

Einreicher: Der Landrat

Datum: 09.09.2025

**Beschlussvorlage
des Kreistages Gotha Nr.: 37/2025**

Gegenstand der Vorlage:

Bewilligung von Mehrausgaben gemäß § 58 Thüringer Kommunalordnung (ThürKO)

Der Kreistag möge beschließen:

- 001 Für die Haushaltsstelle 01.79200.62020 – Leistungsentgelte an private Unternehmen (Straßenbahn) – werden überplanmäßige Ausgaben in Höhe von 540.826,02 Euro bewilligt.



Eckert

Beratungsfolge

Kreisausschuss

Kreistag

Datum der Sitzung

22.09.2025

24.09.2025

Begründung:

A. Problem und Regelungsbedürfnis

Die Mehrausgabe ist erforderlich für höhere Abschlagszahlungen an die Thüringer Waldbahn und Straßenbahn Gotha GmbH (TWSB). Mit einem Antrag durch den Geschäftsführer der TWSB wurde ein Antrag auf Erhöhung der monatlichen Abschlagszahlungen gestellt. Begründet wird der Antrag vor allem mit einer nicht voraussehbaren Steigerung der Personalkosten durch den Tarifabschluss TV-N im Mai 2024.

Eine Anpassung der Abschläge ist laut Vertrag erst ab Januar 2026 vorgesehen. Dadurch entsteht bei der TWSB seit Januar 2025 eine monatliche Unterdeckung von ca. 90.000 Euro. Die Angaben wurden durch die NVG geprüft und sind zutreffend.

Zum jetzigen Zeitpunkt wird eine monatliche Abschlagszahlung in Höhe von 738.928,25 € geleistet. Der vorliegende Antrag beabsichtigt eine Abschlagszahlung von monatlich 829.065,92 € rückwirkend seit Juli. Daraus resultiert eine Mehrbelastung in Höhe von 540.826,02 € für das laufende Haushaltsjahr.

In der zu belastenden Haushaltsstelle wurden zur Deckung der Kosten 9.644.000 € für das Jahr 2025 veranschlagt. Neben der monatlichen Anschlagszahlung wurde die Haushaltsstelle durch die Spitzabrechnung 2024 sowie die Zahlung des Nachteilsausgleichs 1. Halbjahr 2024 an die TWSB belastet. Die Erhöhung der monatlichen Zahlungen ist aus den dafür bereitgestellten Haushaltsansätzen nicht zu decken.

Für den Landkreis ergibt sich daraus ein erhöhter Finanzbedarf für das Jahr 2025. Es entstehen insgesamt keine Mehrkosten, da der Landkreis den erhöhten Finanzbedarf der TWSB entsprechend des Dienstleistungsauftrages alternativ über die Spitzabrechnung im Jahr 2026 zu leisten hat. Mit dem Vorziehen der Zahlung wird der Haushalt 2026 entlastet und die Liquidität der TWSB sichergestellt.

B. Lösung

Einsatz von überplanmäßigen Mitteln

C. Alternativen

Beibehalten der monatlichen Abschlagszahlungen wie in 2025 geplant und Leistung des erhöhten Finanzbedarfs an die TWSB im Rahmen der Spitzabrechnung im Jahr 2026.

D. Kosten

540.826,02 Euro

Die Finanzierung erfolgt aus folgender Haushaltsstelle:

01.90000.06140 – Sonderzuweisung Soziales gem. § 5 Thüringer Gesetz zur Stärkung der Kommunen

E. Zuständigkeit

Der Kreisausschuss zur Vorberatung gem. § 20 Abs. 3 Nr. 6 der Geschäftsordnung des Kreistages des Landkreises Gotha.

Der Kreistag gemäß § 3 Abs. 1 der Hauptsatzung des Landkreises Gotha i.V.m. § 5 der Geschäftsordnung des Kreistages des Landkreises Gotha.

DER KREISTAG

Genehmigung Nr. 048 zu überplanmäßigen Ausgaben im Haushalt 2025

1. Finanzbedarf

Haushaltsstelle: 01.79200.62020
Bezeichnung: Leistungsentgelte an private Unternehmen (Straßenbahn)
Amt: Amt für Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung
Betrag: 540.826,02 Euro

2. Deckungsquelle

Als Deckungsquelle zur Finanzierung wird folgende Haushaltsstelle benannt:

01.90000.06140 – Sonderzuweisung Soziales gem. § 5 Thüringer Gesetz zur Stärkung der Kommunen

3. Berechnung der Gesamtausgabe

Haushaltsansatz und Haushaltsrest	9.644.000,00 Euro
Bisher zusätzlich bereitgestellte Mittel	0,00 Euro
Neu beantragte Mittelverwendung	540.826,02 Euro
Voraussichtliche Gesamtausgabe	10.184.826,02 Euro

4. Erläuterungen

Die Mehrausgabe ist erforderlich für höhere Abschlagszahlungen an die Thüringer Waldbahn und Straßenbahn Gotha GmbH (TWSB). Mit einem Antrag durch den Geschäftsführer der TWSB wurde ein Antrag auf Erhöhung der monatlichen Abschlagszahlungen gestellt. Begründet wird der Antrag vor allem mit einer nicht voraussehbaren Steigerung der Personalkosten durch den Tarifabschluss TV-N im Mai 2024.

Eine Anpassung der Abschläge ist laut Vertrag erst ab Januar 2026 vorgesehen. Dadurch entsteht bei der TWSB seit Januar 2025 eine monatliche Unterdeckung von ca. 90.000 Euro. Die Angaben wurden durch die NVG geprüft und sind zutreffend. Zum jetzigen Zeitpunkt wird eine monatliche Abschlagszahlung in Höhe von 738.928,25 € geleistet. Der vorliegende Antrag beabsichtigt eine Abschlagszahlung von monatlich 829.065,92 € rückwirkend seit Juli. Daraus resultiert eine Mehrbelastung in Höhe von 540.826,02 € für das laufende Haushaltsjahr.

In der zu belastenden Haushaltsstelle wurden zur Deckung der Kosten 9.644.000 € für das Jahr 2025 veranschlagt. Neben der monatlichen Anschlagszahlung wurde die Haushaltsstelle durch die Spitzabrechnung 2024 sowie die Zahlung des Nachteilsausgleichs 1. Halbjahr 2024 an die TWSB belastet. Die Erhöhung der monatlichen Zahlungen ist aus den dafür bereitgestellten Haushaltsansätzen nicht zu decken.

Für den Landkreis ergibt sich daraus ein erhöhter Finanzbedarf für das Jahr 2025. Es entstehen insgesamt keine Mehrkosten, da der Landkreis den erhöhten Finanzbedarf der TWSB entsprechend des Dienstleistungsauftrages alternativ über die Spitzabrechnung im Jahr 2026 zu leisten hat. Mit dem Vorziehen der Zahlung wird der Haushalt 2026 entlastet und die Liquidität der TWSB sichergestellt.