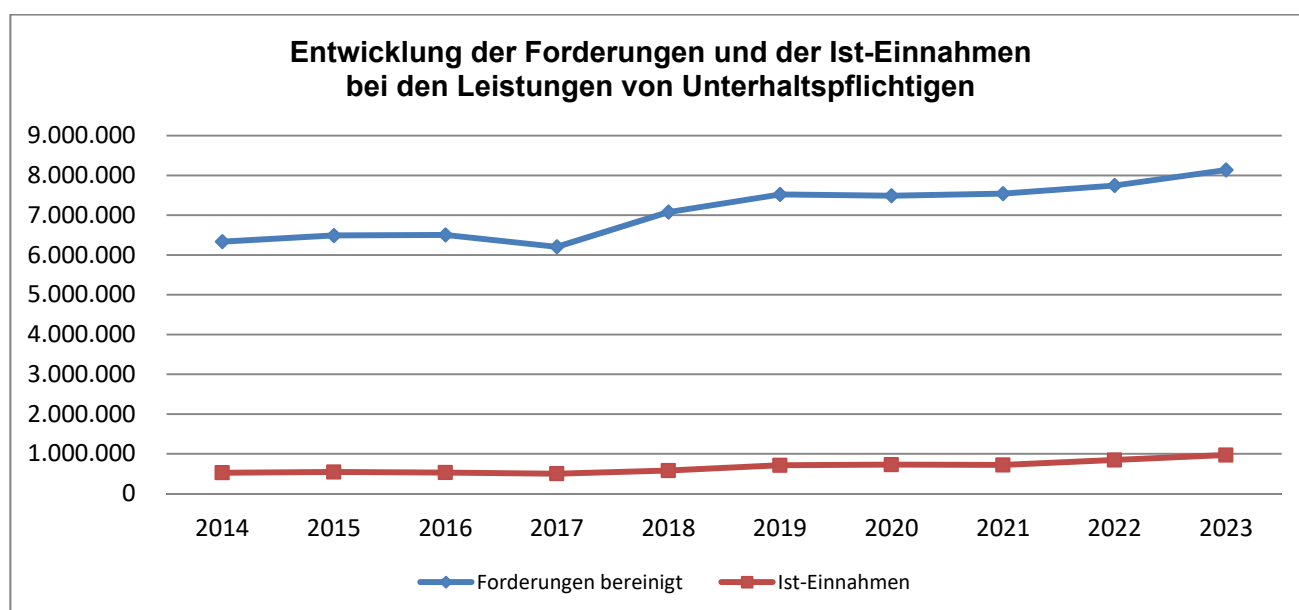
Gem. Nr. 5 der Verwaltungsvorschriften (VV) zu § 79 ThürGemHV ist zur Feststellung des Rechnungsergebnisses eine genaue Überprüfung der Kasseneinnahmereste erforderlich. Wird dabei festgestellt, dass mit dem Eingang der Reste nicht in voller Höhe zu rechnen ist, ist eine Restebereinigung in Form einer 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 2013 wurde erstmals eine solche Restebereinigung in Form einer vorläufigen Niederschlagung i. H. v. 3,0 Mio. € durchgeführt. Mindestens im Rahmen der Jahresrechnung erfolgt eine neue genaue Analyse der Kasseneinnahmereste. Unter Betrachtung von Fälligkeiten sowie Rückholquoten der vorliegenden Forderungen ist mit dem Eingang der Reste in voller Höhe nicht zu rechnen.

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

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

Die Entwicklung der Forderungen (Sollstellungen) und der Ist-Einnahmen in der Haushaltsstelle Leistungen von Unterhaltspflichtigen in den letzten neun Jahren zeigt das folgende Diagramm. Das Ergebnis des Verwaltungshaushalts wird allein durch diese Haushaltsstelle im Jahr 2023 in Höhe von 7.169.184,07 € ungerechtfertigt verbessert.



Im Jahr 2014 beträgt der Zuwachs der Kasseneinnahmereste gegenüber dem Vorjahr erneut 1,0 Mio. €, wovon wiederum rd. 564.000 € auf nicht geleistete Zahlungen von Unterhaltspflichtigen zurückgehen. 2015 steigen die Kasseneinnahmereste weiter um rd. 450.000 €, überwiegend durch noch nicht überwiesene Erstattungen nach Asylbewerberleistungsgesetz durch das Land. 2016 führen in der Hauptsache die offenen Erstattungen im Bereich der Flüchtlingsbetreuung und -unterbringung zu dem weiteren Anstieg der Kasseneinnahmereste um rd. 676.000 €. Im Jahr 2017 verringern sich die Kasseneinnahmereste um 1.235.172 €. Vor allem im Bereich der Erstattungen für Asylbewerber ist ein Rückgang der Kasseneinnahmereste zu verzeichnen. An dem erneut starkem Anstieg der Kasseneinnahmereste im Jahr 2018 i. H. v. rd. 1,6 Mio. € sind, neben u. a. Forderungen der Jugendhilfe, mit rd. 855.000,00 € wieder Forderungen für Leistungen von Unterhaltspflichtigen beteiligt.

Die Summe der bereinigten Kasseneinnahmereste reduziert sich im Jahr 2019 gegenüber dem Vorjahr um rd. 877.000 €, jedoch nur aufgrund der Erhöhung der Pauschalbereinigung um 1 Mio. €. In der Gesamtsumme der Kasseneinnahmereste ist im Jahr 2019 ein Anstieg in Höhe von 123.000 € zu verzeichnen. Dieser resultiert insbesondere zum einen aus einem Anstieg der Kasseneinnahmereste im Bereich der Leistungen für Asylbewerber in Höhe von rd. 202.000 € sowie im Bereich Unterhaltsvorschuss in Höhe von rd. 412.000 € und zum anderen aus einer Verringerung der Kasseneinnahmereste im Bereich Jugendhilfe in Höhe von rd. 407.000 €.

Im Jahr 2020 ist ein erneuter Anstieg der Kasseneinnahmereste in Höhe von rd. 507.000 € zu verzeichnen, der sich hauptsächlich aus Erstattungen des Landes für den ÖPNV i. H. v. 906.000 € sowie im Bereich der Jugendhilfe mit rd. 241.000 € ergibt. Zu einer Reduzierung der Kasseneinnahmereste im Vergleich zum Vorjahr kam es im Bereich des Unterhaltsvorschusses mit rd. 102.000 €, bei den Leistungen für Asylbewerber mit rd. 303.000 € sowie im Bereich der Sozialhilfe mit rd. 111.000 €. Die geringfügige Reduzierung der Kasseneinnahmereste im Jahr 2021 in Höhe von rd. 46.000 € entsteht hauptsächlich durch gesunkene Kasseneinnahmereste gegenüber dem Vorjahr im Bereich des ÖPNV sowie der Jugendhilfe. Angestiegen sind dagegen die Kasseneinnahmereste im Bereich der Schulen (Hortgebühren). Der deutliche Anstieg der Kasseneinnahmereste im Jahr 2022 entsteht hauptsächlich im Bereich der Erstattungen des Landes nach Asylbewerberleistungsgesetz, bei den Hortgebühren im Bereich der Schulen, sowie den Zuweisungen des Landes im Bereich ÖPNV. Auch bei den Leistungen von Unterhaltspflichtigen kommt es zu einem Anstieg der Kasseneinnahmereste um rd. 109.000 €.

Im Jahr 2023 erfolgte analog der Vorjahre eine pauschale Restebereinigung i. H. v. 6.500.000 €. An der Struktur der Kasseneinnahmereste hat sich im Vergleich zu den Vorjahren nichts geändert, lediglich die hohen Einnahmereste gegenüber dem Land haben sich im Vergleich zum Jahr 2022 nicht ergeben. Trotz erfolgreicher Bemühungen in der Aufarbeitung alter Forderungen aus den Ansprüchen bei Leistungen von Unterhaltspflichtigen konnte keine Reduzierung in diesem Bereich erfolgen, da immer wieder neue Forderungen hinzukommen.

#### Tabelle zu den Kassenausgaberesten

|                                   | Verwaltungshaushalt<br>€ | Vermögenshaushalt<br>€ |
|-----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Kassenausgabereste Vorjahr        | -2.192,68                | 0,00                   |
| Vortrag Ist-Fehlbetrag            | 2.914.020,62             | 0,00                   |
| - Abgänge auf diese Reste         | 33,00                    | 0,00                   |
| Zwischensumme                     | 2.911.860,94             | 0,00                   |
| + Anordnungen auf Haushaltsansatz | 192.475.140,89           | 10.490.094,90          |
| + Anordnungen auf Haushaltsreste  | 2.194.713,86             | 7.437.241,49           |
| Gesamtrechnungssoll Ausgaben      | 197.581.715,69           | 17.927.336,39          |
| - Ist-Ausgaben                    | 197.581.715,69           | 17.927.336,39          |
| neue Kassenausgabereste           | 0,00                     | 0,00                   |

Kassenausgabereste sind noch nicht ausgeführte Zahlungen, für die Anordnungen bereits gefertigt wurden. Das kommt in der Praxis relativ selten vor, weil im täglichen Geschäftsgang die der Kasse erteilten Auszahlungsanordnungen sofort in vollem Umfang ausgeführt werden.

Damit entstehen Kassenausgabereste in der Regel versehentlich bei der Überweisung der Beträge, z. B. durch einen Zahlendreher, durch die Nichtabarbeitung des Überweisungsauftrags oder durch die verspätete Belastung des Haushaltskontos durch die Bank bei Lastschriften.

## 2.13 Die Haushaltsreste

Nach § 79 Abs. 2 ThürGemHV ist in der Haushaltsrechnung bei den einzelnen Haushaltsstellen festzustellen, welche übertragbaren Ausgabemittel noch verfügbar sind und in welcher Höhe sie als Haushaltsausgabereste in das folgende Jahr übertragen werden. Das gilt sinngemäß auch für die Bildung von Haushaltseinnahmeresten.

Die nachfolgenden Übersichten geben Auskunft über die Abwicklung der Haushaltsreste im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt.

### Neue Haushaltsausgabereste Verwaltungshaushalt

|                                                                         | Jahresrechnung<br>€ |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| veranschlagte übertragbare Ausgaben Verwaltungshaushalt (Ans. lt. Plan) | 9.107.400,00        |
| genehmigte Mehrausgaben zusammen                                        | 890.654,04          |
| Umverteilung von Ausgabeansätzen                                        | 0,00                |
| verfügbare Mittel                                                       | 9.998.054,04        |
| Anordnungen auf übertragbare Ausgabeansätze                             | 7.613.289,52        |
| angeordnete Überschreitungen                                            | 46.433,60           |
| zur Übertragung noch verfügbare Ausgaben                                | 2.431.198,12        |
| zu übertragende Mittel zusammen                                         | 2.175.906,26        |
| Wenigerausgaben zusammen                                                | 255.291,86          |

Einzelaufstellung der übertragenen Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt:

| Nr. | Maßnahme                                         | Haushaltsrest<br>€ |
|-----|--------------------------------------------------|--------------------|
|     | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                     |                    |
| 1.  | laufende Bauunterhaltung                         | 60.000,00          |
| 2.  | laufende Ausgaben für Wartung                    | 30.000,00          |
| 3.  | Bewirtschaftungskosten                           | 29.698,95          |
| 4.  | Bewirtschaftungskosten                           | 1.197,53           |
|     | <b>Grundschulen</b>                              |                    |
| 5.  | laufende Bauunterhaltung                         | 40.000,00          |
| 6.  | laufende Ausgaben für Wartung                    | 31.960,08          |
| 7.  | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände | 57.936,56          |
| 8.  | Bewirtschaftungskosten                           | 41.907,04          |
|     | <b>Regelschulen</b>                              |                    |
| 9.  | laufende Bauunterhaltung                         | 60.000,00          |
| 10. | laufende Ausgaben für Wartung                    | 38.200,00          |
| 11. | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände | 11.283,05          |
| 12. | Bewirtschaftungskosten                           | 26.475,97          |
| 13. | Reinigungskosten Schulgebäude                    | 79.754,18          |

| Nr. | Maßnahme                                                             | Haushaltsrest<br>€ |
|-----|----------------------------------------------------------------------|--------------------|
|     | <b>Gymnasien</b>                                                     |                    |
| 14. | laufende Bauunterhaltung                                             | 96.000,00          |
| 15. | laufende Ausgaben für Wartung                                        | 37.425,98          |
| 16. | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände                     | 43.549,98          |
| 17. | Bewirtschaftungskosten                                               | 134.875,14         |
| 18. | Reinigungskosten Schulgebäude                                        | 59.797,83          |
|     | <b>Berufsschulen</b>                                                 |                    |
| 19. | laufende Ausgaben für Wartung                                        | 37.191,44          |
| 20. | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände                     | 18.398,53          |
| 21. | Bewirtschaftungskosten                                               | 101.041,51         |
| 22. | Reinigungskosten Schulgebäude                                        | 100.471,62         |
|     | <b>Gemeinschaftsschulen</b>                                          |                    |
| 23. | laufende Ausgaben für Wartung                                        | 16.500,00          |
| 24. | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände                     | 6.030,56           |
| 25. | Bewirtschaftungskosten                                               | 34.146,85          |
| 26. | Reinigungskosten Schulgebäude                                        | 36.655,55          |
|     | <b>Förderschulen</b>                                                 |                    |
| 27. | laufende Bauunterhaltung                                             | 9.316,62           |
| 28. | laufende Ausgaben für Wartung                                        | 10.857,52          |
| 29. | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände                     | 21.157,65          |
| 30. | Bewirtschaftungskosten                                               | 19.625,99          |
|     | <b>Gesamtschule</b>                                                  |                    |
| 31. | laufende Bauunterhaltung                                             | 19.919,49          |
| 32. | laufende Ausgaben für Wartung                                        | 23.485,13          |
| 33. | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände                     | 1.311,91           |
| 34. | Bewirtschaftungskosten                                               | 14.072,29          |
| 35. | Reinigungskosten Schulgebäude                                        | 56.238,96          |
|     | <b>Musikschule</b>                                                   |                    |
| 36. | Bewirtschaftungskosten                                               | 1.288,75           |
|     | <b>Volkshochschule</b>                                               |                    |
| 37. | Bewirtschaftungskosten                                               | 48.168,22          |
|     | <b>Unterkünfte für Asylbewerber</b>                                  |                    |
| 38. | laufende Bauunterhaltung - GU                                        | 63.301,55          |
| 39. | laufende Bauunterhaltung - EU                                        | 3.587,36           |
|     | <b>Kreisstraßen</b>                                                  |                    |
| 40. | laufende Straßenunterhaltung                                         | 353.239,72         |
| 41. | Brückenprüfungen                                                     | 18.000,00          |
| 42. | Bewirtschaftungskosten                                               | 132.176,20         |
|     | <b>Allgemeines Grundvermögen</b>                                     |                    |
| 43. | laufende Bauunterhaltung                                             | 4.000,00           |
|     | <b>Übertragung zweckgebundener Einnahmen</b>                         |                    |
| 44. | Regulierung Schadensfälle, Versicherungen                            | 2.323,96           |
| 45. | Beschäftigungsentgelte aus Projektmitteln, VHS                       | 31.997,12          |
| 46. | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände/ Projektmittel, VHS | 1.000,00           |
| 47. | Lehr- und Unterrichtsmittel/ Projektmittel, VHS                      | 824,14             |
| 48. | Bürobedarf- Verbrauchsmaterial /Projektmittel, VHS                   | 1.194,61           |
| 49. | Sonstige Geschäftsausgaben/ Projektmittel, VHS                       | 19.720,70          |
| 50. | Rückzahlung von Zuweisungen/Projektmittel, VHS                       | 1.500,00           |

| Nr. | Maßnahme                                                             | Haushaltsrest<br>€  |
|-----|----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 51. | Zuweisungen an anerk. freie Träger der Jugendhilfe, Kindertageseinr. | 34.427,21           |
| 52. | Ersatzvornahmen (Bauordnung)                                         | 38.199,00           |
| 53. | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten - Klimaschutz       | 14.473,81           |
|     | <b>zusammen</b>                                                      | <b>2.175.906,26</b> |

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

|                                                                  |              |
|------------------------------------------------------------------|--------------|
| ⇒ Bewirtschaftungskosten, Berufsschulen                          | 34.703,01 €  |
| ⇒ laufende Ausgaben für Wartung, Förderschulen                   | 5.042,48 €   |
| ⇒ Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Gesamtschule | 7.365,03 €   |
| ⇒ Zuweisungen an anerkannte freie Träger der Jugendhilfe         | 20.855,47 €  |
| ⇒ Ersatzvornahmen (Bauordnung)                                   | 38.251,00 €  |
| ⇒ Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten - Klimaschutz | 135.526,19 € |
| übrige Maßnahmen unter 5.000 €                                   | 13.548,68 €  |

### **Alte Haushaltsausgabereste Verwaltungshaushalt**

|                                                   | Jahresrechnung<br>€ |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| aus dem Vorjahr vorgetragene Ausgabereste         | 2.802.514,93        |
| Anordnungen auf diese alten Haushaltsausgabereste | 2.194.713,86        |
| Abgang alter Haushaltsausgabereste                | 607.801,07          |

Hauptsächlich wurden die übertragenen Mittel für die Unterhaltung der Grund- und Regelschulen, an Gymnasien sowie an den Verwaltungsgebäuden, Ausgaben für Geräte und Ausstattungsgegenstände für die Grundschulen sowie Projektmittel im Bereich der VHS nicht in Anspruch genommen. Die nochmalige Übertragung ist nicht zulässig.

### **Neue Haushaltsausgabereste Vermögenshaushalt**

|                                                            | Jahresrechnung<br>€ |
|------------------------------------------------------------|---------------------|
| veranschlagte Ausgaben Vermögenshaushalt (Ansatz lt. Plan) | 22.238.200,00       |
| genehmigte Mehrausgaben zusammen                           | 3.257.538,17        |
| Umverteilung von Ausgabeansätzen                           | 133.304,18          |
| verfügbare Mittel                                          | 25.362.433,99       |
| Anordnungen auf übertragbare Ausgabeansätze                | 6.191.721,22        |
| angeordnete Überschreitungen                               | 12.000,00           |
| zur Übertragung noch verfügbare Ausgaben                   | 19.182.712,77       |
| zu übertragende Mittel zusammen                            | 12.985.455,13       |
| Wenigerausgaben zusammen                                   | 6.191.257,64        |

Einzelaufstellung der übertragenen Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt



| Nr. | Maßnahme                                              | Haushaltsrest<br>€ |
|-----|-------------------------------------------------------|--------------------|
|     | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                          |                    |
| 1.  | Planung Konsolidierung Verwaltungsgebäude             | 300.000,00         |
| 2.  | Planung Serverlösung                                  | 20.000,00          |
| 3.  | Erwerb Wasserspender                                  | 6.000,00           |
| 4.  | Erwerb von Küchen                                     | 3.442,11           |
| 5.  | Erwerb von Büromöbeln und Sicherheitsmobiliar         | 38.371,60          |
| 6.  | Softwarelösungen                                      | 600.000,00         |
| 7.  | Periphere Geräte                                      | 200.586,87         |
| 8.  | Ausrüstungen für Netzwerke                            | 170.000,00         |
|     | <b>Sicherheit und Ordnung</b>                         |                    |
| 9.  | Softwarelösungen                                      | 3.000,00           |
| 10. | Erwerb von beweglichen Sachen                         | 3.000,00           |
| 11. | Atemschutzausrüstung / Gefahrgutausrüstung            | 25.186,55          |
| 12. | Periphere Geräte                                      | 3.000,00           |
| 13. | Rüstwagen Waltershausen                               | 667.500,00         |
| 14. | Tanklöschfahrzeug Friedrichroda                       | 377.000,00         |
| 15. | Tanklöschfahrzeug Tambach-Dietharz                    | 377.000,00         |
| 16. | Rüstwagen Neudietendorf                               | 659.000,00         |
| 17. | FTZ, Erwerb v. beweglichen Sachen Atemschutz          | 2.611,59           |
| 18. | Erwerb beweglicher Sachen für Zivilschutz             | 24.000,00          |
| 19. | Einbruchmeldeanlage Katastrophenschutzhallen          | 21.000,00          |
| 20. | Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden            | 20.000,00          |
| 21. | Softwarelösungen Rettungsdienst                       | 98.852,69          |
| 22. | Erwerb von beweglichen Sachen Rettungsdienst          | 2.500,00           |
| 23. | Softwarelösungen Leitstelle                           | 14.934,62          |
| 24. | Periphere Geräte - BMA                                | 58.900,00          |
| 25. | Periphere Geräte Leitstelle                           | 79.806,96          |
| 26. | Erwerb von Büromöbeln                                 | 2.500,00           |
|     | <b>Grundschulen</b>                                   |                    |
| 27. | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens     | 14.590,06          |
| 28. | Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen              | 10.000,00          |
| 29. | Geräte Hausmeisterei                                  | 3.892,16           |
| 30. | GS Friedrichroda, Sicherheits- u. Brandschutzauflagen | 5.000,00           |
| 31. | GS Georgenthal, Ausgabeküche                          | 118.225,67         |
| 32. | GS Goldbach, Erweiterung Schulgebäude                 | 500.000,00         |
| 33. | GS Hörselgau, Sporthalle/Werkraum                     | 900.000,00         |
| 34. | GS Wölfis, Außenanlagen                               | 85.000,00          |
| 35. | GS Wölfis, Hausanschluss/Hauptverteilung              | 40.000,00          |
|     | <b>Regelschulen</b>                                   |                    |
| 36. | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens     | 15.735,88          |
| 37. | Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen              | 7.000,00           |
| 38. | Geräte Hausmeisterei                                  | 3.746,93           |
| 39. | RS Mechterstädt, Planung/Studie Entwicklung Standort  | 50.000,00          |
| 40. | RS Molschleben, Sanierung Sanitäranlagen              | 17.000,00          |
| 41. | RS Neudietendorf, Sanierung Schulgebäude              | 105.000,00         |
| 42. | RS Warza, Bauleistungen Fachkabinett                  | 15.000,00          |
| 43. | RS Tambach-Dietharz, Bauleistungen Fachkabinett       | 15.000,00          |

| Nr. | Maßnahme                                              | Haushaltsrest<br>€ |
|-----|-------------------------------------------------------|--------------------|
|     | <b>Gymnasien</b>                                      |                    |
| 44. | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens     | 16.342,52          |
| 45. | Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen              | 7.000,00           |
| 46. | Geräte Hausmeisterei                                  | 5.000,00           |
| 47. | Ernestinum, Komplexsanierung                          | 2.305.424,19       |
| 48. | Gym. Ohrdruf, Ausstattung Fachkabinett                | 55.510,35          |
| 49. | Gym. Ohrdruf, Bauleistungen Fachkabinett              | 69.870,30          |
| 50. | Gym. Ohrdruf, Prallschutz/Akustik                     | 115.000,00         |
| 51. | Gym. Neudietendorf, Umbau Mensa                       | 450.000,00         |
|     | <b>Berufsschulen</b>                                  |                    |
| 52. | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens     | 84.248,11          |
| 53. | Geräte Hausmeisterei                                  | 6.000,00           |
| 54. | BSZ Hugo Mairich, Amoksignal                          | 150.000,00         |
| 55. | Umbaumaßnahmen KFZ-Bereich                            | 50.000,00          |
|     | <b>Gemeinschaftsschulen</b>                           |                    |
| 56. | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens     | 6.411,00           |
| 57. | Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen              | 1.500,00           |
| 58. | Geräte Hausmeisterei                                  | 6.000,00           |
|     | <b>Förderschulen</b>                                  |                    |
| 59. | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens     | 12.500,00          |
| 60. | Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen              | 1.500,00           |
|     | <b>Gesamtschule</b>                                   |                    |
| 61. | Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen              | 2.000,00           |
|     | <b>sonstiges Schulwesen</b>                           |                    |
| 62. | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens     | 4.000,00           |
| 63. | Softwarelösungen                                      | 2.021,07           |
| 64. | Erwerb von beweglichen Sachen Medienzentrum           | 400,00             |
| 65. | Erwerb von beweglichen Sachen/Gemeinsamer Unterr.     | 5.000,00           |
| 66. | Ausstattung der Schulen mit Medientechnik             | 1.176.416,43       |
| 67. | Allgemeine Planung - Digitalisierung                  | 10.000,00          |
| 68. | Allgemeine Planung Breitband                          | 10.000,00          |
| 69. | Breitbandanschluss/Digitale Infrastruktur an Schulen  | 50.000,00          |
| 70. | Installationsarbeiten für Computertechnik             | 21.500,00          |
|     | <b>Volkshochschule</b>                                |                    |
| 71. | Ausstattung Unterrichtsräume Volkshochschule          | 7.198,36           |
|     | <b>Naturschutz und Landschaftspflege</b>              |                    |
| 72. | Ausgleichsmaßnahmen                                   | 31.152,91          |
|     | <b>Gesundheitsamt</b>                                 |                    |
| 73. | Medizintechnik                                        | 5.000,00           |
|     | <b>Bauverwaltung, Kreisstraßen</b>                    |                    |
| 74. | Allgemeine Planung Hochbau                            | 42.987,99          |
| 75. | Investitionsmaßnahmen f. Klimaschutz u. -anpassung    | 100.000,00         |
| 76. | Investitionsmaßnahmen f. Klimaschutz u. -anpassung    | 1.205.705,83       |
| 77. | K 3, Erneuerung Deckschicht OD Großrettbach           | 66.382,38          |
| 78. | K 4, Trag- u. Deckschicht Pferdingsleben-Panzerstraße | 120.000,00         |
| 79. | K 4, Durchlass Pferdingsleben 4/6                     | 80.000,00          |
| 80. | K 7, Brückensanierung DB Westhausen/Ballstädt         | 100.000,00         |
| 81. | K 7, Trag- und Deckschicht OD Westhausen              | 200.000,00         |

| Nr. | Maßnahme                                             | Haushaltsrest<br>€   |
|-----|------------------------------------------------------|----------------------|
| 82. | K 14, Brückensanierung Schilfwasser                  | 40.000,00            |
| 83. | K 27, Trag- und Deckschicht Emleben - Uelleben       | 580.000,00           |
|     | <b>Förderung d. öffentlichen Personennahverkehrs</b> |                      |
| 84. | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens    | 100.000,00           |
|     | <b>zusammen</b>                                      | <b>12.985.455,13</b> |

Weniger-Ausgaben über 5.000 € entstanden bei folgenden Maßnahmen:

|                                                                |                |
|----------------------------------------------------------------|----------------|
| ⇒ Erwerb von beweglichen Sachen, Verwaltungsgebäude            | 6.000,00 €     |
| ⇒ Softwarelösungen, Allgemeine Verwaltung                      | 77.141,87 €    |
| ⇒ Geo-Informationssystem                                       | 30.000,00 €    |
| ⇒ Zuweisungen für Investitionen an ZV Leitstelle Westthüringen | 37.089,52 €    |
| ⇒ GS Sonneborn, Prallschutz                                    | 120.000,00 €   |
| ⇒ RS Neudietendorf, Ausstattung Fachunterrichtsraum            | 120.000,00 €   |
| ⇒ RS Neudietendorf, Bauleistungen Fachkabinett                 | 65.000,00 €    |
| ⇒ RS Neudietendorf, Sanierung Schulgebäude                     | 995.000,00 €   |
| ⇒ RS Ohrdruf, Ausgabeküche                                     | 25.000,00 €    |
| ⇒ Arnoldischule, Prallschutz Sporthalle Eschleber Straße       | 10.000,00 €    |
| ⇒ FZ "Lucas Cranach", Breite Gasse, Ausgabeküche               | 25.000,00 €    |
| ⇒ Sanierung Schulhof und Brücke Leinakanal, Gesamtschule       | 500.000,00 €   |
| ⇒ Breitbandanschluss Schulen                                   | 450.000,00 €   |
| ⇒ Ausstattung Gemeinschaftsunterkünfte                         | 8.000,00 €     |
| ⇒ Erweiterung von Gemeinschaftsunterkünften                    | 3.430.101,64 € |
| ⇒ Erwerb von beweglichen Sachen Einzelunterkünfte              | 50.000,00 €    |
| ⇒ Zuweisungen an Gemeinden, Sportförderung                     | 12.000,00 €    |
| ⇒ Sonstiger Grunderwerb Straßenwesen                           | 5.000,00 €     |
| ⇒ Erwerb von beweglichen Sachen, Schneezäune                   | 15.000,00 €    |
| ⇒ Allgemeine Planung Tiefbau                                   | 15.000,00 €    |
| ⇒ Erwerb von beweglichen Sachen, ÖPNV                          | 166.756,92 €   |
| übrige Maßnahmen unter 5.000 €                                 | 29.167,69 €    |

#### Haushaltsausgabereste Vermögenshaushalt aus Vorjahren

|                                            | Jahresrechnung<br>€ |
|--------------------------------------------|---------------------|
| aus dem Vorjahr vorgetragene Ausgabereste  | 23.205.830,67       |
| Anordnungen auf diese alten Haushaltsreste | 7.437.241,49        |
| noch zur Verfügung stehende Mittel         | 15.768.589,18       |
| zu übertragende Mittel                     | 12.031.469,76       |
| Abgang alter Haushaltsausgabereste         | 3.737.119,42        |

Einzelaufstellung der nochmals zu übertragenden Maßnahmen:

| Nr. | Maßnahme                                                     | Haushaltsrest<br>€ |
|-----|--------------------------------------------------------------|--------------------|
|     | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                                 |                    |
| 1.  | Erwerb von beweglichen Sachen                                | 31.418,11          |
| 2.  | Ersatzbeschaffung Miniküche                                  | 1.400,00           |
| 3.  | Kantine Hauptgebäude Lüftung Küche                           | 220.000,00         |
| 4.  | Einbruchmeldeanlage                                          | 180.000,00         |
| 5.  | Planungsleistungen Erneuerung Elektro- u. FM/IT-Installation | 38.029,39          |
| 6.  | Einbau Dusche/Labor                                          | 660.000,00         |
| 7.  | Erwerb von sonstigen Geräten                                 | 3.073,50           |
| 8.  | Erwerb von Büromöbeln und Sicherheitsmobiliar                | 10.581,81          |
| 9.  | Softwarelösungen                                             | 6.138,07           |
| 10. | Periphere Geräte                                             | 101.979,81         |
| 11. | Projektmaßnahmen im Rahmen der Digitalisierung               | 570.000,00         |
| 12. | Ausrüstungen für Netzwerke                                   | 110.857,02         |
|     | <b>Sicherheit und Ordnung</b>                                |                    |
| 13. | Atemschutzausrüstung / Gefahrgutausrüstung                   | 8.092,45           |
| 14. | Hilfeleistungslöschfahrzeug Gotha                            | 10.456,75          |
| 15. | Softwarelösungen Leitstelle                                  | 39.332,89          |
| 16. | Periphere Geräte - BMA                                       | 7.076,19           |
|     | <b>Grundschulen</b>                                          |                    |
| 17. | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens            | 271,10             |
| 18. | Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen                     | 1.941,91           |
| 19. | GS Goldbach, Erweiterung Schulgebäude                        | 2.305.257,06       |
| 20. | GS Großfahner, Pausenhof                                     | 12.840,03          |
| 21. | GS Hörselgau, Sporthalle/Werkraum                            | 312.444,40         |
| 22. | GS Ohrdruf, Ersatzneubau                                     | 10.000,00          |
| 23. | GS Wölfis, Außenanlagen                                      | 218.309,60         |
| 24. | GS Wölfis, Hausanschluss/Hauptverteilung                     | 1.092,72           |
|     | <b>Regelschulen</b>                                          |                    |
| 25. | Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen                     | 1.840,75           |
| 26. | Geräte Hausmeisterei                                         | 606,00             |
| 27. | RS Crawinkel, Sanierung Sporthalle                           | 30.000,00          |
| 28. | RS Mechterstädt, Sicherheits- u. Brandschutz- auflagen       | 155.143,59         |
| 29. | RS Molschleben, Sanierung Sanitäranlagen                     | 151.499,70         |
|     | <b>Gymnasien</b>                                             |                    |
| 30. | Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen                     | 4.114,03           |
| 31. | Geräte Hausmeisterei                                         | 2.970,13           |
| 32. | Arnoldischule, Ausstattung Fachkabinett                      | 111.542,15         |
| 33. | Arnoldischule, Bauleistungen Fachkabinett                    | 67.915,68          |
| 34. | Ernestinum, Ausstattung                                      | 569.021,07         |
| 35. | Ernestinum, Komplexsanierung                                 | 726.426,04         |
| 36. | Gym. Ohrdruf, Ausgabeküche                                   | 176.467,58         |
| 37. | Gym. Friedrichroda, Ausstattung Fachkabinett                 | 48.863,66          |
| 38. | Gym. Friedrichroda, Bauleistungen Fachkabinett               | 54.812,92          |
| 39. | Gym. Neudietendorf, Ausstattung Mensa                        | 80.000,00          |
| 40. | Gym. Neudietendorf, Umbau Mensa                              | 157.213,72         |
|     | <b>Berufsschulen</b>                                         |                    |
| 41. | Geräte Hausmeisterei                                         | 2.369,72           |
| 42. | BSZ Gotha West, Außenanlagen                                 | 67.250,00          |

| Nr. | Maßnahme                                              | Haushaltsrest<br>€   |
|-----|-------------------------------------------------------|----------------------|
| 43. | BSZ Hugo Mairich, Amoksignal                          | 300.000,00           |
| 44. | Gemeinschaftsschulen                                  |                      |
| 45. | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens     | 2.574,03             |
| 46. | Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen              | 3.000,00             |
|     | <b>Förderschulen</b>                                  |                      |
| 47. | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens     | 598,40               |
| 48. | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens     | 5.500,00             |
|     | <b>Gesamtschule</b>                                   |                      |
| 49. | Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen              | 2.790,13             |
| 50. | Außenanlagen (Schulhof und Brücke Leinakanal)         | 334.003,22           |
|     | <b>sonstiges Schulwesen</b>                           |                      |
| 51. | Erwerb von beweglichen Sachen Medienzentrums          | 4.522,17             |
| 52. | Erwerb von beweglichen Sachen/Gemeinsamer Unterr.     | 11.697,33            |
| 53. | Amoksignal                                            | 35.770,15            |
| 54. | W-LAN an Schulen                                      | 283.867,22           |
| 55. | Allgemeine Planung Breitband                          | 100.000,00           |
|     | <b>Naturschutz und Landschaftspflege</b>              |                      |
| 56. | Ausgleichsmaßnahmen                                   | 116.930,69           |
|     | <b>Unterbringung von Asylbewerbern - GU/EU</b>        |                      |
| 57. | Ausstattung - GU                                      | 107.941,94           |
| 58. | Erwerb von beweglichen Sachen - EU                    | 119.535,02           |
|     | <b>Gesundheitsamt</b>                                 |                      |
| 59. | Medizintechnik                                        | 10.000,00            |
|     | <b>Bauverwaltung, Kreisstraßen</b>                    |                      |
| 60. | Investitionsmaßnahmen für Klimaschutz und -anpassung  | 100.000,00           |
| 61. | Ersatzbeschaffung KFZ                                 | 64.500,00            |
| 62. | Bushaltestellen                                       | 141.126,84           |
| 63. | K 1, Erneuerung Deckschicht OD Cobstätt               | 47.247,81            |
| 64. | K 4, Trag- u. Deckschicht Pferdingsleben - Panzerstr. | 153.578,74           |
| 65. | K 4, Durchlass Pferdingsleben 4/6                     | 134.423,14           |
| 66. | K 7, Trag- und Deckschicht OD Westhausen              | 159.156,30           |
| 67. | K 9, Beseitigung Schadstellen                         | 136.713,45           |
| 68. | K 10, Instandsetzung Pflaster                         | 751.727,09           |
| 69. | K 13, Grundhafte Sanierung OD Hörselgau               | 224.576,72           |
| 70. | K 13, Deckenerneuerung OD Hörselgau                   | 181.039,56           |
| 71. | K 14, Kreuzungsbeteiligung L 1025                     | 212.275,09           |
| 72. | K 14, Brückensanierung Schilfwasser                   | 292.250,61           |
| 73. | K 19, Trag- und Deckschicht OD Hausen                 | 38.593,94            |
| 74. | K 27, Trag- und Deckschicht Emleben - Uelleben        | 495.119,43           |
| 75. | K 27, Grundhafter Ausbau OD Emleben                   | 191.761,19           |
|     | <b>zusammen</b>                                       | <b>12.031.469,76</b> |

Weniger-Ausgaben über 5.000 € entstanden bei folgenden Maßnahmen:

|                                           |             |
|-------------------------------------------|-------------|
| ⇒ Erwerb von Medientechnik                | 10.000,00 € |
| ⇒ Softwarelösungen, Allgemeine Verwaltung | 62.842,26 € |
| ⇒ Geo-Informationssystem                  | 31.893,70 € |

|                                                           |                |
|-----------------------------------------------------------|----------------|
| ⇒ Projektmaßnahmen im Rahmen der Digitalisierung          | 399.866,00 €   |
| ⇒ Umrüstung/Umbau der Antennenanlagen der FEZ             | 14.628,17 €    |
| ⇒ Erwerb von beweglichen Sachen, Katastrophenschutz       | 13.000,00 €    |
| ⇒ Periphere Geräte Leitstelle                             | 197.922,47 €   |
| ⇒ Digitalfunktechnik                                      | 10.000,00 €    |
| ⇒ GS Ohrdruf, Ersatzneubau                                | 123.003,07 €   |
| ⇒ GS Tambach-Dietharz, Außenbeleuchtung                   | 10.000,00 €    |
| ⇒ RS Friedrichroda, Beleuchtung                           | 41.799,03 €    |
| ⇒ RS Neudietendorf, Bauleistungen Fachkabinett            | 15.000,00 €    |
| ⇒ RS Neudietendorf, Akustik                               | 20.000,00 €    |
| ⇒ RS Neudietendorf, Dach                                  | 19.587,73 €    |
| ⇒ RS Neudietendorf, Wärmedämmfassade                      | 462.090,83 €   |
| ⇒ RS Warza, Barrierefreiheit                              | 50.000,00 €    |
| ⇒ RS Warza, Akustik                                       | 5.229,39 €     |
| ⇒ RS Tambach-Dietharz, Beleuchtung                        | 30.000,00 €    |
| ⇒ Arnoldischule, Dach u. Decke Sporthalle Eschleber Str.  | 30.000,00 €    |
| ⇒ Ernestinum, Komplexsanierung                            | 1.000.000,00 € |
| ⇒ Gym. G. Freytag, Überdachung Haltestelle                | 5.000,00 €     |
| ⇒ BSZ Gotha West, Fachkabinett Pflege                     | 32.741,97 €    |
| ⇒ BSZ Gotha West, Beleuchtung                             | 50.000,00 €    |
| ⇒ Ausstattung Sporthallen und Sportanlagen, Förderschulen | 23.838,56 €    |
| ⇒ FZ "Lucas Cranach", Breite Gasse, Prallschutz           | 30.000,00 €    |
| ⇒ Allgemeine Planung Digitalisierung                      | 30.000,00 €    |
| ⇒ Breitbandanschluss Schulen                              | 245.220,84 €   |
| ⇒ Installationsarbeiten für Computertechnik               | 80.780,01 €    |
| ⇒ Barrierefreiheit - GU                                   | 35.000,00 €    |
| ⇒ Zuweisungen für Invest. ZV Volkspark- Stadion Gotha     | 150.000,00 €   |
| ⇒ Sonstiger Grunderwerb Straßenwesen                      | 9.476,99 €     |
| ⇒ Allgemeine Planung Tiefbau                              | 17.579,18 €    |
| ⇒ K 7, Brückensanierung DB Westhausen/Ballstädt           | 65.008,45 €    |
| ⇒ K 7, Trag- und Deckschicht OD Hochheim                  | 70.000,00 €    |
| ⇒ K 9, Grundhafter Ausbau OD Engelsbach                   | 50.000,00 €    |
| ⇒ K 19, Trag- und Deckschicht OD Gräfentonna              | 15.000,00 €    |
| ⇒ K 19, Grundhafter Ausbau OD Ballstädt                   | 70.000,00 €    |
| ⇒ K 24, Trag- und Deckschicht Zimmernsupra-Kreisgrenze    | 70.000,00 €    |
| ⇒ K 25, Neubau Leichtflüssigkeitsabscheider               | 83.892,59 €    |
| ⇒ Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens, ÖPNV | 33.168,14 €    |
| übrige Maßnahmen unter 5.000 €                            | 23.550,04 €    |

### **Neue Haushaltseinnahmereste**

Haushaltseinnahmereste können nach § 79 Abs. 2 ThürGemHV nur bei bestimmten Einnahmearten im Vermögenshaushalt gebildet werden.

|                                             | Jahresrechnung<br>€ |
|---------------------------------------------|---------------------|
| übertragbare Einnahmen im Vermögenshaushalt | 12.922.000,00       |
| Anordnungen auf übertragbare Einnahmen      | 7.289.068,50        |
| überplanmäßige Einnahmen                    | 1.725.141,81        |
| zur Übertragung verfügbare Einnahmen        | 7.358.073,31        |
| zu übertragende Einnahmen                   | 2.338.499,54        |
| Wenigereinnahmen                            | 5.019.573,77        |

Einzelaufstellung der gebildeten neuen Haushaltseinnahmereste im Vermögenshaushalt:

| Nr. | Maßnahme                                                  | Haushaltsrest<br>€  |
|-----|-----------------------------------------------------------|---------------------|
|     | <b>Grundschulen</b>                                       |                     |
| 1.  | GS Hörselgau, Landeszuweisung Sporthalle/Werkraum         | 695.999,03          |
|     | <b>sonstiges Schulwesen</b>                               |                     |
| 2.  | Zuweisungen für Investitionen vom Land/Digitalpakt Schule | 1.062.500,51        |
|     | <b>Bauverwaltung, Kreisstraßen</b>                        |                     |
| 3.  | Landeszuweisung Sanierung K 27, Emleben - Uelleben        | 580.000,00          |
|     | <b>zusammen</b>                                           | <b>2.338.499,54</b> |

Wenigereinnahmen über 5.000 € ergaben sich bei:

|                                                                       |                |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|
| ⇒ Investitionspauschale für Schulen                                   | 5.108,41 €     |
| ⇒ Zuweisungen für Investitionen - Erweiterung Gemeinschaftsunterkunft | 3.500.000,00 € |
| ⇒ Landeszuweisung ÖPNV                                                | 245.300,00 €   |
| ⇒ Allgemeine Investitionspauschale                                    | 1.269.165,36 € |

#### Haushaltseinnahmereste aus Vorjahren

|                                                    | Jahresrechnung<br>€ |
|----------------------------------------------------|---------------------|
| aus dem Vorjahr vorgetragene Einnahmereste         | 1.167.256,15        |
| Anordnungen auf diese alten Haushaltseinnahmereste | 717.256,15          |
| Abgang alter Haushaltseinnahmereste                | 450.000,00          |

Weniger-Einnahmen über 5.000 € ergaben sich bei:

|                                                      |              |
|------------------------------------------------------|--------------|
| ⇒ Landeszuweisung Sanierung K 27, Emleben - Uelleben | 450.000,00 € |
|------------------------------------------------------|--------------|

## Zusammenfassung und Finanzierung der übertragenen Haushaltsreste:

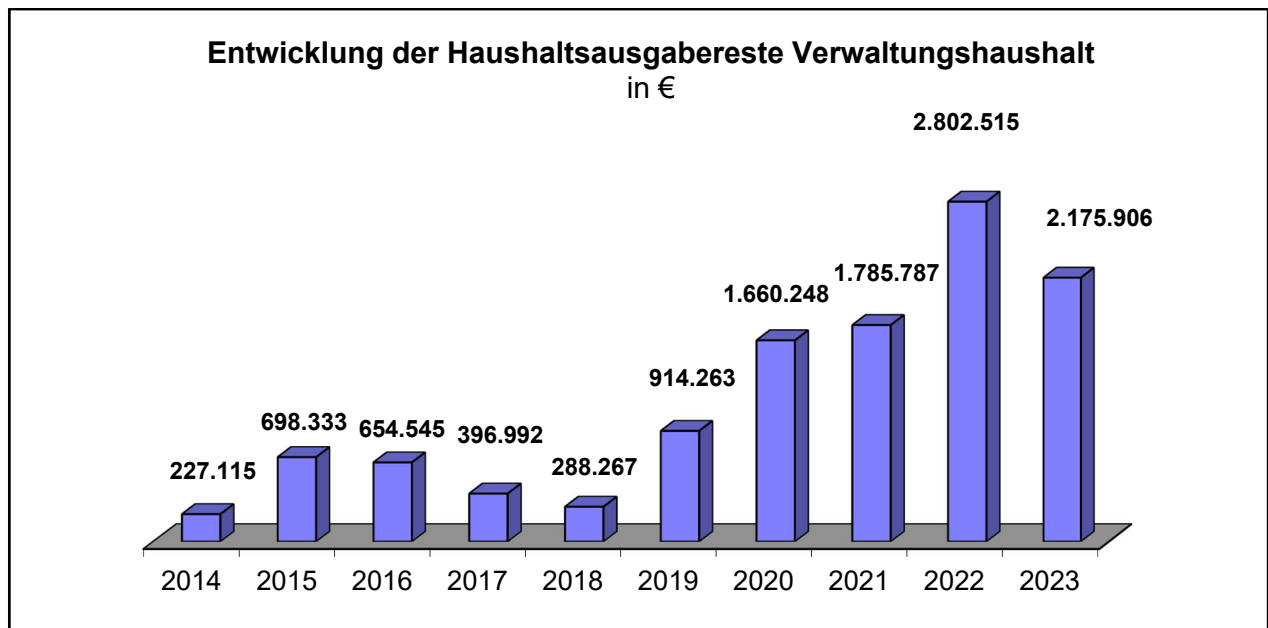
### Verwaltungshaushalt

|                                             | Jahresrechnung<br>€ |
|---------------------------------------------|---------------------|
| Rechnungssollüberschuss Verwaltungshaushalt | 2.175.906,26        |
| neue Haushaltsausgabereste                  | 2.175.906,26        |
| Überschuss / Fehlbetrag (-)                 | 0,00                |

### Vermögenshaushalt

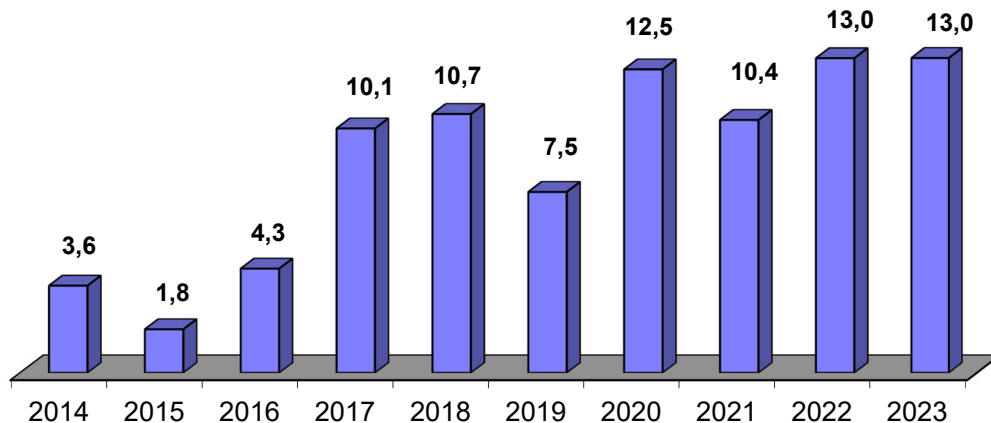
|                                           | Jahresrechnung<br>€ |
|-------------------------------------------|---------------------|
| neue Haushaltseinnahmereste               | 2.338.499,54        |
| Rechnungssollüberschuss Vermögenshaushalt | 22.678.425,37       |
| Summe der Finanzierungsquellen            | 25.016.924,91       |
| neue Haushaltsausgabereste                | 12.985.455,13       |
| alte Haushaltsausgabereste                | 12.031.469,76       |
| Summe Haushaltsausgabereste               | 25.016.924,89       |
| Überschuss / Fehlbetrag (-)               | 0,02                |

Der Überschuss von 0,02 € entsteht regelmäßig aus einer Differenz in den Büchern der Kasse (siehe Punkt 2.2 dieses Berichtes).





### Entwicklung der neuen Haushaltsausgabereste Vermögenshaushalt in Mio. €



## 2.14 Das Vermögen

Bei den Beteiligungen des Landkreises Gotha an privatwirtschaftlichen Unternehmen gab es im Jahr 2023 keine Veränderungen zum Vorjahr. Somit beträgt die Summe aller Beteiligungen unverändert 71.169,37 €.

Die Gesellschaften und die jeweilige Beteiligung können der folgenden Übersicht entnommen werden:

|                                                   |             |
|---------------------------------------------------|-------------|
| Internate im Landkreis Gotha GmbH                 | 25.000,00 € |
| Nahverkehrsgesellschaft des Landkreises Gotha mbH | 25.000,00 € |
| Regionale Verkehrsgemeinschaft Gotha GmbH i. I.   | 13.500,00 € |
| Thüringerwaldbahn und Straßenbahn Gotha GmbH      | 7.669,37 €  |

### Forderungen aus gewährten Darlehen

Der Landkreis hat 2023 keine Darlehen aus Haushaltsmitteln gewährt.

### Kapitaleinlagen

Im Jahr 2023 erfolgten keine Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen.

### Eigenkapital in Eigenbetrieben

Der Landkreis hat im Jahr 2023 unverändert ein Stammkapital in Höhe von 25.000,00 € beim Eigenbetrieb Kommunalen Abfallservice.

### Wertpapiere und Einlagen bei Geldinstituten

Im Jahr 2023 wurden keine Wertpapiere erworben und keine Einlagen bei Geldinstituten getätigt.

### Sonstige Forderungen

Die Vermögensübersicht zur Jahresrechnung 2023 enthält keine sonstigen Forderungen.

### Anlagevermögen der kostenrechnenden Einrichtungen

Im Verzeichnis der kostenrechnenden Einrichtungen im Haushaltsplan 2023 sind aufgeführt:

Feuerwehrtechnisches Zentrum Waltershausen  
Musikschule  
Volkshochschule

Für diese Einrichtungen wurden im Jahr 2023 Anlagennachweise geführt.

## **3. Zusammenfassung**

Der Haushalt des Landkreises Gotha konnte trotz der abweichenden Haushaltsdurchführung aufgrund der Auswirkungen und der Folgen des andauernden Ukraine-Krieges auch im Jahr 2023 wieder ausgeglichen abgeschlossen werden. Der Soll-Abschluss des Verwaltungshaushalts ergibt nach 2004 das 19. Jahr in Folge einen Überschuss der laufenden Rechnung.

Auch die Planung für das Haushaltsjahr 2023 erfolgte unter dem Einfluss des Ukraine-Krieges mit einer Vielzahl an Unwägbarkeiten und stetig steigenden Preisen. Es wurde wie schon im Vorjahr von einer geringeren Leistungsfähigkeit des Landkreises ausgegangen, als es sich in der Durchführung herausstellte.

Im Jahr 2023 erhöhte sich der ungedeckte Finanzbedarf des Landkreises wieder gegenüber dem Vorjahr. Bei gleichzeitig gestiegenen Umlagegrundlagen der Städte und Gemeinden war es dennoch erforderlich, in der Planung den Hebesatz der Kreisumlage von 35,03 v.H. im Jahr 2022 auf 35,67 v. H. im Jahr 2023 zu erhöhen.

Aufgrund nicht oder nur verzögert durchführbarer Aufgaben, nicht kassenwirksam gewordener Personalausgaben sowie erhöhter bzw. zusätzlicher allgemeiner und besonderer Zuweisungen des Landes kam es zu einem Weniger-Bedarf und damit rechnerisch zu einem deutlich geringeren Finanzbedarf als ursprünglich geplant. Darüber hinaus ergaben sich in der Haushaltsdurchführung Mehr-Bedarfe u.a. im Bereich der Sozialhilfe, der Eingliederungshilfe, sowie der Grundsicherung für Arbeitssuchende, aber auch Weniger-Bedarfe im Bereich der allgemeinen Verwaltung, der Öffentlichen Sicherheit und Ordnung, im Bereich Schulen, der Jugendhilfe sowie im Bereich Unterhaltsvor-schussgesetz.

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. Seitdem erfolgt eine neue genaue Analyse der Kasseneinnahmereste. Im Ergebnis erfolgte im Jahr 2018 eine pauschale Bereinigung der Kasseneinnahmereste i. H. v. 5,5 Mio. €. Im Jahr 2019 erfolgte die pauschale Bereinigung nach Analyse der Kasseneinnahmereste in Höhe von 6,5 Mio. €.

Nach Analyse der Kasseneinnahmereste 2023 und unter Berücksichtigung der sogenannten Rückholquoten der offenen Forderungen vor allem im Bereich UVG müssen wie auch in den vergangenen Jahren weiterhin 6,5 Mio. € als uneinbringbar beurteilt werden. Bei Kasseneinnahmeresten i. H. v. insgesamt 10,4 Mio. € entspricht dies der Annahme, dass rd. 61,9 % der Forderungen (85 % im Bereich UVG u. 20 % in allen anderen Bereichen) als verloren gelten.

Im Ergebnis beträgt der ungedeckte Finanzbedarf im Verwaltungshaushalt 44,4 Mio. €. Mit der Haushaltssatzung hat der Kreistag einen ungedeckten Finanzbedarf in Höhe von 52,9 Mio. € festgesetzt. Vom Planansatz wird damit um -25,0 % abgewichen.

Nach der Zuführung an die allgemeine Rücklage in Höhe von rd. 4,5 Mio. € beträgt diese rd. 32,1 Mio. €. Der Bestand liegt damit um 28,6 Mio. € über der für 2023 erforderlichen Mindestrücklage. Im Haushaltsplan 2024 ist wieder eine Entnahme in Höhe von rd. 5,9 Mio. € aus dieser Rücklage veranschlagt.

Die Abweichungen von den ursprünglich durch den Kreistag festgesetzten Haushaltsansätzen werden in den Punkten 2.3 bis 2.7 dieses Erläuterungsberichtes ausführlich dargestellt. An dieser Stelle sollen ausgewählte Mehr- oder Weniger-Einnahmen und Ausgaben nochmals genannt werden:

- ⇒ 4,4 Mio. € mehr allgemeine Zuweisungen,
- ⇒ 370.000 € weniger Verwaltungs- und Benutzungsgebühren,
- ⇒ 563.200 € weniger Fahrgeldeinnahmen aus dem öffentlichen Busverkehr,
- ⇒ 437.900 € mehr Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungseinnahmen,
- ⇒ 2,2 Mio. € mehr Erstattungen insgesamt, vor allem im Bereich Asylbewerberleistungsgesetz,
- ⇒ 5,2 Mio. € mehr Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke,
- ⇒ 1,9 Mio. € mehr Ersatz von sozialen Leistungen, v. a. in den Bereich UVG und Sozialhilfe,
- ⇒ 1,6 Mio. € Einnahmen aus der Auflösung von Sonderrücklagen,
- ⇒ 820.000 € weniger Personalausgaben,
- ⇒ 298.000 € weniger Unterhaltungsausgaben,
- ⇒ 181.100 € weniger für Geräte und Ausrüstungsgegenstände
- ⇒ 266.800 € mehr Ausgaben für Mieten und Pachten,
- ⇒ 703.700 € mehr Bewirtschaftungskosten,
- ⇒ 583.300 € weniger Geschäftsausgaben,
- ⇒ 152.900 € mehr Leistungsbeteiligung des Bundes und 619.900 € Mehr-Ausgaben für die Grundsicherung von Arbeitsuchenden nach SGB II,
- ⇒ 2,5 Mio. € Mehr-Ausgaben für Sozialhilfe (laufende Leistungen, Hilfen zur Pflege sowie Grundsicherung im Alter),
- ⇒ 910.900 € Mehr-Ausgaben für Eingliederungshilfe nach dem SGB IX,
- ⇒ 713.000 € Weniger-Ausgaben nach Asylbewerberleistungsgesetz,
- ⇒ 261.400 € Weniger-Ausgaben für Leistungsentgelte und 310.400 € Mehr-Ausgaben für Zuschüsse im Bereich ÖPNV,
- ⇒ 4,2 Mio. € Zuführungen zu neuen Sonderrücklagen,
- ⇒ insgesamt 3,7 Mio. € Weniger-Einnahmen und 8,3 Mio. € Weniger-Ausgaben im investiven Bereich.

Im Jahr 2023 ergaben sich in 198 Haushaltsstellen Weniger-Soll-Einnahmen in Höhe von 28,5 Mio. € und in 209 Haushaltsstellen Mehr-Soll-Einnahmen in Höhe von 44,7 Mio. €. In Höhe von zusammen 36,8 Mio. € werden in 420 Haushaltsstellen Mehr-Soll-Ausgaben ausgewiesen. Gleichzeitig kam es in 748 Haushaltsstellen zu Weniger-Soll-Ausgaben in Höhe von 31,4 Mio. €, die für andere Zwecke zur Verwendung kamen oder ins Folgejahr übertragen wurden.

### Entwicklung ausgewählter Bereiche des Haushalts

Im Jahr 2023 kommt es zu einem weiteren Anstieg der allgemeinen Zuweisungen um 4,4 Mio. €, die zum einen aus insgesamt 3,7 Mio. € Zuweisungen des Landes zur Bewältigung der Energiekrise und zum anderen aus 766.700 € Ausschüttung aus dem Landesausgleichsstock gemäß § 24 Abs. 3 ThürFAG für das Jahr 2023 resultieren.

Die besonderen Zuweisungen steigen mit rd. 5,2 Mio. € deutlich im Vergleich zum Vorjahr. Ursachen hierfür sind zum einen die Zuweisungen des Landes für die Mehraufwendungen durch den Rechtskreiswechsel der ukrainischen Flüchtlinge in Höhe von 3,4 Mio. €. Darüber hinaus kam es zu höheren Zuweisungen beim Schullastenausgleich, bei den Zuweisungen für Schülerbeförderung, für die Jugendhilfe, bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, bei der Leistungsbeteiligung des Bundes bei der Grundsicherung für Arbeitssuchende sowie bei den Zuweisungen des Landes für den ÖPNV.

Die Kreisumlage wurde mit 52,9 Mio. € gegenüber dem Vorjahr um 3.399.000 € höher festgesetzt. Die Einnahmen aus der Schulumlage waren dagegen mit 3,6 Mio. € niedriger gegenüber dem Vorjahr (- 463.700 €).

Der Mittelbedarf im Bereich der allgemeinen Verwaltung hat sich gegenüber dem Vorjahr um 932.900 € erhöht, vor allem in den Bereichen Organisation, Personalamt, Aus- und Fortbildung, Rechtsamt, Kämmerei und Kreiskasse, Gebäudeverwaltung sowie im Bereich Informations- und Datentechnik.

Im Bereich Öffentliche Sicherheit und Ordnung steigt der Finanzbedarf gegenüber dem Vorjahr um 434.500 €. Vor allem im Umweltamt sowie im Bereich Brand-, Katastrophenschutz und Rettungsdienst steigt der Finanzbedarf im Vergleich zum Vorjahr deutlich an.

Der ungedeckte Finanzbedarf im Bereich Schulen steigt geringfügig um 45.200 € gegenüber dem Vorjahr. Dies resultiert hauptsächlich aus Mehrausgaben bei den Personalausgaben, den Bewirtschaftungskosten, bei den Ausgaben für Schülerbeförderung sowie Weniger-Einnahmen bei den Hortgebühren und Mehrausgaben bei der Weiterleitung von Hortgebühren an das Land aufgrund zeitlicher Verschiebung. Deutliche Weniger-Ausgaben sind dagegen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen entstanden.

Für Kulturförderung, Musikschule, Volkshochschule und Naturschutz ergibt sich eine Reduzierung des Finanzbedarfs um 40.200 €. Hauptursache hierfür sind die Einnahmen aus Zuweisungen des Landes nach dem Thüringer Musik- und Jugendkunstschulgesetz, welche in 2023 erstmals ausgezahlt wurden.

Für die Verwaltung der sozialen Angelegenheiten durch das Sozialamt, das Jugendamt und das Jobcenter mussten insgesamt 750.400 € mehr aufgewendet werden. Die Steigerung ergibt sich in erster Linie aus höheren Personalausgaben im Bereich des Sozialamtes und des Jugendamtes.

Im Bereich Sozialhilfe ergaben sich ab dem Jahr 2020 große Veränderungen im Rahmen der Umsetzung des BTHG durch die Herauslösung der Eingliederungshilfe als eine eigenständige Leistung und Zuordnung zu einem anderen Unterabschnitt gemäß der geänderten Haushaltssystematik. Um einen Vergleich mit den Vorjahren vornehmen zu können, wurden hier beide Leistungen auch weiterhin zusammen betrachtet. Im Ergebnis steigt der Finanzbedarf von Sozialhilfe und Eingliederungshilfe gegenüber dem Vorjahr zusammen um 5,9 Mio. € wieder deutlich an. Hauptursache hierfür liegt bei den Ausgaben der Sozialhilfe in den Bereichen der laufenden Leistungen, der Hilfen zur Pflege, den Hilfen zur Gesundheit sowie der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung aufgrund von Fallzahlenzuwachsen und Tarifierungsanpassungen. Durch die Regelsatzerhöhung ab 01.01.2023 und die rückwirkende Anpassung der KdU-Richtlinie (Kosten der Unterkunft) ab 01.01.2023 entstehen ebenfalls höhere Kosten als geplant. Der Finanzbedarf der Eingliederungshilfe steigt hauptsächlich durch höhere Ausgaben im Bereich der Assistenzleistungen, der Teilhabe an Bildung sowie der heilpädagogischen Leistungen.

Im Jahr 2023 wurden die Rückstände bei den Abrechnungen der Ausgaben nach dem Asylbewerberleistungsgesetz aus den Jahren 2021 und 2022 aufgearbeitet und die Abrechnungen im Bereich Asyl haben einen aktuellen Stand im Jahr 2023 erreicht. Daraus resultieren die hohen Mehreinnahmen bei den Erstattungen vom Land und damit die deutliche Reduzierung des Finanzbedarfs um – 6,4 Mio. € in diesem Bereich.

Der ungedeckte Finanzbedarf im Bereich der Jugendhilfe steigt um 834.400 € auf nunmehr 14,9 Mio. € an. Dieser Anstieg liegt hauptsächlich in den Bereichen der Jugendarbeit bzw. Jugendsozialarbeit, den Hilfen zur Erziehung sowie der seelisch behinderten Kinder begründet. Im Bereich der Vollzeitpflege, der Heimerziehung sowie der Hilfen für junge Volljährige geht der ungedeckte Finanzbedarf jedoch gegenüber dem Vorjahr deutlich zurück.

Im Jahr 2023 sinkt der ungedeckte Finanzbedarf für Unterhaltsvorschuss weiter um rd. 80.200 € vor allem aufgrund höherer Einnahmen aus Leistungen der Unterhaltspflichtigen. Die Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz steigen jedoch gegenüber dem Vorjahr um ca. 178.500 € an, was allerdings auch höhere Zuweisungen von Bund und Land zur Folge hat.

Der ungedeckte Finanzbedarf im Bereich der Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II erhöhte sich 2023 gegenüber dem Vorjahr um 661.500 €. Aufgrund der gestiegenen Anzahl an Bedarfsgemeinschaften erhöhten sich die Ausgaben bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung gegenüber dem Vorjahr. Darüber hinaus führte auch eine Regelsatzerhöhung ab 01.01.2023 sowie die rückwirkende Anpassung der KdU-Richtlinie (Kosten der Unterkunft) ab 01.01.2023 zu Mehrausgaben bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung von rd. 2,2 Mio. €. Auch bei den einmaligen Leistungen sowie bei den Leistungen für Bildung und Teilhabe kam es zu Mehrausgaben gegenüber dem Vorjahr. Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft erhöhte sich dadurch ebenfalls um insgesamt 1,9 Mio. €

Im Gesundheitswesen reduzierte sich der Finanzbedarf insbesondere durch geringere Personal- und Sachausgaben im Gesundheitsamt um insgesamt 259.500 €.

Im Bauwesen steigt der Mittelbedarf gegenüber dem Vorjahr um 341.300 €. Hauptursachen sind hierfür Weniger-Einnahmen im Bereich der Bauordnung bei den Verwaltungsgebühren für Prüflinge. Bei den Kreisstraßen steigt der ungedeckte Finanzbedarf gegenüber dem Vorjahr aufgrund höherer Ausgaben für Bewirtschaftungskosten.

Im Bereich der Abfallbeseitigung reduziert sich der Finanzbedarf um rd. 136.800 € hauptsächlich durch höhere Einnahmen vom Eigenbetriebs Kommunaler Abfallservice Landkreis Gotha aus der Abrechnung des BgA DSD für 2022.

Im Bereich des ÖPNV ergeben sich insgesamt im Vergleich zum Vorjahr Mehr-Einnahmen i. H. v. 367.800 € sowie Weniger-Ausgaben i. H. v. 152.800 €, was zu einer Reduzierung des Finanzbedarfs i. H. v. 520.600 € führt. Die Mehreinnahmen resultieren aus deutlich höheren Fahrgeldeinnahmen aus dem öffentlichen Busverkehr sowie bei den Zuweisungen des Landes für ÖPNV. Die Erstattungen des Landes reduzieren sich hingegen deutlich gegenüber dem Vorjahr. Die Weniger-Ausgaben entstanden hauptsächlich bei den Leistungsentgelten an die privaten Busunternehmen. Zum anderen ergaben sich Mehrausgaben beim Geschäftsbesorgungsentgelt an die NVG sowie bei den Zuweisungen an die Thüringerwaldbahn und Straßenbahn Gotha GmbH (TWSB).

Saldiert ergibt sich für das Jahr 2023 eine freie Spitze i. H. v. 8,6 Mio. € (Vorjahr: 4,4 Mio. €). Die freie Spitze als Zeichen für die Leistungsfähigkeit des Landkreises sollte mindestens gleich oder größer Null sein. Dass sich die Leistungsfähigkeit des Landkreises trotz der wieder hohen Belastungen im Haushaltsjahr vor allem im sozialen Bereich und durch die Ukraine-Krise dennoch gut entwickelt hat, wird durch die gegenüber der ursprünglichen Planung günstigere Entwicklung sowohl der Einnahmen als auch der Ausgaben in bestimmten Bereichen begründet.

Kontinuierlich steigen die Personalausgaben. Im Jahr 2023 ergeben sich Mehr-Ausgaben gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 2,3 Mio. € aufgrund von Tarifierungen, Besoldungserhöhungen sowie durch die Besetzung von im Jahr 2023 neu eingerichteter Stellen.

Auch jährlich steigende Ausgaben in den sozialen Bereichen führen weiterhin, sofern keine Einsparungen an anderer Stelle möglich sind, zwangsläufig zur Erhöhung der Kreisumlage. Hier spielen steigende Fallzahlen ebenso eine Rolle wie steigende Kosten- und Entgeltsätze sowie die Regelsatzerhöhung und die Anpassung der KdU-Richtlinie zum 01.01.2023.

Der Landkreis kann jedoch seinen Finanzbedarf nicht übermäßig und unzumutbar auf Kosten der Städte und Gemeinden ausweiten. Entsprechend den Handlungsempfehlungen des Thüringer Ministeriums für Inneres und Kommunales zur Umsetzung des Urteils des Thüringer Oberverwaltungsgerichts vom 07.10.2016 zur Kreisumlage (Rundschreiben R 33 2/2017) werden vor Erlass der Haushaltssatzung des Landkreises Gotha alle Gemeinden zur Kreisumlage angehört.

Der Landkreis als Satzungsgeber hat auch den Finanzbedarf seiner kreisangehörigen Gemeinden in seine dem Erlass der Haushaltssatzung und der Festsetzung des Umlagesolls und des Umlagesatzes vorausgehenden Erwägungen aufzunehmen. Der Landkreis ist verpflichtet, nicht nur den eigenen Finanzbedarf, sondern auch denjenigen der umlagepflichtigen Gemeinden zu ermitteln, gegeneinander abzuwägen und seine Entscheidungen in geeigneter Form offenzulegen.

Mit Schreiben vom 12.08.2022 wurden alle kreisangehörigen Städte und Gemeinden entsprechend den Handlungsempfehlungen des TMIK angehört. Darüber hinaus wurde für jede kreisangehörige Stadt und Gemeinde die Finanzausstattung der Jahre 2014 bis 2023 ermittelt sowie jeweils der Anteil des Landkreises (Kreis- und Schulumlage) und der Anteil der Gemeinden an den Umlagegrundlagen gegenübergestellt. In Zusammenarbeit mit der Kommunalaufsicht des Landkreises Gotha wurde außerdem ermittelt, bei welchen Gemeinden nach den Kriterien des o.g. Rundschreibens des TMIK ein strukturelles Defizit anzunehmen ist.

Im Ergebnis der Abwägung war davon auszugehen, dass die im Verwaltungsentwurf zum Haushalt 2023 enthaltenen Umlagen nicht geeignet sind, die finanzielle Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Städte und Gemeinden unzulässig einzuschränken. Die Abwägungsgründe wurden gegenüber dem Kreistag in einer entsprechenden schriftlichen Information an alle Kreistagsmitglieder dokumentiert.

Mit dem entsprechenden Anhörungsverfahren vor Erlass der Haushaltssatzung in einer ersten Stufe wird den Anforderungen Rechnung getragen. Die Rechtsaufsicht bestätigte in der Vergangenheit unserem Landkreis regelmäßig im Rahmen der Begründung zur Genehmigung der jeweiligen Höhe der Kreisumlage, dass diese nicht unzumutbar ist. Die dauernde Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Gemeinden würde nicht eingeschränkt. Auch im Schreiben zur rechtsaufsichtlichen Würdigung im Jahr 2023 wurde das Verfahren des Landkreises in den Anmerkungen nicht beanstandet und somit bestätigt.

Nach dem Beschluss des Kreistages waren im Vermögenshaushalt 2023 zusammen rd. 22,2 Mio. € Ausgaben für Investitionen und Schuldentilgung geplant. Dazu kommen rd. 1,7 Mio. € über- und außerplanmäßige Ausgaben sowie 34.800 € zusätzlich bereitgestellte zweckgebundene Einnahmen. Aus dem Jahr 2022 wurden 23,2 Mio. € Haushaltsausgabereste nach 2023 vorgetragen. Somit standen insgesamt rd. 47,0 Mio. € zur Verfügung. Die entsprechenden Ist-Ausgaben belaufen sich 2023 auf 22,4 Mio. €. Damit kamen rd. 24,6 Mio. € bzw. 52,3 % der verfügbaren Mittel nicht kassenwirksam zur Auszahlung. Das entspricht wie schon im Vorjahr mehr als die Hälfte der verfügbaren Mittel!

Neue Haushaltsausgabereste wurden in Höhe von rd. 13,0 Mio. € in das Jahr 2024 vorgetragen.

Die Finanzierung der Investitionen des Jahres 2023 erfolgte ausschließlich aus Förder- und Eigenmitteln. Eine Kreditaufnahme war nicht erforderlich. Aus der Gegenüberstellung der Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und der Gesamtheit der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ergibt sich die Investitionszuweisungsquote. Im Jahr 2023 beträgt diese Quote 75,8 %. Das bedeutet, dass von den 12,1 Mio. € Ausgaben für Investitionen 9,2 Mio. € aus Zuweisungen und Zuschüssen finanziert wurden. Im Vorjahr betrug diese Quote lediglich 38,9%.

Von den Gesamtausgaben des Vermögenshaushalts 2023 in Höhe von 24,2 Mio. € entfallen 12,1 Mio. € auf Investitionen. Damit ergibt sich eine Investitionsquote von 49,95 %. Im Vorjahr betrug diese Investitionsquote 75,83 %.

Die Schulden des Landkreises betragen per 31.12.2023 rd. 18,0 Mio. €. Sie sind gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,8 Mio. € gesunken. Auf jeden Bürger des Landkreises lasten damit derzeit 133,39 € Schulden. Die hohe Tilgungsleistung im Jahr 2023 resultiert aus einer außerordentlichen Tilgung der gesamten Restschuld des Kreditvertrages bei der VR Bank Ihre Heimatbank eG nach Ablauf der 10-jährigen Zinsbindungsfrist im Mai 2023 in Höhe von 1.249.824,74 €. Die rechnerische Tilgungszeit beträgt 37,7 Jahre. Ein Wert von 20 Jahren wird als haushaltswirtschaftlich unbedenklich angesehen. Die rechnerische Tilgungszeit gibt die Anzahl der Jahre an, die theoretisch bis zum vollständigen Abbau der Schulden benötigt werden.

Im Jahr 2020 erreicht die freie Spitze als Maß für die Leistungsfähigkeit eines öffentlichen Haushalts mit einem Betrag von 11,5 Mio. € eine Rekordhöhe, welche jedoch bei objektiver Betrachtung dem geforderten Normalmaß entspricht (8,10 % der allgemeinen Deckungsmittel). Damit hat der Landkreis Gotha erstmals seit langem die 1. Warngrenze für die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit von 8 % der allgemeinen Deckungsmittel überschritten. Diese Höhe ist im Pandemie-Jahr 2020 zum einen auf die hohen zusätzlichen Einnahmen aus den Zuweisungen des Landes sowie auf erhöhte Leistungsbeteiligung des Bundes im Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende zurückzuführen. Zum anderen wurde diese hohe freie Spitze auch ermöglicht durch Weniger-Ausgaben in fast allen Bereichen aufgrund nicht durchführbarer Aufgaben in der Pandemie-Zeit. Der Überschuss der laufenden Rechnung im Jahr 2020 wurde zur Finanzierung der Folgejahre der Rücklage zugeführt.

Im Jahr 2021 fällt die freie Spitze mit rd. 7,9 Mio. € um einiges niedriger aus als noch im Jahr 2020, jedoch liegt dieser Wert immer noch deutlich über denen der Vorjahre. Die Ursachen hierfür liegen ähnlich wie im Vorjahr in der Hauptsache an höheren allgemeinen Zuweisungen des Landes sowie Weniger-Ausgaben sowohl bei Personal- als auch bei sächlichen Ausgaben in vielen Bereichen der Verwaltung. 2022 geht die freie Spitze weiter zurück auf rd. 4,4 Mio. €. Sie liegt damit allerdings noch rd. 2,1 Mio. € über der für das Jahr 2022 ursprünglich geplanten freien Spitze. Allerdings wird die 1. Warngrenze trotz des positiven Jahresergebnisses damit wieder unterschritten.

Mit der Jahresrechnung 2023 steigt die freie Spitze wieder auf 8,6 Mio. € an und überschreitet die für das Jahr 2023 geplante freie Spitze (32.600 €) deutlich. Auch hier sind höhere bzw. nicht geplante allgemeine sowie besondere Zuweisungen und Erstattungen des Landes die Hauptursache für das positive Jahresergebnis. Die o.g. 1. Warngrenze wird allerdings trotz der deutlich erhöhten freien Spitze wieder nicht erreicht.

Eine Finanzierung von Investitionsmaßnahmen muss in Zukunft aus Fördermitteln und Eigenmitteln des Landkreises erfolgen. Sind letztere nicht mehr in ausreichender Höhe vorhanden, wird in Zukunft auch wieder eine Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionen notwendig werden. Die Zuordnung von Maßnahmen zum Vermögenshaushalt sowie generell die Veranschlagung von Investitionen muss auch zukünftig kritisch geprüft werden. Vor diesem Hintergrund sollte auch die enorme Höhe der Haushaltsausgabereise im Vermögenshaushalt kritisch betrachtet werden. Es ist erforderlich, die zukünftige Planung von Investitionen und deren zeitliche Umsetzung so realistisch wie möglich zu gestalten. Das Kassenwirksamkeitsprinzip ist hierbei zwingend zu beachten. Zum einen, um die Bildung von Haushaltsresten und nicht begonnen bzw. abgeschlossenen Maßnahmen zu reduzieren, zum anderen um eine realistische Planung der Finanzierungsquellen sowie der Liquidität, auch unter Beachtung der Entwicklungen am Finanzmarkt, zuzulassen.

Gotha, 16.04.2024





## Anlage 1 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Einnahmen Verwaltungshaushalt nach Gruppen

| Gruppe                                            | Bezeichnung                                                             | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis 2023<br>€    | Abweichung<br>€      | %            |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| <b>0</b>                                          | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen</b>                                  |                               |                       |                      |              |
| 00                                                | Realsteuern                                                             | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,0%         |
| 01                                                | Gemeindeanteile an Gemeinschaftsteuern                                  | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,0%         |
| 02                                                | Andere Steuern                                                          | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,0%         |
| 03                                                | Steuerähnliche Einnahmen                                                | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,0%         |
| 04                                                | Schlüsselzuweisungen                                                    | 54.033.600,00                 | 49.733.351,26         | -4.300.248,74        | -8,0%        |
| 05                                                | Bedarfszuweisungen                                                      | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 |              |
| 06                                                | Sonstige allgemeine Zuweisungen                                         | 15.389.800,00                 | 24.081.807,88         | 8.692.007,88         | 56,5%        |
| 07                                                | Allgemeine Umlagen                                                      | 56.878.200,00                 | 56.838.602,66         | -39.597,34           | -0,1%        |
| 09                                                | Ausgleichsleistungen                                                    | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,0%         |
| <b>1</b>                                          | <b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>                             |                               |                       |                      |              |
| 10                                                | Verwaltungsgebühren                                                     | 3.416.786,10                  | 3.351.802,45          | -64.983,65           | -1,9%        |
| 11                                                | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                | 6.764.700,00                  | 5.855.520,64          | -909.179,36          | -13,4%       |
| 12                                                | Zweckgebundene Abgaben                                                  | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,0%         |
| 13                                                | Einnahmen aus Verkauf                                                   | 110.100,00                    | 95.957,90             | -14.142,10           | -12,8%       |
| 14                                                | Mieten und Pachten                                                      | 68.400,00                     | 82.488,76             | 14.088,76            | 20,6%        |
| 15                                                | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen                             | 646.891,42                    | 947.214,73            | 300.323,31           | 46,4%        |
| 16                                                | Erstattungen von Ausgaben des<br>Verwaltungshaushalts                   | 18.949.479,19                 | 20.396.408,58         | 1.446.929,39         | 7,6%         |
| 17                                                | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                           | 19.389.498,88                 | 24.184.350,77         | 4.794.851,89         | 24,7%        |
| 19                                                | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach<br>SGB II                    | 9.991.000,00                  | 10.143.930,86         | 152.930,86           | 1,5%         |
| <b>2</b>                                          | <b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>                                         |                               |                       |                      |              |
| 20                                                | Zinseinnahmen                                                           | 4.600,00                      | 122.511,12            | 117.911,12           | 2563,3%      |
| 21                                                | Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen<br>und aus Beteiligungen | 24.600,00                     | 165.791,45            | 141.191,45           | 573,9%       |
| 22                                                | Konzessionsabgaben                                                      | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,0%         |
| 23                                                | Schuldendiensthilfen                                                    | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,0%         |
| 24                                                | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von<br>Einrichtungen           | 1.091.000,00                  | 2.493.004,47          | 1.402.004,47         | 128,5%       |
| 25                                                | Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen                         | 2.416.400,00                  | 2.906.908,55          | 490.508,55           | 20,3%        |
| 26                                                | Weitere Finanzeinnahmen                                                 | 156.500,00                    | 147.266,48            | -9.233,52            | -5,9%        |
| 27                                                | Kalkulatorische Einnahmen                                               | 41.000,00                     | 34.142,25             | -6.857,75            | -16,7%       |
| 28                                                | Zuführungen vom Vermögenshaushalt                                       | 8.600,00                      | 1.595.573,54          | 1.586.973,54         | 18453,2%     |
| 29                                                | Übertrags- und Abschlussbuchungen                                       | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 |              |
| <b>Summe Mehreinnahmen</b>                        |                                                                         | <b>67.980.269,49</b>          | <b>87.119.990,71</b>  | <b>19.139.721,22</b> | <b>28,2%</b> |
| <b>Summe Wenigereinnahmen</b>                     |                                                                         | <b>121.400.886,10</b>         | <b>116.056.643,64</b> | <b>-5.344.242,46</b> | <b>-4,4%</b> |
| <b>ohne Abweichungen</b>                          |                                                                         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |              |
| <b>Einnahmen des Verwaltungshaushaltes gesamt</b> |                                                                         | <b>189.381.155,59</b>         | <b>203.176.634,35</b> | <b>13.795.478,76</b> | <b>7,3%</b>  |

# Anlage 1 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

## Ausgaben Verwaltungshaushalt nach Gruppen

| Gruppe                                           | Bezeichnung                                                                       | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis 2023<br>€    | Abweichung<br>€      | %            |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| <b>4</b>                                         | <b>Personalausgaben</b>                                                           | 40.707.348,46                 | 39.853.260,86         | -854.087,60          | -2,1%        |
| <b>5/6</b>                                       | <b>Sächlicher Verwaltungs- u. Betriebsaufwand</b>                                 |                               |                       |                      |              |
| 50                                               | Unterhalt der Grundstücke u. baulichen Anlagen                                    | 865.184,49                    | 317.850,95            | -547.333,54          | -63,3%       |
| 51                                               | Unterhalt des sonstigen unbewegl. Vermögens                                       | 1.048.125,01                  | 1.317.770,66          | 269.645,65           | 25,7%        |
| 52                                               | Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände,<br>sonstige Gebrauchsgegenstände | 888.861,51                    | 818.403,10            | -70.458,41           | -7,9%        |
| 53                                               | Mieten und Pachten                                                                | 2.482.671,58                  | 2.385.982,72          | -96.688,86           | -3,9%        |
| 54                                               | Bewirtschaftung d. Grundstücke, baul. Anlagen usw.                                | 8.734.014,23                  | 9.042.623,08          | 308.608,85           | 3,5%         |
| 55                                               | Haltung von Fahrzeugen                                                            | 194.673,28                    | 192.446,54            | -2.226,74            | -1,1%        |
| 56                                               | Besondere Aufwendungen für Bedienstete                                            | 288.662,62                    | 317.928,18            | 29.265,56            | 10,1%        |
| 57-63                                            | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben                                         | 19.418.946,47                 | 19.218.894,63         | -200.051,84          | -1,0%        |
| 64                                               | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                            | 1.154.788,91                  | 1.013.733,10          | -141.055,81          | -12,2%       |
| 65                                               | Geschäftsausgaben                                                                 | 3.323.563,62                  | 2.632.081,35          | -691.482,27          | -20,8%       |
| 66                                               | Weitere allgemeine sächliche Ausgaben                                             | 279.697,64                    | 275.558,67            | -4.138,97            | -1,5%        |
| 67                                               | Erstattungen von Ausgaben d. Verwaltungshaushalts                                 | 3.252.793,22                  | 3.086.793,77          | -165.999,45          | -5,1%        |
| 68                                               | Kalkulatorische Kosten                                                            | 41.000,00                     | 34.142,25             | -6.857,75            | -16,7%       |
| 69                                               | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen nach SGB II                               | 15.967.504,59                 | 15.967.504,59         | 0,00                 | 0,0%         |
| <b>7</b>                                         | <b>Zuweisungen und Zuschüsse</b>                                                  |                               |                       |                      |              |
| 71                                               | Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke                                | 15.163.140,88                 | 14.970.010,68         | -193.130,20          | -1,3%        |
| 73                                               | Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen<br>außerhalb von Einrichtungen  | 9.103.324,01                  | 9.603.324,01          | 500.000,00           | 5,5%         |
| 74                                               | Leistungen der Sozialhilfe an nat. Personen in Einr.                              | 5.360.612,23                  | 6.329.099,86          | 968.487,63           | 18,1%        |
| 76                                               | Leistungen der Jugendhilfe an nat. Personen außerhalb<br>von Einrichtungen        | 4.291.916,84                  | 3.733.600,94          | -558.315,90          | -13,0%       |
| 77                                               | Leistungen der Jugendhilfe an nat. Personen in Einr.                              | 12.917.938,55                 | 12.585.149,65         | -332.788,90          | -2,6%        |
| 78                                               | Sonstige soziale Leistungen                                                       | 38.500.434,33                 | 41.284.614,27         | 2.784.179,94         | 7,2%         |
| 79                                               | Leistungen nach dem AsylbLG                                                       | 4.513.131,00                  | 4.513.131,00          | 0,00                 | 0,0%         |
| <b>8</b>                                         | <b>Sonstige Finanzausgaben</b>                                                    |                               |                       |                      |              |
| 80                                               | Zinsausgaben                                                                      | 273.652,29                    | 273.652,29            | 0,00                 | 0,0%         |
| 82                                               | Allgemeine Zuweisungen                                                            | 10.705,32                     | 10.705,32             | 0,00                 | 0,0%         |
| 84                                               | Weitere Finanzausgaben                                                            | 12.216,47                     | 12.216,47             | 0,00                 | 0,0%         |
| 85                                               | Deckungsreserve                                                                   | 13.148,04                     | 0,00                  | -13.148,04           | -100,0%      |
| 860                                              | Zuführung zum Vermögenshaushalt                                                   | 563.500,00                    | 9.133.355,27          | 8.569.855,27         | 1520,8%      |
| 865                                              | Zuführung zu Sonderrücklagen                                                      | 9.600,00                      | 4.252.800,14          | 4.243.200,14         | 44200,0%     |
| <b>Summe Mehrausgaben</b>                        |                                                                                   | <b>63.608.272,43</b>          | <b>81.281.515,47</b>  | <b>17.673.243,04</b> | <b>27,8%</b> |
| <b>Summe Wenigerausgaben</b>                     |                                                                                   | <b>104.995.673,49</b>         | <b>101.117.909,21</b> | <b>-3.877.764,28</b> | <b>-3,7%</b> |
| <b>ohne Abweichungen</b>                         |                                                                                   | <b>20.777.209,67</b>          | <b>20.777.209,67</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,0%</b>  |
| <b>Ausgaben des Verwaltungshaushaltes gesamt</b> |                                                                                   | <b>189.381.155,59</b>         | <b>203.176.634,35</b> | <b>13.795.478,76</b> | <b>7,3%</b>  |

## Anlage 1 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Einnahmen Vermögenshaushalt nach Gruppen

| Gruppe                                          | Bezeichnung                           | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis 2023<br>€   | Abweichung<br>€       | %              |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| 30                                              | Zuführungen vom Verwaltungshaushalt   | 573.100,00                    | 13.386.155,41        | 12.813.055,41         | 2235,7%        |
| 31                                              | Entnahmen aus Rücklagen               | 8.743.100,00                  | 1.595.573,54         | -7.147.526,46         | -81,8%         |
| 32                                              | Rückflüsse von Darlehen               | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                  |                |
| 33                                              | Rückflüsse von Kapitaleinlagen        | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                  |                |
| 34                                              | Veräußerungen v. Vermögen, Abw. Baum. | 0,00                          | 39.401,00            | 39.401,00             |                |
| 35                                              | Ausgleichzahlungen                    | 31.152,91                     | 31.152,91            | 0,00                  | 0,0%           |
| 36                                              | Zuweisungen f. Investitionen          | 12.925.600,00                 | 9.177.568,04         | -3.748.031,96         | -29,0%         |
| 37                                              | Einnahmen aus Krediten                | 0,00                          | 0,00                 | 0,00                  |                |
| <b>Summe Mehreinnahmen</b>                      |                                       | <b>573.100,00</b>             | <b>13.425.556,41</b> | <b>12.852.456,41</b>  | <b>2242,6%</b> |
| <b>Summe Wenigereinnahmen</b>                   |                                       | <b>21.668.700,00</b>          | <b>10.773.141,58</b> | <b>-10.895.558,42</b> | <b>-50,3%</b>  |
| <b>ohne Abweichungen</b>                        |                                       | <b>31.152,91</b>              | <b>31.152,91</b>     | <b>0,00</b>           |                |
| <b>Einnahmen des Vermögenshaushaltes gesamt</b> |                                       | <b>22.272.952,91</b>          | <b>24.229.850,90</b> | <b>1.956.897,99</b>   | <b>8,8%</b>    |

### Ausgaben Vermögenshaushalt nach Gruppen

| Gruppe                                         | Bezeichnung                             | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis 2023<br>€   | Abweichung<br>€      | %             |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 90                                             | Zuführung zum Verwaltungshaushalt       | 8.600,00                      | 1.595.573,54         | 1.586.973,54         | 18453,2%      |
| 91                                             | Zuführung an Rücklagen                  | 9.600,00                      | 8.744.220,43         | 8.734.620,43         | 90985,6%      |
| 93                                             | Erwerb von Vermögen                     | 7.612.600,00                  | 6.338.623,92         | -1.273.976,08        | -16,7%        |
| 94-96                                          | Baumaßnahmen                            | 12.737.552,91                 | 5.690.317,54         | -7.047.235,37        | -55,3%        |
| 97                                             | Tilgung von Krediten, Umschuldung       | 1.784.600,00                  | 1.787.339,43         | 2.739,43             | 0,2%          |
| 98                                             | Zuweisung u. Zuschüsse f. Investitionen | 120.000,00                    | 73.776,04            | -46.223,96           | -38,5%        |
| <b>Summe Mehrausgaben</b>                      |                                         | <b>1.802.800,00</b>           | <b>12.127.133,40</b> | <b>10.324.333,40</b> | <b>572,7%</b> |
| <b>Summe Wenigerausgaben</b>                   |                                         | <b>20.470.152,91</b>          | <b>12.102.717,50</b> | <b>-8.367.435,41</b> | <b>-40,9%</b> |
| <b>ohne Abweichungen</b>                       |                                         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |               |
| <b>Ausgaben des Vermögenshaushaltes gesamt</b> |                                         | <b>22.272.952,91</b>          | <b>24.229.850,90</b> | <b>1.956.897,99</b>  | <b>8,8%</b>   |

## Anlage 2 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Einnahmen Verwaltungshaushalt nach Abschnitten

| Abschnitt                                  | Bezeichnung                            | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis 2023<br>€    | Abweichung<br>€      | %           |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| 00                                         | Kreisorgane                            | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 |             |
| 01                                         | Rechnungsprüfung                       | 125.000,00                    | 132.800,00            | 7.800,00             | 6,2%        |
| 02                                         | Hauptverwaltung                        | 142.212,38                    | 123.634,36            | -18.578,02           | -13,1%      |
| 03                                         | Finanzverwaltung                       | 268.854,64                    | 270.172,36            | 1.317,72             | 0,5%        |
| 05                                         | Wahlen                                 | 74.695,24                     | 76.342,22             | 1.646,98             | 2,2%        |
| 06                                         | Verwaltungsgebäude, Beschaffungsstelle | 179.500,00                    | 84.721,92             | -94.778,08           | -52,8%      |
| 08                                         | Personalrat                            | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 |             |
| 11                                         | Öffentliche Ordnung                    | 1.884.140,00                  | 2.001.900,73          | 117.760,73           | 6,3%        |
| 12                                         | Umweltschutz                           | 247.211,97                    | 179.109,37            | -68.102,60           | -27,5%      |
| 13                                         | Brandschutz                            | 186.275,00                    | 294.570,31            | 108.295,31           | 58,1%       |
| 14                                         | Katastrophenschutz                     | 3.900,00                      | 5.712,22              | 1.812,22             | 46,5%       |
| 16                                         | Rettungsdienst                         | 770.000,00                    | 899.892,84            | 129.892,84           | 16,9%       |
| 20                                         | Schulverwaltung                        | 29.262,43                     | 35.767,89             | 6.505,46             | 22,2%       |
| 21                                         | Grundschulen                           | 1.239.700,00                  | 889.013,87            | -350.686,13          | -28,3%      |
| 22                                         | Regelschulen                           | 15.228,92                     | 16.347,90             | 1.118,98             | 7,3%        |
| 23                                         | Gymnasien                              | 183.247,57                    | 297.679,09            | 114.431,52           | 62,4%       |
| 24                                         | Berufsschulen                          | 22.600,00                     | 25.536,23             | 2.936,23             | 13,0%       |
| 26                                         | Gemeinschaftsschulen                   | 64.700,00                     | 46.766,70             | -17.933,30           | -27,7%      |
| 27                                         | Förderschulen                          | 112.000,00                    | 139.871,05            | 27.871,05            | 24,9%       |
| 28                                         | Gesamtschule                           | 2.700,00                      | 1.231,50              | -1.468,50            | -54,4%      |
| 29                                         | Sonstiges Schulwesen                   | 5.558.145,61                  | 5.804.645,88          | 246.500,27           | 4,4%        |
| 30                                         | Kulturelle Angelegenheiten             | 100,00                        | 153,00                | 53,00                | 53,0%       |
| 33                                         | Musikschule                            | 429.500,00                    | 362.685,65            | -66.814,35           | -15,6%      |
| 35                                         | Volkshochschule                        | 469.776,61                    | 420.104,61            | -49.672,00           | -10,6%      |
| 36                                         | Naturschutz                            | 5.000,00                      | 0,00                  | -5.000,00            | -100,0%     |
| 40                                         | Sozial- und Jugendamt                  | 2.344.800,00                  | 1.980.926,69          | -363.873,31          | -15,5%      |
| 41                                         | Sozialhilfe                            | 6.859.800,00                  | 7.316.674,42          | 456.874,42           | 6,7%        |
| 42                                         | Hilfe für Asylbewerber                 | 6.678.500,00                  | 9.266.298,67          | 2.587.798,67         | 38,7%       |
| 43                                         | Soziale Einrichtungen für Aussiedler   | 2.013.300,00                  | 1.606.703,22          | -406.596,78          | -20,2%      |
| 45                                         | Maßnahmen der Jugendhilfe              | 5.741.094,76                  | 6.121.978,97          | 380.884,21           | 6,6%        |
| 46                                         | Einrichtungen der Jugendhilfe          | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 |             |
| 47                                         | Förderung der Wohlfahrtspflege         | 2.600,00                      | 2.318,08              | -281,92              | -10,8%      |
| 48                                         | Unterhaltsvorschuss, Grundsicherung    | 13.219.300,00                 | 14.229.885,56         | 1.010.585,56         | 7,6%        |
| 48                                         | Eingliederungshilfe nach dem SGB IX    | 1.128.600,00                  | 1.077.573,42          | -51.026,58           | -4,5%       |
| 49                                         | Sinnesbehindertengeld, SED-Unrecht     | 913.200,00                    | 4.273.904,28          | 3.360.704,28         | 368,0%      |
| 50                                         | Gesundheitsverwaltung                  | 472.846,10                    | 667.760,72            | 194.914,62           | 41,2%       |
| 51                                         | Krankenhausumlage                      | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 |             |
| 54                                         | Psychosoziale Beratungsstellen         | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 |             |
| 55                                         | Förderung des Sports                   | 322.064,36                    | 330.124,65            | 8.060,29             | 2,5%        |
| 60                                         | Allgemeine Bauverwaltung               | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                 |             |
| 61                                         | Bauordnung                             | 922.200,00                    | 848.191,76            | -74.008,24           | -8,0%       |
| 62                                         | Wohnungsbauförderung                   | 3.000,00                      | 1.980,00              | -1.020,00            | -34,0%      |
| 65                                         | Kreisstraßen                           | 22.600,00                     | 23.502,43             | 902,43               | 4,0%        |
| 72                                         | Abfallbeseitigung                      | 160.800,00                    | 277.136,76            | 116.336,76           | 72,3%       |
| 79                                         | Wirtschaftsförderung, Tourismus, ÖPNV  | 10.199.100,00                 | 10.437.356,18         | 238.256,18           | 2,3%        |
| 88                                         | Allgemeines Grundvermögen              | 7.800,00                      | 9.303,54              | 1.503,54             | 19,3%       |
| 90                                         | Allgemeine Zuweisung und Umlagen       | 126.301.600,00                | 130.844.101,39        | 4.542.501,39         | 3,6%        |
| 91                                         | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft   | 54.200,00                     | 1.752.253,91          | 1.698.053,91         | 3132,9%     |
| <b>Einnahmen des Verwaltungshaushaltes</b> |                                        | <b>189.381.155,59</b>         | <b>203.176.634,35</b> | <b>13.795.478,76</b> | <b>7,3%</b> |

## Anlage 2 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Ausgaben Verwaltungshaushalt nach Abschnitten

| Abschnitt                                        | Bezeichnung                            | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis 2023<br>€    | Abweichung<br>€      | %           |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| 00                                               | Kreisorgane                            | 1.815.496,33                  | 1.638.417,95          | -177.078,38          | -9,8%       |
| 01                                               | Rechnungsprüfung                       | 656.840,60                    | 695.450,12            | 38.609,52            | 5,9%        |
| 02                                               | Hauptverwaltung                        | 4.441.438,12                  | 4.488.223,07          | 46.784,95            | 1,1%        |
| 03                                               | Finanzverwaltung                       | 1.930.458,20                  | 1.889.557,10          | -40.901,10           | -2,1%       |
| 05                                               | Wahlen                                 | 251.595,24                    | 122.050,49            | -129.544,75          | -51,5%      |
| 06                                               | Verwaltungsgebäude, Beschaffungsstelle | 4.457.617,36                  | 4.098.463,31          | -359.154,05          | -8,1%       |
| 08                                               | Personalrat                            | 134.600,74                    | 116.983,20            | -17.617,54           | -13,1%      |
| 11                                               | Öffentliche Ordnung                    | 3.924.316,05                  | 3.878.120,07          | -46.195,98           | -1,2%       |
| 12                                               | Umweltschutz                           | 2.631.022,17                  | 2.620.565,38          | -10.456,79           | -0,4%       |
| 13                                               | Brandschutz                            | 1.129.430,65                  | 1.041.297,16          | -88.133,49           | -7,8%       |
| 14                                               | Katastrophenschutz                     | 407.045,83                    | 432.748,27            | 25.702,44            | 6,3%        |
| 16                                               | Rettungsdienst                         | 1.391.470,05                  | 1.309.840,43          | -81.629,62           | -5,9%       |
| 20                                               | Schulverwaltung                        | 945.646,03                    | 945.516,98            | -129,05              | 0,0%        |
| 21                                               | Grundschulen                           | 3.513.751,17                  | 3.401.242,61          | -112.508,56          | -3,2%       |
| 22                                               | Regelschulen                           | 2.090.828,34                  | 1.918.272,39          | -172.555,95          | -8,3%       |
| 23                                               | Gymnasien                              | 3.189.143,38                  | 3.346.799,94          | 157.656,56           | 4,9%        |
| 24                                               | Berufsschulen                          | 2.236.297,44                  | 2.339.653,77          | 103.356,33           | 4,6%        |
| 26                                               | Gemeinschaftsschulen                   | 708.156,27                    | 704.277,88            | -3.878,39            | -0,5%       |
| 27                                               | Förderschulen                          | 979.780,58                    | 984.437,28            | 4.656,70             | 0,5%        |
| 28                                               | Gesamtschule                           | 569.193,54                    | 606.375,85            | 37.182,31            | 6,5%        |
| 29                                               | Sonstiges Schulwesen                   | 5.391.360,56                  | 5.213.470,07          | -177.890,49          | -3,3%       |
| 30                                               | Kulturelle Angelegenheiten             | 32.700,00                     | 32.500,00             | -200,00              | -0,6%       |
| 33                                               | Musikschule                            | 1.934.278,85                  | 1.979.061,32          | 44.782,47            | 2,3%        |
| 35                                               | Volkshochschule                        | 916.452,67                    | 749.592,18            | -166.860,49          | -18,2%      |
| 36                                               | Naturschutz                            | 9.000,00                      | 2.999,34              | -6.000,66            | -66,7%      |
| 40                                               | Sozial- und Jugendamt                  | 12.852.135,16                 | 11.912.265,34         | -939.869,82          | -7,3%       |
| 41                                               | Sozialhilfe                            | 14.495.533,22                 | 15.963.951,85         | 1.468.418,63         | 10,1%       |
| 42                                               | Hilfe für Asylbewerber                 | 4.513.131,00                  | 4.513.131,00          | 0,00                 | 0,0%        |
| 43                                               | Soziale Einrichtungen für Aussiedler   | 4.178.669,00                  | 3.906.405,58          | -272.263,42          | -6,5%       |
| 45                                               | Maßnahmen der Jugendhilfe              | 21.936.894,76                 | 21.038.553,03         | -898.341,73          | -4,1%       |
| 46                                               | Einrichtungen der Jugendhilfe          | 95.600,00                     | 95.543,54             | -56,46               | -0,1%       |
| 47                                               | Förderung der Wohlfahrtspflege         | 238.100,00                    | 232.552,35            | -5.547,65            | -2,3%       |
| 48                                               | Unterhaltsvorschuss, Grundsicherung    | 20.431.004,59                 | 20.391.946,51         | -39.058,08           | -0,2%       |
| 48                                               | Eingliederungshilfe nach dem SGB IX    | 33.100.604,09                 | 35.904.770,22         | 2.804.166,13         | 8,5%        |
| 49                                               | Sinnesbehindertengeld, SED-Unrecht     | 1.375.330,24                  | 1.372.007,98          | -3.322,26            | -0,2%       |
| 50                                               | Gesundheitsverwaltung                  | 3.793.312,28                  | 3.704.158,89          | -89.153,39           | -2,4%       |
| 51                                               | Krankenhausumlage                      | 1.369.100,00                  | 1.369.029,75          | -70,25               | 0,0%        |
| 54                                               | Psychosoziale Beratungsstellen         | 307.700,00                    | 307.133,04            | -566,96              | -0,2%       |
| 55                                               | Förderung des Sports                   | 558.864,36                    | 567.434,25            | 8.569,89             | 1,5%        |
| 60                                               | Allgemeine Bauverwaltung               | 734.563,81                    | 652.396,08            | -82.167,73           | -11,2%      |
| 61                                               | Bauordnung                             | 2.030.500,00                  | 1.756.899,80          | -273.600,20          | -13,5%      |
| 62                                               | Wohnungsbauförderung                   | 66.300,00                     | 61.434,12             | -4.865,88            | -7,3%       |
| 65                                               | Kreisstraßen                           | 1.350.000,00                  | 1.619.645,65          | 269.645,65           | 20,0%       |
| 72                                               | Abfallbeseitigung                      | 151.903,30                    | 151.903,30            | 0,00                 | 0,0%        |
| 79                                               | Förderung des ÖPNV                     | 19.536.453,45                 | 19.406.673,30         | -129.780,15          | -0,7%       |
| 88                                               | Allgemeines Grundvermögen              | 19.114,04                     | 10.153,12             | -8.960,92            | -46,9%      |
| 90                                               | Allgemeine Zuweisung und Umlagen       | 10.705,32                     | 10.705,32             | 0,00                 | 0,0%        |
| 91                                               | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft   | 547.716,80                    | 13.672.024,17         | 13.124.307,37        | 2396,2%     |
| <b>Ausgaben des Verwaltungshaushaltes gesamt</b> |                                        | <b>189.381.155,59</b>         | <b>203.176.634,35</b> | <b>13.795.478,76</b> | <b>7,3%</b> |

## Anlage 2 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Einnahmen Vermögenshaushalt nach Abschnitten

| Abschnitt                                       | Bezeichnung                            | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis 2023<br>€   | Abweichung<br>€     | %           |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| 06                                              | Verwaltungsgebäude, Beschaffungsstelle | 0,00                          | 4.000,00             | 4.000,00            |             |
| 13                                              | Brandschutz                            | 569.500,00                    | 569.500,00           | 0,00                | 0,0%        |
| 21                                              | Grundschulen                           | 725.400,00                    | 725.400,00           | 0,00                | 0,0%        |
| 24                                              | Berufsschulen                          | 0,00                          | 401,00               | 401,00              |             |
| 29                                              | Sonstiges Schulwesen                   | 2.750.000,00                  | 2.744.891,59         | -5.108,41           | -0,2%       |
| 35                                              | Volkshochschule                        | 3.600,00                      | 3.600,00             | 0,00                | 0,0%        |
| 36                                              | Naturschutz                            | 31.152,91                     | 31.152,91            | 0,00                | 0,0%        |
| 43                                              | Soziale Einrichtungen für Aussiedler   | 3.500.000,00                  | 0,00                 | -3.500.000,00       | -100,0%     |
| 60                                              | Allgemeine Bauverwaltung               | 0,00                          | 1.213.141,81         | 1.213.141,81        |             |
| 65                                              | Kreisstraßen                           | 580.000,00                    | 638.400,00           | 58.400,00           | 10,1%       |
| 79                                              | Förderung des ÖPNV                     | 989.600,00                    | 744.300,00           | -245.300,00         | -24,8%      |
| 88                                              | Allgemeines Grundvermögen              | 0,00                          | 35.000,00            | 35.000,00           |             |
| 90                                              | Allgemeine Zuweisung und Umlagen       | 3.807.500,00                  | 2.538.334,64         | -1.269.165,36       | -33,3%      |
| 91                                              | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft   | 9.316.200,00                  | 14.981.728,95        | 5.665.528,95        | 60,8%       |
| <b>Einnahmen des Vermögenshaushaltes gesamt</b> |                                        | <b>22.272.952,91</b>          | <b>24.229.850,90</b> | <b>1.956.897,99</b> | <b>8,8%</b> |

### Ausgaben Vermögenshaushalt nach Abschnitten

| Abschnitt                                      | Bezeichnung                            | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Ergebnis 2023<br>€   | Abweichung<br>€     | %           |
|------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| 06                                             | Verwaltungsgebäude, Beschaffungsstelle | 1.871.800,00                  | 1.268.433,77         | -603.366,23         | -32,2%      |
| 13                                             | Brandschutz                            | 2.173.500,00                  | 2.160.342,76         | -13.157,24          | -0,6%       |
| 14                                             | Katastrophenschutz                     | 69.000,00                     | 201.994,59           | 132.994,59          | 192,7%      |
| 16                                             | Rettungsdienst                         | 377.200,00                    | 118.277,53           | -258.922,47         | -68,6%      |
| 21                                             | Grundschulen                           | 2.061.900,00                  | 1.897.121,80         | -164.778,20         | -8,0%       |
| 22                                             | Regelschulen                           | 1.452.000,00                  | -385.881,57          | -1.837.881,57       | -126,6%     |
| 23                                             | Gymnasien                              | 3.190.000,00                  | 2.188.431,88         | -1.001.568,12       | -31,4%      |
| 24                                             | Berufsschulen                          | 338.500,00                    | 255.355,03           | -83.144,97          | -24,6%      |
| 26                                             | Gemeinschaftsschulen                   | 18.500,00                     | 13.489,05            | -5.010,95           | -27,1%      |
| 27                                             | Förderschulen                          | 39.000,00                     | -40.276,70           | -79.276,70          | -203,3%     |
| 28                                             | Gesamtschule                           | 514.000,00                    | 17.326,42            | -496.673,58         | -96,6%      |
| 29                                             | Sonstiges Schulwesen                   | 2.003.000,00                  | 1.193.399,15         | -809.600,85         | -40,4%      |
| 33                                             | Musikschule                            | 6.000,00                      | 5.997,19             | -2,81               | 0,0%        |
| 35                                             | Volkshochschule                        | 10.600,00                     | 10.600,00            | 0,00                | 0,0%        |
| 36                                             | Naturschutz                            | 31.152,91                     | 31.152,91            | 0,00                | 0,0%        |
| 43                                             | Soziale Einrichtungen für Aussiedler   | 3.558.000,00                  | 34.898,36            | -3.523.101,64       | -99,0%      |
| 50                                             | Gesundheitsverwaltung                  | 5.000,00                      | 5.000,00             | 0,00                | 0,0%        |
| 55                                             | Förderung des Sports                   | 24.000,00                     | -126.000,00          | -150.000,00         | -625,0%     |
| 60                                             | Allgemeine Bauverwaltung               | 150.000,00                    | 1.357.141,81         | 1.207.141,81        | 804,8%      |
| 65                                             | Kreisstraßen                           | 1.255.000,00                  | 769.042,79           | -485.957,21         | -38,7%      |
| 79                                             | Förderung des ÖPNV                     | 1.319.500,00                  | 1.126.870,73         | -192.629,27         | -14,6%      |
| 88                                             | Allgemeines Grundvermögen              | 2.500,00                      | 0,00                 | -2.500,00           | -100,0%     |
| 91                                             | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft   | 1.802.800,00                  | 12.127.133,40        | 10.324.333,40       | 572,7%      |
| <b>Ausgaben des Vermögenshaushaltes gesamt</b> |                                        | <b>22.272.952,91</b>          | <b>24.229.850,90</b> | <b>1.956.897,99</b> | <b>8,8%</b> |

### Anlage 3 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

#### Mittelüberschreitungen

(nur Beträge über 50,00 €)

| Haushaltsstelle | Bezeichnung | Buchungs-<br>ermächtigung<br>€ | angeordnete<br>Ausgaben<br>€ | Über-<br>schreitung<br>€ |
|-----------------|-------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------|
|                 |             |                                |                              | 0,00                     |
| <b>Summe</b>    |             |                                |                              | <b>0,00</b>              |



## Anlage 4 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Bewilligungen zu überplanmäßigen Ausgaben

| Haushaltsstelle | Bereich           | Verwendungszweck                                            | Bewilligung<br>2023<br>€ | Verwendung<br>2023<br>€ |
|-----------------|-------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 0000 0 4011 0   | Büro Landrat      | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit-Fahrtkosten        | 1.000,00                 | 347,46                  |
| 0221 0 5620 0   | Personalamt       | Aus- und Fortbildung                                        | 50.000,00                | 46.521,17               |
| 0240 0 5730 0   | Pressestelle      | Sonstige Öffentlichkeitsarbeit                              | 1.500,00                 | 821,65                  |
| 0270 0 6585 0   | Gleichstellungsbe | Frauenförderpreis                                           | 800,00                   | 482,50                  |
| 0330 0 6550 0   | Rechtsamt         | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten            | 8.000,00                 | 6.009,60                |
| 0600 0 5400 0   | Bauverwaltung     | Bewirtschaftungskosten                                      | 14.000,00                | 14.000,00               |
| 1300 0 4010 0   | Brandschutz       | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit                    | 6.534,46                 | 6.534,46                |
| 1300 0 5200 0   | Brandschutz       | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände            | 4.707,19                 | 4.707,19                |
| 1300 0 5500 0   | Brandschutz       | Haltung von Fahrzeugen                                      | 197,29                   | 197,29                  |
| 1300 0 5620 0   | Brandschutz       | Aus- und Fortbildung                                        | 339,15                   | 339,15                  |
| 1300 0 7181 0   | Brandschutz       | Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche                | 530,23                   | 530,23                  |
| 1310 0 4010 0   | FTZ               | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit                    | 288,70                   | 288,70                  |
| 1310 0 5201 0   | FTZ               | Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände                    | 520,86                   | 520,86                  |
| 1400 0 4010 0   | Kat.-schutz       | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit                    | 7.000,00                 | 6.386,42                |
| 1400 0 5200 0   | Kat.-schutz       | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände            | 8.307,42                 | 8.307,42                |
| 1400 0 5500 0   | Kat.-schutz       | Haltung von Fahrzeugen                                      | 871,52                   | 871,52                  |
| 1400 0 5600 0   | Kat.-schutz       | Dienst- und Schutzkleidung                                  | 3.655,90                 | 3.655,90                |
| 1400 0 5700 0   | Kat.-schutz       | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben                   | 303,85                   | 303,85                  |
| 2110 0 5400 0   | Bauverwaltung     | Bewirtschaftungskosten                                      | 90.000,00                | 90.000,00               |
| 2110 0 7110 0   | Schulverwaltung   | Weiterleitung Hortgebühren an das Land                      | 90.598,64                | 90.598,64               |
| 2250 0 5400 0   | Bauverwaltung     | Bewirtschaftungskosten                                      | 90.000,00                | 90.000,00               |
| 2300 0 5400 0   | Bauverwaltung     | Bewirtschaftungskosten                                      | 200.000,00               | 200.000,00              |
| 2400 0 5400 0   | Bauverwaltung     | Bewirtschaftungskosten                                      | 155.000,00               | 155.000,00              |
| 2600 0 5400 0   | Bauverwaltung     | Bewirtschaftungskosten                                      | 26.000,00                | 26.000,00               |
| 2600 0 7110 0   | Schulverwaltung   | Weiterleitung Hortgebühren an das Land                      | 8.503,00                 | 8.503,00                |
| 2700 0 6000 0   | Schulverwaltung   | Verbrauchsmittel                                            | 10.250,00                | 10.247,85               |
| 2810 0 5400 0   | Bauverwaltung     | Bewirtschaftungskosten                                      | 10.000,00                | 10.000,00               |
| 2954 0 5702 0   | Schulverwaltung   | Ausgaben für Sportveranstaltungen                           | 2.600,00                 | 2.550,95                |
| 3330 0 5400 0   | Bauverwaltung     | Bewirtschaftungskosten                                      | 4.000,00                 | 4.000,00                |
| 4000 0 6550 0   | Sozialamt         | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten            | 14.400,00                | 11.718,91               |
| 4000 1 7170 0   | Sozialamt         | Ausgaben für die soziale Betreuung anerkannter Flüchtling   | 2.500,00                 | 2.423,31                |
| 4119 2 7422 0   | Sozialamt         | Stationäre Pflege in Einrichtungen - Pflegegrad 2           | 334.800,00               | 334.800,00              |
| 4119 3 7422 0   | Sozialamt         | Stationäre Pflege in Einrichtungen - Pflegegrad 3           | 237.200,00               | 237.200,00              |
| 4119 4 7422 0   | Sozialamt         | Stationäre Pflege in Einrichtungen - Pflegegrad 4           | 127.700,00               | 127.700,00              |
| 4119 5 7422 0   | Sozialamt         | Stationäre Pflege in Einrichtungen - Pflegegrad 5           | 205.000,00               | 205.000,00              |
| 4150 0 7350 0   | Sozialamt         | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung außer      | 500.000,00               | 500.000,00              |
| 4516 0 7692 0   | Jugendamt         | Projekt Lokaler Aktionsplan Landkreis Gotha "Demokratie     | 35.000,00                | 34.594,93               |
| 4880 2 7890 1   | Sozialamt         | Hilfe zur Beschäftigung in einer Werkstatt für behinderte M | 1.330.800,00             | 1.330.800,00            |
| 4880 7 7890 1   | Sozialamt         | Assistenzleistungen in einer besonderen Wohnform            | 1.053.700,00             | 1.053.700,00            |
| 5020 0 6150 0   | Veterinäramt      | Ersatzvornahmen                                             | 1.848,18                 | 1.719,69                |
| 5500 0 7182 0   | Schulverwaltung   | Zuschüsse an den Kreissportbund Gotha e.V.                  | 5.000,00                 | 5.000,00                |



## Anlage 4 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Bewilligungen zu überplanmäßigen Ausgaben

| Haushaltsstelle                      | Bereich           | Verwendungszweck                                     | Bewilligung<br>2023<br>€ | Verwendung<br>2023<br>€ |
|--------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 6130 0 6550 0                        | Bauordnung        | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten     | 513,54                   | 513,54                  |
| 6500 0 5100 0                        | Bauverwaltung     | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens   | 270.515,00               | 270.515,00              |
| 7920 0 6551 0                        | Wirtschaftsförder | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten     | 30.000,00                | 16.873,42               |
| 0660 0 9353 0                        | Innerer Service   | Erwerb von Dienstfahrzeugen                          | 8.754,00                 | 8.754,00                |
| 1300 0 9353 0                        | Brandschutz       | Ausrüstungen für Stützpunktfeuerwehren               | 4.813,45                 | 4.813,45                |
| 1310 0 9350 0                        | FTZ               | Erwerb von beweglichen Sachen                        | 5.500,00                 | 5.500,00                |
| 1400 0 9880 0                        | Kat.-schutz       | Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche       | 125.000,00               | 125.000,00              |
| 2111 3 9470 0                        | Bauverwaltung     | Trockenlegung/Heizung                                | 7.000,00                 | 6.995,25                |
| 2111 9 9402 0                        | Bauverwaltung     | Außenanlagen                                         | 85.000,00                | 85.000,00               |
| 2250 6 9402 0                        | Bauverwaltung     | Sanierung Sanitäranlagen                             | 17.000,00                | 17.000,00               |
| 2304 0 9402 0                        | Bauverwaltung     | Bauleistungen Fachkabinett                           | 45.000,00                | 45.000,00               |
| 2601 0 9403 0                        | Bauverwaltung     | Beleuchtung                                          | 6.000,00                 | -1.502,54               |
| 2810 0 9350 0                        | Schulverwaltung   | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens    | 3.600,00                 | 3.529,27                |
| 2950 0 9340 0                        | Schulverwaltung   | Softwarelösungen                                     | 8.500,00                 | 8.500,00                |
| 6000 0 9421 0                        | Bauverwaltung     | Investitionsmaßnahmen für Klimaschutz und -anpassung | 1.207.141,81             | 1.207.141,81            |
| 6504 0 9507 0                        | Bauverwaltung     | Durchlass Pferdingleben 4/6                          | 80.000,00                | 80.000,00               |
| 9100 0 9778 0                        | Kämmerei          | Ordentliche Tilgung von Krediten                     | 6.614,69                 | 6.614,69                |
| <b>Summe überplanmäßige Ausgaben</b> |                   |                                                      | <b>6.560.408,88</b>      | <b>6.522.630,54</b>     |

## Anlage 5 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Bewilligungen zu außerplanmäßigen Ausgaben

| Haushaltsstelle                       | Bereich              | Verwendungszweck                                             | Bewilligung<br>2023<br>€ | Verwendung<br>2023<br>€ |
|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 0110 0 6610 0                         | Innerer Service      | Mitgliedsbeiträge                                            | 150,00                   | 150,00                  |
| 1300 0 5703 0                         | Brandschutz          | Vergütung an Dritte                                          | 21.000,00                | 20.289,50               |
| 1400 0 5000 0                         | Bauverwaltung        | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen           | 20.000,00                | 18.522,25               |
| 3320 0 7181 0                         | Schulverwaltung      | Weiterleitung Theaterpauschale an Thüringen Philharmonie     | 76.773,71                | 76.773,71               |
| 4130 8 7414 1                         | Sozialamt            | Krankenhilfe in Einrichtungen für ukrainische Kinder         | 179.100,00               | 63.787,63               |
| 4361 1 5400 1                         | Sozialamt            | Bewachung für Ukrainer in den Notunterkünften d. Landkreises | 922.400,00               | 922.373,64              |
| 4525 0 7110 0                         | Jugendamt            | Rückzahlung von Zuweisungen an das Land                      | 15.931,33                | 15.931,33               |
| 4880 7 7890 2                         | Sozialamt            | Assistenzleistungen für ukrainische Kinder                   | 520.900,00               | 473.429,60              |
| 0602 0 9351 0                         | Bauverwaltung        | Erwerb Wasserspender                                         | 6.000,00                 | 6.000,00                |
| 0609 0 9350 0                         | Bauverwaltung        | Erwerb von Küchen                                            | 6.000,00                 | 6.000,00                |
| 0620 0 9360 0                         | Kämmerei             | Anteilsrechte KIV                                            | 85,27                    | 85,27                   |
| 0620 0 9810 0                         | Innerer Service      | Rückzahlung von Zuweisungen an das Land                      | 2.480,25                 | 2.480,25                |
| 1400 0 9401 0                         | Bauverwaltung        | Einbruchmeldeanlage                                          | 21.000,00                | 21.000,00               |
| 7900 0 9820 0                         | Wirtschaftsförderung | Zuweisung für touristische Infrastruktur an Gemeinden        | 20.000,00                | 20.000,00               |
| 7920 0 9810 0                         | Wirtschaftsförderung | Rückzahlung von Zuweisungen an das Land                      | 7.295,79                 | 7.295,79                |
| <b>Summe außerplanmäßige Ausgaben</b> |                      |                                                              | <b>1.819.116,35</b>      | <b>1.654.118,97</b>     |

## Anlage 6 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Bewilligungen der veränderten Verwendung von Haushaltsausgaberesten

| Haushaltsstelle                        | Bereich       | Verwendungszweck                  | Bewilligung<br>2023<br>€ | Verwendung<br>2023<br>€ |
|----------------------------------------|---------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 0601 0 9408 0                          | Bauverwaltung | Einbruchmeldeanlage               | 180.000,00               | 0,00                    |
| 0607 0 9400 0                          | Bauverwaltung | Einbau Dusche/Labor               | 660.000,00               | 0,00                    |
| 2304 0 9403 0                          | Bauverwaltung | Ausgabeküche                      | 25.000,00                | 0,00                    |
| 2307 0 9320 0                          | Bauverwaltung | Ausgleichsbetrag Sanierungsgebiet | 88.344,00                | 0,00                    |
| <b>Summe Haushaltsrestverschiebung</b> |               |                                   | <b>953.344,00</b>        | <b>0,00</b>             |

## Anlage 7 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Verwendung der Deckungsreserve für sächliche Ausgaben

| Haushaltsstelle                                               | Bereich      | Verwendungszweck                            | Veränderung<br>Ansatz 2023<br>€ | verwendeter<br>Betrag<br>€ |
|---------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| 0000 0 5700 0                                                 | Büro Landrat | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben   | 2.500,00                        | 1.578,75                   |
| 1300 0 5501 0                                                 | Brandschutz  | Haltung von Fahrzeugen                      | 359,71                          | 359,71                     |
| 1400 0 6780 0                                                 | Kat.-schutz  | Erstattungen an übrige Bereiche             | 664,72                          | -1.028,81                  |
| 7910 0 7132 0                                                 | Bauordnung   | Eigenanteil Siedlungsflächenkonzept         | 1.753,45                        | 1.753,45                   |
| 9000 0 8221 0                                                 | Kämmerei     | Ausgleichsleistungen Gebietsreform          | 205,32                          | 205,32                     |
| 9100 0 8070 0                                                 | Kämmerei     | Zinsen für Kredite von Banken und Sparkasse | 9.152,29                        | 9.152,29                   |
| 9100 0 8480 0                                                 | Kämmerei     | Sonstige Zinsen                             | 12.216,47                       | 12.216,47                  |
| <b>Summe</b>                                                  |              |                                             | <b>26.851,96</b>                | <b>24.237,18</b>           |
| Ansatz im Haushaltsplan 2023                                  |              |                                             | 40.000,00                       |                            |
| <b>Rest verfügbare Deckungsreserve für sächliche Ausgaben</b> |              |                                             | <b>13.148,04</b>                |                            |

# Anlage 8 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

## Verwendung der Deckungsreserve für Personalausgaben

| Haushaltsstelle                        | Bereich | Verwendungszweck | Veränderung<br>Ansatz 2023<br>€ | verwendeter<br>Betrag<br>€ |
|----------------------------------------|---------|------------------|---------------------------------|----------------------------|
|                                        |         |                  | 0,00                            | 0,00                       |
| <b>Summe</b>                           |         |                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                |
| Ansatz im Haushaltsplan 2023           |         |                  | 520.000,00                      |                            |
| <b>Rest verfügbare Deckungsreserve</b> |         |                  | <b>520.000,00</b>               |                            |

## Anlage 9 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit

| Bezeichnung                                                | Anz.<br>HH-<br>St. | Mehr-<br>ausgaben<br>€ | zur Deckung<br>verfügbar<br>€ | Soll-<br>verschiebung<br>€ |
|------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| 001 Sozialhilfe, Eingliederungshilfe und Grundsicherung    | 43                 | 3.315.654,02           | 3.371.209,99                  | 3.315.654,02               |
| 002 Leistungen der Jugendhilfe                             | 23                 | 924.902,69             | 930.746,92                    | 924.902,69                 |
| 004 Sächliche Ausgaben Betreuungsbehörde                   | 0                  | 0,00                   | 27.575,20                     | 0,00                       |
| 005 Sächliche Ausgaben für Gebäudeverwaltung               | 5                  | 6.916,29               | 121.373,00                    | 6.916,29                   |
| 007 Dienstfahrten                                          | 14                 | 7.628,02               | 10.354,49                     | 7.628,02                   |
| 008 Ausgaben des Personalrats                              | 0                  | 0,00                   | 8.651,11                      | 0,00                       |
| 066 Verwaltung der Schulen                                 | 16                 | 21.660,40              | 69.496,55                     | 21.660,40                  |
| 067 Budgets der Grundschulen                               | 2                  | 8.394,48               | 39.135,78                     | 8.394,48                   |
| 068 Budgets der Regelschulen                               | 3                  | 4.212,40               | 4.345,47                      | 4.212,40                   |
| 069 Budgets der Gymnasien                                  | 4                  | 4.677,14               | 4.894,73                      | 4.677,14                   |
| 070 Budgets der Berufsschulen                              | 2                  | 5.449,70               | 5.449,70                      | 5.449,70                   |
| 071 Budgets der Förderschulen                              | 0                  | 0,00                   | 5.487,60                      | 0,00                       |
| 072 Budgets der Gemeinschaftsschulen                       | 2                  | 583,99                 | 2.419,32                      | 583,99                     |
| 073 Budget der Gesamtschule                                | 4                  | 7.522,68               | 7.522,68                      | 7.522,68                   |
| 074 Sächliche Ausgaben Musikschule                         | 1                  | 473,96                 | 4.074,89                      | 473,96                     |
| 075 Schülerspeisung                                        | 2                  | 6.574,10               | 7.937,30                      | 6.574,10                   |
| 076 Sächliche Ausgaben Volkshochschule                     | 1                  | 340,26                 | 6.422,33                      | 340,26                     |
| 077 Reinigungskosten Schulgebäude                          | 2                  | 34.703,01              | 34.703,01                     | 34.703,01                  |
| 078 Schülerbeförderung                                     | 2                  | 161.455,08             | 214.226,96                    | 161.455,08                 |
| 079 Ausg. f. Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen | 7                  | 12.699,62              | 578.555,41                    | 12.699,62                  |
| 080 Ausgaben für die Unterhaltung der Kreisstraßen         | 2                  | 903,30                 | 1.772,65                      | 903,30                     |
| 081 Sächliche Ausgaben Hauptverwaltung                     | 16                 | 301.518,72             | 832.558,51                    | 301.518,72                 |
| 083 Sächliche Ausgaben für öffentliche Ordnung             | 1                  | 100,00                 | 3.437,85                      | 100,00                     |
| 084 Sächliche Ausgaben für Umweltschutz                    | 2                  | 6.947,08               | 75.100,81                     | 6.947,08                   |
| 085 Sächliche Ausgaben Brand- u. Katastrophenschutz        | 9                  | 25.756,08              | 26.122,27                     | 25.756,08                  |
| 086 Sächliche Ausgaben für Rettungsdienst                  | 1                  | 5.388,30               | 12.180,62                     | 5.388,30                   |
| 087 Regionalmanagement und Regionalbudget                  | 0                  | 0,00                   | 13.301,98                     | 0,00                       |
| 088 Gleichstellungs- und Ausländerbeauftragte              | 0                  | 0,00                   | 11.671,80                     | 0,00                       |
| 201 Förderung von Einrichtungen der Jugendarbeit           | 0                  | 0,00                   | 0,00                          | 0,00                       |
| 202 Förderung Sportanlagen                                 | 1                  | 12.000,00              | 12.000,00                     | 12.000,00                  |
| 400 Personalausgaben (einschl. Deckungsreserve)            | 142                | 2.320.678,96           | 3.114.781,57                  | 0,00                       |
| <b>Summe</b>                                               |                    | <b>7.197.140,28</b>    | <b>9.557.510,50</b>           | <b>4.876.461,32</b>        |

# Anlage 10 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

## Zweckgebundene Einnahmen nach § 17 ThürGemHV

| Haushaltsstelle | Bezeichnung                                   | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Rechnungs-<br>ergebnis<br>€ | Vergleich<br>mehr/weniger -<br>€ |
|-----------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 0200 0 1502 0   | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen   | 2.000,00                      | 672,15                      | -1.327,85                        |
| 0220 0 1100 1   | Umsatzsteuer                                  | 800,00                        | 0,00                        | -800,00                          |
| 0240 0 1101 0   | Einnahmen aus Veröffentlichungen im Amtsblatt | 35.000,00                     | 29.361,79                   | -5.638,21                        |
| 0242 0 1500 0   | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen   | 8.462,38                      | 8.462,38                    | 0,00                             |
| 0242 0 1760 0   | Zuweisungen vom Land                          | 58.750,00                     | 58.750,00                   | 0,00                             |
| 0300 0 1590 0   | Umsatzsteuer                                  | 63.354,64                     | 63.354,64                   | 0,00                             |
| 0510 0 1610 0   | Erstattungen vom Land                         | 73.500,00                     | 75.146,98                   | 1.646,98                         |
| 0520 0 1612 0   | Erstattung Europawahl                         | 1.195,24                      | 1.195,24                    | 0,00                             |
| 0600 0 1590 0   | Mehrwertsteuer                                | 500,00                        | 534,27                      | 34,27                            |
| 1100 0 1002 0   | Verwaltungsgebühren Jägerprüfung              | 3.500,00                      | 7.020,00                    | 3.520,00                         |
| 1100 0 1004 0   | Landesgebühren Jagdabgabe                     | 22.540,00                     | 22.630,00                   | 90,00                            |
| 1101 0 1003 0   | Bundesgebühren Kraftfahrt - Bundesamt         | 70.000,00                     | 57.579,10                   | -12.420,90                       |
| 1101 0 1590 0   | Umsatzsteuer                                  | 4.600,00                      | 0,00                        | -4.600,00                        |
| 1120 0 1500 0   | Einnahmen aus Ersatzvornahmen                 | 2.000,00                      | 416,72                      | -1.583,28                        |
| 1200 0 1002 0   | Verwaltungsgebühren                           | 3.100,00                      | 0,00                        | -3.100,00                        |
| 1200 0 1501 0   | Einnahmen aus Ersatzvornahmen                 | 5.000,00                      | 0,00                        | -5.000,00                        |
| 1210 0 1500 0   | Ausgleich für Ersatzvornahmen                 | 10.611,97                     | 10.611,97                   | 0,00                             |
| 1230 0 1001 0   | Verwaltungsgebühren - Ersatzmaßnahmen         | 2.000,00                      | 0,00                        | -2.000,00                        |
| 1230 0 1002 0   | Verwaltungsgebühren Ersatzzahlungen Alleenfor | 500,00                        | 0,00                        | -500,00                          |
| 1230 0 1710 0   | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land - NALAP  | 5.000,00                      | 3.071,00                    | -1.929,00                        |
| 1300 0 1100 1   | Umsatzsteuer                                  | 3.400,00                      | 0,00                        | -3.400,00                        |
| 1300 0 1710 0   | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land          | 28.325,00                     | 28.325,00                   | 0,00                             |
| 1300 0 1711 0   | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land          | 10.000,00                     | 75.911,88                   | 65.911,88                        |
| 1300 0 1714 0   | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land          | 34.650,00                     | 34.650,00                   | 0,00                             |
| 1310 0 1100 1   | Umsatzsteuer                                  | 13.800,00                     | 0,00                        | -13.800,00                       |
| 1310 0 1590 0   | Umsatzsteuer                                  | 1.000,00                      | 0,00                        | -1.000,00                        |
| 2000 0 1501 0   | Einnahmen von Versicherungen                  | 4.162,43                      | 4.162,43                    | 0,00                             |
| 2110 0 1130 0   | Hortgebühren - Land                           | 740.800,00                    | 470.503,79                  | -270.296,21                      |
| 2110 0 1715 0   | Zuweisungen vom Land                          | 3.000,00                      | 2.420,00                    | -580,00                          |
| 2250 0 1715 0   | Zuweisungen vom Land                          | 4.128,92                      | 4.128,92                    | 0,00                             |
| 2300 0 1715 0   | Zuweisungen des Landes                        | 23.747,57                     | 23.747,57                   | 0,00                             |
| 2400 0 1715 0   | Zuweisungen vom Land                          | 1.500,00                      | 245,64                      | -1.254,36                        |
| 2600 0 1130 0   | Hortgebühren - Land                           | 37.700,00                     | 25.778,50                   | -11.921,50                       |
| 2600 0 1715 0   | Zuweisungen vom Land                          | 500,00                        | 0,00                        | -500,00                          |
| 2700 0 1715 0   | Zuweisungen vom Land                          | 500,00                        | 0,00                        | -500,00                          |

# Anlage 10 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

## Zweckgebundene Einnahmen nach § 17 ThürGemHV

| Haushaltsstelle | Bezeichnung                                         | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Rechnungs-<br>ergebnis<br>€ | Vergleich<br>mehr/weniger -<br>€ |
|-----------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 2954 0 1710 0   | Zuweisungen vom Land                                | 24.445,61                     | 22.391,85                   | -2.053,76                        |
| 3500 0 1711 0   | Zuweisungen des Bundes und des Landes/Proje         | 147.976,61                    | 147.976,61                  | 0,00                             |
| 3650 0 1500 0   | Einnahmen aus Ersatzvornahmen                       | 5.000,00                      | 0,00                        | -5.000,00                        |
| 4000 0 1300 0   | Einnahmen aus Verkauf - Wertmarken                  | 70.000,00                     | 60.854,00                   | -9.146,00                        |
| 4000 0 1740 0   | Selbsthilfekontaktstelle                            | 100,00                        | 0,00                        | -100,00                          |
| 4002 0 1710 0   | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land - Landesprogr  | 774.600,00                    | 493.133,59                  | -281.466,41                      |
| 4002 0 1720 0   | Rückzahlung von Gemeinden                           | 20.000,00                     | 0,00                        | -20.000,00                       |
| 4002 0 1780 0   | Rückzahlung von Zuweisungen v. freien Trägern u. Ve | 80.000,00                     | 21.609,48                   | -58.390,52                       |
| 4200 0 1610 0   | Erstattungen vom Land                               | 1.112.200,00                  | 4.766.901,89                | 3.654.701,89                     |
| 4200 0 1610 1   | Erstattungen vom Land                               | 3.818.400,00                  | 0,00                        | -3.818.400,00                    |
| 4200 0 2490 0   | Rückzahlung gewährter Hilfen außerh. v. Einr.       | 9.800,00                      | 17.676,85                   | 7.876,85                         |
| 4200 0 2590 0   | Rückzahlung gewährter Hilfen in Einrichtungen       | 16.100,00                     | 46.384,25                   | 30.284,25                        |
| 4200 9 2490 0   | Rückzahlung zu Unrecht erbrachter Leistungen a      | 1.600,00                      | -1.611,07                   | -3.211,07                        |
| 4200 9 2590 0   | Rückzahlung zu Unrecht erbrachter Leistungen in     | 3.200,00                      | 11.662,53                   | 8.462,53                         |
| 4211 9 1610 0   | Erstattungen vom Land - Unterbringungspauschale     | 1.418.700,00                  | 3.478.230,00                | 2.059.530,00                     |
| 4211 9 2490 0   | Rückzahlung Kosten der Unterkunft außerhalb vo      | 68.900,00                     | 175.648,68                  | 106.748,68                       |
| 4211 9 2590 0   | Rückzahlung Kosten der Unterkunft in Einrichtun     | 229.600,00                    | 467.219,26                  | 237.619,26                       |
| 4360 9 1610 0   | Erstattungen vom Land - Aussiedler                  | 24.500,00                     | 28.989,25                   | 4.489,25                         |
| 4361 0 1500 0   | Sonstige Verwaltungs-und Betriebseinnahmen          | 100,00                        | 146,68                      | 46,68                            |
| 4361 0 1650 0   | Erstattungen der ILG von Ausgaben des Verwalt       | 81.300,00                     | 81.307,80                   | 7,80                             |
| 4361 1 1610 0   | Erstattungen vom Land                               | 1.198.600,00                  | 472.909,86                  | -725.690,14                      |
| 4362 0 1500 0   | Sonstige Verwaltungs-und Betriebseinnahmen          | 20.000,00                     | 29.569,63                   | 9.569,63                         |
| 4362 1 1610 0   | Erstattungen vom Land                               | 405.300,00                    | 993.780,00                  | 588.480,00                       |
| 4362 1 1610 1   | Erstattungen vom Land für die soziale Betreuung von | 283.500,00                    | 0,00                        | -283.500,00                      |
| 4515 8 1710 0   | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                | 1.013.880,00                  | 1.013.880,00                | 0,00                             |
| 4515 8 1711 0   | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                | 1.660.430,81                  | 1.660.430,81                | 0,00                             |
| 4521 1 1610 0   | Erstattungen vom Land                               | 25.000,00                     | 0,00                        | -25.000,00                       |
| 4543 0 1710 0   | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land                | 331.000,00                    | 324.381,12                  | -6.618,88                        |
| 4557 1 1610 0   | Erstattungen vom Land                               | 1.199.540,60                  | 1.199.540,60                | 0,00                             |
| 4557 1 1640 0   | Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherun     | 1.743,35                      | 1.743,35                    | 0,00                             |
| 4557 1 2510 0   | Kostenbeiträge u. Aufwendungs- ersatz in Einrich    | 4.000,00                      | 0,00                        | -4.000,00                        |
| 4557 1 2590 0   | Eigenanteile                                        | 6.500,00                      | 301,70                      | -6.198,30                        |
| 4557 1 2591 0   | Rückzahlung gewährter Hilfen                        | 100,00                        | 0,00                        | -100,00                          |
| 4810 0 2430 0   | Leistungen von Unterhaltspflichtigen                | 253.000,00                    | 1.233.979,54                | 980.979,54                       |
| 4810 0 2610 0   | Säumnis- und Verspätungszuschläge, Stundungs        | 72.100,00                     | 72.395,13                   | 295,13                           |
| 4950 9 1610 0   | Erstattungen vom Land                               | 41.800,00                     | 40.270,24                   | -1.529,76                        |
| 5010 0 1001 0   | Gebühren für Leichenschau                           | 21.400,00                     | 21.030,00                   | -370,00                          |
| 5010 0 1002 0   | Gebühren für Wasserproben                           | 60.146,10                     | 60.392,70                   | 246,60                           |
| 5010 0 1590 0   | Umsatzsteuer                                        | 9.500,00                      | 0,00                        | -9.500,00                        |
| 5010 0 1610 0   | Erstattungen vom Land                               | 400,00                        | 0,00                        | -400,00                          |



## Anlage 10 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Zweckgebundene Einnahmen nach § 17 ThürGemHV

| Haushaltsstelle                       | Bezeichnung                                        | Ansatz 2023<br>endgültig<br>€ | Rechnungs-<br>ergebnis<br>€ | Vergleich<br>mehr/weniger -<br>€ |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 5020 0 1100 0                         | Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte            | 30.000,00                     | 26.978,01                   | -3.021,99                        |
| 5500 0 1590 0                         | Umsatzsteuer                                       | 900,00                        | 0,00                        | -900,00                          |
| 5500 0 1715 0                         | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land               | 316.664,36                    | 317.232,65                  | 568,29                           |
| 6130 0 1010 0                         | Verwaltungsgebühren für Prüffingenieure            | 500.000,00                    | 405.925,15                  | -94.074,85                       |
| 6130 0 1020 0                         | Verwaltungsgebühren - öffentliche Bekanntmach      | 200,00                        | 0,00                        | -200,00                          |
| 6130 0 1500 0                         | Einnahmen aus Ersatzvornahmen                      | 60.000,00                     | 133.101,50                  | 73.101,50                        |
| 7201 0 1590 0                         | Mehrwertsteuer                                     | 136.200,00                    | 111.044,98                  | -25.155,02                       |
| 7910 0 1710 0                         | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land - Klimaschutz | 175.000,00                    | 39.473,81                   | -135.526,19                      |
| 7920 0 1100 0                         | Fahrgeldeinnahmen aus dem öffentlichen Busverkehr  | 4.200.000,00                  | 3.636.812,69                | -563.187,31                      |
| 7920 0 1500 0                         | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen von Ve | 58.000,00                     | 175.860,49                  | 117.860,49                       |
| 7920 0 1610 0                         | Erstattungen vom Land                              | 3.658.400,00                  | 3.543.283,37                | -115.116,63                      |
| 7920 0 1670 0                         | VMT-Verbundausgleich                               | 114.500,00                    | 114.767,89                  | 267,89                           |
| 7920 0 1710 0                         | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land               | 1.990.700,00                  | 2.925.826,00                | 935.126,00                       |
| 7920 0 2680 0                         | Vertragsstrafen/Pönale                             | 2.500,00                      | 1.250,00                    | -1.250,00                        |
| 9100 0 2700 0                         | Abschreibungen                                     | 37.600,00                     | 33.825,28                   | -3.774,72                        |
| 9100 0 2750 0                         | Verzinsung des Anlagekapitals                      | 3.400,00                      | 316,97                      | -3.083,03                        |
| 1302 0 3616 0                         | Zuweisung für Investitionen vom Land               | 195.500,00                    | 195.500,00                  | 0,00                             |
| 1302 0 3617 0                         | Zuweisung für Investitionen vom Land               | 93.500,00                     | 93.500,00                   | 0,00                             |
| 1303 0 3616 0                         | Zuweisung für Investitonen vom Land                | 93.500,00                     | 93.500,00                   | 0,00                             |
| 1304 0 3613 0                         | Zuweisungen für Investitionen vom Land             | 187.000,00                    | 187.000,00                  | 0,00                             |
| 2950 0 3613 0                         | Zuweisungen für Investitionen vom Land/Digitalpakt | 1.230.000,00                  | 1.230.000,00                | 0,00                             |
| 3500 0 3610 0                         | Zuweisungen für Investitionen vom Land             | 3.600,00                      | 3.600,00                    | 0,00                             |
| 3600 0 3500 0                         | Ausgleichszahlungen                                | 31.152,91                     | 31.152,91                   | 0,00                             |
| 7920 0 3610 0                         | Zuweisungen für Investitionen vom Land             | 989.600,00                    | 744.300,00                  | -245.300,00                      |
| <b>Summe zweckgebundene Einnahmen</b> |                                                    | <b>29.902.008,50</b>          | <b>31.996.058,00</b>        | <b>2.094.049,50</b>              |

# Anlage 11 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

## Mehrausgaben des Haushalts, die durch zweckgebundene Mehreinnahmen gedeckt sind

| Haushaltsstelle | Bereich           | Verwendungszweck                                  | Ansatz-<br>Veränderung<br>€ | verwendeter<br>Betrag<br>€ |
|-----------------|-------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| 0242 0 7181 0   | Büro Landrat      | Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche      | 14.212,38                   | 14.212,38                  |
| 0300 0 6410 0   | Kämmerei          | Körperschaftsteuer, Gewerbe- steuer, Umsatzsteuer | 62.354,64                   | 32.675,77                  |
| 0520 0 5700 0   | Innerer Service   | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben für Eur | 1.195,24                    | 1.195,24                   |
| 1100 0 4011 0   | Ordnungsamt       | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit des Jäge | 2.000,00                    | 1.378,49                   |
| 1100 0 6710 0   | Ordnungsamt       | Abführung Jagdabgabe                              | 6.540,00                    | 6.540,00                   |
| 1210 0 6170 0   | Umweltschutz      | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben - Hava  | 5.611,97                    | 5.611,97                   |
| 1300 0 7120 0   | Brandschutz       | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Ger  | 3.025,00                    | 3.025,00                   |
| 1300 0 7122 0   | Brandschutz       | Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden u. Gen     | 34.650,00                   | 34.650,00                  |
| 2000 0 6400 0   | Schulverwaltung   | Regulierung Schadensfälle, Versicherungen         | 3.162,43                    | 2.922,43                   |
| 2250 0 5730 0   | Schulverwaltung   | Weitere Verwaltungsausgaben                       | 1.128,92                    | 1.128,92                   |
| 2300 0 5730 0   | Schulverwaltung   | Weitere Verwaltungsausgaben                       | 16.247,57                   | 16.247,57                  |
| 2954 0 5711 0   | Schulverwaltung   | Jugend trainiert für Olympia                      | 9.445,61                    | 7.391,85                   |
| 3500 0 4161 0   | Volkshochschule   | Beschäftigungsentgelte aus Projektmitteln         | 27.976,61                   | 27.976,61                  |
| 4515 8 7120 0   | Jugendamt         | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänd      | 40.000,00                   | 31.783,20                  |
| 4515 8 7180 0   | Jugendamt         | Zuweisungen an anerkannte freie Träger der Jugend | 26.980,00                   | 26.980,00                  |
| 4515 8 7182 0   | Jugendamt         | Zuweisungen schulbezogene Jugendsozialarbeit      | 42.130,81                   | 41.386,64                  |
| 4557 1 7700 0   | Jugendamt         | Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen       | 755.383,95                  | 610.683,85                 |
| 4810 0 6710 0   | Jugendamt         | Erstattungen an das Land                          | 50.000,00                   | 31.272,37                  |
| 5010 0 6002 0   | Gesundheitsamt    | Ausgaben Wasserproben                             | 32.446,10                   | 23.964,94                  |
| 5500 0 7120 0   | Schulverwaltung   | Zuweisungen an Gemeinden                          | 1.664,36                    | 1.664,36                   |
| 7920 0 6201 0   | Wirtschaftsförder | Geschäftsbesorgungsentgelt NVG                    | 58.000,00                   | 58.000,00                  |
| 3500 0 9351 0   | Volkshochschule   | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlageve        | 3.600,00                    | 3.600,00                   |
| 3600 0 9500 0   | Umweltschutz      | Ausgleichsmaßnahmen                               | 31.152,91                   | 31.152,91                  |
| <b>Summe</b>    |                   |                                                   | <b>1.228.908,50</b>         | <b>1.015.444,50</b>        |

## Anlage 12 zum Erläuterungsbericht zur Jahresrechnung 2023

### Abrechnung der Verpflichtungsermächtigungen 2023

| Haushaltsstelle | Bezeichnung                                                | Planung<br>2023<br>€ | Inanspruch-<br>nahme<br>€ | Abweichung<br>€      |
|-----------------|------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|
| 1303 0 9352 0   | Feuerwehr Wölfis<br>Mannschaftstransportwagen              | 75.000,00            | 0,00                      | -75.000,00           |
| 1303 0 9355 0   | Feuerwehr Ohrdruf<br>Gerätewagen AS                        | 510.000,00           | 0,00                      | -510.000,00          |
| 1305 0 9359 2   | Feuerwehr Gräfentonna<br>Mannschaftstransportwagen         | 75.000,00            | 0,00                      | -75.000,00           |
| 2110 7 9423 0   | Grundschule Hörselgau<br>Sporthalle/Werkraum               | 800.000,00           | 0,00                      | -800.000,00          |
| 2250 7 9470 0   | Regelschule Neudietendorf<br>Sanierung Schulgebäude        | 1.260.000,00         | 0,00                      | -1.260.000,00        |
| 6507 0 9504 0   | Kreisstraße 7, Brückensanierung DB<br>Westhausen/Ballstädt | 600.000,00           | 0,00                      | -600.000,00          |
| <b>Summe</b>    |                                                            | <b>3.320.000,00</b>  | <b>0,00</b>               | <b>-3.320.000,00</b> |



---

## **Kassenmäßiger Abschluss und Ergebnisermittlung**



**Zusammenfassung des Kassenmäßigen Abschlusses 2023**

Verwaltungshaushalt / Vermögenshaushalt

| <b>1. Einnahmen Haushalt</b>               | <b>insgesamt</b>      |                      | <b>Verwaltungshaushalt</b> |                      | <b>Vermögenshaushalt</b> |                      | <b>Verwahr / Vorschuss</b> |                     |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------|---------------------|
| Kasseneinnahmereste aus Vorjahr            | 12.217.253,24         |                      | 12.214.342,87              |                      | 0,00                     |                      | 2.910,37                   |                     |
| KR Bereinigung VJ                          | 6.500.000,00          |                      | 6.500.000,00               |                      | 0,00                     |                      | 0,00                       |                     |
| - Abgänge auf KER: Erlass                  | 0,00                  |                      | 0,00                       |                      | 0,00                     |                      | 0,00                       |                     |
| Niederschlagung                            | 599.614,04            |                      | 599.614,04                 |                      | 0,00                     |                      | 0,00                       |                     |
| sonstige Abgänge                           | 544.967,57            |                      | 544.967,57                 |                      | 0,00                     |                      | 0,00                       |                     |
| Endgültige Kasseneinnahmereste aus Vorjahr | <b>4.572.671,63</b>   |                      | <b>4.569.761,26</b>        |                      | <b>0,00</b>              |                      | <b>2.910,37</b>            |                     |
| Endgültige Ist-Reste aus Vorjahr           | 26.147.216,72         |                      | 0,00                       |                      | 22.038.574,54            |                      | 4.108.642,18               |                     |
| Solleinnahmen lfd. Jahr                    | 293.437.584,80        |                      | 204.428.916,11             |                      | 22.341.351,36            |                      | 66.667.317,33              |                     |
| Soll Bereinigung VJ                        | 6.500.000,00          |                      | 6.500.000,00               |                      | 0,00                     |                      | 0,00                       |                     |
| Soll Bereinigung lfd.                      | -6.500.000,00         |                      | -6.500.000,00              |                      | 0,00                     |                      | 0,00                       |                     |
| - Sollabgänge: Erlass                      | 0,00                  |                      | 0,00                       |                      | 0,00                     |                      | 0,00                       |                     |
| unbefristete Niederschlagung               | -151.440,03           |                      | -151.440,03                |                      | 0,00                     |                      | 0,00                       |                     |
| befristete Niederschlagung                 | -25.914,12            |                      | -25.914,12                 |                      | 0,00                     |                      | 0,00                       |                     |
| sonstige Abgänge                           | 285.054,30            |                      | 285.054,30                 |                      | 0,00                     |                      | 0,00                       |                     |
| Endgültiges Soll lfd. Jahr                 | <b>293.329.884,65</b> |                      | <b>204.321.215,96</b>      |                      | <b>22.341.351,36</b>     |                      | <b>66.667.317,33</b>       |                     |
| Anordnungen auf Haushaltseinnahmereste     | 717.256,15            |                      | 0,00                       |                      | 717.256,15               |                      | 0,00                       |                     |
| <b>Gesamtrechnungssoll</b>                 | <b>324.767.029,15</b> |                      | <b>208.890.977,22</b>      |                      | <b>45.097.182,05</b>     |                      | <b>70.778.869,88</b>       |                     |
| Isteinnahmen                               | 320.486.455,15        | 320.486.455,15       | 204.964.136,82             | 204.964.136,82       | 44.773.250,72            | 44.773.250,72        | 70.749.067,61              | 70.749.067,61       |
| KER Nachjahr (bereinigt)                   | 4.280.574,00          |                      | 3.926.840,40               |                      | 323.931,33               |                      | 29.802,27                  |                     |
| Bereinigung lfd.                           | 6.500.000,00          |                      | 6.500.000,00               |                      | 0,00                     |                      | 0,00                       |                     |
| <b>KER Nachjahr (ohne Bereinigung)</b>     | <b>10.780.574,00</b>  |                      | <b>10.426.840,40</b>       |                      | <b>323.931,33</b>        |                      | <b>29.802,27</b>           |                     |
| <b>2. Ausgaben Haushalt</b>                |                       |                      |                            |                      |                          |                      |                            |                     |
| Kassenausgabereste aus Vorjahr             | 412.057,63            |                      | -2.192,68                  |                      | 0,00                     |                      | 414.250,31                 |                     |
| Abgänge auf KAR                            | 33,00                 |                      | 33,00                      |                      | 0,00                     |                      | 0,00                       |                     |
| Endgültige Ist-Reste aus Vorjahr           | 6.344.305,59          |                      | 2.914.020,62               |                      | 0,00                     |                      | 3.430.284,97               |                     |
| Sollausgaben lfd. Jahr                     | 280.444.916,21        |                      | 201.608.496,16             |                      | 14.981.515,19            |                      | 63.854.904,86              |                     |
| Anordnungen auf Haushaltsausgabereste      | 9.631.955,35          |                      | 2.194.713,86               |                      | 7.437.241,49             |                      | 0,00                       |                     |
| <b>Gesamtrechnungssoll</b>                 | <b>296.833.267,78</b> |                      | <b>206.715.070,96</b>      |                      | <b>22.418.756,68</b>     |                      | <b>67.699.440,14</b>       |                     |
| Istausgaben                                | 296.434.265,29        | 296.434.265,29       | 206.715.070,96             | 206.715.070,96       | 22.418.756,68            | 22.418.756,68        | 67.300.437,65              | 67.300.437,65       |
| <b>neue Kassenausgabereste</b>             | <b>399.002,49</b>     |                      | <b>0,00</b>                |                      | <b>0,00</b>              |                      | <b>399.002,49</b>          |                     |
| <b>3. Buchmäßiger Kassenbestand</b>        |                       | <b>24.052.189,86</b> |                            | <b>-1.750.934,14</b> |                          | <b>22.354.494,04</b> |                            | <b>3.448.629,96</b> |

Landkreis Gotha

29.02.2024

**Haushaltsrechnung 2023**  
**Verwaltungshaushalt**  
**Zuführung an den Vermögenshaushalt**  
**in €**

|                                       |                            |
|---------------------------------------|----------------------------|
| Soll-Einnahmen Verwaltungshaushalt    | 204.321.215,96             |
| + Neue Haushaltseinnahmereste         | 0,00                       |
| - Abgang alter Haushaltseinnahmereste | 0,00                       |
| - Abgang alter Kasseneinnahmereste    | 1.144.581,61               |
| Summe bereinigte Soll-Einnahmen       | <hr/> 203.176.634,35 <hr/> |
| <br>                                  |                            |
| Soll-Ausgaben Verwaltungshaushalt     | 192.475.140,89             |
| + Neue Haushaltsausgabereste          | 2.175.906,26               |
| - Abgang alter Haushaltsausgabereste  | 607.801,07                 |
| - Abgang alter Kassenausgabereste     | -33,00                     |
| Summe bereinigte Soll-Ausgaben        | <hr/> 194.043.279,08 <hr/> |
| <br>                                  |                            |
| Zuführung an den Vermögenshaushalt    | <hr/> 9.133.355,27 <hr/>   |



Landkreis Gotha

29.02.2024

**Haushaltsrechnung 2023**  
**Vermögenshaushalt**  
**Zuführung / Entnahme allgemeine Rücklage**  
**in €**

|                                       |               |
|---------------------------------------|---------------|
| Soll-Einnahmen Vermögenshaushalt      | 22.341.351,36 |
| + Neue Haushaltseinnahmereste         | 2.338.499,54  |
| - Abgang alter Haushaltseinnahmereste | 450.000,00    |
| - Abgang alter Kasseneinnahmereste    | 0,00          |
| Summe bereinigte Soll-Einnahmen       | 24.229.850,90 |
|                                       | <hr/>         |
| Soll-Ausgaben Vermögenshaushalt       | 10.490.094,90 |
| + Neue Haushaltsausgabereste          | 12.985.455,13 |
| - Abgang alter Haushaltsausgabereste  | 3.737.119,42  |
| - Abgang alter Kassenausgabereste     | 0,00          |
| Summe bereinigte Soll-Ausgaben        | 19.738.430,61 |
|                                       | <hr/>         |
| Zuführung an die allgemeine Rücklage  | 4.491.420,29  |
|                                       | <hr/>         |

Landkreis Gotha

29.02.2024

### Haushaltsrechnung 2023 Feststellung des Ergebnisses in €

|                                                                                              |               |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------|
| Soll-Einnahmen Verwaltungshaushalt                                                           |               | 204.321.215,96               |
| Soll-Einnahmen Vermögenshaushalt                                                             |               | 22.341.351,36                |
| darin enthalten:                                                                             |               |                              |
| Entnahme aus der allgemeinen Rücklage                                                        |               |                              |
| Summe der Soll-Einnahmen                                                                     |               | <u>226.662.567,32</u>        |
| + Neue Haushaltseinnahmereste                                                                |               | 2.338.499,54                 |
| - Abgang alter Haushaltseinnahmereste                                                        |               | 450.000,00                   |
| - Abgang alter Kasseneinnahmereste                                                           |               | <u>1.144.581,61</u>          |
| Summe bereinigte Soll-Einnahmen                                                              |               | <u><u>227.406.485,25</u></u> |
| Soll-Ausgaben Verwaltungshaushalt                                                            |               | 201.608.496,16               |
| darin enthalten:                                                                             |               |                              |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt                                                              | 9.133.355,27  |                              |
| Soll-Ausgaben Vermögenshaushalt                                                              |               | 14.981.515,19                |
| darin enthalten:                                                                             |               |                              |
| Zuführung zur allgemeinen Rücklage                                                           | 4.491.420,29  |                              |
| Summe der Soll-Ausgaben                                                                      |               | <u>216.590.011,35</u>        |
| + Neue Haushaltsausgabereste                                                                 |               |                              |
| Verwaltungshaushalt                                                                          | 2.175.906,26  |                              |
| Vermögenshaushalt                                                                            | 12.985.455,13 | 15.161.361,39                |
| - Abgang alter Haushaltsausgabereste                                                         |               |                              |
| Verwaltungshaushalt                                                                          | 607.801,07    |                              |
| Vermögenshaushalt                                                                            | 3.737.119,42  | 4.344.920,49                 |
| - Abgang alter Kassenausgabereste                                                            |               | <u>-33,00</u>                |
| Summe bereinigte Soll-Ausgaben                                                               |               | <u><u>227.406.485,25</u></u> |
|                                                                                              |               |                              |
| Etwaiger Unterschied bereinigte Soll-Einnahmen ./.. bereinigte<br>Soll-Ausgaben (Fehlbetrag) |               | <u><u>0,00</u></u>           |

Landkreis Gotha

29.02.2024

# 1. Gegenprobe zur Haushaltsrechnung 2023 in €

## Abschlußverbesserungen Verwaltungshaushalt

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| Mehr-Soll-Einnahmen                 | 13.795.478,76 |
| + Weniger-Soll-Ausgaben             | -423.556,58   |
| + Abgänge auf Kassenausgabereste    | -33,00        |
| + Abgänge auf Haushaltsausgabereste | -607.801,07   |
| Summe 1                             | 14.826.803,41 |

## Abschlußverbesserungen Vermögenshaushalt

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| Mehr-Soll-Einnahmen                 | 1.956.897,99  |
| + Weniger-Soll-Ausgaben             | -7.359.836,17 |
| + Abgänge auf Kassenausgabereste    | 0,00          |
| + Abgänge auf Haushaltsausgabereste | -3.737.119,42 |
| + Neue Haushaltseinnahmereste       | 2.338.499,54  |
| Summe 2                             | 15.392.353,12 |

## Abschlußverschlechterungen Verwaltungshaushalt

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| Mehr-Soll-Ausgaben                | 13.795.478,76 |
| + Weniger-Soll-Einnahmen          | 0,00          |
| + Abgänge auf Kasseneinnahmereste | -1.144.581,61 |
| + Neue Haushaltsausgabereste      | 2.175.906,26  |
| Summe 3                           | 14.826.803,41 |

## Abschlußverschlechterungen Vermögenshaushalt

|                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| Mehr-Soll-Ausgaben                   | 1.956.897,99  |
| + Weniger-Soll-Einnahmen             | 0,00          |
| + Abgänge auf Kasseneinnahmereste    | 0,00          |
| + Abgänge auf Haushaltseinnahmereste | -450.000,00   |
| + Neue Haushaltsausgabereste         | 12.985.455,13 |
| Summe 4                              | 15.392.353,12 |

Summe 1 + 2 30.219.156,53

Summe 3 + 4 30.219.156,53

Ausgleich Summe 1 + 2 und Summe 3 + 4 0,00

Landkreis Gotha

29.02.2024

## 2. Gegenprobe zur Haushaltsrechnung 2023 in €

### I. Verwaltungshaushalt

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| Ist-Einnahmen           | 204.964.136,82 |
| - Ist-Ausgaben          | 206.715.070,96 |
| = Ist-Ergebnis          | -1.750.934,14  |
| + Kasseneinnahmereste   | 3.926.840,40   |
| - Pauschalbereinigungen | 6.500.000,00   |
| = Zwischensumme         | 2.175.906,26   |
| - Kassenausgabereste    | 0,00           |
| - Haushaltsausgabereste | 2.175.906,26   |
| = Ausgleich             | 0,00           |

### II. Vermögenshaushalt

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| Ist- Einnahmen           | 44.773.250,72 |
| - Ist-Ausgaben           | 22.418.756,68 |
| = Ist-Ergebnis           | 22.354.494,04 |
| + Kasseneinnahmereste    | 323.931,33    |
| - Pauschalbereinigungen  | 0,00          |
| + Haushaltseinnahmereste | 2.338.499,54  |
| = Zwischensumme          | 25.016.924,91 |
| - Kassenausgabereste     | 0,00          |
| - Haushaltsausgabereste  | 25.016.924,89 |
| = Ausgleich              | 0,02          |

|                      |      |
|----------------------|------|
| Ausgleich I. und II. | 0,02 |
|----------------------|------|

Landkreis Gotha

29.02.2024

### 3. Gegenprobe zur Haushaltsrechnung 2023 in €

#### I. Verwaltungshaushalt

|                                        |               |
|----------------------------------------|---------------|
| neue Kasseneinnahmereste               | 3.926.840,40  |
| + neue Haushaltseinnahmereste          | 0,00          |
| + Ist-Überschuss/Ist Fehlbetrag        | -1.750.934,14 |
| + Haushaltseinnahmereste zu übertragen | 0,00          |
| - neue Kassenausgabereste              | 0,00          |
| - neue Haushaltsausgabereste           | 2.175.906,26  |
| - Haushaltsausgabereste zu übertragen  | 0,00          |
| - Soll Ergebnis - Fehlbetrag           | 0,00          |
| Summe 1                                | 0,00          |

#### II. Vermögenshaushalt

|                                        |               |
|----------------------------------------|---------------|
| neue Kasseneinnahmereste               | 323.931,33    |
| + neue Haushaltseinnahmereste          | 2.338.499,54  |
| + Ist-Überschuss/Ist Fehlbetrag        | 22.354.494,04 |
| + Haushaltseinnahmereste zu übertragen | 0,00          |
| - neue Kassenausgabereste              | 0,00          |
| - neue Haushaltsausgabereste           | 12.985.455,13 |
| - Haushaltsausgabereste zu übertragen  | 12.031.469,76 |
| - Soll Ergebnis - Fehlbetrag           | 0,00          |
| Summe 2                                | 0,02          |

Summe 1 + 2

0,02



---

# Rechnungsquerschnitt





# Jahresrechnung Teil 1

## Rechnungsquerschnitt

### A. Einzelpläne 0-8

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19 | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46 | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96 | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                       | 4                                                        | 5                                | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                         | 9                                                                | 10                           | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| <b>0 Allgemeine Verwaltung</b>                                |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| <b>00 Kreisorgane</b>                                         |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 0000                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 176.459,74                       | 6.578,75                                                                     | 44.730,00                                  | -227.768,49                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 1,32 €/E                         | 0,05 €/E                                                                     | 0,33 €/E                                   | -1,70 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 000                                                           | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 176.459,74                       | 6.578,75                                                                     | 44.730,00                                  | -227.768,49                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 1,32 €/E                         | 0,05 €/E                                                                     | 0,33 €/E                                   | -1,70 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 0010                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 1.279.332,19                     | 129.142,67                                                                   | 0,00                                       | -1.408.474,86                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 9,56 €/E                         | 0,97 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -10,52 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 001                                                           | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 1.279.332,19                     | 129.142,67                                                                   | 0,00                                       | -1.408.474,86                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 9,56 €/E                         | 0,97 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -10,52 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 0080                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 0,00                                       | -2.174,60                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,02 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -0,02 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 008                                                           | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 2.174,60                                                                     | 0,00                                       | -2.174,60                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,02 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -0,02 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| <b>00</b>                                                     | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                              | <b>1.455.791,93</b>              | <b>137.896,02</b>                                                            | <b>44.730,00</b>                           | <b>-1.638.417,95</b>                                      | <b>0,00</b>                                                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                                                 |
|                                                               | <b>0,00 €/E</b>                                         | <b>0,00 €/E</b>                                          | <b>10,88 €/E</b>                 | <b>1,03 €/E</b>                                                              | <b>0,33 €/E</b>                            | <b>-12,24 €/E</b>                                         | <b>0,00 €/E</b>                                                  | <b>0,00 €/E</b>              | <b>0,00 €/E</b>                                             |
| <b>01 Rechnungsprüfung</b>                                    |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 0110                                                          | 132.800,00                                              | 0,00                                                     | 694.959,52                       | 490,60                                                                       | 0,00                                       | -562.650,12                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,99 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 5,19 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -4,20 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 011                                                           | 132.800,00                                              | 0,00                                                     | 694.959,52                       | 490,60                                                                       | 0,00                                       | -562.650,12                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,99 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 5,19 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -4,20 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| <b>01</b>                                                     | <b>132.800,00</b>                                       | <b>0,00</b>                                              | <b>694.959,52</b>                | <b>490,60</b>                                                                | <b>0,00</b>                                | <b>-562.650,12</b>                                        | <b>0,00</b>                                                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                                                 |
|                                                               | <b>0,99 €/E</b>                                         | <b>0,00 €/E</b>                                          | <b>5,19 €/E</b>                  | <b>0,00 €/E</b>                                                              | <b>0,00 €/E</b>                            | <b>-4,20 €/E</b>                                          | <b>0,00 €/E</b>                                                  | <b>0,00 €/E</b>              | <b>0,00 €/E</b>                                             |
| <b>02 Hauptverwaltung</b>                                     |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 0200                                                          | 9.359,00                                                | 0,00                                                     | 875.790,05                       | 221.931,51                                                                   | 0,00                                       | -1.088.362,56                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,07 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 6,54 €/E                         | 1,66 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -8,13 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 020                                                           | 9.359,00                                                | 0,00                                                     | 875.790,05                       | 221.931,51                                                                   | 0,00                                       | -1.088.362,56                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,07 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 6,54 €/E                         | 1,66 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -8,13 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 0210                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 375.320,43                       | 10.290,64                                                                    | 0,00                                       | -385.611,07                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 2,80 €/E                         | 0,08 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -2,88 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 021                                                           | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 375.320,43                       | 10.290,64                                                                    | 0,00                                       | -385.611,07                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 2,80 €/E                         | 0,08 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -2,88 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 0220                                                          | 12.461,95                                               | 0,00                                                     | 796.490,32                       | 8.921,24                                                                     | 0,00                                       | -792.949,61                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,09 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 5,95 €/E                         | 0,07 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -5,93 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 0221                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 324.321,66                       | 246.521,17                                                                   | 0,00                                       | -570.842,83                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 2,42 €/E                         | 1,84 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -4,27 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 022                                                           | 12.461,95                                               | 0,00                                                     | 1.120.811,98                     | 255.442,41                                                                   | 0,00                                       | -1.363.792,44                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,09 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 8,38 €/E                         | 1,91 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -10,19 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 0230                                                          | 2.316,74                                                | -842,50                                                  | 589.456,51                       | 58.190,00                                                                    | 0,00                                       | -646.172,27                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,02 €/E                                                | -0,01 €/E                                                | 4,40 €/E                         | 0,43 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -4,83 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 023                                                           | 2.316,74                                                | -842,50                                                  | 589.456,51                       | 58.190,00                                                                    | 0,00                                       | -646.172,27                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,02 €/E                                                | -0,01 €/E                                                | 4,40 €/E                         | 0,43 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -4,83 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 0240                                                          | 29.361,79                                               | 0,00                                                     | 0,00                             | 202.103,03                                                                   | 0,00                                       | -172.741,24                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,22 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 1,51 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -1,29 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 0242                                                          | 67.212,38                                               | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 67.212,38                                  | 0,00                                                      | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,50 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,50 €/E                                   | 0,00 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 024                                                           | 96.574,17                                               | 0,00                                                     | 0,00                             | 202.103,03                                                                   | 67.212,38                                  | -172.741,24                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,72 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 1,51 €/E                                                                     | 0,50 €/E                                   | -1,29 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 0270                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 69.696,30                        | 13.209,04                                                                    | 0,00                                       | -82.905,34                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,52 €/E                         | 0,10 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -0,62 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 0271                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 41.983,20                                                                    | 0,00                                       | -41.983,20                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,31 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -0,31 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 027                                                           | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 69.696,30                        | 55.192,24                                                                    | 0,00                                       | -124.888,54                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |

## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19   | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46                    | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79      | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96               | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                         | 4                                                        | 5                                                   | 6                                                                            | 7                                               | 8                                                         | 9                                                                | 10                                         | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                           |                                                          |                                                     |                                                                              |                                                 |                                                           |                                                                  |                                            |                                                             |
| 0280                                                          | 0,00 €/E<br>3.765,00                                      | 0,00 €/E<br>0,00                                         | 0,52 €/E<br>586.610,58                              | 0,41 €/E<br>175,01                                                           | 0,00 €/E<br>0,00                                | -0,93 €/E<br>-583.020,59                                  | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00                           | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 028                                                           | 0,03 €/E<br>3.765,00                                      | 0,00 €/E<br>0,00                                         | 4,38 €/E<br>586.610,58                              | 0,00 €/E<br>175,01                                                           | 0,00 €/E<br>0,00                                | -4,36 €/E<br>-583.020,59                                  | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00                           | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 02                                                            | 0,03 €/E<br><b>124.476,86</b><br><b>0,93 €/E</b>          | 0,00 €/E<br><b>-842,50</b><br><b>-0,01 €/E</b>           | 4,38 €/E<br><b>3.617.685,85</b><br><b>27,03 €/E</b> | 0,00 €/E<br><b>803.324,84</b><br><b>6,00 €/E</b>                             | 0,00 €/E<br><b>67.212,38</b><br><b>0,50 €/E</b> | -4,36 €/E<br><b>-4.364.588,71</b><br><b>-32,61 €/E</b>    | 0,00 €/E<br><b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                       | 0,00 €/E<br><b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b> | 0,00 €/E<br><b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                  |
| <b>03</b>                                                     | <b>Finanzverwaltung</b>                                   |                                                          |                                                     |                                                                              |                                                 |                                                           |                                                                  |                                            |                                                             |
| 0300                                                          | 63.354,64<br>0,47 €/E                                     | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 331.628,43<br>2,48 €/E                              | 196.419,13<br>1,47 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                                | -464.692,92<br>-3,47 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 030                                                           | 63.354,64<br>0,47 €/E                                     | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 331.628,43<br>2,48 €/E                              | 196.419,13<br>1,47 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                                | -464.692,92<br>-3,47 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 0330                                                          | 194.465,18<br>1,45 €/E                                    | 12.352,54<br>0,09 €/E                                    | 1.064.220,93<br>7,95 €/E                            | 40.282,62<br>0,30 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                | -897.685,83<br>-6,71 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 033                                                           | 194.465,18<br>1,45 €/E                                    | 12.352,54<br>0,09 €/E                                    | 1.064.220,93<br>7,95 €/E                            | 40.282,62<br>0,30 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                | -897.685,83<br>-6,71 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 0350                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 257.005,99<br>1,92 €/E                              | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                                | -257.005,99<br>-1,92 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 035                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 257.005,99<br>1,92 €/E                              | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                                | -257.005,99<br>-1,92 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 03                                                            | <b>257.819,82</b><br><b>1,93 €/E</b>                      | <b>12.352,54</b><br><b>0,09 €/E</b>                      | <b>1.652.855,35</b><br><b>12,35 €/E</b>             | <b>236.701,75</b><br><b>1,77 €/E</b>                                         | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                  | <b>-1.619.384,74</b><br><b>-12,10 €/E</b>                 | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                   | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>             | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                              |
| <b>05</b>                                                     | <b>Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung</b> |                                                          |                                                     |                                                                              |                                                 |                                                           |                                                                  |                                            |                                                             |
| 0510                                                          | 75.146,98<br>0,56 €/E                                     | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 120.855,25<br>0,90 €/E                              | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                                | -45.708,27<br>-0,34 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 051                                                           | 75.146,98<br>0,56 €/E                                     | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 120.855,25<br>0,90 €/E                              | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                                | -45.708,27<br>-0,34 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 0520                                                          | 1.195,24<br>0,01 €/E                                      | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                    | 1.195,24<br>0,01 €/E                                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 052                                                           | 1.195,24<br>0,01 €/E                                      | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                    | 1.195,24<br>0,01 €/E                                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 05                                                            | <b>76.342,22</b><br><b>0,57 €/E</b>                       | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>120.855,25</b><br><b>0,90 €/E</b>                | <b>1.195,24</b><br><b>0,01 €/E</b>                                           | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                  | <b>-45.708,27</b><br><b>-0,34 €/E</b>                     | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                   | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>             | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                              |
| <b>06</b>                                                     | <b>Einrichtungen für die gesamte Verwaltung</b>           |                                                          |                                                     |                                                                              |                                                 |                                                           |                                                                  |                                            |                                                             |
| 0600                                                          | 21.156,56<br>0,16 €/E                                     | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                    | 914.493,80<br>6,83 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                                | -893.337,24<br>-6,68 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 320.000,00<br>2,39 €/E                     | -360,94<br>0,00 €/E                                         |
| 0602                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                                | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 6.000,00<br>0,04 €/E                                        |
| 0609                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                                | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 6.000,00<br>0,04 €/E                                        |
| 060                                                           | 21.156,56<br>0,16 €/E                                     | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                    | 914.493,80<br>6,83 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                                | -893.337,24<br>-6,68 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 320.000,00<br>2,39 €/E                     | 11.639,06<br>0,09 €/E                                       |
| 0610                                                          | 33.800,00<br>0,25 €/E                                     | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 628.061,62<br>4,69 €/E                              | 27.188,00<br>0,20 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                | -621.449,62<br>-4,64 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 0611                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                                | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 58.399,27<br>0,44 €/E                                       |
| 061                                                           | 33.800,00<br>0,25 €/E                                     | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 628.061,62<br>4,69 €/E                              | 27.188,00<br>0,20 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                | -621.449,62<br>-4,64 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 58.399,27<br>0,44 €/E                                       |
| 0620                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 14,67<br>0,00 €/E                                        | 606.192,15<br>4,53 €/E                              | 701.225,26<br>5,24 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                                | -1.307.402,74<br>-9,77 €/E                                | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 644.641,44<br>4,82 €/E                                      |
| 062                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 14,67<br>0,00 €/E                                        | 606.192,15<br>4,53 €/E                              | 701.225,26<br>5,24 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                                | -1.307.402,74<br>-9,77 €/E                                | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 644.641,44<br>4,82 €/E                                      |
| 0630                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                    | 255.898,57<br>1,91 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                                | -255.898,57<br>-1,91 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 170.000,00<br>1,27 €/E                                      |
| 063                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                    | 255.898,57<br>1,91 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                                | -255.898,57<br>-1,91 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                           | 170.000,00<br>1,27 €/E                                      |
| 0640                                                          | 22.016,33                                                 | 0,00                                                     | 133.931,53                                          | 0,00                                                                         | 0,00                                            | -111.915,20                                               | 0,00                                                             | 0,00                                       | 0,00                                                        |

## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                         | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19 | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46 | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96 | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                             | 3                                                       | 4                                                        | 5                                | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                         | 9                                                                | 10                           | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023)   |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 064                                                             | 0,16 €/E<br>22.016,33                                   | 0,00 €/E<br>0,00                                         | 1,00 €/E<br>133.931,53           | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 0,00 €/E<br>0,00                           | -0,84 €/E<br>-111.915,20                                  | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 0650                                                            | 0,16 €/E<br>64,50                                       | 0,00 €/E<br>0,00                                         | 1,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>657.460,69                                                       | 0,00 €/E<br>0,00                           | -0,84 €/E<br>-657.396,19                                  | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 065                                                             | 0,00 €/E<br>64,50                                       | 0,00 €/E<br>0,00                                         | 0,00 €/E<br>0,00                 | 4,91 €/E<br>657.460,69                                                       | 0,00 €/E<br>0,00                           | -4,91 €/E<br>-657.396,19                                  | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 0660                                                            | 0,00 €/E<br>7.669,86                                    | 0,00 €/E<br>0,00                                         | 0,00 €/E<br>0,00                 | 4,91 €/E<br>174.011,69                                                       | 0,00 €/E<br>0,00                           | -4,91 €/E<br>-166.341,83                                  | 0,00 €/E<br>4.000,00                                             | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>63.754,00                                       |
| 066                                                             | 0,06 €/E<br>7.669,86                                    | 0,00 €/E<br>0,00                                         | 0,00 €/E<br>0,00                 | 1,30 €/E<br>174.011,69                                                       | 0,00 €/E<br>0,00                           | -1,24 €/E<br>-166.341,83                                  | 0,03 €/E<br>4.000,00                                             | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,48 €/E<br>63.754,00                                       |
| 06                                                              | 0,06 €/E<br>84.707,25                                   | 0,00 €/E<br>14,67                                        | 0,00 €/E<br>1.368.185,30         | 1,30 €/E<br>2.730.278,01                                                     | 0,00 €/E<br>0,00                           | -1,24 €/E<br>-4.013.741,39                                | 0,03 €/E<br>4.000,00                                             | 0,00 €/E<br>320.000,00       | 0,48 €/E<br>948.433,77                                      |
|                                                                 | 0,63 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 10,22 €/E                        | 20,40 €/E                                                                    | 0,00 €/E                                   | -29,99 €/E                                                | 0,03 €/E                                                         | 2,39 €/E                     | 7,09 €/E                                                    |
| <b>08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige</b> |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 0800                                                            | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 29.071,13<br>0,22 €/E            | 3.262,63<br>0,02 €/E                                                         | 0,00<br>0,00 €/E                           | -32.333,76<br>-0,24 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 0801                                                            | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 60.269,96<br>0,45 €/E            | 24.379,48<br>0,18 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | -84.649,44<br>-0,63 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 080                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 89.341,09<br>0,67 €/E            | 27.642,11<br>0,21 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | -116.983,20<br>-0,87 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 08                                                              | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 89.341,09<br>0,67 €/E            | 27.642,11<br>0,21 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | -116.983,20<br>-0,87 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 0                                                               | 676.146,15<br>5,05 €/E                                  | 11.524,71<br>0,09 €/E                                    | 8.999.674,29<br>67,25 €/E        | 3.937.528,57<br>29,42 €/E                                                    | 111.942,38<br>0,84 €/E                     | -12.361.474,38<br>-92,37 €/E                              | 4.000,00<br>0,03 €/E                                             | 320.000,00<br>2,39 €/E       | 948.433,77<br>7,09 €/E                                      |
| <b>1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b>                     |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| <b>11 Öffentliche Ordnung</b>                                   |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 1100                                                            | 106.606,39<br>0,80 €/E                                  | 5.475,11<br>0,04 €/E                                     | 536.952,54<br>4,01 €/E           | 22.963,18<br>0,17 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | -447.834,22<br>-3,35 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 1101                                                            | 1.675.219,54<br>12,52 €/E                               | 333,50<br>0,00 €/E                                       | 2.012.457,07<br>15,04 €/E        | 230.358,08<br>1,72 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -567.262,11<br>-4,24 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 1102                                                            | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 1.412,60<br>0,01 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | -1.412,60<br>-0,01 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 1103                                                            | 168.664,20<br>1,26 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 609.414,17<br>4,55 €/E           | 93.678,12<br>0,70 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | -534.428,09<br>-3,99 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 110                                                             | 1.950.490,13<br>14,57 €/E                               | 5.808,61<br>0,04 €/E                                     | 3.160.236,38<br>23,61 €/E        | 346.999,38<br>2,59 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -1.550.937,02<br>-11,59 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 1120                                                            | 44.362,99<br>0,33 €/E                                   | 1.239,00<br>0,01 €/E                                     | 369.202,41<br>2,76 €/E           | 1.681,90<br>0,01 €/E                                                         | 0,00<br>0,00 €/E                           | -325.282,32<br>-2,43 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 112                                                             | 44.362,99<br>0,33 €/E                                   | 1.239,00<br>0,01 €/E                                     | 369.202,41<br>2,76 €/E           | 1.681,90<br>0,01 €/E                                                         | 0,00<br>0,00 €/E                           | -325.282,32<br>-2,43 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 11                                                              | 1.994.853,12<br>14,91 €/E                               | 7.047,61<br>0,05 €/E                                     | 3.529.438,79<br>26,37 €/E        | 348.681,28<br>2,61 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -1.876.219,34<br>-14,02 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| <b>12 Umweltschutz</b>                                          |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 1200                                                            | 57.036,71<br>0,43 €/E                                   | 639,00<br>0,00 €/E                                       | 2.468.895,63<br>18,45 €/E        | 8.881,62<br>0,07 €/E                                                         | 0,00<br>0,00 €/E                           | -2.420.101,54<br>-18,08 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 120                                                             | 57.036,71<br>0,43 €/E                                   | 639,00<br>0,00 €/E                                       | 2.468.895,63<br>18,45 €/E        | 8.881,62<br>0,07 €/E                                                         | 0,00<br>0,00 €/E                           | -2.420.101,54<br>-18,08 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 1210                                                            | 92.752,34<br>0,69 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 12.256,59<br>0,09 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | 80.495,75<br>0,60 €/E                                     | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 121                                                             | 92.752,34<br>0,69 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 12.256,59<br>0,09 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | 80.495,75<br>0,60 €/E                                     | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 1230                                                            | 28.146,32<br>0,21 €/E                                   | 535,00<br>0,00 €/E                                       | 2.989,55<br>0,02 €/E             | 121.282,37<br>0,91 €/E                                                       | 6.259,62<br>0,05 €/E                       | -101.850,22<br>-0,76 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 123                                                             | 28.146,32<br>0,21 €/E                                   | 535,00<br>0,00 €/E                                       | 2.989,55<br>0,02 €/E             | 121.282,37<br>0,91 €/E                                                       | 6.259,62<br>0,05 €/E                       | -101.850,22<br>-0,76 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 12                                                              | 177.935,37                                              | 1.174,00                                                 | 2.471.885,18                     | 142.420,58                                                                   | 6.259,62                                   | -2.441.456,01                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |

## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19 | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46  | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96    | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                       | 4                                                        | 5                                 | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                         | 9                                                                | 10                              | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                         |                                                          |                                   |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                 |                                                             |
|                                                               | 1,33 €/E                                                | 0,01 €/E                                                 | 18,47 €/E                         | 1,06 €/E                                                                     | 0,05 €/E                                   | -18,24 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                        | 0,00 €/E                                                    |
| <b>13</b>                                                     | <b>Brandschutz</b>                                      |                                                          |                                   |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                 |                                                             |
| 1300                                                          | 162.955,08<br>1,22 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 541.652,26<br>4,05 €/E            | 172.383,61<br>1,29 €/E                                                       | 108.575,23<br>0,81 €/E                     | -659.656,02<br>-4,93 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -14.628,17<br>-0,11 €/E         | 64.000,00<br>0,48 €/E                                       |
| 1301                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                | -347,12<br>0,00 €/E                                         |
| 1302                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 289.000,00<br>2,16 €/E                                           | 0,00<br>0,00 €/E                | 1.040.818,05<br>7,78 €/E                                    |
| 1303                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 93.500,00<br>0,70 €/E                                            | 0,00<br>0,00 €/E                | 377.000,00<br>2,82 €/E                                      |
| 1304                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 187.000,00<br>1,40 €/E                                           | 0,00<br>0,00 €/E                | 659.000,00<br>4,92 €/E                                      |
| 130                                                           | 162.955,08<br>1,22 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 541.652,26<br>4,05 €/E            | 172.383,61<br>1,29 €/E                                                       | 108.575,23<br>0,81 €/E                     | -659.656,02<br>-4,93 €/E                                  | 569.500,00<br>4,26 €/E                                           | -14.628,17<br>-0,11 €/E         | 2.140.470,93<br>15,99 €/E                                   |
| 1310                                                          | 131.615,23<br>0,98 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 105.531,85<br>0,79 €/E            | 113.154,21<br>0,85 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -87.070,83<br>-0,65 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                | 34.500,00<br>0,26 €/E                                       |
| 131                                                           | 131.615,23<br>0,98 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 105.531,85<br>0,79 €/E            | 113.154,21<br>0,85 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -87.070,83<br>-0,65 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                | 34.500,00<br>0,26 €/E                                       |
| <b>13</b>                                                     | <b>294.570,31<br/>2,20 €/E</b>                          | <b>0,00<br/>0,00 €/E</b>                                 | <b>647.184,11<br/>4,84 €/E</b>    | <b>285.537,82<br/>2,13 €/E</b>                                               | <b>108.575,23<br/>0,81 €/E</b>             | <b>-746.726,85<br/>-5,58 €/E</b>                          | <b>569.500,00<br/>4,26 €/E</b>                                   | <b>-14.628,17<br/>-0,11 €/E</b> | <b>2.174.970,93<br/>16,25 €/E</b>                           |
| <b>14</b>                                                     | <b>Katastrophenschutz, Zivilschutz</b>                  |                                                          |                                   |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                 |                                                             |
| 1400                                                          | 5.712,22<br>0,04 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 278.561,83<br>2,08 €/E            | 154.186,44<br>1,15 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -427.036,05<br>-3,19 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 21.000,00<br>0,16 €/E           | 180.994,59<br>1,35 €/E                                      |
| 140                                                           | 5.712,22<br>0,04 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 278.561,83<br>2,08 €/E            | 154.186,44<br>1,15 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -427.036,05<br>-3,19 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 21.000,00<br>0,16 €/E           | 180.994,59<br>1,35 €/E                                      |
| <b>14</b>                                                     | <b>5.712,22<br/>0,04 €/E</b>                            | <b>0,00<br/>0,00 €/E</b>                                 | <b>278.561,83<br/>2,08 €/E</b>    | <b>154.186,44<br/>1,15 €/E</b>                                               | <b>0,00<br/>0,00 €/E</b>                   | <b>-427.036,05<br/>-3,19 €/E</b>                          | <b>0,00<br/>0,00 €/E</b>                                         | <b>21.000,00<br/>0,16 €/E</b>   | <b>180.994,59<br/>1,35 €/E</b>                              |
| <b>16</b>                                                     | <b>Rettungsdienst</b>                                   |                                                          |                                   |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                 |                                                             |
| 1600                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 139.806,01<br>1,04 €/E            | 52.219,21<br>0,39 €/E                                                        | 4.000,00<br>0,03 €/E                       | -196.025,22<br>-1,46 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                | 117.000,00<br>0,87 €/E                                      |
| 160                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 139.806,01<br>1,04 €/E            | 52.219,21<br>0,39 €/E                                                        | 4.000,00<br>0,03 €/E                       | -196.025,22<br>-1,46 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                | 117.000,00<br>0,87 €/E                                      |
| 1610                                                          | 899.892,84<br>6,72 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 922.376,07<br>6,89 €/E            | 155.739,14<br>1,16 €/E                                                       | 35.700,00<br>0,27 €/E                      | -213.922,37<br>-1,60 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                | 1.277,53<br>0,01 €/E                                        |
| 161                                                           | 899.892,84<br>6,72 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 922.376,07<br>6,89 €/E            | 155.739,14<br>1,16 €/E                                                       | 35.700,00<br>0,27 €/E                      | -213.922,37<br>-1,60 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                | 1.277,53<br>0,01 €/E                                        |
| <b>16</b>                                                     | <b>899.892,84<br/>6,72 €/E</b>                          | <b>0,00<br/>0,00 €/E</b>                                 | <b>1.062.182,08<br/>7,94 €/E</b>  | <b>207.958,35<br/>1,55 €/E</b>                                               | <b>39.700,00<br/>0,30 €/E</b>              | <b>-409.947,59<br/>-3,06 €/E</b>                          | <b>0,00<br/>0,00 €/E</b>                                         | <b>0,00<br/>0,00 €/E</b>        | <b>118.277,53<br/>0,88 €/E</b>                              |
| <b>1</b>                                                      | <b>3.372.963,86<br/>25,20 €/E</b>                       | <b>8.221,61<br/>0,06 €/E</b>                             | <b>7.989.251,99<br/>59,70 €/E</b> | <b>1.138.784,47<br/>8,51 €/E</b>                                             | <b>154.534,85<br/>1,15 €/E</b>             | <b>-5.901.385,84<br/>-44,10 €/E</b>                       | <b>569.500,00<br/>4,26 €/E</b>                                   | <b>6.371,83<br/>0,05 €/E</b>    | <b>2.474.243,05<br/>18,49 €/E</b>                           |
| <b>2</b>                                                      | <b>Schulen</b>                                          |                                                          |                                   |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                 |                                                             |
| <b>20</b>                                                     | <b>Schulverwaltung</b>                                  |                                                          |                                   |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                 |                                                             |
| 2000                                                          | 4.261,43<br>0,03 €/E                                    | 31.506,46<br>0,24 €/E                                    | 907.110,95<br>6,78 €/E            | 38.406,03<br>0,29 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | -909.749,09<br>-6,80 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 200                                                           | 4.261,43<br>0,03 €/E                                    | 31.506,46<br>0,24 €/E                                    | 907.110,95<br>6,78 €/E            | 38.406,03<br>0,29 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | -909.749,09<br>-6,80 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| <b>20</b>                                                     | <b>4.261,43<br/>0,03 €/E</b>                            | <b>31.506,46<br/>0,24 €/E</b>                            | <b>907.110,95<br/>6,78 €/E</b>    | <b>38.406,03<br/>0,29 €/E</b>                                                | <b>0,00<br/>0,00 €/E</b>                   | <b>-909.749,09<br/>-6,80 €/E</b>                          | <b>0,00<br/>0,00 €/E</b>                                         | <b>0,00<br/>0,00 €/E</b>        | <b>0,00<br/>0,00 €/E</b>                                    |
| <b>21</b>                                                     | <b>Grundschulen</b>                                     |                                                          |                                   |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                 |                                                             |
| 2110                                                          | 889.013,87<br>6,64 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 1.300.374,93<br>9,72 €/E          | 1.287.969,04<br>9,62 €/E                                                     | 812.898,64<br>6,07 €/E                     | -2.512.228,74<br>-18,77 €/E                               | 725.400,00<br>5,42 €/E                                           | 1.675.115,78<br>12,52 €/E       | 93.185,49<br>0,70 €/E                                       |
| 2111                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 128.820,53<br>0,96 €/E          | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 211                                                           | 889.013,87<br>6,64 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 1.300.374,93<br>9,72 €/E          | 1.287.969,04<br>9,62 €/E                                                     | 812.898,64<br>6,07 €/E                     | -2.512.228,74<br>-18,77 €/E                               | 725.400,00<br>5,42 €/E                                           | 1.803.936,31<br>13,48 €/E       | 93.185,49<br>0,70 €/E                                       |

## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19        | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46       | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96            | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                              | 4                                                        | 5                                      | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                         | 9                                                                | 10                                      | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                                |                                                          |                                        |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| <b>21</b>                                                     | <b>889.013,87</b><br><b>6,64 €/E</b>                           | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>1.300.374,93</b><br><b>9,72 €/E</b> | <b>1.287.969,04</b><br><b>9,62 €/E</b>                                       | <b>812.898,64</b><br><b>6,07 €/E</b>       | <b>-2.512.228,74</b><br><b>-18,77 €/E</b>                 | <b>725.400,00</b><br><b>5,42 €/E</b>                             | <b>1.803.936,31</b><br><b>13,48 €/E</b> | <b>93.185,49</b><br><b>0,70 €/E</b>                         |
| <b>22</b>                                                     | <b>Regelschulen</b>                                            |                                                          |                                        |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| 2250                                                          | 16.347,90<br>0,12 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 829.834,13<br>6,20 €/E                 | 1.088.438,26<br>8,13 €/E                                                     | 0,00<br>0,00 €/E                           | -1.901.924,49<br>-14,21 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -388.788,14<br>-2,91 €/E                | 62.000,00<br>0,46 €/E                                       |
| 2251                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                       | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -59.093,43<br>-0,44 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 225                                                           | 16.347,90<br>0,12 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 829.834,13<br>6,20 €/E                 | 1.088.438,26<br>8,13 €/E                                                     | 0,00<br>0,00 €/E                           | -1.901.924,49<br>-14,21 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -447.881,57<br>-3,35 €/E                | 62.000,00<br>0,46 €/E                                       |
| <b>22</b>                                                     | <b>16.347,90</b><br><b>0,12 €/E</b>                            | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>829.834,13</b><br><b>6,20 €/E</b>   | <b>1.088.438,26</b><br><b>8,13 €/E</b>                                       | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>             | <b>-1.901.924,49</b><br><b>-14,21 €/E</b>                 | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                   | <b>-447.881,57</b><br><b>-3,35 €/E</b>  | <b>62.000,00</b><br><b>0,46 €/E</b>                         |
| <b>23</b>                                                     | <b>Gymnasien</b>                                               |                                                          |                                        |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| 2300                                                          | 297.679,09<br>2,22 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 1.264.358,86<br>9,45 €/E               | 2.082.441,08<br>15,56 €/E                                                    | 0,00<br>0,00 €/E                           | -3.049.120,85<br>-22,78 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 80.000,00<br>0,60 €/E                                       |
| 2302                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                       | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -30.000,00<br>-0,22 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 2303                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                       | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 1.350.000,00<br>10,09 €/E               | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 2304                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                       | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 225.000,00<br>1,68 €/E                  | 120.000,00<br>0,90 €/E                                      |
| 2305                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                       | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -1.568,12<br>-0,01 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 2306                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                       | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -5.000,00<br>-0,04 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 2307                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                       | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 450.000,00<br>3,36 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 230                                                           | 297.679,09<br>2,22 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 1.264.358,86<br>9,45 €/E               | 2.082.441,08<br>15,56 €/E                                                    | 0,00<br>0,00 €/E                           | -3.049.120,85<br>-22,78 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 1.988.431,88<br>14,86 €/E               | 200.000,00<br>1,49 €/E                                      |
| <b>23</b>                                                     | <b>297.679,09</b><br><b>2,22 €/E</b>                           | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>1.264.358,86</b><br><b>9,45 €/E</b> | <b>2.082.441,08</b><br><b>15,56 €/E</b>                                      | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>             | <b>-3.049.120,85</b><br><b>-22,78 €/E</b>                 | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                   | <b>1.988.431,88</b><br><b>14,86 €/E</b> | <b>200.000,00</b><br><b>1,49 €/E</b>                        |
| <b>24</b>                                                     | <b>Berufsschulen, Berufsfachsch., höhere Berufsfachschulen</b> |                                                          |                                        |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| 2400                                                          | 25.536,23<br>0,19 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 1.026.194,09<br>7,67 €/E               | 1.313.459,68<br>9,81 €/E                                                     | 0,00<br>0,00 €/E                           | -2.314.117,54<br>-17,29 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 138.097,00<br>1,03 €/E                                      |
| 2401                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                       | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 401,00<br>0,00 €/E                                               | -82.741,97<br>-0,62 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 2402                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                       | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 200.000,00<br>1,49 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 240                                                           | 25.536,23<br>0,19 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 1.026.194,09<br>7,67 €/E               | 1.313.459,68<br>9,81 €/E                                                     | 0,00<br>0,00 €/E                           | -2.314.117,54<br>-17,29 €/E                               | 401,00<br>0,00 €/E                                               | 117.258,03<br>0,88 €/E                  | 138.097,00<br>1,03 €/E                                      |
| <b>24</b>                                                     | <b>25.536,23</b><br><b>0,19 €/E</b>                            | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>1.026.194,09</b><br><b>7,67 €/E</b> | <b>1.313.459,68</b><br><b>9,81 €/E</b>                                       | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>             | <b>-2.314.117,54</b><br><b>-17,29 €/E</b>                 | <b>401,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                 | <b>117.258,03</b><br><b>0,88 €/E</b>    | <b>138.097,00</b><br><b>1,03 €/E</b>                        |
| <b>26</b>                                                     | <b>Gemeinschaftsschulen</b>                                    |                                                          |                                        |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| 2600                                                          | 46.766,70<br>0,35 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 244.376,42<br>1,83 €/E                 | 414.598,46<br>3,10 €/E                                                       | 45.303,00<br>0,34 €/E                      | -657.511,18<br>-4,91 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 18.500,00<br>0,14 €/E                                       |
| 2601                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                       | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -5.010,95<br>-0,04 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 260                                                           | 46.766,70<br>0,35 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 244.376,42<br>1,83 €/E                 | 414.598,46<br>3,10 €/E                                                       | 45.303,00<br>0,34 €/E                      | -657.511,18<br>-4,91 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -5.010,95<br>-0,04 €/E                  | 18.500,00<br>0,14 €/E                                       |
| <b>26</b>                                                     | <b>46.766,70</b><br><b>0,35 €/E</b>                            | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>244.376,42</b><br><b>1,83 €/E</b>   | <b>414.598,46</b><br><b>3,10 €/E</b>                                         | <b>45.303,00</b><br><b>0,34 €/E</b>        | <b>-657.511,18</b><br><b>-4,91 €/E</b>                    | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                   | <b>-5.010,95</b><br><b>-0,04 €/E</b>    | <b>18.500,00</b><br><b>0,14 €/E</b>                         |
| <b>27</b>                                                     | <b>Förderschulen, Förderberufsschulen</b>                      |                                                          |                                        |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| 2700                                                          | 139.871,05<br>1,05 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 498.690,34<br>3,73 €/E                 | 485.746,94<br>3,63 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -844.566,23<br>-6,31 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | -10.276,70<br>-0,08 €/E                                     |
| 2707                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                       | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -30.000,00<br>-0,22 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 270                                                           | 139.871,05<br>1,05 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 498.690,34<br>3,73 €/E                 | 485.746,94<br>3,63 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -844.566,23<br>-6,31 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -30.000,00<br>-0,22 €/E                 | -10.276,70<br>-0,08 €/E                                     |

## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19 | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46   | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96         | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                       | 4                                                        | 5                                  | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                         | 9                                                                | 10                                   | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                         |                                                          |                                    |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                      |                                                             |
| 27                                                            | 1,05 €/E<br>139.871,05<br>1,05 €/E                      | 0,00 €/E<br>0,00<br>0,00 €/E                             | 3,73 €/E<br>498.690,34<br>3,73 €/E | 3,63 €/E<br>485.746,94<br>3,63 €/E                                           | 0,00 €/E<br>0,00<br>0,00 €/E               | -6,31 €/E<br>-844.566,23<br>-6,31 €/E                     | 0,00 €/E<br>0,00<br>0,00 €/E                                     | -0,22 €/E<br>-30.000,00<br>-0,22 €/E | -0,08 €/E<br>-10.276,70<br>-0,08 €/E                        |
| 28                                                            | Gesamtschulen                                           |                                                          |                                    |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                      |                                                             |
| 2810                                                          | 1.231,50<br>0,01 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 262.300,34<br>1,96 €/E             | 344.075,51<br>2,57 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -605.144,35<br>-4,52 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 17.326,42<br>0,13 €/E                                       |
| 281                                                           | 1.231,50<br>0,01 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 262.300,34<br>1,96 €/E             | 344.075,51<br>2,57 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -605.144,35<br>-4,52 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 17.326,42<br>0,13 €/E                                       |
| 28                                                            | 1.231,50<br>0,01 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 262.300,34<br>1,96 €/E             | 344.075,51<br>2,57 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -605.144,35<br>-4,52 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 17.326,42<br>0,13 €/E                                       |
| 29                                                            | Sonstiges Schulwesen                                    |                                                          |                                    |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                      |                                                             |
| 2900                                                          | 768.233,32<br>5,74 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 3.766.528,12<br>28,15 €/E                                                    | 0,00<br>0,00 €/E                           | -2.998.294,80<br>-22,40 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 290                                                           | 768.233,32<br>5,74 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 3.766.528,12<br>28,15 €/E                                                    | 0,00<br>0,00 €/E                           | -2.998.294,80<br>-22,40 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 2931                                                          | 113.681,82<br>0,85 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 280.743,30<br>2,10 €/E                                                       | 240.000,00<br>1,79 €/E                     | -407.061,48<br>-3,04 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 4.000,00<br>0,03 €/E                                        |
| 293                                                           | 113.681,82<br>0,85 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 280.743,30<br>2,10 €/E                                                       | 240.000,00<br>1,79 €/E                     | -407.061,48<br>-3,04 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 4.000,00<br>0,03 €/E                                        |
| 2950                                                          | 111.388,24<br>0,83 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 81.110,87<br>0,61 €/E              | 62.631,65<br>0,47 €/E                                                        | 4.125,00<br>0,03 €/E                       | -36.479,28<br>-0,27 €/E                                   | 1.230.000,00<br>9,19 €/E                                         | -264.500,85<br>-1,98 €/E             | 1.453.900,00<br>10,86 €/E                                   |
| 2951                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 13.545,20<br>0,10 €/E                                                        | 31.500,00<br>0,24 €/E                      | -45.045,20<br>-0,34 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 2952                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 582.206,33<br>4,35 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -582.206,33<br>-4,35 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 2953                                                          | 4.687.211,00<br>35,02 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 4.687.211,00<br>35,02 €/E                                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 2954                                                          | 22.391,85<br>0,17 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 37.442,80<br>0,28 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | -15.050,95<br>-0,11 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 2955                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 1.514.891,59<br>11,32 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 2959                                                          | 101.739,65<br>0,76 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 113.636,80<br>0,85 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -11.897,15<br>-0,09 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 295                                                           | 4.922.730,74<br>36,78 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 81.110,87<br>0,61 €/E              | 809.462,78<br>6,05 €/E                                                       | 35.625,00<br>0,27 €/E                      | 3.996.532,09<br>29,86 €/E                                 | 2.744.891,59<br>20,51 €/E                                        | -264.500,85<br>-1,98 €/E             | 1.453.900,00<br>10,86 €/E                                   |
| 29                                                            | 5.804.645,88<br>43,37 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 81.110,87<br>0,61 €/E              | 4.856.734,20<br>36,29 €/E                                                    | 275.625,00<br>2,06 €/E                     | 591.175,81<br>4,42 €/E                                    | 2.744.891,59<br>20,51 €/E                                        | -264.500,85<br>-1,98 €/E             | 1.457.900,00<br>10,89 €/E                                   |
| 2                                                             | 7.225.353,65<br>53,99 €/E                               | 31.506,46<br>0,24 €/E                                    | 6.414.350,93<br>47,93 €/E          | 11.911.869,20<br>89,01 €/E                                                   | 1.133.826,64<br>8,47 €/E                   | -12.203.186,66<br>-91,19 €/E                              | 3.470.692,59<br>25,93 €/E                                        | 3.162.232,85<br>23,63 €/E            | 1.976.732,21<br>14,77 €/E                                   |
| 3                                                             | Wissenschaft, Forschung und Kulturpflege, Naturschutz   |                                                          |                                    |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                      |                                                             |
| 30                                                            | Allgemeine kulturelle Angelegenheiten                   |                                                          |                                    |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                      |                                                             |
| 3000                                                          | 153,00<br>0,00 €/E                                      | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 2.700,00<br>0,02 €/E                                                         | 29.800,00<br>0,22 €/E                      | -32.347,00<br>-0,24 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 300                                                           | 153,00<br>0,00 €/E                                      | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 2.700,00<br>0,02 €/E                                                         | 29.800,00<br>0,22 €/E                      | -32.347,00<br>-0,24 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 30                                                            | 153,00<br>0,00 €/E                                      | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 2.700,00<br>0,02 €/E                                                         | 29.800,00<br>0,22 €/E                      | -32.347,00<br>-0,24 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 33                                                            | Theater, Konzerte, Musikpflege                          |                                                          |                                    |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                      |                                                             |
| 3320                                                          | 76.773,71<br>0,57 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 1.141.773,71<br>8,53 €/E                   | -1.065.000,00<br>-7,96 €/E                                | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 332                                                           | 76.773,71<br>0,57 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 1.141.773,71<br>8,53 €/E                   | -1.065.000,00<br>-7,96 €/E                                | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 3330                                                          | 285.911,94<br>2,14 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 759.612,66<br>5,68 €/E             | 76.874,95<br>0,57 €/E                                                        | 800,00<br>0,01 €/E                         | -551.375,67<br>-4,12 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 5.997,19<br>0,04 €/E                                        |
| 333                                                           | 285.911,94<br>2,14 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 759.612,66<br>5,68 €/E             | 76.874,95<br>0,57 €/E                                                        | 800,00<br>0,01 €/E                         | -551.375,67<br>-4,12 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                     | 5.997,19<br>0,04 €/E                                        |

## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19 | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46        | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96        | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                       | 4                                                        | 5                                       | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                         | 9                                                                | 10                                  | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                         |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                     |                                                             |
| <b>33</b>                                                     | <b>362.685,65</b><br><b>2,71 €/E</b>                    | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>759.612,66</b><br><b>5,68 €/E</b>    | <b>76.874,95</b><br><b>0,57 €/E</b>                                          | <b>1.142.573,71</b><br><b>8,54 €/E</b>     | <b>-1.616.375,67</b><br><b>-12,08 €/E</b>                 | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                   | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>      | <b>5.997,19</b><br><b>0,04 €/E</b>                          |
| <b>35</b>                                                     | <b>Volksbildung</b>                                     |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                     |                                                             |
| 3500                                                          | 420.104,61<br>3,14 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 519.907,48<br>3,88 €/E                  | 229.438,04<br>1,71 €/E                                                       | 246,66<br>0,00 €/E                         | -329.487,57<br>-2,46 €/E                                  | 3.600,00<br>0,03 €/E                                             | 0,00<br>0,00 €/E                    | 10.600,00<br>0,08 €/E                                       |
| 350                                                           | 420.104,61<br>3,14 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 519.907,48<br>3,88 €/E                  | 229.438,04<br>1,71 €/E                                                       | 246,66<br>0,00 €/E                         | -329.487,57<br>-2,46 €/E                                  | 3.600,00<br>0,03 €/E                                             | 0,00<br>0,00 €/E                    | 10.600,00<br>0,08 €/E                                       |
| <b>35</b>                                                     | <b>420.104,61</b><br><b>3,14 €/E</b>                    | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>519.907,48</b><br><b>3,88 €/E</b>    | <b>229.438,04</b><br><b>1,71 €/E</b>                                         | <b>246,66</b><br><b>0,00 €/E</b>           | <b>-329.487,57</b><br><b>-2,46 €/E</b>                    | <b>3.600,00</b><br><b>0,03 €/E</b>                               | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>      | <b>10.600,00</b><br><b>0,08 €/E</b>                         |
| <b>36</b>                                                     | <b>Naturschutz und Landschaftspflege, Heimatpflege</b>  |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                     |                                                             |
| 3600                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 2.999,34<br>0,02 €/E                       | -2.999,34<br>-0,02 €/E                                    | 31.152,91<br>0,23 €/E                                            | 31.152,91<br>0,23 €/E               | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 360                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 2.999,34<br>0,02 €/E                       | -2.999,34<br>-0,02 €/E                                    | 31.152,91<br>0,23 €/E                                            | 31.152,91<br>0,23 €/E               | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| <b>36</b>                                                     | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                          | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>          | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                               | <b>2.999,34</b><br><b>0,02 €/E</b>         | <b>-2.999,34</b><br><b>-0,02 €/E</b>                      | <b>31.152,91</b><br><b>0,23 €/E</b>                              | <b>31.152,91</b><br><b>0,23 €/E</b> | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                              |
| <b>3</b>                                                      | <b>782.943,26</b><br><b>5,85 €/E</b>                    | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>1.279.520,14</b><br><b>9,56 €/E</b>  | <b>309.012,99</b><br><b>2,31 €/E</b>                                         | <b>1.175.619,71</b><br><b>8,78 €/E</b>     | <b>-1.981.209,58</b><br><b>-14,80 €/E</b>                 | <b>34.752,91</b><br><b>0,26 €/E</b>                              | <b>31.152,91</b><br><b>0,23 €/E</b> | <b>16.597,19</b><br><b>0,12 €/E</b>                         |
| <b>4</b>                                                      | <b>Soziale Sicherung</b>                                |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                     |                                                             |
| <b>40</b>                                                     | <b>Verwaltung der sozialen Angelegenheiten</b>          |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                     |                                                             |
| 4000                                                          | 445.679,86<br>3,33 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 2.565.810,62<br>19,17 €/E               | 380.624,35<br>2,84 €/E                                                       | 250.923,31<br>1,88 €/E                     | -2.751.678,42<br>-20,56 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4001                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 508.861,59<br>3,80 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | -508.861,59<br>-3,80 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4002                                                          | 514.743,07<br>3,85 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 72.181,85<br>0,54 €/E                   | 3.333,97<br>0,02 €/E                                                         | 501.977,92<br>3,75 €/E                     | -62.750,67<br>-0,47 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4003                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 335.064,37<br>2,50 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | -335.064,37<br>-2,50 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 400                                                           | 960.422,93<br>7,18 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 3.481.918,43<br>26,02 €/E               | 383.958,32<br>2,87 €/E                                                       | 752.901,23<br>5,63 €/E                     | -3.658.355,05<br>-27,34 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4040                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 499.708,37<br>3,73 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | -499.708,37<br>-3,73 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 404                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 499.708,37<br>3,73 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | -499.708,37<br>-3,73 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4050                                                          | 899.367,21<br>6,72 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 919.044,89<br>6,87 €/E                  | 1.659.940,00<br>12,40 €/E                                                    | 0,00<br>0,00 €/E                           | -1.679.617,68<br>-12,55 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 405                                                           | 899.367,21<br>6,72 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 919.044,89<br>6,87 €/E                  | 1.659.940,00<br>12,40 €/E                                                    | 0,00<br>0,00 €/E                           | -1.679.617,68<br>-12,55 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4060                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 282.149,58<br>2,11 €/E                  | 1.500,00<br>0,01 €/E                                                         | 9.424,80<br>0,07 €/E                       | -293.074,38<br>-2,19 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 406                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 282.149,58<br>2,11 €/E                  | 1.500,00<br>0,01 €/E                                                         | 9.424,80<br>0,07 €/E                       | -293.074,38<br>-2,19 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4070                                                          | 120.236,55<br>0,90 €/E                                  | 900,00<br>0,01 €/E                                       | 3.899.299,00<br>29,14 €/E               | 22.420,72<br>0,17 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | -3.800.583,17<br>-28,40 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 407                                                           | 120.236,55<br>0,90 €/E                                  | 900,00<br>0,01 €/E                                       | 3.899.299,00<br>29,14 €/E               | 22.420,72<br>0,17 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | -3.800.583,17<br>-28,40 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| <b>40</b>                                                     | <b>1.980.026,69</b><br><b>14,80 €/E</b>                 | <b>900,00</b><br><b>0,01 €/E</b>                         | <b>9.082.120,27</b><br><b>67,87 €/E</b> | <b>2.067.819,04</b><br><b>15,45 €/E</b>                                      | <b>762.326,03</b><br><b>5,70 €/E</b>       | <b>-9.931.338,65</b><br><b>-74,21 €/E</b>                 | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                   | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>      | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                              |
| <b>41</b>                                                     | <b>Sozialhilfe nach dem SGB XII</b>                     |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                     |                                                             |
| 4100                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 20.814,06<br>0,16 €/E                      | -20.814,06<br>-0,16 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4101                                                          | 13.574,00<br>0,10 €/E                                   | 45.460,12<br>0,34 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 2.177.714,96<br>16,27 €/E                  | -2.118.680,84<br>-15,83 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4103                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 3.550,83<br>0,03 €/E                                     | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 18.006,42<br>0,13 €/E                      | -14.455,59<br>-0,11 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4104                                                          | 0,00                                                    | 531,50                                                   | 0,00                                    | 0,00                                                                         | 0,00                                       | 531,50                                                    | 0,00                                                             | 0,00                                | 0,00                                                        |

## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19 | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46 | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96 | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                       | 4                                                        | 5                                | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                         | 9                                                                | 10                           | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 410                                                           | 0,00 €/E<br>13.574,00                                   | 0,00 €/E<br>49.542,45                                    | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 0,00 €/E<br>2.216.535,44                   | 0,00 €/E<br>-2.153.418,99                                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4110                                                          | 0,10 €/E<br>0,00                                        | 0,37 €/E<br>0,00                                         | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 16,56 €/E<br>92.860,65                     | -16,09 €/E<br>-92.860,65                                  | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4111                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,00 €/E<br>37.118,64                                    | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 0,69 €/E<br>556.482,70                     | -0,69 €/E<br>-519.364,06                                  | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4113                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,28 €/E<br>0,00                                         | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 4,16 €/E<br>517,65                         | -3,88 €/E<br>-517,65                                      | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4114                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,00 €/E<br>0,00                                         | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 0,00 €/E<br>11.964,67                      | 0,00 €/E<br>-11.964,67                                    | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4116                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,00 €/E<br>0,00                                         | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 0,09 €/E<br>1.619,50                       | -0,09 €/E<br>-1.619,50                                    | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4117                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,00 €/E<br>0,00                                         | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 0,01 €/E<br>42.548,45                      | -0,01 €/E<br>-42.548,45                                   | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4118                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,00 €/E<br>0,00                                         | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 0,32 €/E<br>149,45                         | -0,32 €/E<br>-149,45                                      | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4119                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,00 €/E<br>1.005.620,44                                 | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 0,00 €/E<br>5.264.410,00                   | 0,00 €/E<br>-4.258.789,56                                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 411                                                           | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 7,51 €/E<br>1.042.739,08                                 | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 39,34 €/E<br>5.970.553,07                  | -31,82 €/E<br>-4.927.813,99                               | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4130                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 7,79 €/E<br>3.777,46                                     | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 44,61 €/E<br>654.669,51                    | -36,82 €/E<br>-650.892,05                                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 413                                                           | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,03 €/E<br>3.777,46                                     | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 4,89 €/E<br>654.669,51                     | -4,86 €/E<br>-650.892,05                                  | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4141                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,03 €/E<br>300,00                                       | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 4,89 €/E<br>79.449,46                      | -4,86 €/E<br>-79.149,46                                   | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4144                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,00 €/E<br>27.196,10                                    | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 0,59 €/E<br>174.715,81                     | -0,59 €/E<br>-147.519,71                                  | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4145                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,20 €/E<br>8.759,94                                     | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 1,31 €/E<br>10.953,61                      | -1,10 €/E<br>-2.193,67                                    | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4148                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,07 €/E<br>7.055,13                                     | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 0,08 €/E<br>60.719,21                      | -0,02 €/E<br>-53.664,08                                   | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4149                                                          | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,05 €/E<br>0,00                                         | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 0,45 €/E<br>851,70                         | -0,40 €/E<br>-851,70                                      | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 414                                                           | 0,00 €/E<br>0,00                                        | 0,00 €/E<br>43.311,17                                    | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>0,00                                                             | 0,01 €/E<br>326.689,79                     | -0,01 €/E<br>-283.378,62                                  | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 4150                                                          | 0,00 €/E<br>5.922.233,08                                | 0,32 €/E<br>241.497,18                                   | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,00 €/E<br>931,00                                                           | 2,44 €/E<br>6.794.573,04                   | -2,12 €/E<br>-631.773,78                                  | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 415                                                           | 44,25 €/E<br>5.922.233,08                               | 1,80 €/E<br>241.497,18                                   | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,01 €/E<br>931,00                                                           | 50,77 €/E<br>6.794.573,04                  | -4,72 €/E<br>-631.773,78                                  | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 41                                                            | 44,25 €/E<br>5.935.807,08                               | 1,80 €/E<br>1.380.867,34                                 | 0,00 €/E<br>0,00                 | 0,01 €/E<br>931,00                                                           | 50,77 €/E<br>15.963.020,85                 | -4,72 €/E<br>-8.647.277,43                                | 0,00 €/E<br>0,00                                                 | 0,00 €/E<br>0,00             | 0,00 €/E<br>0,00                                            |
| 42                                                            | 44,35 €/E                                               | 10,32 €/E                                                | 0,00 €/E                         | 0,01 €/E                                                                     | 119,28 €/E                                 | -64,62 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes                |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 4200                                                          | 4.766.901,89<br>35,62 €/E                               | 328.170,95<br>2,45 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 409.398,29<br>3,06 €/E                     | 4.685.674,55<br>35,01 €/E                                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 420                                                           | 4.766.901,89<br>35,62 €/E                               | 328.170,95<br>2,45 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 409.398,29<br>3,06 €/E                     | 4.685.674,55<br>35,01 €/E                                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4211                                                          | 3.478.230,00<br>25,99 €/E                               | 692.995,83<br>5,18 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 2.058.222,07<br>15,38 €/E                  | 2.113.003,76<br>15,79 €/E                                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4213                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 854.157,37<br>6,38 €/E                     | -854.157,37<br>-6,38 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4214                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 1.150.128,62<br>8,59 €/E                   | -1.150.128,62<br>-8,59 €/E                                | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 421                                                           | 3.478.230,00<br>25,99 €/E                               | 692.995,83<br>5,18 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 4.062.508,06<br>30,36 €/E                  | 108.717,77<br>0,81 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 4220                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 1.678,85<br>0,01 €/E                       | -1.678,85<br>-0,01 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |



## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19  | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46 | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96 | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                        | 4                                                        | 5                                | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                         | 9                                                                | 10                           | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                          |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 422                                                           | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 1.678,85                                   | -1.678,85                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,01 €/E                                   | -0,01 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4230                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 9.496,00                                   | -9.496,00                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,07 €/E                                   | -0,07 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 423                                                           | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 9.496,00                                   | -9.496,00                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,07 €/E                                   | -0,07 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4241                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 290,00                                     | -290,00                                                   | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | 0,00 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4242                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 19.950,30                                  | -19.950,30                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,15 €/E                                   | -0,15 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4243                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 4.775,50                                   | -4.775,50                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,04 €/E                                   | -0,04 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4244                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 5.034,00                                   | -5.034,00                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,04 €/E                                   | -0,04 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 424                                                           | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 30.049,80                                  | -30.049,80                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,22 €/E                                   | -0,22 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| <b>42</b>                                                     | <b>8.245.131,89</b>                                      | <b>1.021.166,78</b>                                      | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                                  | <b>4.513.131,00</b>                        | <b>4.753.167,67</b>                                       | <b>0,00</b>                                                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                                                 |
|                                                               | <b>61,61 €/E</b>                                         | <b>7,63 €/E</b>                                          | <b>0,00 €/E</b>                  | <b>0,00 €/E</b>                                                              | <b>33,72 €/E</b>                           | <b>35,52 €/E</b>                                          | <b>0,00 €/E</b>                                                  | <b>0,00 €/E</b>              | <b>0,00 €/E</b>                                             |
| <b>43</b>                                                     | <b>Soziale Einrichtungen (ohne Einr. d. Jugendhilfe)</b> |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 4360                                                          | 28.989,25                                                | 0,00                                                     | 0,00                             | 88.356,46                                                                    | 0,00                                       | -59.367,21                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,22 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,66 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -0,44 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4361                                                          | 554.364,34                                               | 0,00                                                     | 0,00                             | 1.905.662,54                                                                 | 0,00                                       | -1.351.298,20                                             | 0,00                                                             | 34.898,36                    | 0,00                                                        |
|                                                               | 4,14 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 14,24 €/E                                                                    | 0,00 €/E                                   | -10,10 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,26 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4362                                                          | 1.023.349,63                                             | 0,00                                                     | 0,00                             | 1.912.386,58                                                                 | 0,00                                       | -889.036,95                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 7,65 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 14,29 €/E                                                                    | 0,00 €/E                                   | -6,64 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 436                                                           | 1.606.703,22                                             | 0,00                                                     | 0,00                             | 3.906.405,58                                                                 | 0,00                                       | -2.299.702,36                                             | 0,00                                                             | 34.898,36                    | 0,00                                                        |
|                                                               | 12,01 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 29,19 €/E                                                                    | 0,00 €/E                                   | -17,18 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,26 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| <b>43</b>                                                     | <b>1.606.703,22</b>                                      | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                      | <b>3.906.405,58</b>                                                          | <b>0,00</b>                                | <b>-2.299.702,36</b>                                      | <b>0,00</b>                                                      | <b>34.898,36</b>             | <b>0,00</b>                                                 |
|                                                               | <b>12,01 €/E</b>                                         | <b>0,00 €/E</b>                                          | <b>0,00 €/E</b>                  | <b>29,19 €/E</b>                                                             | <b>0,00 €/E</b>                            | <b>-17,18 €/E</b>                                         | <b>0,00 €/E</b>                                                  | <b>0,26 €/E</b>              | <b>0,00 €/E</b>                                             |
| <b>45</b>                                                     | <b>Maßnahmen der Jugendhilfe nach dem SGB VIII</b>       |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 4511                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 10.252,96                                  | -10.252,96                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,08 €/E                                   | -0,08 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4512                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 19.904,08                                  | -19.904,08                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,15 €/E                                   | -0,15 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4513                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 1.200,00                                   | -1.200,00                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,01 €/E                                   | -0,01 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4514                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 6.897,76                                   | -6.897,76                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,05 €/E                                   | -0,05 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4515                                                          | 2.703.204,72                                             | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 3.069.112,03                               | -365.907,31                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 20,20 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 22,93 €/E                                  | -2,73 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4516                                                          | 198.969,89                                               | 5.245,80                                                 | 0,00                             | 127,95                                                                       | 405.869,21                                 | -201.781,47                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 1,49 €/E                                                 | 0,04 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 3,03 €/E                                   | -1,51 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 451                                                           | 2.902.174,61                                             | 5.245,80                                                 | 0,00                             | 127,95                                                                       | 3.513.236,04                               | -605.943,58                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 21,69 €/E                                                | 0,04 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 26,25 €/E                                  | -4,53 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4521                                                          | 0,00                                                     | -6,18                                                    | 0,00                             | 0,00                                                                         | 113.871,65                                 | -113.877,83                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,85 €/E                                   | -0,85 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4525                                                          | 114.139,08                                               | 2.028,50                                                 | 676,60                           | 0,00                                                                         | 130.692,47                                 | -15.201,49                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,85 €/E                                                 | 0,02 €/E                                                 | 0,01 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,98 €/E                                   | -0,11 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 452                                                           | 114.139,08                                               | 2.022,32                                                 | 676,60                           | 0,00                                                                         | 244.564,12                                 | -129.079,32                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,85 €/E                                                 | 0,02 €/E                                                 | 0,01 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 1,83 €/E                                   | -0,96 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4531                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 116.911,30                                 | -116.911,30                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,87 €/E                                   | -0,87 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4534                                                          | 0,00                                                     | 40.432,67                                                | 0,00                             | 0,00                                                                         | 530.190,09                                 | -489.757,42                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,30 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 3,96 €/E                                   | -3,66 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4535                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                                     | 0,00                             | 128,00                                                                       | 222,70                                     | -350,70                                                   | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | 0,00 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 453                                                           | 0,00                                                     | 40.432,67                                                | 0,00                             | 128,00                                                                       | 647.324,09                                 | -607.019,42                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                 | 0,30 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 4,84 €/E                                   | -4,54 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |

## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19 | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46 | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ .5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96 | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                       | 4                                                        | 5                                | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                          | 9                                                                | 10                           | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                            |                                                                  |                              |                                                             |
| 4542                                                          | 235.230,00                                              | 79.275,74                                                | 0,00                             | 798,00                                                                       | 398.871,10                                 | -85.163,36                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 1,76 €/E                                                | 0,59 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,01 €/E                                                                     | 2,98 €/E                                   | -0,64 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4543                                                          | 332.126,40                                              | -99,93                                                   | 0,00                             | -36,52                                                                       | 666.924,71                                 | -334.861,72                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 2,48 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 4,98 €/E                                   | -2,50 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 454                                                           | 567.356,40                                              | 79.175,81                                                | 0,00                             | 761,48                                                                       | 1.065.795,81                               | -420.025,08                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 4,24 €/E                                                | 0,59 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,01 €/E                                                                     | 7,96 €/E                                   | -3,14 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4550                                                          | 0,00                                                    | 400,00                                                   | 0,00                             | 51,73                                                                        | 1.493.804,86                               | -1.493.456,59                                              | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 11,16 €/E                                  | -11,16 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4551                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 383.435,04                                 | -383.435,04                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 2,87 €/E                                   | -2,87 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4552                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 22.404,03                                  | -22.404,03                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,17 €/E                                   | -0,17 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4553                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 18.588,44                                  | -18.588,44                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,14 €/E                                   | -0,14 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4555                                                          | 0,00                                                    | 833,01                                                   | 0,00                             | 0,00                                                                         | 442.623,48                                 | -441.790,47                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,01 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 3,31 €/E                                   | -3,30 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4556                                                          | 220.469,48                                              | 46.735,66                                                | 0,00                             | 377.192,35                                                                   | 800.729,48                                 | -910.716,69                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 1,65 €/E                                                | 0,35 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 2,82 €/E                                                                     | 5,98 €/E                                   | -6,81 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4557                                                          | 1.389.008,60                                            | 353.727,79                                               | 0,00                             | 100.442,76                                                                   | 7.189.098,18                               | -5.546.804,55                                              | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 10,38 €/E                                               | 2,64 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,75 €/E                                                                     | 53,72 €/E                                  | -41,45 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4558                                                          | 201.598,87                                              | 12.945,00                                                | 0,00                             | 0,00                                                                         | 567.664,85                                 | -353.120,98                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 1,51 €/E                                                | 0,10 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 4,24 €/E                                   | -2,64 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 455                                                           | 1.811.076,95                                            | 414.641,46                                               | 0,00                             | 477.686,84                                                                   | 10.918.348,36                              | -9.170.316,79                                              | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 13,53 €/E                                               | 3,10 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 3,57 €/E                                                                     | 81,59 €/E                                  | -68,52 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4561                                                          | 0,00                                                    | 51.807,00                                                | 0,00                             | 0,00                                                                         | 657.581,72                                 | -605.774,72                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,39 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 4,91 €/E                                   | -4,53 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4562                                                          | 12.039,43                                               | 91.223,80                                                | 0,00                             | 101.403,28                                                                   | 2.850.106,47                               | -2.848.246,52                                              | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,09 €/E                                                | 0,68 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,76 €/E                                                                     | 21,30 €/E                                  | -21,28 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4565                                                          | 2.170,93                                                | 28.472,71                                                | 0,00                             | 54.023,38                                                                    | 471.333,39                                 | -494.713,13                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,02 €/E                                                | 0,21 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,40 €/E                                                                     | 3,52 €/E                                   | -3,70 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 456                                                           | 14.210,36                                               | 171.503,51                                               | 0,00                             | 155.426,66                                                                   | 3.979.021,58                               | -3.948.734,37                                              | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,11 €/E                                                | 1,28 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 1,16 €/E                                                                     | 29,73 €/E                                  | -29,51 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4572                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 49,96                                                                        | 70,00                                      | -119,96                                                    | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | 0,00 €/E                                                   | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4574                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 25.669,94                                                                    | 5.820,50                                   | -31.490,44                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,19 €/E                                                                     | 0,04 €/E                                   | -0,24 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 457                                                           | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 25.719,90                                                                    | 5.890,50                                   | -31.610,40                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,19 €/E                                                                     | 0,04 €/E                                   | -0,24 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4581                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 3.845,10                                                                     | 0,00                                       | -3.845,10                                                  | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,03 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -0,03 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 458                                                           | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 3.845,10                                                                     | 0,00                                       | -3.845,10                                                  | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,03 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -0,03 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| <b>45</b>                                                     | <b>5.408.957,40</b>                                     | <b>713.021,57</b>                                        | <b>676,60</b>                    | <b>663.695,93</b>                                                            | <b>20.374.180,50</b>                       | <b>-14.916.574,06</b>                                      | <b>0,00</b>                                                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                                                 |
|                                                               | <b>40,42 €/E</b>                                        | <b>5,33 €/E</b>                                          | <b>0,01 €/E</b>                  | <b>4,96 €/E</b>                                                              | <b>152,24 €/E</b>                          | <b>-111,46 €/E</b>                                         | <b>0,00 €/E</b>                                                  | <b>0,00 €/E</b>              | <b>0,00 €/E</b>                                             |
| <b>46</b>                                                     | <b>Einrichtungen der Jugendhilfe</b>                    |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                            |                                                                  |                              |                                                             |
| 4680                                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 95.543,54                                  | -95.543,54                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,71 €/E                                   | -0,71 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 468                                                           | 0,00                                                    | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 95.543,54                                  | -95.543,54                                                 | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,71 €/E                                   | -0,71 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| <b>46</b>                                                     | <b>0,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                                  | <b>95.543,54</b>                           | <b>-95.543,54</b>                                          | <b>0,00</b>                                                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                                                 |
|                                                               | <b>0,00 €/E</b>                                         | <b>0,00 €/E</b>                                          | <b>0,00 €/E</b>                  | <b>0,00 €/E</b>                                                              | <b>0,71 €/E</b>                            | <b>-0,71 €/E</b>                                           | <b>0,00 €/E</b>                                                  | <b>0,00 €/E</b>              | <b>0,00 €/E</b>                                             |
| <b>47</b>                                                     | <b>Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege</b>    |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                            |                                                                  |                              |                                                             |
| 4700                                                          | 2.318,08                                                | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 232.552,35                                 | -230.234,27                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,02 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 1,74 €/E                                   | -1,72 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 470                                                           | 2.318,08                                                | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 232.552,35                                 | -230.234,27                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,02 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 1,74 €/E                                   | -1,72 €/E                                                  | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| <b>47</b>                                                     | <b>2.318,08</b>                                         | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                                  | <b>232.552,35</b>                          | <b>-230.234,27</b>                                         | <b>0,00</b>                                                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                                                 |

## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19     | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46 | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96 | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                           | 4                                                        | 5                                | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                         | 9                                                                | 10                           | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                             |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
|                                                               | 0,02 €/E                                                    | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 1,74 €/E                                   | -1,72 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| <b>48</b>                                                     | <b>Weitere soziale Bereiche</b>                             |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 4810                                                          | 2.736.122,95                                                | 1.349.831,75                                             | 0,00                             | 416.272,37                                                                   | 4.008.169,55                               | -338.487,22                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 20,45 €/E                                                   | 10,09 €/E                                                | 0,00 €/E                         | 3,11 €/E                                                                     | 29,95 €/E                                  | -2,53 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 481                                                           | 2.736.122,95                                                | 1.349.831,75                                             | 0,00                             | 416.272,37                                                                   | 4.008.169,55                               | -338.487,22                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 20,45 €/E                                                   | 10,09 €/E                                                | 0,00 €/E                         | 3,11 €/E                                                                     | 29,95 €/E                                  | -2,53 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4820                                                          | 10.143.930,86                                               | 0,00                                                     | 0,00                             | 15.967.504,59                                                                | 0,00                                       | -5.823.573,73                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 75,80 €/E                                                   | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 119,32 €/E                                                                   | 0,00 €/E                                   | -43,52 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 482                                                           | 10.143.930,86                                               | 0,00                                                     | 0,00                             | 15.967.504,59                                                                | 0,00                                       | -5.823.573,73                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 75,80 €/E                                                   | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 119,32 €/E                                                                   | 0,00 €/E                                   | -43,52 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4880                                                          | 73.672,64                                                   | 999.296,01                                               | 0,00                             | 0,00                                                                         | 33.756.543,96                              | -32.683.575,31                                            | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,55 €/E                                                    | 7,47 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 252,24 €/E                                 | -244,23 €/E                                               | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4881                                                          | 0,00                                                        | 4.604,77                                                 | 0,00                             | 0,00                                                                         | 2.134.792,26                               | -2.130.187,49                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                    | 0,03 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 15,95 €/E                                  | -15,92 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4886                                                          | 0,00                                                        | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 13.434,00                                  | -13.434,00                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                    | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 0,10 €/E                                   | -0,10 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 488                                                           | 73.672,64                                                   | 1.003.900,78                                             | 0,00                             | 0,00                                                                         | 35.904.770,22                              | -34.827.196,80                                            | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,55 €/E                                                    | 7,50 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 268,30 €/E                                 | -260,24 €/E                                               | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| <b>48</b>                                                     | <b>12.953.726,45</b>                                        | <b>2.353.732,53</b>                                      | <b>0,00</b>                      | <b>16.383.776,96</b>                                                         | <b>39.912.939,77</b>                       | <b>-40.989.257,75</b>                                     | <b>0,00</b>                                                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                                                 |
|                                                               | <b>96,80 €/E</b>                                            | <b>17,59 €/E</b>                                         | <b>0,00 €/E</b>                  | <b>122,43 €/E</b>                                                            | <b>298,25 €/E</b>                          | <b>-306,29 €/E</b>                                        | <b>0,00 €/E</b>                                                  | <b>0,00 €/E</b>              | <b>0,00 €/E</b>                                             |
| <b>49</b>                                                     | <b>Sonstige soziale Angelegenheiten</b>                     |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 4950                                                          | 3.427.947,83                                                | 1.812,84                                                 | 0,00                             | 0,00                                                                         | 436.759,14                                 | 2.993.001,53                                              | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 25,62 €/E                                                   | 0,01 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 3,26 €/E                                   | 22,37 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 4951                                                          | 832.487,72                                                  | 11.655,89                                                | 0,00                             | 0,00                                                                         | 935.248,84                                 | -91.105,23                                                | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 6,22 €/E                                                    | 0,09 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 6,99 €/E                                   | -0,68 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 495                                                           | 4.260.435,55                                                | 13.468,73                                                | 0,00                             | 0,00                                                                         | 1.372.007,98                               | 2.901.896,30                                              | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 31,84 €/E                                                   | 0,10 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 10,25 €/E                                  | 21,68 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| <b>49</b>                                                     | <b>4.260.435,55</b>                                         | <b>13.468,73</b>                                         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                                  | <b>1.372.007,98</b>                        | <b>2.901.896,30</b>                                       | <b>0,00</b>                                                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                                                 |
|                                                               | <b>31,84 €/E</b>                                            | <b>0,10 €/E</b>                                          | <b>0,00 €/E</b>                  | <b>0,00 €/E</b>                                                              | <b>10,25 €/E</b>                           | <b>21,68 €/E</b>                                          | <b>0,00 €/E</b>                                                  | <b>0,00 €/E</b>              | <b>0,00 €/E</b>                                             |
| <b>4</b>                                                      | <b>40.393.106,36</b>                                        | <b>5.483.156,95</b>                                      | <b>9.082.796,87</b>              | <b>23.022.628,51</b>                                                         | <b>83.225.702,02</b>                       | <b>-69.454.864,09</b>                                     | <b>0,00</b>                                                      | <b>34.898,36</b>             | <b>0,00</b>                                                 |
|                                                               | <b>301,84 €/E</b>                                           | <b>40,97 €/E</b>                                         | <b>67,87 €/E</b>                 | <b>172,04 €/E</b>                                                            | <b>621,90 €/E</b>                          | <b>-519,00 €/E</b>                                        | <b>0,00 €/E</b>                                                  | <b>0,26 €/E</b>              | <b>0,00 €/E</b>                                             |
| <b>5</b>                                                      | <b>Gesundheit, Sport, Erholung</b>                          |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| <b>50</b>                                                     | <b>Gesundheitsverwaltung</b>                                |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 5010                                                          | 581.885,02                                                  | 4.831,50                                                 | 2.315.191,09                     | 84.586,66                                                                    | 0,00                                       | -1.813.061,23                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 5.000,00                                                    |
|                                                               | 4,35 €/E                                                    | 0,04 €/E                                                 | 17,30 €/E                        | 0,63 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -13,55 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,04 €/E                                                    |
| 501                                                           | 581.885,02                                                  | 4.831,50                                                 | 2.315.191,09                     | 84.586,66                                                                    | 0,00                                       | -1.813.061,23                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 5.000,00                                                    |
|                                                               | 4,35 €/E                                                    | 0,04 €/E                                                 | 17,30 €/E                        | 0,63 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -13,55 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,04 €/E                                                    |
| 5020                                                          | 74.341,26                                                   | 6.702,94                                                 | 1.262.358,83                     | 42.022,31                                                                    | 0,00                                       | -1.223.336,94                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,56 €/E                                                    | 0,05 €/E                                                 | 9,43 €/E                         | 0,31 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -9,14 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 502                                                           | 74.341,26                                                   | 6.702,94                                                 | 1.262.358,83                     | 42.022,31                                                                    | 0,00                                       | -1.223.336,94                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,56 €/E                                                    | 0,05 €/E                                                 | 9,43 €/E                         | 0,31 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -9,14 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| <b>50</b>                                                     | <b>656.226,28</b>                                           | <b>11.534,44</b>                                         | <b>3.577.549,92</b>              | <b>126.608,97</b>                                                            | <b>0,00</b>                                | <b>-3.036.398,17</b>                                      | <b>0,00</b>                                                      | <b>0,00</b>                  | <b>5.000,00</b>                                             |
|                                                               | <b>4,90 €/E</b>                                             | <b>0,09 €/E</b>                                          | <b>26,73 €/E</b>                 | <b>0,95 €/E</b>                                                              | <b>0,00 €/E</b>                            | <b>-22,69 €/E</b>                                         | <b>0,00 €/E</b>                                                  | <b>0,00 €/E</b>              | <b>0,04 €/E</b>                                             |
| <b>51</b>                                                     | <b>Krankenhäuser</b>                                        |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 5100                                                          | 0,00                                                        | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 1.369.029,75                               | -1.369.029,75                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                    | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 10,23 €/E                                  | -10,23 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 510                                                           | 0,00                                                        | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 1.369.029,75                               | -1.369.029,75                                             | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                    | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 10,23 €/E                                  | -10,23 €/E                                                | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| <b>51</b>                                                     | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                                  | <b>1.369.029,75</b>                        | <b>-1.369.029,75</b>                                      | <b>0,00</b>                                                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                                                 |
|                                                               | <b>0,00 €/E</b>                                             | <b>0,00 €/E</b>                                          | <b>0,00 €/E</b>                  | <b>0,00 €/E</b>                                                              | <b>10,23 €/E</b>                           | <b>-10,23 €/E</b>                                         | <b>0,00 €/E</b>                                                  | <b>0,00 €/E</b>              | <b>0,00 €/E</b>                                             |
| <b>54</b>                                                     | <b>Sonst. Einrichtg. und Maßnahmen d. Gesundheitspflege</b> |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 5400                                                          | 0,00                                                        | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 307.133,04                                 | -307.133,04                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                    | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 2,30 €/E                                   | -2,30 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 540                                                           | 0,00                                                        | 0,00                                                     | 0,00                             | 0,00                                                                         | 307.133,04                                 | -307.133,04                                               | 0,00                                                             | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,00 €/E                                                    | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,00 €/E                                                                     | 2,30 €/E                                   | -2,30 €/E                                                 | 0,00 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |

## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19 | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46        | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96            | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                       | 4                                                        | 5                                       | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                         | 9                                                                | 10                                      | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                         |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| <b>54</b>                                                     | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                          | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>          | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                               | <b>307.133,04</b><br><b>2,30 €/E</b>       | <b>-307.133,04</b><br><b>-2,30 €/E</b>                    | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                   | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>          | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                              |
| <b>55</b>                                                     | <b>Förderung des Sports</b>                             |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| 5500                                                          | 330.124,65<br>2,47 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 76.005,15<br>0,57 €/E                   | 15.265,07<br>0,11 €/E                                                        | 476.164,03<br>3,56 €/E                     | -237.309,60<br>-1,77 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | -126.000,00<br>-0,94 €/E                                    |
| 550                                                           | 330.124,65<br>2,47 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 76.005,15<br>0,57 €/E                   | 15.265,07<br>0,11 €/E                                                        | 476.164,03<br>3,56 €/E                     | -237.309,60<br>-1,77 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | -126.000,00<br>-0,94 €/E                                    |
| <b>55</b>                                                     | <b>330.124,65</b><br><b>2,47 €/E</b>                    | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>76.005,15</b><br><b>0,57 €/E</b>     | <b>15.265,07</b><br><b>0,11 €/E</b>                                          | <b>476.164,03</b><br><b>3,56 €/E</b>       | <b>-237.309,60</b><br><b>-1,77 €/E</b>                    | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                   | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>          | <b>-126.000,00</b><br><b>-0,94 €/E</b>                      |
| <b>5</b>                                                      | <b>986.350,93</b><br><b>7,37 €/E</b>                    | <b>11.534,44</b><br><b>0,09 €/E</b>                      | <b>3.653.555,07</b><br><b>27,30 €/E</b> | <b>141.874,04</b><br><b>1,06 €/E</b>                                         | <b>2.152.326,82</b><br><b>16,08 €/E</b>    | <b>-4.949.870,56</b><br><b>-36,99 €/E</b>                 | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                   | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>          | <b>-121.000,00</b><br><b>-0,90 €/E</b>                      |
| <b>6</b>                                                      | <b>Bau- und Wohnungswesen, Verkehr</b>                  |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| <b>60</b>                                                     | <b>Bauverwaltung</b>                                    |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| 6000                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 1.213.141,81<br>9,07 €/E                                         | 1.357.141,81<br>10,14 €/E               | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 600                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 1.213.141,81<br>9,07 €/E                                         | 1.357.141,81<br>10,14 €/E               | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 6010                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 389.020,14<br>2,91 €/E                  | 5.730,38<br>0,04 €/E                                                         | 0,00<br>0,00 €/E                           | -394.750,52<br>-2,95 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 601                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 389.020,14<br>2,91 €/E                  | 5.730,38<br>0,04 €/E                                                         | 0,00<br>0,00 €/E                           | -394.750,52<br>-2,95 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 6020                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 257.645,56<br>1,93 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | -257.645,56<br>-1,93 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 602                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 257.645,56<br>1,93 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | -257.645,56<br>-1,93 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| <b>60</b>                                                     | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                          | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>646.665,70</b><br><b>4,83 €/E</b>    | <b>5.730,38</b><br><b>0,04 €/E</b>                                           | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>             | <b>-652.396,08</b><br><b>-4,87 €/E</b>                    | <b>1.213.141,81</b><br><b>9,07 €/E</b>                           | <b>1.357.141,81</b><br><b>10,14 €/E</b> | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                              |
| <b>61</b>                                                     | <b>Städtebauförderung, Vermessung, Bauordnung</b>       |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| 6100                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 157.621,73<br>1,18 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | -157.621,73<br>-1,18 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 610                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 157.621,73<br>1,18 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | -157.621,73<br>-1,18 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 6130                                                          | 848.191,76<br>6,34 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 1.099.858,06<br>8,22 €/E                | 499.420,01<br>3,73 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -751.086,31<br>-5,61 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 613                                                           | 848.191,76<br>6,34 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 1.099.858,06<br>8,22 €/E                | 499.420,01<br>3,73 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | -751.086,31<br>-5,61 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| <b>61</b>                                                     | <b>848.191,76</b><br><b>6,34 €/E</b>                    | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>1.257.479,79</b><br><b>9,40 €/E</b>  | <b>499.420,01</b><br><b>3,73 €/E</b>                                         | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>             | <b>-908.708,04</b><br><b>-6,79 €/E</b>                    | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                   | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>          | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                              |
| <b>62</b>                                                     | <b>Wohnungsbauförderung</b>                             |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| 6200                                                          | 1.980,00<br>0,01 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 61.434,12<br>0,46 €/E                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | -59.454,12<br>-0,44 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 620                                                           | 1.980,00<br>0,01 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 61.434,12<br>0,46 €/E                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | -59.454,12<br>-0,44 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| <b>62</b>                                                     | <b>1.980,00</b><br><b>0,01 €/E</b>                      | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                           | <b>61.434,12</b><br><b>0,46 €/E</b>     | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                               | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>             | <b>-59.454,12</b><br><b>-0,44 €/E</b>                     | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                                   | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>          | <b>0,00</b><br><b>0,00 €/E</b>                              |
| <b>65</b>                                                     | <b>Kreisstraßen</b>                                     |                                                          |                                         |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                         |                                                             |
| 6500                                                          | 23.502,43<br>0,18 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                        | 1.619.645,65<br>12,10 €/E                                                    | 0,00<br>0,00 €/E                           | -1.596.143,22<br>-11,93 €/E                               | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -17.579,18<br>-0,13 €/E                 | -9.476,99<br>-0,07 €/E                                      |
| 6503                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 100.000,00<br>0,75 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 6504                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 200.000,00<br>1,49 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 6507                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 165.000,00<br>1,23 €/E                                           | 164.991,55<br>1,23 €/E                  | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 6509                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                        | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                        | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -50.000,00<br>-0,37 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                            |

## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19        | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46 | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96        | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                              | 4                                                        | 5                                | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                         | 9                                                                | 10                                  | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                                |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                     |                                                             |
| 650                                                           | 0,00 €/E<br>23.502,43<br>0,18 €/E                              | 0,00 €/E<br>0,00<br>0,00 €/E                             | 0,00 €/E<br>0,00<br>0,00 €/E     | 0,00 €/E<br>1.619.645,65<br>12,10 €/E                                        | 0,00 €/E<br>0,00<br>0,00 €/E               | 0,00 €/E<br>-1.596.143,22<br>-11,93 €/E                   | 0,00 €/E<br>165.000,00<br>1,23 €/E                               | -0,37 €/E<br>397.412,37<br>2,97 €/E | 0,00 €/E<br>-9.476,99<br>-0,07 €/E                          |
| 6513                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 343.000,00<br>2,56 €/E                                           | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 6514                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 40.000,00<br>0,30 €/E               | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 6519                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -85.000,00<br>-0,64 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 651                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 343.000,00<br>2,56 €/E                                           | -45.000,00<br>-0,34 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 6524                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -70.000,00<br>-0,52 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 6525                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | -83.892,59<br>-0,63 €/E             | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 6527                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 130.000,00<br>0,97 €/E                                           | 580.000,00<br>4,33 €/E              | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 6529                                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 400,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 652                                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                               | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 0,00<br>0,00 €/E                                                             | 0,00<br>0,00 €/E                           | 0,00<br>0,00 €/E                                          | 130.400,00<br>0,97 €/E                                           | 426.107,41<br>3,18 €/E              | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 65                                                            | 23.502,43<br>0,18 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 1.619.645,65<br>12,10 €/E                                                    | 0,00<br>0,00 €/E                           | -1.596.143,22<br>-11,93 €/E                               | 638.400,00<br>4,77 €/E                                           | 778.519,78<br>5,82 €/E              | -9.476,99<br>-0,07 €/E                                      |
| 6                                                             | 873.674,19<br>6,53 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 1.965.579,61<br>14,69 €/E        | 2.124.796,04<br>15,88 €/E                                                    | 0,00<br>0,00 €/E                           | -3.216.701,46<br>-24,04 €/E                               | 1.851.541,81<br>13,84 €/E                                        | 2.135.661,59<br>15,96 €/E           | -9.476,99<br>-0,07 €/E                                      |
| 7                                                             | <b>Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</b>            |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                     |                                                             |
| 72                                                            | <b>Abfallbeseitigung</b>                                       |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                     |                                                             |
| 7201                                                          | 111.359,98<br>0,83 €/E                                         | 165.776,78<br>1,24 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                 | 151.903,30<br>1,14 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | 125.233,46<br>0,94 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 720                                                           | 111.359,98<br>0,83 €/E                                         | 165.776,78<br>1,24 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                 | 151.903,30<br>1,14 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | 125.233,46<br>0,94 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 72                                                            | 111.359,98<br>0,83 €/E                                         | 165.776,78<br>1,24 €/E                                   | 0,00<br>0,00 €/E                 | 151.903,30<br>1,14 €/E                                                       | 0,00<br>0,00 €/E                           | 125.233,46<br>0,94 €/E                                    | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 79                                                            | <b>Fremdenverkehr, sonst. Förd. von Wirtschaft und Verkehr</b> |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                     |                                                             |
| 7900                                                          | 81,93<br>0,00 €/E                                              | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 115.054,78<br>0,86 €/E                                                       | 116.501,10<br>0,87 €/E                     | -231.473,95<br>-1,73 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 20.000,00<br>0,15 €/E                                       |
| 790                                                           | 81,93<br>0,00 €/E                                              | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 115.054,78<br>0,86 €/E                                                       | 116.501,10<br>0,87 €/E                     | -231.473,95<br>-1,73 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 20.000,00<br>0,15 €/E                                       |
| 7910                                                          | 39.473,81<br>0,29 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 384.139,42<br>2,87 €/E           | 57.906,45<br>0,43 €/E                                                        | 115.251,47<br>0,86 €/E                     | -517.823,53<br>-3,87 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 791                                                           | 39.473,81<br>0,29 €/E                                          | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 384.139,42<br>2,87 €/E           | 57.906,45<br>0,43 €/E                                                        | 115.251,47<br>0,86 €/E                     | -517.823,53<br>-3,87 €/E                                  | 0,00<br>0,00 €/E                                                 | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 7920                                                          | 10.396.550,44<br>77,69 €/E                                     | 1.250,00<br>0,01 €/E                                     | 84.392,54<br>0,63 €/E            | 13.700.202,12<br>102,37 €/E                                                  | 4.833.225,42<br>36,12 €/E                  | -8.220.019,64<br>-61,42 €/E                               | 744.300,00<br>5,56 €/E                                           | 0,00<br>0,00 €/E                    | 1.106.870,73<br>8,27 €/E                                    |
| 792                                                           | 10.396.550,44<br>77,69 €/E                                     | 1.250,00<br>0,01 €/E                                     | 84.392,54<br>0,63 €/E            | 13.700.202,12<br>102,37 €/E                                                  | 4.833.225,42<br>36,12 €/E                  | -8.220.019,64<br>-61,42 €/E                               | 744.300,00<br>5,56 €/E                                           | 0,00<br>0,00 €/E                    | 1.106.870,73<br>8,27 €/E                                    |
| 79                                                            | 10.436.106,18<br>77,98 €/E                                     | 1.250,00<br>0,01 €/E                                     | 468.531,96<br>3,50 €/E           | 13.873.163,35<br>103,67 €/E                                                  | 5.064.977,99<br>37,85 €/E                  | -8.969.317,12<br>-67,02 €/E                               | 744.300,00<br>5,56 €/E                                           | 0,00<br>0,00 €/E                    | 1.126.870,73<br>8,42 €/E                                    |
| 7                                                             | 10.547.466,16<br>78,82 €/E                                     | 167.026,78<br>1,25 €/E                                   | 468.531,96<br>3,50 €/E           | 14.025.066,65<br>104,80 €/E                                                  | 5.064.977,99<br>37,85 €/E                  | -8.844.083,66<br>-66,09 €/E                               | 744.300,00<br>5,56 €/E                                           | 0,00<br>0,00 €/E                    | 1.126.870,73<br>8,42 €/E                                    |
| 8                                                             | <b>Wirt. Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen</b>      |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                     |                                                             |
| 88                                                            | <b>Allgemeines Grundvermögen</b>                               |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                                     |                                                             |
| 8800                                                          | 9.303,54<br>0,07 €/E                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 10.153,12<br>0,08 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | -849,58<br>-0,01 €/E                                      | 35.000,00<br>0,26 €/E                                            | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |
| 880                                                           | 9.303,54<br>0,07 €/E                                           | 0,00<br>0,00 €/E                                         | 0,00<br>0,00 €/E                 | 10.153,12<br>0,08 €/E                                                        | 0,00<br>0,00 €/E                           | -849,58<br>-0,01 €/E                                      | 35.000,00<br>0,26 €/E                                            | 0,00<br>0,00 €/E                    | 0,00<br>0,00 €/E                                            |

## Jahresrechnung Teil 1

| EPL<br>AB<br>UAB<br>GRP                                       | Einnahmen<br>aus Verw.<br>und Betrieb<br>10 - 17,<br>19 | Sonstige<br>Finanz-<br>einnahmen<br>20 - 22,<br>24-26,28 | Personal-<br>ausgaben<br>40 - 46 | Sächl.Verw.-<br>Betriebsaufw.<br>Weitere<br>Finanzausg.<br>50 - 69,<br>84,86 | Zuweisungen<br>und<br>Zuschüsse<br>71 - 79 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4./ 5,6,7)<br>- | Objektbez.<br>Einnahmen d.<br>Vermögens-<br>haushalts<br>32 - 36 | Bau-<br>maßnahmen<br>94 - 96 | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben<br>92 - 93,<br>98-991 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                           | 3                                                       | 4                                                        | 5                                | 6                                                                            | 7                                          | 8                                                         | 9                                                                | 10                           | 11                                                          |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023) |                                                         |                                                          |                                  |                                                                              |                                            |                                                           |                                                                  |                              |                                                             |
| 88                                                            | 9.303,54                                                | 0,00                                                     | 0,00                             | 10.153,12                                                                    | 0,00                                       | -849,58                                                   | 35.000,00                                                        | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,07 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,08 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -0,01 €/E                                                 | 0,26 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 8                                                             | 9.303,54                                                | 0,00                                                     | 0,00                             | 10.153,12                                                                    | 0,00                                       | -849,58                                                   | 35.000,00                                                        | 0,00                         | 0,00                                                        |
|                                                               | 0,07 €/E                                                | 0,00 €/E                                                 | 0,00 €/E                         | 0,08 €/E                                                                     | 0,00 €/E                                   | -0,01 €/E                                                 | 0,26 €/E                                                         | 0,00 €/E                     | 0,00 €/E                                                    |
| 0-8:                                                          | 64.867.308,10                                           | 5.712.970,95                                             | 39.853.260,86                    | 56.621.713,59                                                                | 93.018.930,41                              | -118.913.625,81                                           | 6.709.787,31                                                     | 5.690.317,54                 | 6.412.399,96                                                |
|                                                               | 484,72 €/E                                              | 42,69 €/E                                                | 297,80 €/E                       | 423,10 €/E                                                                   | 695,08 €/E                                 | -888,58 €/E                                               | 50,14 €/E                                                        | 42,52 €/E                    | 47,92 €/E                                                   |

# Jahresrechnung Teil 1

## Rechnungsquerschnitt

### B. Einzelplan 9

| Gliederungs-Nr.<br>Text Einzelplan und<br>Abschnitt<br>Gruppierungs-Nr. | Steuern u.<br>allgemeine<br>Zuweisungen<br>00-09      | Einn. aus Vw.<br>und Betrieb<br>Sonstige<br>Finanzeinn.<br>158,20,21,<br>23,26-28 | Deckungs-<br>reserve<br>47,85 | Sonstige<br>Finanz-<br>ausgaben<br>80-84,<br>86 | Zuschussbedarf<br>o. Überschuss<br>(Sp. 3+4-5-6) | Sonstige<br>Einnahmen<br>des Vermög.-<br>Haushalts<br>30,31,<br>361,37 | Sonstige<br>Ausgaben<br>des Vermög.-<br>Haushalts<br>90,91,97,<br>990-992,997 |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 1/2                                                                     | 3                                                     | 4                                                                                 | 5                             | 6                                               | 7                                                | 8                                                                      | 9                                                                             |
| Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 133825 Einwohnern (2023)           |                                                       |                                                                                   |                               |                                                 |                                                  |                                                                        |                                                                               |
| <b>9</b>                                                                | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                    |                                                                                   |                               |                                                 |                                                  |                                                                        |                                                                               |
| <b>90</b>                                                               | <b>Steuern, allgem.Zuweisungen u. allgem. Umlagen</b> |                                                                                   |                               |                                                 |                                                  |                                                                        |                                                                               |
| 9000                                                                    | 130.653.761,80                                        | 0,00                                                                              | 0,00                          | 10.705,32                                       | 130.643.056,48                                   | 2.538.334,64                                                           | 0,00                                                                          |
|                                                                         | 976,30 €/E                                            | 0,00 €/E                                                                          | 0,00 €/E                      | 0,08 €/E                                        | 976,22 €/E                                       | 18,97 €/E                                                              | 0,00 €/E                                                                      |
| 900                                                                     | 130.653.761,80                                        | 0,00                                                                              | 0,00                          | 10.705,32                                       | 130.643.056,48                                   | 2.538.334,64                                                           | 0,00                                                                          |
|                                                                         | 976,30 €/E                                            | 0,00 €/E                                                                          | 0,00 €/E                      | 0,08 €/E                                        | 976,22 €/E                                       | 18,97 €/E                                                              | 0,00 €/E                                                                      |
| <b>90</b>                                                               | <b>130.653.761,80</b>                                 | <b>0,00</b>                                                                       | <b>0,00</b>                   | <b>10.705,32</b>                                | <b>130.643.056,48</b>                            | <b>2.538.334,64</b>                                                    | <b>0,00</b>                                                                   |
|                                                                         | <b>976,30 €/E</b>                                     | <b>0,00 €/E</b>                                                                   | <b>0,00 €/E</b>               | <b>0,08 €/E</b>                                 | <b>976,22 €/E</b>                                | <b>18,97 €/E</b>                                                       | <b>0,00 €/E</b>                                                               |
| <b>91</b>                                                               | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>           |                                                                                   |                               |                                                 |                                                  |                                                                        |                                                                               |
| 9100                                                                    | 0,00                                                  | 1.752.226,91                                                                      | 0,00                          | 13.672.024,17                                   | -11.919.797,26                                   | 14.981.728,95                                                          | 12.127.133,40                                                                 |
|                                                                         | 0,00 €/E                                              | 13,09 €/E                                                                         | 0,00 €/E                      | 102,16 €/E                                      | -89,07 €/E                                       | 111,95 €/E                                                             | 90,62 €/E                                                                     |
| 910                                                                     | 0,00                                                  | 1.752.226,91                                                                      | 0,00                          | 13.672.024,17                                   | -11.919.797,26                                   | 14.981.728,95                                                          | 12.127.133,40                                                                 |
|                                                                         | 0,00 €/E                                              | 13,09 €/E                                                                         | 0,00 €/E                      | 102,16 €/E                                      | -89,07 €/E                                       | 111,95 €/E                                                             | 90,62 €/E                                                                     |
| <b>91</b>                                                               | <b>0,00</b>                                           | <b>1.752.226,91</b>                                                               | <b>0,00</b>                   | <b>13.672.024,17</b>                            | <b>-11.919.797,26</b>                            | <b>14.981.728,95</b>                                                   | <b>12.127.133,40</b>                                                          |
|                                                                         | <b>0,00 €/E</b>                                       | <b>13,09 €/E</b>                                                                  | <b>0,00 €/E</b>               | <b>102,16 €/E</b>                               | <b>-89,07 €/E</b>                                | <b>111,95 €/E</b>                                                      | <b>90,62 €/E</b>                                                              |
| <b>92</b>                                                               | <b>Abwicklung der Vorjahre</b>                        |                                                                                   |                               |                                                 |                                                  |                                                                        |                                                                               |
| <b>9</b>                                                                | <b>130.653.761,80</b>                                 | <b>1.752.226,91</b>                                                               | <b>0,00</b>                   | <b>13.682.729,49</b>                            | <b>118.723.259,22</b>                            | <b>17.520.063,59</b>                                                   | <b>12.127.133,40</b>                                                          |
|                                                                         | <b>976,30 €/E</b>                                     | <b>13,09 €/E</b>                                                                  | <b>0,00 €/E</b>               | <b>102,24 €/E</b>                               | <b>887,15 €/E</b>                                | <b>130,92 €/E</b>                                                      | <b>90,62 €/E</b>                                                              |





---

# Gruppierungsübersicht



## Jahresrechnung Teil 1

### Gruppierungsübersicht

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung d. Hauptgruppen<br>Gruppen und Untergruppen       | Ansatz<br>2023     | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Ergebnis<br>2023      | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Mehr/Weniger        | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825) |
|---------------|---------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|
| 1             | 2                                                             | 3                  | 4                                          | 5                     | 6                                          | 7                   | 7                                  |
|               | <b>EINNAHMEN</b>                                              |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
|               | <b>EINNAHMEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTS</b>                     |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| <b>0</b>      | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen</b>                        |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 00            | Realsteuern                                                   |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 000           | Grundsteuer A                                                 |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 001           | Grundsteuer B                                                 |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 003           | Gewerbesteuer                                                 |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
|               | -----                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 00                                           |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 01            | Gemeindeanteil an Gemeinschaftsteuern                         |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 010           | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                         |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 012           | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                            |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
|               | -----                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 01                                           |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 02, 03        | Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen                   |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 04            | Schlüsselzuweisungen                                          |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 041           | vom Land                                                      | 54.033.600         | 403,76                                     | 49.733.351,26         | 371,63                                     | -4.300.248,74       | -32,13                             |
| 05            | Bedarfszuweisungen                                            |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 051           | vom Land                                                      |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 06            | Sonstige allgemeine Zuweisungen                               |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 060           | von Bund                                                      |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 061           | vom Land                                                      | 15.389.800         | 115,00                                     | 24.081.807,88         | 179,95                                     | 8.692.007,88        | 64,95                              |
| 062           | von Gemeinden und Gemeindeverbänden                           |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
|               | -----                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 06                                           | 15.389.800         | 115,00                                     | 24.081.807,88         | 179,95                                     | 8.692.007,88        | 64,95                              |
| 07            | Allgemeine Umlagen                                            |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 071           | Finanzausgleichsumlage an Landkreise                          | 342.000            | 2,56                                       | 302.233,66            | 2,26                                       | -39.766,34          | -0,30                              |
| 072           | von Gemeinden und Gemeindeverbänden                           | 56.536.200         | 422,46                                     | 56.536.369,00         | 422,46                                     | 169,00              |                                    |
|               | -----                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 07                                           | 56.878.200         | 425,02                                     | 56.838.602,66         | 424,72                                     | -39.597,34          | -0,30                              |
| 09            | Ausgleichsleistungen                                          |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
|               | =====                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
|               | <b>Summe der Hauptgruppe 0</b>                                | <b>126.301.600</b> | <b>943,78</b>                              | <b>130.653.761,80</b> | <b>976,30</b>                              | <b>4.352.161,80</b> | <b>32,52</b>                       |
| <b>1</b>      | <b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>                   |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 10, 11, 12    | Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgeb. Abgaben             | 10.140.500         | 75,77                                      | 9.207.323,09          | 68,80                                      | -933.176,91         | -6,97                              |
| 13, 14        | Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten                     | 178.500            | 1,33                                       | 178.446,66            | 1,33                                       | -53,34              |                                    |
| 15            | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen                   | 509.300            | 3,81                                       | 947.214,73            | 7,08                                       | 437.914,73          | 3,27                               |
| 16            | Erstattungen von Ausgaben des<br>Verwaltungshaushaltes        |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 160           | von Bund                                                      | 3.900              | 0,03                                       | 5.712,22              | 0,04                                       | 1.812,22            | 0,01                               |
| 161           | vom Land                                                      | 16.366.700         | 122,30                                     | 18.455.271,16         | 137,91                                     | 2.088.571,16        | 15,61                              |
| 162           | von Gemeinden und Gemeindeverbänden                           | 438.800            | 3,28                                       | 796.718,26            | 5,95                                       | 357.918,26          | 2,67                               |
| 163           | von Zweckverbänden und dgl.                                   |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 164           | von gesetzlicher Sozialversicherung                           | 1.146.200          | 8,56                                       | 901.077,39            | 6,73                                       | -245.122,61         | -1,83                              |
| 165           | von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen | 81.300             | 0,61                                       | 81.307,80             | 0,61                                       | 7,80                |                                    |
| 166           | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                   | 5.300              | 0,04                                       | 5.353,86              | 0,04                                       | 53,86               |                                    |
| 167           | von privaten Unternehmen                                      | 114.500            | 0,86                                       | 114.767,89            | 0,86                                       | 267,89              |                                    |
| 168           | von übrigen Bereichen                                         |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
| 169           | Innere Verrechnungen                                          | 36.200             | 0,27                                       | 36.200,00             | 0,27                                       |                     |                                    |
|               | -----                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 16                                           | 18.192.900         | 135,95                                     | 20.396.408,58         | 152,41                                     | 2.203.508,58        | 16,47                              |

## Jahresrechnung Teil 1

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung d. Hauptgruppen<br>Gruppen und Untergruppen                                                            | Ansatz<br>2023    | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Mehr/Weniger        | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825) |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|
| 1             | 2                                                                                                                  | 3                 | 4                                          | 5                    | 6                                          | 7                   | 7                                  |
| 17            | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                                                                      |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 170           | von Bund                                                                                                           | 143.000           | 1,07                                       | 160.167,92           | 1,20                                       | 17.167,92           | 0,13                               |
| 171           | vom Land                                                                                                           | 18.841.700        | 140,79                                     | 23.837.868,14        | 178,13                                     | 4.996.168,14        | 37,33                              |
| 172           | von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                                                | 20.000            | 0,15                                       |                      |                                            | -20.000,00          | -0,15                              |
| 173           | von Zweckverbänden und dgl.                                                                                        |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 174           | von gesetzlicher Sozialversicherung                                                                                | 10.100            | 0,08                                       | 30.043,12            | 0,22                                       | 19.943,12           | 0,15                               |
| 175           | von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen                                                      | 25.000            | 0,19                                       | 33.371,82            | 0,25                                       | 8.371,82            | 0,06                               |
| 176           | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                                                                        | 53.000            | 0,40                                       | 58.750,00            | 0,44                                       | 5.750,00            | 0,04                               |
| 177           | von privaten Unternehmen                                                                                           | 2.500             | 0,02                                       |                      |                                            | -2.500,00           | -0,02                              |
| 178           | von übrigen Bereichen                                                                                              | 85.200            | 0,64                                       | 64.149,77            | 0,48                                       | -21.050,23          | -0,16                              |
|               | -----                                                                                                              |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 17                                                                                                | 19.180.500        | 143,33                                     | 24.184.350,77        | 180,72                                     | 5.003.850,77        | 37,39                              |
| 19            | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach SGB II                                                                  |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 191           | bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an<br>Arbeitssuchende                                                    | 9.991.000         | 74,66                                      | 10.143.930,86        | 75,80                                      | 152.930,86          | 1,14                               |
| 192           | beim Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II<br>(ohne Leistung für Unterkunft und Heizung)                       |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 193           | bei Eingliederung von Arbeitssuchenden nach<br>§ 16 Abs. 1, Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 und 6,<br>Abs. 3 und Abs. 4 SGB II |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | -----                                                                                                              |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 19                                                                                                | 9.991.000         | 74,66                                      | 10.143.930,86        | 75,80                                      | 152.930,86          | 1,14                               |
|               | =====                                                                                                              |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | <b>Summe der Hauptgruppe 1</b>                                                                                     | <b>58.192.700</b> | <b>434,84</b>                              | <b>65.057.674,69</b> | <b>486,14</b>                              | <b>6.864.974,69</b> | <b>51,30</b>                       |
| <b>2</b>      | <b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>                                                                                    |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 20            | Zinseinnahmen                                                                                                      |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 200           | von Bund                                                                                                           |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 201           | vom Land                                                                                                           |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 202           | von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                                                |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 203           | von Zweckverbänden und dgl.                                                                                        |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 204           | von gesetzlicher Sozialversicherung                                                                                |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 205           | von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen                                                      |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 206           | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                                                                        |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 207           | von Kreditinstituten                                                                                               | 4.600             | 0,03                                       | 122.511,12           | 0,92                                       | 117.911,12          | 0,88                               |
| 208           | von sonstigen Bereichen                                                                                            |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 2081          | sonstiger inländischer Bereich                                                                                     |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 2082          | sonstiger ausländischer Bereich                                                                                    |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 209           | aus inneren Darlehen                                                                                               |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | -----                                                                                                              |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 20                                                                                                | 4.600             | 0,03                                       | 122.511,12           | 0,92                                       | 117.911,12          | 0,88                               |
| 21, 22        | Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen<br>und aus Beteiligungen, Konzessionsabgaben                        | 24.600            | 0,18                                       | 165.791,45           | 1,24                                       | 141.191,45          | 1,06                               |
| 23            | Schuldendiensthilfen                                                                                               |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 230           | von Bund                                                                                                           |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 231           | vom Land                                                                                                           |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 232           | von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                                                |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 233           | von Zweckverbänden und dgl.                                                                                        |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 234           | von gesetzlicher Sozialversicherung                                                                                |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 235           | von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,                                                                        |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 236           | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                                                                        |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 237           | von privaten Unternehmen                                                                                           |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 238           | von übrigen Bereichen                                                                                              |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | -----                                                                                                              |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 23                                                                                                |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 24, 25        | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und                                                                       | 3.467.400         | 25,91                                      | 5.399.913,02         | 40,35                                      | 1.932.513,02        | 14,44                              |

## Jahresrechnung Teil 1

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung d. Hauptgruppen<br>Gruppen und Untergruppen                                           | Ansatz<br>2023     | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Ergebnis<br>2023      | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Mehr/Weniger         | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825) |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| 1             | 2                                                                                                 | 3                  | 4                                          | 5                     | 6                                          | 7                    | 7                                  |
| 26            | in Einrichtungen<br>Weitere Finanzeinnahmen                                                       | 146.500            | 1,09                                       | 147.266,48            | 1,10                                       | 766,48               | 0,01                               |
| 27            | Kalkulatorische Einnahmen                                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 270           | Abschreibungen                                                                                    | 37.600             | 0,28                                       | 33.825,28             | 0,25                                       | -3.774,72            | -0,03                              |
| 275           | Verzinsungen des Anlagekapitals                                                                   | 3.400              | 0,03                                       | 316,97                |                                            | -3.083,03            | -0,02                              |
|               | -----                                                                                             |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 27                                                                               | 41.000             | 0,31                                       | 34.142,25             | 0,26                                       | -6.857,75            | -0,05                              |
| 28            | Zuführungen vom Vermögenshaushalt                                                                 |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 280           | Zuführung vom Vermögenshaushalt                                                                   |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 281           | Zuführung vom Vermögenshaushalt aus<br>Sonderrücklagen (Gebührenaufgleichsrücklagen)              |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 285           | Zuführung vom Vermögenshaushalt aus<br>Sonderrücklagen (f. später entst. Kosten)                  | 8.600              | 0,06                                       | 1.595.573,54          | 11,92                                      | 1.586.973,54         | 11,86                              |
|               | -----                                                                                             |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 28                                                                               | 8.600              | 0,06                                       | 1.595.573,54          | 11,92                                      | 1.586.973,54         | 11,86                              |
|               | =====                                                                                             |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | <b>Summe der Hauptgruppe 2</b>                                                                    | <b>3.692.700</b>   | <b>27,59</b>                               | <b>7.465.197,86</b>   | <b>55,78</b>                               | <b>3.772.497,86</b>  | <b>28,19</b>                       |
|               | =====                                                                                             |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | <b>Einnahmen Verwaltungshaushalt gesamt</b>                                                       | <b>188.187.000</b> | <b>1.406,22</b>                            | <b>203.176.634,35</b> | <b>1.518,23</b>                            | <b>14.989.634,35</b> | <b>112,01</b>                      |
| <b>3</b>      | <b>EINNAHMEN DES VERMÖGENSHAUSHALTS</b>                                                           |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 30            | Zuführungen vom Verwaltungshaushalt                                                               |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 300           | Zuführung vom Verwaltungshaushalt                                                                 | 563.500            | 4,21                                       | 9.133.355,27          | 68,25                                      | 8.569.855,27         | 64,04                              |
| 301           | Zuführung vom Verwaltungshaushalt zur Bildung von<br>Sonderrücklagen (Gebührenaufgleichsrücklage) |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 305           | Zuführung vom Verwaltungshaushalt zur Bildung von<br>Sonderrücklagen (für später entst. Kosten)   | 9.600              | 0,07                                       | 4.252.800,14          | 31,78                                      | 4.243.200,14         | 31,71                              |
|               | -----                                                                                             |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 30                                                                               | 573.100            | 4,28                                       | 13.386.155,41         | 100,03                                     | 12.813.055,41        | 95,74                              |
| 31            | Entnahmen aus Rücklagen                                                                           |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 310           | Entnahme aus der allgemeinen Rücklage                                                             | 8.734.500          | 65,27                                      |                       |                                            | -8.734.500,00        | -65,27                             |
| 311           | Entnahmen aus Sonderrücklagen<br>(Gebührenaufgleichsrücklage)                                     |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 315           | Entnahmen aus Sonderrücklagen<br>(für später entst. Kosten)                                       | 8.600              | 0,06                                       | 1.595.573,54          | 11,92                                      | 1.586.973,54         | 11,86                              |
|               | -----                                                                                             |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 31                                                                               | 8.743.100          | 65,33                                      | 1.595.573,54          | 11,92                                      | -7.147.526,46        | -53,41                             |
| 32            | Rückflüsse von Darlehen                                                                           |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 320           | von Bund                                                                                          |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 321           | von Land                                                                                          |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 322           | von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                               |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 323           | von Zweckverbänden und dgl.                                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 324           | von gesetzlicher Sozialversicherung                                                               |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 325           | von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen                                     |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 326           | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 327           | von Kreditinstituten                                                                              |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 328           | von sonstigen Bereichen                                                                           |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 3281          | sonstiger inländischer Bereich                                                                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 3282          | sonstiger ausländischer Bereich                                                                   |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | -----                                                                                             |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 32                                                                               |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 33            | Einnahmen aus der Veräußerung von<br>Beteilig. u. Rückfl. von Kapitaleinlagen                     |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 331           | Wertpapiere ohne Anteilsrechte                                                                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 332           | Anteilsrechte                                                                                     |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |

## Jahresrechnung Teil 1

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung d. Hauptgruppen<br>Gruppen und Untergruppen                                     | Ansatz<br>2023     | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Ergebnis<br>2023      | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Mehr/Weniger         | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825) |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| 1             | 2                                                                                           | 3                  | 4                                          | 5                     | 6                                          | 7                    | 7                                  |
| 333           | Investmentzertifikate                                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 334           | Veräußerung von Finanzderivaten                                                             |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 335           | Sonstige Einnahmen                                                                          |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | -----                                                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 33                                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 34            | Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des<br>Anlagevermögens und Abwicklung Baumaßnahmen |                    |                                            | 39.401,00             | 0,29                                       | 39.401,00            | 0,29                               |
| 35            | Beiträge und ähnliche Entgelte                                                              |                    |                                            | 31.152,91             | 0,23                                       | 31.152,91            | 0,23                               |
| 36            | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen          |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 360           | von Bund                                                                                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 361           | vom Land                                                                                    | 12.922.000         | 96,56                                      | 9.177.568,04          | 68,58                                      | -3.744.431,96        | -27,98                             |
| 362           | von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 363           | von Zweckverbänden und dgl.                                                                 |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 364           | von gesetzlicher Sozialversicherung                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 365           | von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen                               |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 366           | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                                                 |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 367           | von privaten Unternehmen                                                                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 368           | von übrigen Bereichen                                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | -----                                                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 36                                                                         | 12.922.000         | 96,56                                      | 9.177.568,04          | 68,58                                      | -3.744.431,96        | -27,98                             |
| 37            | Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen                                                 |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 370           | von Bund                                                                                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 371           | vom Land                                                                                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 372           | von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 373           | von Zweckverbänden und dgl.                                                                 |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 374           | von gesetzlicher Sozialversicherung                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 375           | von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen                               |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 376           | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                                                 |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 377           | von Kreditinstituten                                                                        |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 378           | von sonstigen Bereichen                                                                     |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 3781          | sonstiger inländischer Bereich                                                              |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 3782          | sonstiger ausländischer Bereich                                                             |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 379           | Innere Darlehen                                                                             |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | -----                                                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 37                                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | =====                                                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | <b>Einnahmen Vermögenshaushalt gesamt</b>                                                   | <b>22.238.200</b>  | <b>166,17</b>                              | <b>24.229.850,90</b>  | <b>181,06</b>                              | <b>1.991.650,90</b>  | <b>14,88</b>                       |
|               | <b>Gesamteinnahmen</b>                                                                      | <b>210.425.200</b> | <b>1.572,39</b>                            | <b>227.406.485,25</b> | <b>1.699,28</b>                            | <b>16.981.285,25</b> | <b>126,89</b>                      |
|               | <b>AUSGABEN</b>                                                                             |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | <b>AUSGABEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTS</b>                                                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| <b>4</b>      | <b>Personalausgaben</b>                                                                     |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 40            | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten                                                  | 296.600            | 2,22                                       | 297.414,30            | 2,22                                       | 814,30               | 0,01                               |
| 41            | Dienstbezüge und dgl.                                                                       | 32.234.000         | 240,87                                     | 31.094.849,50         | 232,35                                     | -1.139.150,50        | -8,51                              |
| 42            | Versorgungsbezüge und dgl.                                                                  |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 43            | Beiträge zu Versorgungskassen                                                               | 2.176.200          | 16,26                                      | 2.471.499,87          | 18,47                                      | 295.299,87           | 2,21                               |
| 44            | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung                                                | 5.648.900          | 42,21                                      | 5.274.660,46          | 39,41                                      | -374.239,54          | -2,80                              |
| 45            | Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.                                                          | 636.100            | 4,75                                       | 708.009,92            | 5,29                                       | 71.909,92            | 0,54                               |
| 46            | Personal-Nebenausgaben                                                                      | 5.700              | 0,04                                       | 6.826,81              | 0,05                                       | 1.126,81             | 0,01                               |
| 47            | Deckungsreserve für Personalausgaben                                                        | -324.400           | -2,42                                      |                       |                                            | 324.400,00           | 2,42                               |
|               | =====                                                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | <b>Summe der Hauptgruppe 4</b>                                                              | <b>40.673.100</b>  | <b>303,93</b>                              | <b>39.853.260,86</b>  | <b>297,80</b>                              | <b>-819.839,14</b>   | <b>-6,13</b>                       |
| <b>5/6</b>    | <b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>                                          |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 50, 51        | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen                                                  | 1.934.000          | 14,45                                      | 1.635.621,61          | 12,22                                      | -298.378,39          | -2,23                              |

## Jahresrechnung Teil 1

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung d. Hauptgruppen<br>Gruppen und Untergruppen                                                                           | Ansatz<br>2023    | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Mehr/Weniger      | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825) |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|
| 1             | 2                                                                                                                                 | 3                 | 4                                          | 5                    | 6                                          | 7                 | 7                                  |
| 52            | und des sonstigen unbeweglichen Vermögens<br>Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungs-<br>gegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | 999.500           | 7,47                                       | 818.403,10           | 6,12                                       | -181.096,90       | -1,35                              |
| 53            | Mieten und Pachten                                                                                                                | 2.119.200         | 15,84                                      | 2.385.982,72         | 17,83                                      | 266.782,72        | 1,99                               |
| 54            | Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen<br>Anlagen usw.                                                                        | 8.338.900         | 62,31                                      | 9.042.623,08         | 67,57                                      | 703.723,08        | 5,26                               |
| 55            | Haltung von Fahrzeugen                                                                                                            | 156.900           | 1,17                                       | 192.446,54           | 1,44                                       | 35.546,54         | 0,27                               |
| 56, 57-63     | Besondere Aufwendungen für Bedienstete<br>weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben                                               | 19.924.500        | 148,88                                     | 19.536.822,81        | 145,99                                     | -387.677,19       | -2,90                              |
| 64, 65, 66    | Steuern, Geschäftsausgaben u. a.                                                                                                  | 4.577.500         | 34,21                                      | 3.921.373,12         | 29,30                                      | -656.126,88       | -4,90                              |
| 67            | Erstattungen von Ausgaben des                                                                                                     |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
| 670           | an Bund                                                                                                                           | 70.000            | 0,52                                       | 57.630,20            | 0,43                                       | -12.369,80        | -0,09                              |
| 671           | an Land                                                                                                                           | 477.500           | 3,57                                       | 500.926,93           | 3,74                                       | 23.426,93         | 0,18                               |
| 672           | an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                                                 | 808.700           | 6,04                                       | 732.832,05           | 5,48                                       | -75.867,95        | -0,57                              |
| 673           | an Zweckverbände und dgl.                                                                                                         |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
| 674           | an gesetzliche Sozialversicherung                                                                                                 | 1.735.100         | 12,97                                      | 1.659.940,00         | 12,40                                      | -75.160,00        | -0,56                              |
| 675           | an verbundene Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen                                                                       |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
| 676           | an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                                                                                          | 25.500            | 0,19                                       | 21.029,90            | 0,16                                       | -4.470,10         | -0,03                              |
| 677           | an private Unternehmen                                                                                                            | 60.000            | 0,45                                       | 68.690,82            | 0,51                                       | 8.690,82          | 0,06                               |
| 678           | an übrige Bereiche                                                                                                                | 17.000            | 0,13                                       | 9.543,87             | 0,07                                       | -7.456,13         | -0,06                              |
| 679           | Innere Verrechnungen                                                                                                              | 36.200            | 0,27                                       | 36.200,00            | 0,27                                       |                   |                                    |
|               | -----                                                                                                                             |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
|               | Summe der Gruppe 67                                                                                                               | 3.230.000         | 24,14                                      | 3.086.793,77         | 23,07                                      | -143.206,23       | -1,07                              |
| <b>68</b>     | <b>Kalkulatorische Kosten</b>                                                                                                     |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
| 680           | Abschreibungen                                                                                                                    | 37.600            | 0,28                                       | 33.825,28            | 0,25                                       | -3.774,72         | -0,03                              |
| 685           | Verzinsung des Anlagekapitals                                                                                                     | 3.400             | 0,03                                       | 316,97               |                                            | -3.083,03         | -0,02                              |
|               | -----                                                                                                                             |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
|               | Summe der Gruppe 68                                                                                                               | 41.000            | 0,31                                       | 34.142,25            | 0,26                                       | -6.857,75         | -0,05                              |
| 69            | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen n. SGB II                                                                                 |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
| 691           | an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für<br>Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende                                           | 14.355.000        | 107,27                                     | 14.676.359,75        | 109,67                                     | 321.359,75        | 2,40                               |
| 692           | an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen zur<br>Eingliederung von Arbeitsuchenden                                                  | 1.000             | 0,01                                       |                      |                                            | -1.000,00         | -0,01                              |
| 693           | an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen<br>Leistungen an Arbeitsuchende                                                           | 361.900           | 2,70                                       | 478.088,50           | 3,57                                       | 116.188,50        | 0,87                               |
| 694           | beim Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II                                                                                    |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
| 695           | bei der Eingliederung von Arbeitsuchenden nach<br>§ 16 Abs. 1, Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 und 6,<br>Abs. 3 und Abs. 4 SGB II             |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
| 696           | Leistungen für Bildung und Teilhabe nach<br>§ 28 SGB II im Rahmen einer Arbeitsgemeinschaft                                       | 629.700           | 4,71                                       | 813.056,34           | 6,08                                       | 183.356,34        | 1,37                               |
|               | -----                                                                                                                             |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
|               | Summe der Gruppe 69                                                                                                               | 15.347.600        | 114,68                                     | 15.967.504,59        | 119,32                                     | 619.904,59        | 4,63                               |
|               | =====                                                                                                                             |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
|               | <b>Summe der Hauptgruppe 5/6</b>                                                                                                  | <b>56.669.100</b> | <b>423,46</b>                              | <b>56.621.713,59</b> | <b>423,10</b>                              | <b>-47.386,41</b> | <b>-0,35</b>                       |
| <b>7</b>      | <b>Zuweisungen und Zuschüsse</b>                                                                                                  |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
|               | (nicht für Investitionen)                                                                                                         |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
| 71            | Zuweisungen und sonstige Zuschüsse<br>für laufende Zwecke                                                                         |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
| 710           | an Bund                                                                                                                           |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
| 711           | an Land                                                                                                                           | 2.253.300         | 16,84                                      | 2.325.538,99         | 17,38                                      | 72.238,99         | 0,54                               |
| 712           | an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                                                 | 1.188.700         | 8,88                                       | 1.116.447,56         | 8,34                                       | -72.252,44        | -0,54                              |
| 713           | an Zweckverbände und dgl.                                                                                                         | 271.500           | 2,03                                       | 259.951,47           | 1,94                                       | -11.548,53        | -0,09                              |
| 714           | an gesetzliche Sozialversicherung                                                                                                 |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
| 715           | an verbundene Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen                                                                       | 240.000           | 1,79                                       | 240.000,00           | 1,79                                       |                   |                                    |
| 716           | an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                                                                                          |                   |                                            |                      |                                            |                   |                                    |
| 717           | an private Unternehmen                                                                                                            | 4.771.300         | 35,65                                      | 5.084.148,73         | 37,99                                      | 312.848,73        | 2,34                               |

## Jahresrechnung Teil 1

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung d. Hauptgruppen<br>Gruppen und Untergruppen                                          | Ansatz<br>2023    | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Ergebnis<br>2023     | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Mehr/Weniger        | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825) |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|
| 1             | 2                                                                                                | 3                 | 4                                          | 5                    | 6                                          | 7                   | 7                                  |
| 718           | an übrige Bereiche                                                                               | 6.009.700         | 44,91                                      | 5.943.923,93         | 44,42                                      | -65.776,07          | -0,49                              |
|               | -----                                                                                            |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 71                                                                              | 14.734.500        | 110,10                                     | 14.970.010,68        | 111,86                                     | 235.510,68          | 1,76                               |
| 72            | Schuldendiensthilfen                                                                             |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 722           | an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 723           | an Zweckverbände und dgl.                                                                        |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 724           | an gesetzliche Sozialversicherung                                                                |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 725           | an verbundene Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen                                      |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 726           | an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                                                         |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 727           | an private Unternehmen                                                                           |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 728           | an übrige Bereiche                                                                               |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | -----                                                                                            |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 72                                                                              |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 73-78         | Soziale Leistungen                                                                               | 69.996.100        | 523,04                                     | 73.535.788,73        | 549,49                                     | 3.539.688,73        | 26,45                              |
| 79            | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz                                                  | 5.226.100         | 39,05                                      | 4.513.131,00         | 33,72                                      | -712.969,00         | -5,33                              |
|               | =====                                                                                            |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | <b>Summe der Hauptgruppe 7</b>                                                                   | <b>89.956.700</b> | <b>672,20</b>                              | <b>93.018.930,41</b> | <b>695,08</b>                              | <b>3.062.230,41</b> | <b>22,88</b>                       |
| <b>8</b>      | <b>Sonstige Finanzausgaben</b>                                                                   |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 80            | Zinsausgaben                                                                                     |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 800           | an Bund                                                                                          |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 801           | an Land                                                                                          |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 802           | an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 803           | an Zweckverbände und dgl.                                                                        |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 804           | an gesetzliche Sozialversicherung                                                                |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 805           | an verbundene Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen                                      |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 806           | an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                                                         |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 807           | an Kreditinstitute                                                                               | 264.500           | 1,98                                       | 273.652,29           | 2,04                                       | 9.152,29            | 0,07                               |
| 808           | an sonstige Bereiche                                                                             |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 8081          | sonstiger inländischer Bereich                                                                   |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 8082          | sonstiger ausländischer Bereich                                                                  |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 809           | für Innere Darlehen                                                                              |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | -----                                                                                            |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 80                                                                              | 264.500           | 1,98                                       | 273.652,29           | 2,04                                       | 9.152,29            | 0,07                               |
| 81            | Steuerbeteiligungen                                                                              |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 810           | Gewerbesteuerumlage                                                                              |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | -----                                                                                            |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 81                                                                              |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 82            | Allgemeine Zuweisungen                                                                           |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 821           | an Land                                                                                          |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 822           | an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                | 10.500            | 0,08                                       | 10.705,32            | 0,08                                       | 205,32              |                                    |
|               | -----                                                                                            |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 82                                                                              | 10.500            | 0,08                                       | 10.705,32            | 0,08                                       | 205,32              |                                    |
| 83            | Allgemeine Umlagen                                                                               |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 831           | an Land                                                                                          |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 832           | an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 833           | an Zweckverbände und dgl.                                                                        |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | -----                                                                                            |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
|               | Summe der Gruppe 83                                                                              |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 84            | Weitere Finanzausgaben                                                                           |                   |                                            | 12.216,47            | 0,09                                       | 12.216,47           | 0,09                               |
| 85            | Deckungsreserve                                                                                  | 40.000            | 0,30                                       |                      |                                            | -40.000,00          | -0,30                              |
| 86            | Zuführungen zum Vermögenshaushalt                                                                |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |
| 860           | Zuführung zum Vermögenshaushalt                                                                  | 563.500           | 4,21                                       | 9.133.355,27         | 68,25                                      | 8.569.855,27        | 64,04                              |
| 861           | Zuführung zum Vermögenshaushalt zur Bildung<br>von Sonderrücklagen (Gebührenausschleistrücklage) |                   |                                            |                      |                                            |                     |                                    |



## Jahresrechnung Teil 1

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung d. Hauptgruppen<br>Gruppen und Untergruppen                                                     | Ansatz<br>2023     | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Ergebnis<br>2023      | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Mehr/Weniger         | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825) |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| 1             | 2                                                                                                           | 3                  | 4                                          | 5                     | 6                                          | 7                    | 7                                  |
| 865           | Zuführung zum Vermögenshaushalt zur Bildung<br>von Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)<br>----- | 9.600              | 0,07                                       | 4.252.800,14          | 31,78                                      | 4.243.200,14         | 31,71                              |
|               | Summe der Gruppe 86<br>=====                                                                                | 573.100            | 4,28                                       | 13.386.155,41         | 100,03                                     | 12.813.055,41        | 95,74                              |
|               | <b>Summe der Hauptgruppe 8</b><br>=====                                                                     | <b>888.100</b>     | <b>6,64</b>                                | <b>13.682.729,49</b>  | <b>102,24</b>                              | <b>12.794.629,49</b> | <b>95,61</b>                       |
|               | <b>Ausgaben Verwaltungshaushalt gesamt</b>                                                                  | <b>188.187.000</b> | <b>1.406,22</b>                            | <b>203.176.634,35</b> | <b>1.518,23</b>                            | <b>14.989.634,35</b> | <b>112,01</b>                      |
| <b>9</b>      | <b>AUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTS</b>                                                                      |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 90            | Zuführungen zum Verwaltungshaushalt                                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 900           | Zuführung zum Verwaltungshaushalt                                                                           |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 901           | aus Sonderrücklagen (Gebührenaufgleichsrücklage)                                                            |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 905           | aus Sonderrücklagen (für später entstehende Kosten)<br>-----                                                | 8.600              | 0,06                                       | 1.595.573,54          | 11,92                                      | 1.586.973,54         | 11,86                              |
|               | Summe der Gruppe 90                                                                                         | 8.600              | 0,06                                       | 1.595.573,54          | 11,92                                      | 1.586.973,54         | 11,86                              |
| 91            | Zuführung an Rücklagen                                                                                      |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 910           | an allgemeine Rücklage                                                                                      |                    |                                            | 4.491.420,29          | 33,56                                      | 4.491.420,29         | 33,56                              |
| 911           | an Sonderrücklagen (Gebührenaufgleichsrücklage)                                                             |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 915           | an Sonderrücklagen (für später entst. Kosten)<br>-----                                                      | 9.600              | 0,07                                       | 4.252.800,14          | 31,78                                      | 4.243.200,14         | 31,71                              |
|               | Summe der Gruppe 91                                                                                         | 9.600              | 0,07                                       | 8.744.220,43          | 65,34                                      | 8.734.620,43         | 65,27                              |
| 92            | Gewährung von Darlehen                                                                                      |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 920           | an Bund                                                                                                     |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 921           | an Land                                                                                                     |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 922           | an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                           |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 923           | an Zweckverbände und dgl.                                                                                   |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 924           | an gesetzliche Sozialversicherung                                                                           |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 925           | an verbundene Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen                                                 |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 926           | an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                                                                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 927           | an Kreditinstitute                                                                                          |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 928           | an sonstige Bereiche                                                                                        |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 9281          | sonstige inländische Bereiche                                                                               |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 9282          | sonstige ausländische Bereiche<br>-----                                                                     |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 92                                                                                         |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 93            | Ausgaben für den Erwerb von Sachen des<br>Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)                               |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 931           | Wertpapiere ohne Anteilsrechte                                                                              |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 932           | Erwerb von Grundstücken                                                                                     | 7.500              | 0,06                                       | -9.476,99             | -0,07                                      | -16.976,99           | -0,13                              |
| 934           | Erwerb von immateriellen Vermögensgegen-<br>ständen des Anlagevermögens                                     | 882.000            | 6,59                                       | 750.515,87            | 5,61                                       | -131.484,13          | -0,98                              |
| 935           | Erwerb von beweglichen Sachen des<br>Anlagevermögens                                                        | 6.719.500          | 50,21                                      | 5.597.499,77          | 41,83                                      | -1.122.000,23        | -8,38                              |
| 936           | Anteilsrechte                                                                                               |                    |                                            | 85,27                 |                                            | 85,27                |                                    |
| 937           | Investmentzertifikate                                                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 938           | Kauf von Finanzderivaten                                                                                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 939           | sonstige Ausgaben<br>-----                                                                                  |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 93                                                                                         | 7.609.000          | 56,86                                      | 6.338.623,92          | 47,37                                      | -1.270.376,08        | -9,49                              |
| 94, 95, 96    | Baumaßnahmen                                                                                                | 12.706.400         | 94,95                                      | 5.690.317,54          | 42,52                                      | -7.016.082,46        | -52,43                             |
| 97            | Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren                                                               |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 970           | an Bund                                                                                                     |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 971           | an Land                                                                                                     |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 972           | an Gemeinden und Gemeindeverbände                                                                           |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |

## Jahresrechnung Teil 1

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung d. Hauptgruppen<br>Gruppen und Untergruppen     | Ansatz<br>2023     | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Ergebnis<br>2023      | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825)<br>2023 | Mehr/Weniger         | Betrag je<br>Einwohner<br>(133825) |
|---------------|-------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| 1             | 2                                                           | 3                  | 4                                          | 5                     | 6                                          | 7                    | 7                                  |
| 973           | an Zweckverbände und dgl.                                   |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 974           | an gesetzliche Sozialversicherung                           |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 975           | an verbundene Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 976           | an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 977           | an Kreditinstitute                                          | 1.784.600          | 13,34                                      | 1.787.339,43          | 13,36                                      | 2.739,43             | 0,02                               |
| 978           | an sonstige Bereiche                                        |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 9781          | sonstige inländische Bereiche                               |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 9782          | sonstige ausländische Bereiche                              |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 979           | Innere Verrechnungen                                        |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | -----                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 97                                         | 1.784.600          | 13,34                                      | 1.787.339,43          | 13,36                                      | 2.739,43             | 0,02                               |
| 98            | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen                 |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 980           | an Bund                                                     |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 981           | an Land                                                     |                    |                                            | 9.776,04              | 0,07                                       | 9.776,04             | 0,07                               |
| 982           | an Gemeinden und Gemeindeverbände                           | 32.000             | 0,24                                       | 40.000,00             | 0,30                                       | 8.000,00             | 0,06                               |
| 983           | an Zweckverbände und dgl.                                   | 51.000             | 0,38                                       | -150.000,00           | -1,12                                      | -201.000,00          | -1,50                              |
| 984           | an gesetzliche Sozialversicherung                           |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 985           | an verbundene Unternehmen, Beteiligungen,<br>Sondervermögen |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 986           | an sonstige öffentliche Sonderrechnungen                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 987           | an private Unternehmen                                      |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 988           | an übrige Bereiche                                          | 37.000             | 0,28                                       | 174.000,00            | 1,30                                       | 137.000,00           | 1,02                               |
|               | -----                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 98                                         | 120.000            | 0,90                                       | 73.776,04             | 0,55                                       | -46.223,96           | -0,35                              |
| 99            | Sonstiges                                                   |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 990           | Kreditbeschaffungskosten                                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 991           | Ablösung von Dauerlasten                                    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 992           | Deckung von Fehlbeträgen (Sollfehlbeträgen)                 |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
| 996           | Rückzahlung von Beiträgen im Vollzug<br>des § 21aThürKAG    |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | -----                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | Summe der Gruppe 99                                         |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | =====                                                       |                    |                                            |                       |                                            |                      |                                    |
|               | <b>Ausgaben Vermögenshaushalt gesamt</b>                    | <b>22.238.200</b>  | <b>166,17</b>                              | <b>24.229.850,90</b>  | <b>181,06</b>                              | <b>1.991.650,90</b>  | <b>14,88</b>                       |
|               | <b>Gesamtausgaben</b>                                       | <b>210.425.200</b> | <b>1.572,39</b>                            | <b>227.406.485,25</b> | <b>1.699,28</b>                            | <b>16.981.285,25</b> | <b>126,89</b>                      |

---

# Übersichten und Verzeichnisse



**Vermögensübersicht**  
**nach § 81 ThürGemHV**  
**in 1000 €**

| Aufgabenbereich<br>Vermögensart                                                                              | Stand zu<br>Beginn des<br>Haushalts-<br>jahres | Zugang | Abgang | Abschrei-<br>bungen | Stand am<br>Ende des<br>Haushalts-<br>jahres |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------|--------|---------------------|----------------------------------------------|
| <b>A. Vermögen nach § 76 (1) ThürGemHV</b>                                                                   |                                                |        |        |                     |                                              |
| 1. Forderungen des Anlagevermögens                                                                           |                                                |        |        |                     |                                              |
| 1.1 Beteiligungen sowie Wertpapiere, die zum<br>Zweck der Beteiligung erworben wurden                        | 71                                             | 0      | 0      | 0                   | 71                                           |
| 1.2 Forderungen aus Darlehen, die aus Mitteln<br>des Haushalts zur Erfüllung einer Aufgabe<br>gewährt wurden |                                                |        |        |                     |                                              |
| 1.3 Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder<br>anderen kommunalen Zusammenschlüssen                           |                                                |        |        |                     |                                              |
| 1.4 Eigenkapital in Eigenbetrieben                                                                           | 25                                             | 0      | 0      | 0                   | 25                                           |
| 2. Geldanlagen                                                                                               |                                                |        |        |                     |                                              |
| 2.1 Wertpapiere                                                                                              |                                                |        |        |                     |                                              |
| 2.2 Einlagen bei Geldinstituten                                                                              |                                                |        |        |                     |                                              |
| 2.3. Rücklagen                                                                                               | 30.647                                         | 8.744  | -1.595 | 0                   | 37.796                                       |
| 2.4 Sonstige Forderungen                                                                                     |                                                |        |        |                     |                                              |
| <b>B. Vermögen nach § 76 (2) ThürGemHV</b>                                                                   |                                                |        |        |                     |                                              |
| 1310 FTZ Waltershausen                                                                                       | 90                                             | 51     | 0      | 15                  | 126                                          |
| 3330 Musikschule                                                                                             | 20                                             | 8      | 0      | 8                   | 20                                           |
| 3500 Volkshochschule                                                                                         | 53                                             | 5      | 3      | 11                  | 44                                           |

**Übersicht**  
**über die Rücklagen nach § 81 ThürGemHV**  
**in 1000 €**

| Art                               | Stand zu Beginn<br>des Haushalts-<br>jahres | Zuführungen  | Entnahmen     | Stand am Ende<br>des Haushalts-<br>jahres |
|-----------------------------------|---------------------------------------------|--------------|---------------|-------------------------------------------|
| <b>1. Allgemeine Rücklage</b>     | <b>27.609</b>                               | <b>4.491</b> |               | <b>32.100</b>                             |
| <b>2. Sonderrücklagen</b>         |                                             |              |               |                                           |
| 2.1. Offene Posten Sozialamt      | 0                                           | 2.063        | 0             | 2.063                                     |
| 2.2. Sabbatjahr                   | 45                                          | 0            | -45           | 0                                         |
| 2.3. Rückzahlung Fördermittel ÖGD | 0                                           | 315          | 0             | 315                                       |
| 2.4. Überschuss BgA DSD           | 0                                           | 141          | 0             | 141                                       |
| 2.5. Flüchtlinge Ukraine          | 1.443                                       | 934          | 0             | 2.377                                     |
| 2.6. Tarifsteigerung Personal     | 1.200                                       | 0            | -1.200        | 0                                         |
| 2.7. Energiekosten                | 350                                         | 0            | -350          | 0                                         |
| 2.8. Unterhaltung Asyl            | 0                                           | 800          | 0             | 800                                       |
| <b>Summe 2 Sonderrücklagen</b>    | <b>3.038</b>                                | <b>4.253</b> | <b>-1.595</b> | <b>5.696</b>                              |

**Nachrichtlich:**

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 3 Jahre

|                                  |                |
|----------------------------------|----------------|
| Rechnungsergebnis 2020           | 168.622.211,91 |
| Rechnungsergebnis 2021           | 168.595.191,16 |
| Rechnungsergebnis 2022           | 184.066.087,55 |
| Durchschnitt der letzten 3 Jahre | 173.761.163,54 |
| Hiervon zwei vom Hundert         | 3.475.223,27   |

**Übersicht**  
**über die Schulden nach § 81 Abs.2 ThürGemHV**  
**in 1000 €**

| Art                                                                              | Stand zu<br>Beginn des<br>Haushalts-<br>Jahres | Kredit-<br>aufnahme   | Sonstige<br>Zugänge | Tilgung | Sonstige<br>Abgänge | Stand am<br>Ende des<br>Haushalts-<br>Jahres |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------|---------------------|----------------------------------------------|
|                                                                                  |                                                | im Haushaltsjahr 2023 |                     |         |                     |                                              |
| 1. Schulden aus Krediten<br>von/vom                                              |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 1.1 Bund, LAF, ERP-Sonder-<br>vermögen                                           |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 1.2 Land                                                                         |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 1.3 kommunalen Gebietskörper-<br>schaften                                        |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 1.4 Zweckverbänden und ähnlichen<br>Verbänden                                    |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 1.5 sonstigen öffentlichen Bereich                                               |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 1.6 Kreditmarkt <sup>*)</sup>                                                    | 19.787                                         |                       |                     | -1.787  |                     | 18.000                                       |
| Summe 1                                                                          | 19.787                                         | 0                     | 0                   | -1.787  | 0                   | 18.000                                       |
| 2. Schulden aus Vorgängen, die<br>Kreditaufnahmen wirtschaftlich<br>gleichkommen |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 2.1 Leasing                                                                      | 84                                             |                       | 78                  |         | -45                 | 117                                          |
| 2.2 Restkaufpreise                                                               |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 2.3 Sonstige                                                                     |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| Summe 2                                                                          | 84                                             | 0                     | 78                  | 0       | -45                 | 117                                          |
| 3. Kassenkredite                                                                 |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| Nachrichtlich:                                                                   |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 4. Innere Darlehen                                                               |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 4.1 Innere Darlehen aus Sonder-<br>rücklagen                                     |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 4.2 Innere Darlehen von Sonderver-<br>mögen ohne Sonderrechnung                  |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 5. Schulden der Sondervermögen<br>mit Sonderrechnung                             |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 5.1 aus Krediten                                                                 |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |
| 5.2 aus Vorgängen, die<br>Kreditaufnahmen wirtschaftlich<br>gleichkommen         |                                                |                       |                     |         |                     |                                              |

**Verzeichnis der über den in § 80 Abs. 1 Satz 1 ThürGemHV genannten  
Zeitraum hinaus gestundeten Beträge**

Zeitraum: ab 01.01.2027

Anzahl der Stundungen: 7

| Abschnitt | Bezeichnung                                        | Anzahl | Betrag<br>in € |
|-----------|----------------------------------------------------|--------|----------------|
| 20        | Amt für Bildung, Schulen, Sport und Kultur         | 3      | 551,50         |
| 48        | Jugendamt - Vollzug Unterhaltsvorschussgesetz      | 2      | 187,00         |
| 50        | Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt         | 1      | 671,43         |
| 61        | Amt für Bauordnung und Bauleitplanung - Bauordnung | 1      | 8.406,09       |
|           | Summe                                              | 7      | 9.816,02       |