



# **HAUSHALTS- UND FINANZAUSSCHUSS AM 22.06.2020**

***Beratung zu Kreistagsbeschlüssen der KT-Sitzung vom 28.05.2020:***

***KT 0149/2020***

***KT 0150/2020***

***KT 0151/2020***

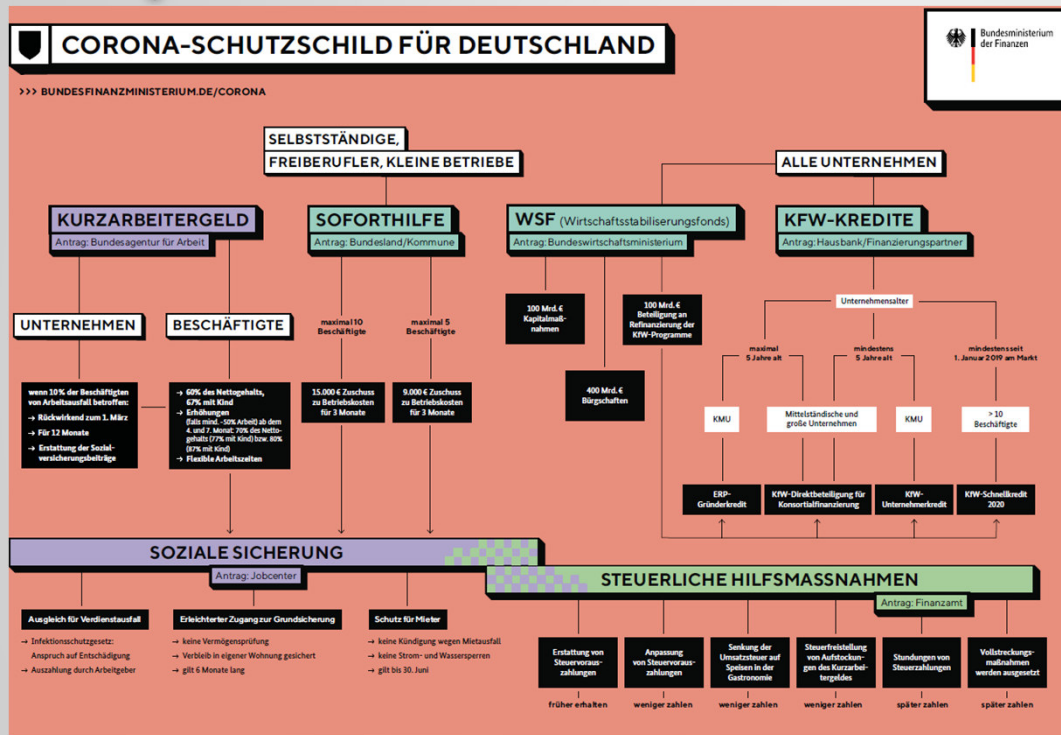
## Agenda

1. Maßnahmen Bund/Land (Schutzschirme etc.)
2. Finanzielle Lage kreisangehöriger Städte und Gemeinden
3. Finanzielle Lage/Risikofaktoren Landkreis Wartburgkreis
4. Ausblick Haushaltsplanung 2021
5. Fazit (Empfehlung des Landrates)

## Agenda

- 1. Maßnahmen Bund/Land (Schutzschirme etc.)**
2. Finanzielle Lage kreisangehöriger Städte und Gemeinden
3. Finanzielle Lage/Risikofaktoren Landkreis Wartburgkreis
4. Ausblick Haushaltsplanung 2021
5. Fazit (Empfehlung des Landrates)

# Maßnahmen Bund/ Land (Schutzschirme etc.)



**So wollen Linke, SPD, Grüne und CDU die Corona-Hilfsgelder verteilen**

| Nr. | Zweck/Empfänger                                                 | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Betrag      |
|-----|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1   | Soforthilfe Medienanbieter                                      | Antenne Thüringen, Landesweite, Vogtlandradio, Teddy, Salve TV, Jena TV, Rennsteig TV, SRf, Oskar am Freitag, Altenburg TV (Verlust Werbeeinnahmen), Bürgermedien                                                                                                                                    | 5.000.000   |
| 2   | Wissenschaftliche Begleitung der Landesregierung zu Corona      | Auftrag an Uniklinikum Jena (beide Titel deckungsfähig)                                                                                                                                                                                                                                              | 500.000     |
| 3   | Sozialkultur und Freie Theater                                  | Ausgleich Einnahmeverluste                                                                                                                                                                                                                                                                           | 5.200.000   |
| 4   | Klassik-Stiftung Weimar                                         | Ausgleich Einnahmeverluste                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1.500.000   |
| 5   | Stiftung Thüringer Schlösser und Gärten                         | Ausgleich Einnahmeverluste                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1.500.000   |
| 6   | Stiftung Schloss Friedenstein                                   | Ausgleich Einnahmeverluste                                                                                                                                                                                                                                                                           | 500.000     |
| 7   | Wartburg-Stiftung                                               | Ausgleich Einnahmeverluste                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2.500.000   |
| 8   | Museen                                                          | Ausgleich Einnahmeverluste                                                                                                                                                                                                                                                                           | 4.600.000   |
| 9   | Theater und Orchester                                           | Ausgleich Einnahmeverluste (auch Vogtland- und die Thüringer-Philharmonie)                                                                                                                                                                                                                           | 9.000.000   |
| 10  | Festivals                                                       | Ausgleich Einnahmeverluste (Domstufenfestspiele 4 Mio, Schlossfestspiele Sondershausen 0,3 Mio, Festival Rudolstadt 0,3 Mio, Kulturszene Jena 0,1 Mio, Yiddish Summer 0,1 Mio, Sommergewinn 0,05 Mio)                                                                                                | 4.880.000   |
| 11  | Stabilisierung kommunaler Haushalte                             | insbesondere wegen Steuerausfällen                                                                                                                                                                                                                                                                   | 185.000.000 |
| 12  | Karbidier/Kurort/Erholungsorte                                  | Zuschüsse an Karbidier 5 Mio, Kurort 5 Mio, Erholungsorte 5 Mio                                                                                                                                                                                                                                      | 15.000.000  |
| 13  | Kindergärten                                                    | Erstattung der Elternbeiträge von 1.4.-10.6.2020                                                                                                                                                                                                                                                     | 31.000.000  |
| 14  | Hörbetreuung                                                    | Erstattung der Elternbeiträge von 1.4.-10.6.2021 (Sachkostenanteil)                                                                                                                                                                                                                                  | 1.800.000   |
| 15  | Betreuungskosten an Privatschulen                               | Erstattung des Schulgebühren an freien Schulen (Grundschule und Gemeinschaftsschule mit Primarstufe) für 3 Monate (6300 Schüler x 48 Euro x 3 Monate)                                                                                                                                                | 1.000.000   |
| 16  | Kostenersatzung Klassenfahrten                                  | Klassenfahrten, Wandertage, Schulfahrten, Schulpflichtersatzung                                                                                                                                                                                                                                      | 4.000.000   |
| 17  | Jugendhilfe und Jugendherbergen                                 | Kostenersatzung wegen Ausfall der Einnahmen                                                                                                                                                                                                                                                          | 6.500.000   |
| 18  | Internete der Jugendhilfe                                       | Einmalzahlung an Internete, die nicht der Schulaufsicht unterliegen und deren Träger mind. 50 Mitarbeiter haben                                                                                                                                                                                      | 3.000.000   |
| 19  | Heime der Erziehungshilfe                                       | Personalmehrbedarf wegen Schulschließungen und dadurch ganzjährige Betreuung (18 Wochen x 25 Stunden x 561 Gruppen x 23,53 Euro)                                                                                                                                                                     | 5.500.000   |
| 20  | Landessportbund                                                 | Ausgleich Einnahmeverluste (Landessportclubs, Sporthotel Oberhof, Waldhof Finsterbergen, SEZ Klostertal)                                                                                                                                                                                             | 500.000     |
| 21  | Organisationen/Unternehmen (Land)                               | Soforthilfe des Landes                                                                                                                                                                                                                                                                               | 16.500.000  |
| 22  | Profivereine                                                    | Zuschüsse zur Abmilderung von Liquiditätsengpässen (Carl Zeiss Jena, Frauenfußball Jena, Thüringer HC, TSV Eintracht, Thüringer Bulls Ekleben, Science City Jena, Erfurter Löwen, Schwarz-Weiß Erfurt, VfB Suhl, VC Gotha, Post SV Mühlhausen, Black Diablos Erfurt) und für Vereine mit Bundeskader | 6.000.000   |
| 23  | Erwachsenenbildung                                              | Ausgleich Umsatzerlöse Volkshochschulen u.a.                                                                                                                                                                                                                                                         | 3.200.000   |
| 24  | Sofortprogramm Digitale Endgeräte                               | Bereitstellung von digitalen Endgeräten für sozial benachteiligte Schülerinnen und Schüler und Bereitstellung professioneller Online-Lehrangebote (Bundesanteil 13 Mio, Euro)                                                                                                                        | 14.000.000  |
| 25  | Umsetzung der Sonderprogramme                                   | Verwaltungskosten der cAW (TMBJS)                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1.800.000   |
| 26  | Corona-Zusatzkosten in Gemeinschaftsunterkünften                | Zuweisungen an Kommunen zur Verbesserung der Unterbringungssituation von Geflüchteten für Präventionsmaßnahmen gegen die Infektion mit dem Coronavirus                                                                                                                                               | 13.350.000  |
| 27  | Soforthilfeprogramm Thüringer Wirtschaft                        | Durchführung Soforthilfeprogramm des Bundes                                                                                                                                                                                                                                                          | 79.560.000  |
| 28  | Durchführung Soforthilfeprogramm des Bundes                     | Durchführung Soforthilfeprogramm des Bundes                                                                                                                                                                                                                                                          | 237.530.000 |
| 29  | Aufstockung TTB                                                 | Beteiligungen auf Basis Kleinbeitragsregelung 2020                                                                                                                                                                                                                                                   | 20.000.000  |
| 30  | Umsetzung der Sonderprogramme                                   | Verwaltungskosten der TAB (TMBWDG, TMBSPH, TMBL)                                                                                                                                                                                                                                                     | 15.000.000  |
| 31  | Sonderprogramm GW                                               | Konjunkturprogramm in Abstimmung mit BMWi                                                                                                                                                                                                                                                            | 20.000.000  |
| 32  | Unterstützung ALU-Verträge                                      | Übernahme von 80 Prozent der Vergütung in geschlossenen Unternehmen                                                                                                                                                                                                                                  | 3.500.000   |
| 33  | Existenzsicherung im Dienstleistungsgewerbe                     | zusätzlicher Zuschuss für mittlere Betriebe mit 250.000 bis 1.000.000 Euro Umsatz                                                                                                                                                                                                                    | 65.000.000  |
| 34  | Existenzsicherung für Selbstständige                            | Zuschüsse für Lebenshaltungskosten zur Existenzsicherung                                                                                                                                                                                                                                             | 20.000.000  |
| 35  | Testkapazitäten im Uniklinikum Jena                             | Voluntarisiertes System zur Erweiterung der Covid-19-Testkapazitäten                                                                                                                                                                                                                                 | 400.000     |
| 36  | Vier Beiratsmitglieder                                          | Ersatz der Italien zur Verfügung gestellten Gelder                                                                                                                                                                                                                                                   | 150.000     |
| 37  | Studierendenwerk                                                | Ersatz der Umsatzauffälle (Mensen, Cafeterien, Kios etc.)                                                                                                                                                                                                                                            | 3.000.000   |
| 38  | Coronastudie in Neustadt am Rennsteig                           | Fallstudie des UQ zu Infektionsrate und Immunität                                                                                                                                                                                                                                                    | 500.000     |
| 39  | Übernahme Sozialdarlehens-Katen                                 | Übernahme Teil der Katen der vom Studierendenwerk vergebenen Sozialdarlehen                                                                                                                                                                                                                          | 250.000     |
| 40  | Beschaffung persönlicher Schutzausrüstung                       | Infk. Lagerung und Verrottung (für Landesbedarf sind 4,5 Mio. anhalten, davon 3 Mio. für Schule)                                                                                                                                                                                                     | 111.500.000 |
| 41  | Covid-19-Schnelltest                                            | Beschaffung eines Schnelltests, der Antikörper nachweist                                                                                                                                                                                                                                             | 25.000.000  |
| 42  | Impfstoffe/Medikamente                                          | Beschaffung von Impfstoffen und Medikamenten                                                                                                                                                                                                                                                         | 5.000.000   |
| 43  | Labormaterialmaterial im TLV                                    | pro Woche 600 bis 700 Proben x 50 Euro                                                                                                                                                                                                                                                               | 1.000.000   |
| 44  | Entschädigungsleistungen nach § 56 Infektionsschutzgesetz       | Ausgleich von Gehaltsentbößen, die wegen der Kinderbetreuung entstanden sind                                                                                                                                                                                                                         | 35.000.000  |
| 45  | Ersatzungen für Artikel 1 Covid-19-Krankenhausentlastungsgesetz | Krankenhäuser bekommen von 16.3.-30.9. für jeden Patienten weniger als der Durchschnitt 2019 560 Euro pro Tag und für Schutzausrüstung 50 Euro pro aufgenommenen Patient                                                                                                                             | 118.500.000 |
| 46  | Zahlungen nach § 21 Abs. 5 Krankenhausgesetz                    | 50.000 Euro für jedes Belegungsbett                                                                                                                                                                                                                                                                  | 50.700.000  |

# Maßnahmen Land (Schutzschirme etc.)

## Hilfspaket LAND Corona-Schutzschirm (185 Mio. €)

**85 Mio. €**

### Allgemeine Stabilisierungszuweisung

Für zusätzliche Ausgaben im Zusammenhang mit Corona

+ rückläufige Einnahmen

Basis: Schlüsselzuweisungen 2020

Nicht zweckgebunden

Keine Überprüfung

**100 Mio. €**

### Gewerbesteuerstabilisierungszuweisung

Für Verluste bei Gewerbesteuereinnahmen

(maximal 100 €/ EW)

Basis: nach Anteil GewSt-Einnahmen

zweckgebunden

Überprüfung durch Angaben Kassenstatistik

Auszahlungsbeträge an kreisangehörige Städte und Gemeinden des Wartburgkreises:

1.402.706,51 €

5.987.342,45 €

GESAMT: 7.390.048,96 €

Auszahlungsbetrag an Wartburgkreis:

2.264.056,26 €

## Maßnahmen Bund (Schutzschirme etc.)

- „Hälftige Kompensation“ der Gewerbesteuerausfälle (11,8 Mrd. €)
- Kurzfristige, kommunalscharfe Erhebung durch den Bund
- Weiterleitung der Bundesmittel an Kommunen - voraussichtlich als einmaliger Umsatzsteuerfestbetrag
- Grundgesetzänderung erforderlich
- Beschluss Bundestag/Bundesrat im September vorgesehen
- *Auf Thüringen werden voraussichtlich rund 146 Mio. Euro entfallen*
- Abschließende Feststellung der Bundeszuweisungen auf die Kommunen im Wartburgkreis werden sobald bekannt ermittelt

## Agenda

1. Maßnahmen Bund/Land (Schutzschirme etc.)
- 2. Finanzielle Lage kreisangehöriger Städte und Gemeinden**
3. Finanzielle Lage/Risikofaktoren Landkreis Wartburgkreis
4. Ausblick Haushaltsplanung 2021
5. Fazit (Empfehlung des Landrates)

### *Maßnahmen der Finanzverwaltung des Wartburgkreises:*

- Konkrete Erhebung auf Basis der IST-Steuereinnahmen der kreisangehörigen Kommunen zum 31.05.2020
- Beteiligungsquote liegt bei 31 von 32 Kommunen
- Differenziertes Bild der tatsächlichen Betroffenheit
- Kommunenscharfe Auswertung der Veränderung bezogen auf den Stichtag 31.05.2019 zum 31.05.2020
- Anschließend erfolgt Abgleich mit Hilfsfonds des Landes

# Finanzielle Lage kreisangehöriger Städte und Gemeinden

| Stadt / Gemeinde     | Mai 2019                 | Mai 2020                 | Differenz<br>(Ziff. 15 ./.<br>Ziff. 8) | prozentualer<br>Anteil<br>(Ziff. 16 /<br>Ziff. 8) | durchschn.<br>Steuer-<br>einnahmen<br>2017-2019 | durchschn.<br>Jahres-Verlust<br>durch<br>Corona<br>(Ziff. 17 *<br>Ziff. 18) | Zuweisung kommunaler Corona-Schutzschirm (Land) |                                 |                                    | verbleibende<br>Differenz<br>(Ziff. 19 +<br>Ziff. 22) |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                      | Summe<br>(IST-Einnahmen) | Summe<br>(IST-Einnahmen) |                                        |                                                   |                                                 |                                                                             | nach Anteil SZW                                 | nach Anteil GewSt-<br>Einnahmen | gesamt<br>(Ziff. 20 +<br>Ziff. 21) |                                                       |
| 1                    | 8                        | 15                       | 16                                     | 17                                                | 18                                              | 19                                                                          | 20                                              | 21                              | 22                                 | 23                                                    |
|                      | in EUR                   | in EUR                   | in EUR                                 |                                                   | in EUR                                          | in EUR                                                                      | in EUR                                          |                                 |                                    | in EUR                                                |
| Bad Salzungen, Stadt | 5.851.483,44             | 5.345.255,78             | -506.227,66                            | -8,65%                                            | 14.005.156,54                                   | -1.211.623,97                                                               | 466.737,67                                      | 757.178,73                      | 1.223.916,40                       | 12.292,43                                             |
| Barchfeld-Immelnborn | 2.220.227,29             | 1.791.345,27             | -428.882,02                            | -19,32%                                           | 4.878.849,09                                    | -942.448,85                                                                 | 0,00                                            | 358.153,26                      | 358.153,26                         | -584.295,59                                           |
| Berka v. d. Hainich  | 116.567,49               | 146.638,76               | 30.071,27                              | 25,80%                                            | 336.835,88                                      | 86.894,58                                                                   | 16.080,77                                       | 0,00                            | 16.080,77                          | 102.975,35                                            |
| Bischofroda          | 474.806,00               | 530.216,55               | 55.410,55                              | 11,67%                                            | 1.148.759,35                                    | 134.061,89                                                                  | 0,00                                            | 65.500,00                       | 65.500,00                          | 199.561,89                                            |
| Buttlar              | 546.184,74               | 463.254,34               | -82.930,40                             | -15,18%                                           | 1.487.815,08                                    | -225.903,60                                                                 | 9.273,31                                        | 126.204,66                      | 135.477,97                         | -90.425,63                                            |
| Dernbach             | 3.010.594,23             | 2.198.752,46             | -811.841,77                            | -26,97%                                           | 5.296.540,39                                    | -1.428.273,75                                                               | 123.439,13                                      | 313.443,40                      | 436.882,53                         | -991.391,22                                           |
| Empfertshausen       | 312.203,45               | 295.323,42               | -16.880,03                             | -5,41%                                            | 681.015,33                                      | -36.820,73                                                                  | 0,00                                            | 54.000,00                       | 54.000,00                          | 17.179,27                                             |
| Frankenroda          | 51.547,23                | 46.827,28                | -4.719,95                              | -9,16%                                            | 154.990,89                                      | -14.191,82                                                                  | 5.989,11                                        | 6.951,37                        | 12.940,48                          | -1.251,34                                             |
| Geisa, Stadt         | 1.592.890,14             | 1.936.039,50             | 343.149,36                             | 21,54%                                            | 4.299.774,35                                    | 926.281,59                                                                  | 29.039,38                                       | 299.295,64                      | 328.335,02                         | 1.254.616,61                                          |
| Gerstengrund         | 10.394,29                | 5.552,26                 | -4.842,03                              | -46,58%                                           | 56.562,63                                       | -26.348,88                                                                  | 765,81                                          | 4.374,26                        | 5.140,07                           | -21.208,81                                            |
| Hallungen            | 72.475,62                | 54.751,67                | -17.723,95                             | -24,46%                                           | 147.402,27                                      | -36.047,30                                                                  | 0,00                                            | 10.349,10                       | 10.349,10                          | -25.698,20                                            |
| Krauthausen          | 1.992.265,04             | 597.187,99               | -1.395.077,05                          | -70,02%                                           | 3.857.877,74                                    | -2.701.466,21                                                               | 0,00                                            | 161.500,00                      | 161.500,00                         | -2.539.966,21                                         |
| Lauterbach           | 111.852,04               | 108.837,28               | -3.014,76                              | -2,70%                                            | 336.569,17                                      | -9.071,58                                                                   | 12.399,90                                       | 0,00                            | 12.399,90                          | 3.328,32                                              |
| Leimbach             | 1.096.237,91             | 867.608,22               | -228.629,69                            | -20,86%                                           | 1.695.267,88                                    | -353.562,46                                                                 | 0,00                                            | 113.731,15                      | 113.731,15                         | -239.831,31                                           |
| Nazza                | 82.527,02                | 84.241,27                | 1.714,25                               | 2,08%                                             | 228.474,02                                      | 4.745,86                                                                    | 13.023,84                                       | 0,00                            | 13.023,84                          | 17.769,70                                             |
| Oechsen              | 172.864,09               | 117.041,90               | -55.822,19                             | -32,29%                                           | 280.994,63                                      | -90.740,28                                                                  | 11.826,69                                       | 0,00                            | 11.826,69                          | -78.913,59                                            |
| Ruhla, Stadt         | 3.813.749,97             | 3.050.142,39             | -763.607,58                            | -20,02%                                           | 4.524.397,62                                    | -905.896,91                                                                 | 54.743,96                                       | 272.423,00                      | 327.166,96                         | -578.729,95                                           |

# Finanzielle Lage kreisangehöriger Städte und Gemeinden

| Stadt / Gemeinde          | Mai 2019                 | Mai 2020                 | Differenz<br>(Ziff. 15 /<br>Ziff. 8) | prozentualer<br>Anteil<br>(Ziff. 16 /<br>Ziff. 8) | durchschn.<br>Steuer-<br>einnahmen<br>2017-2019 | durchschn.<br>Jahres-Verlust<br>durch<br>Corona<br>(Ziff. 17 *<br>Ziff. 18) | Zuweisung kommunaler Corona-Schutzschirm (Land) |                                 |                                    | verbleibende<br>Differenz<br>(Ziff. 19 +<br>Ziff. 22) |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                           | Summe<br>(IST-Einnahmen) | Summe<br>(IST-Einnahmen) |                                      |                                                   |                                                 |                                                                             | nach Anteil SZW                                 | nach Anteil GewSt-<br>Einnahmen | gesamt<br>(Ziff. 20 +<br>Ziff. 21) |                                                       |
| 1                         | 8                        | 15                       | 16                                   | 17                                                | 18                                              | 19                                                                          | 20                                              | 21                              | 22                                 | 23                                                    |
|                           | in EUR                   | in EUR                   | in EUR                               |                                                   | in EUR                                          | in EUR                                                                      | in EUR                                          |                                 |                                    | in EUR                                                |
| Schleid                   | 75.581,70                | 178.962,10               | 103.380,40                           | <b>136,78%</b>                                    | 469.814,13                                      | <b>642.610,22</b>                                                           | 30.110,31                                       | 0,00                            | 30.110,31                          | 672.720,53                                            |
| Seebach                   | 1.758.681,09             | 1.038.965,96             | -719.715,13                          | <b>-40,92%</b>                                    | 4.316.592,01                                    | <b>-1.766.503,66</b>                                                        | 0,00                                            | 181.500,00                      | 181.500,00                         | -1.585.003,66                                         |
| Treffurt, Stadt           | 1.049.962,61             | 1.257.625,86             | 207.663,25                           | <b>19,78%</b>                                     | 3.460.886,93                                    | <b>684.499,64</b>                                                           | 121.231,88                                      | 163.288,57                      | 284.520,45                         | 969.020,09                                            |
| Untereibach               | 1.793.853,85             | 1.090.638,45             | -703.215,40                          | <b>-39,20%</b>                                    | 4.433.000,90                                    | <b>-1.737.797,37</b>                                                        | 0,00                                            | 329.893,80                      | 329.893,80                         | -1.407.903,57                                         |
| Vacha, Stadt              | 1.482.959,66             | 1.322.530,47             | -160.429,19                          | <b>-10,82%</b>                                    | 3.796.882,60                                    | <b>-410.753,45</b>                                                          | 69.451,11                                       | 198.685,42                      | 268.136,53                         | -142.616,92                                           |
| Weilar                    | 111.939,47               | 124.665,74               | 12.726,27                            | <b>11,37%</b>                                     | 310.951,76                                      | <b>35.351,75</b>                                                            | 23.245,88                                       | 0,00                            | 23.245,88                          | 58.597,63                                             |
| Wiesenthal                | 173.658,71               | 114.336,35               | -59.322,36                           | <b>-34,16%</b>                                    | 346.189,00                                      | <b>-118.259,25</b>                                                          | 15.768,23                                       | 0,00                            | 15.768,23                          | -102.491,02                                           |
| Wutha-Farnroda            | 1.702.499,51             | 1.416.674,27             | -285.825,24                          | <b>-16,79%</b>                                    | 6.069.269,96                                    | <b>-1.018.943,34</b>                                                        | 35.122,07                                       | 420.721,09                      | 455.843,16                         | -563.100,18                                           |
| Moorgrund                 | 811.859,78               | 773.956,83               | -37.902,95                           | <b>-4,67%</b>                                     | 2.102.747,18                                    | <b>-98.170,06</b>                                                           | 56.988,21                                       | 68.212,42                       | 125.200,63                         | 27.030,57                                             |
| Gerstungen                | 4.575.080,45             | 1.883.406,93             | -2.691.673,52                        | <b>-58,83%</b>                                    | 9.494.519,91                                    | <b>-5.585.945,01</b>                                                        | 3.893,27                                        | 699.010,36                      | 702.903,63                         | -4.883.041,38                                         |
| Hörselberg-Hainich        | 2.711.321,69             | 2.739.096,71             | 27.775,02                            | <b>1,02%</b>                                      | 6.999.472,73                                    | <b>71.703,22</b>                                                            | 0,00                                            | 515.339,80                      | 515.339,80                         | 587.043,02                                            |
| Bad Liebenstein, Stadt    | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                                 | <b>0,00%</b>                                      | 4.562.390,59                                    | <b>0,00</b>                                                                 | 165.647,72                                      | 151.177,94                      | 316.825,66                         | 316.825,66                                            |
| Krayenberggemeinde        | 1.772.813,96             | 1.479.198,94             | -293.615,02                          | <b>-16,56%</b>                                    | 3.838.781,01                                    | <b>-635.782,31</b>                                                          | 66.245,54                                       | 180.268,73                      | 246.514,27                         | -389.268,04                                           |
| Werra-Suhl-Tal, Stadt     | 1.808.287,78             | 1.555.805,81             | -252.481,97                          | <b>-13,96%</b>                                    | 4.774.430,76                                    | <b>-666.629,34</b>                                                          | 68.310,74                                       | 238.819,20                      | 307.129,94                         | -359.499,40                                           |
| Amt Creuzburg, Stadt      | 1.895.244,98             | 1.749.906,95             | -145.338,03                          | <b>-7,67%</b>                                     | 4.437.532,87                                    | <b>-340.294,94</b>                                                          | 3.371,98                                        | 297.320,55                      | 300.692,53                         | -39.602,41                                            |
| <b>Summe / Mittelwert</b> | <b>43.252.615,23</b>     | <b>34.364.787,71</b>     | <b>-8.887.827,52</b>                 | <b>-20,55%</b>                                    | <b>102.830.745,20</b>                           | <b>-17.775.326,37</b>                                                       | <b>1.402.706,51</b>                             | <b>5.987.342,45</b>             | <b>7.390.048,96</b>                | <b>-10.385.277,41</b>                                 |

Summe Verluste: -14.624.238,46

- Betroffenheit der Kommunen ist sehr differenziert
- Zuweisungen des Landes wurden leider nicht an den Bedarfen ausgerichtet
- Rückzahlungen an das Land nicht ausgeschlossen

## Agenda

1. Maßnahmen Bund/Land (Schutzschirme etc.)
2. Finanzielle Lage kreisangehöriger Städte und Gemeinden
- 3. Finanzielle Lage/Risikofaktoren Landkreis Wartburgkreis**
4. Ausblick Haushaltsplanung 2021
5. Fazit (Empfehlung des Landrates)

# Finanzielle Lage/ Risikofaktoren Landkreis Wartburgkreis

Ergebnis hausinterne Abfrage  
(Schwerpunkte 2020) u.a:

| <b>Sachstand zum 10.06.2020:</b>                                                                | <b>Mindereinnahmen</b>                                                                        | <b>Mehrausgaben</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Verwaltungsgebühren Kfz-Bereich                                                                 | 367.800 €                                                                                     |                     |
| Gebühren Musikschule                                                                            | 40.000 €                                                                                      |                     |
| Benutzungsgebühren VHS/<br>Planetarium                                                          | 100.000 €                                                                                     |                     |
| Verwaltungsgebühren<br>Gewerbeangelegenheiten (u.a.<br>Sperrzeitverkürzung...)                  | 18.500 €                                                                                      |                     |
| Erwerb von bewegl. Sachen des<br>Anlagevermögens/ immaterielle<br>Vermögensgegenstände (Amt 12) |                                                                                               | 70.000 €            |
| Aufwand Reinigung in Schulen/<br>Verwaltung (SN 02)                                             |                                                                                               | 400.000 €           |
| Bisheriger Bedarf Krisenstab (u.a.<br>Schutzausrüstung etc.)                                    |                                                                                               | 219.600 €           |
| Prognostizierter Bedarf ÖPNV                                                                    |                                                                                               | 800.000 €           |
| <b>Summe</b>                                                                                    | <b>526.300 €</b>                                                                              | <b>1.489.600 €</b>  |
| <b>GESAMT (E + A):</b>                                                                          |                                                                                               | <b>2.015.900 €</b>  |
| Sozialbereich (Sozial- und<br>Jugendamt)                                                        | derzeit ausgeglichen;<br>Sozialamt: Verschiebungen in der zweiten Jahreshälfte<br>zu erwarten |                     |
| UA 4361 – Asyl (Amt19)                                                                          | Mehraufwand soll durch Land getragen werden                                                   |                     |

Nachrichtlich:

Hilfspaket Land für LK Wartburgkreis

2.264.056,26 €

## Rücklagen des Wartburgkreises - Auszug Haushalt 2020 -

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen im Haushaltsjahr 2020

| Art                                                 | Stand zu Beginn des Vorjahres<br>-€- | Stand zu Beginn des Haushaltsjahres<br>-€- | voraussichtlicher Zugang<br>-€- | voraussichtlicher Abgang<br>-€- | voraussichtlicher Stand am Ende des Haushaltsjahres<br>-€- |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>1. Allgemeine Rücklage</b>                       | 14.002.900,00                        | 11.600.000,00                              | 0,00                            | 3.850.000,00                    | 7.750.000,00                                               |
| <b>2. Sonderrücklagen</b>                           |                                      |                                            |                                 |                                 |                                                            |
| - Kompensation Kreisumlage                          | 1.300.000,00                         | 1.300.000,00                               | 0,00                            | 750.000,00                      | 550.000,00                                                 |
| - Kompensationszahlungen<br>Gemeindeneugliederungen | 0,00                                 | 0,00                                       | 831.600,00                      | 0,00                            | 831.600,00                                                 |
| <b>Gesamtbetrag der Rücklagen</b>                   | <b>15.302.900,00</b>                 | <b>12.900.000,00</b>                       | <b>831.600,00</b>               | <b>4.600.000,00</b>             | <b>9.131.600,00</b>                                        |

Nachrichtlich:

#### Berechnung des Mindestbestandes der Allgemeinen Rücklage

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre:

|      |   |                  |                     |
|------|---|------------------|---------------------|
| 2017 | ⇒ | 127.056.710,16 € | (Rechnungsergebnis) |
| 2018 | ⇒ | 128.733.937,67 € | (Rechnungsergebnis) |
| 2019 | ⇒ | 132.266.800,00 € | (Haushaltsansatz)   |

Durchschnitt der letzten 3 Jahre ⇒ 129.352.482,61 € hiervon 2 v.H. ⇒ 2.587.049,65 €

geplante  
Entlastung  
Kreisumlage 2020

tatsächliche  
Verfügbarkeit  
zum 31.12.2020

### Allgemeine Rücklage:

Bestand HH 2020: 7.750.000

+ JR 2019: 2.050.000

./. Mindestbest.: 2.587.000

„verfügbar“: 7.213.000

**Anteilig gebunden durch  
Eigenanteile an  
Verpflichtungsermächtigungen!**

# Bedarf allg. Rücklage für Verpflichtungsermächtigungen

Haushaltsjahr 2020 - Beträge in EUR

Seite 1

Wartburgkreis

## Verpflichtungsermächtigungen für voraussichtlich fällig werdende Ausgaben

| Haushaltsstelle | Maßnahmen                                                              | Gesamt            | 2021              | 2022              | 2023             | Förderung         | Eigenanteil      |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 1               | 2                                                                      | 3                 | 4                 | 5                 | 6                | 7                 | 8                |
| 02.13000.93560  | Erwerb eines Tanklöschfahrzeuges TLF 3000                              | 350.000           | 350.000           | 0                 | 0                | 80.000            | 270.000          |
| 02.13000.98200  | Investitionszuweisungen an Städte und Gemeinden für Gerätehäuser       | 90.000            | 90.000            | 0                 | 0                | 0                 | 90.000           |
| 02.16000.93550  | Modernisierung der IT und weitere techn. Ausrüstung der Leitstelle     | 162.000           | 162.000           | 0                 | 0                | 0                 | 162.000          |
| 02.20000.98800  | Investitionszuschuss an Telekommunikationsunternehmen                  | 225.800           | 105.100           | 105.100           | 15.600           | 0                 | 225.800          |
| 02.21100.95030  | Sanierungsmaßnahmen GS "Parkschule" Bad Salzungen, Str. d. Einheit 133 | 1.677.700         | 1.677.700         | 0                 | 0                | 1.174.400         | 503.300          |
| 02.21100.95250  | Sanierungsmaßnahmen GS Kieselbach, Theo-Neubauer-Straße 2              | 594.000           | 594.000           | 0                 | 0                | 415.800           | 178.200          |
| 02.22500.94100  | Sanierungsmaßnahmen RS Berka/Werra, Herdaer Straße 8c                  | 4.349.000         | 1.400.000         | 1.550.000         | 1.399.000        | 3.044.300         | 1.304.700        |
| 02.22500.95010  | Sanierungsmaßnahmen RS "Werratal" Bad Salzungen, Straße der Einheit 18 | 261.500           | 261.500           | 0                 | 0                | 0                 | 261.500          |
| 02.27000.95150  | Sanierungsmaßnahmen FS Bad Salzungen, A.-Schweitzer-Str. 10/12         | 250.000           | 250.000           | 0                 | 0                | 0                 | 250.000          |
| 02.33110.98800  | Investitionszuschuss des Landkreises an die Kulturstiftung Meiningen   | 500.000           | 200.000           | 300.000           | 0                | 0                 | 500.000          |
| 02.65000.95200  | Sanierungsmaßnahmen K 90 (Urnshausen - Bernshausen)                    | 575.000           | 150.000           | 425.000           | 0                | 0                 | 575.000          |
| 02.65000.95260  | Sanierungsmaßnahmen K 98 (Unterrohrn - Oberrohrn - Möhra)              | 700.000           | 500.000           | 200.000           | 0                | 0                 | 700.000          |
| 02.81800.98800  | Investitionszuschuss an Telekommunikationsunternehmen                  | 25.599.800        | 11.915.000        | 11.915.000        | 1.769.800        | 25.599.800        | 0                |
| <b>Summen:</b>  |                                                                        | <b>35.334.800</b> | <b>17.655.300</b> | <b>14.495.100</b> | <b>3.184.400</b> | <b>30.314.300</b> | <b>5.020.500</b> |

*Verfügbarer  
Stand allg.  
Rücklage:*

**7.213.000 Euro**

*Durch VE  
gebunden:*

**5.020.500 Euro**

## Forderungen aus der Kreistagsvorlage

- **Zusätzliche Investitionspauschale** des Landes
  - Mittelbindung durch Kreistag – keine Deckung gegeben
- **Sonderrücklage** „Kompensation Kreisumlage“
  - Verfügbarkeit 550.000 Euro – keine vollständige Deckung gegeben
- **Überschuss Jahresrechnung 2019**
  - Zuführung zur allgemeinen Rücklage 2.050.000 Euro (JR 2019)
  - Deckung führt zur Reduzierung künftiger Investitionstätigkeit (Wirtschaftsförderung/Konjunkturbelebung)
- **Nachrichtlich: Schutzschirm des Landes**
  - Nutzung für Mehraufwand „Corona“

# Modelle Auflösung Sonderrücklage „Kreisumlage“

| Gemeinde             | Verteilung<br>über Kreisumlage | Verteilung nach<br>Bedarfen | Differenz<br>(Ziff. 3 ./ Ziff. 2) |
|----------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| 1                    | 2                              | 3                           | 4                                 |
|                      | EUR                            | EUR                         | EUR                               |
| Bad Salzungen, Stadt | 89.228,00                      | 0,00                        | -89.228,00                        |
| Barchfeld-Immelborn  | 23.057,00                      | 18.763,82                   | -4.293,18                         |
| Berka v. d. Hainich  | 2.241,00                       | 0,00                        | -2.241,00                         |
| Bischofroda          | 7.711,00                       | 0,00                        | -7.711,00                         |
| Buttlar              | 5.425,00                       | 2.903,89                    | -2.521,11                         |
| Dermbach             | 30.815,00                      | 31.837,12                   | 1.022,12                          |
| Empfertshausen       | 3.001,00                       | 0,00                        | -3.001,00                         |
| Frankenroda          | 1.128,00                       | 40,19                       | -1.087,81                         |
| Geisa, Stadt         | 24.036,00                      | 0,00                        | -24.036,00                        |
| Gerstengrund         | 336,00                         | 681,09                      | 345,09                            |
| Hallungen            | 780,00                         | 1.013,57                    | 233,57                            |
| Krauthausen          | 15.947,00                      | 81.567,40                   | 65.620,40                         |
| Lauterbach           | 2.596,00                       | 0,00                        | -2.596,00                         |
| Leimbach             | 8.019,00                       | 7.701,84                    | -317,16                           |
| Nazza                | 2.069,00                       | 0,00                        | -2.069,00                         |
| Oechsen              | 2.063,00                       | 2.534,20                    | 471,20                            |

| Gemeinde               | Verteilung<br>über Kreisumlage | Verteilung nach<br>Bedarfen | Differenz<br>(Ziff. 3 ./ Ziff. 2) |
|------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| 1                      | 2                              | 3                           | 4                                 |
|                        | EUR                            | EUR                         | EUR                               |
| Ruhla, Stadt           | 22.865,00                      | 18.585,09                   | -4.279,91                         |
| Schleid                | 3.987,00                       | 0,00                        | -3.987,00                         |
| Seebach                | 16.989,00                      | 50.900,14                   | 33.911,14                         |
| Treffurt, Stadt        | 23.963,00                      | 0,00                        | -23.963,00                        |
| Untereibach            | 15.544,00                      | 45.212,82                   | 29.668,82                         |
| Vacha, Stadt           | 22.637,00                      | 4.579,94                    | -18.057,06                        |
| Weilar                 | 2.925,00                       | 0,00                        | -2.925,00                         |
| Wiesenthal             | 2.700,00                       | 3.291,35                    | 591,35                            |
| Wutha-Farnroda         | 28.738,00                      | 98.254,69                   | 69.516,69                         |
| Moorgrund              | 12.815,00                      | 0,00                        | -12.815,00                        |
| Gerstungen             | 45.617,00                      | 156.811,93                  | 111.194,93                        |
| Hörselberg-Hainich     | 33.161,00                      | 0,00                        | -33.161,00                        |
| Bad Liebenstein, Stadt | 30.616,00                      | 0,00                        | -30.616,00                        |
| Krayenberggemeinde     | 20.273,00                      | 12.500,79                   | -7.772,21                         |
| Werra-Suhl-Tal, Stadt  | 27.628,00                      | 11.544,81                   | -16.083,19                        |
| Amt Creuzburg, Stadt   | 21.124,00                      | 1.275,31                    | -19.848,69                        |
| <b>Summe</b>           | <b>550.034,00</b>              | <b>550.000,00</b>           | <b>-34,00</b>                     |

- Situation in anderen Thüringer Landkreisen
  - *Telefonische Nachfrage in den Kreiskämmereien*
  - *In 2020 mit Ausnahme Altenburger Land keine Senkung der Kreisumlage vorgesehen*
  - *2020 von coronabedingtem Mehraufwand geprägt*
  - *Kritische Einschätzung bezogen auf Auswirkungen ab 2021*

## Agenda

1. Maßnahmen Bund/Land (Schutzschirme etc.)
2. Finanzielle Lage kreisangehöriger Städte und Gemeinden
3. Finanzielle Lage/Risikofaktoren Landkreis Wartburgkreis
4. **Ausblick Haushaltsplanung 2021**
5. Fazit (Empfehlung des Landrates)

## Ausblick Haushaltsplanung 2021

- Marginale Anpassung des Kommunalen Finanzausgleichs zu erwarten
  - Problem des Mehrbedarfs in der Gesundheitsverwaltung (Mehrbelastungsausgleich)
- Voraussichtlich Mindereinnahmen Schlüsselzuweisungen
- Umlagegrundlagen der Kommunen steigen um 4,9 Mio. €
- Derzeit bekannte finanzielle Risiken:
  - Sozialbereich: Steigerung Ausgabevolumen i. H. v. mind. 2,9 Mio. € (!) aufgrund Steigerungen in EGH / Hilfe zur Pflege (u.a. Tarifierhöhungen)
  - Nachwirkungen Corona (insb. Bewirtschaftungskosten)
  - ÖPNV mind. 800.000 €

# Ausblick Haushaltsplanung 2021

Prognosen zur Entwicklung der Kreisumlage:

## Kreisangehörige Gemeinden

steigende Umlagegrundlagen von

+ 4.904.316,69 € ggü. 2020

Kreisumlage bei 38,375 % heißt + 1.882.030 €

Corona-Nachwirkungen bei den

Steuerverlusten (2,5 Mio. Euro ggü. 2019)

## Wartburgkreis (Finanzbedarf)

Mehrbedarf Sozialbereich

Mehrbedarf ÖPNV (mind. 800.000 €)

Mehrbedarf Reinigung

Mehrbedarf Tarifrunde 2020 / Besoldung

Corona-Nachwirkungen

Mehrbedarf Gesundheitsverwaltung

**Entlastung Kreisumlagehebesatz 2021?**

**Auflösung Sonderrücklage in 2021 sinnvoll!**

## Agenda

1. Maßnahmen Bund/Land (Schutzschirme etc.)
2. Finanzielle Lage kreisangehöriger Städte und Gemeinden
3. Finanzielle Lage/Risikofaktoren Landkreis Wartburgkreis
4. Ausblick Haushaltsplanung 2021
5. **Fazit (Empfehlung des Landrates)**

## Fazit (Empfehlung des Landrates)

- Hilfsfonds des Landes
  - Landkreis – Deckung Mehraufwand „Corona“
  - Kommunen – anteiliger Ausgleich Steuerausfälle
- Hilfsfonds des Bundes
  - Beschluss im September erwartet
- Auswirkungen im III. Quartal präziser zu analysieren
- Aufgabenerfüllung des Kreises ist ebenfalls sicherzustellen

## Fazit (Empfehlung des Landrates)

- Entlastung des Kreisumlagehebesatzes 2021
  - Beratung im Herbst 2020
- Unterstützung der Kommunen durch
  - **Stundung Kreisumlage** zur Sicherstellung der Liquidität auf Antrag

Vielen Dank für  
Ihre Aufmerksamkeit!