

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Weiterstadt für das Haushaltsjahr 2010

Aufgrund der §§ 114a ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 15. November 2007 (GVBl. I S. 757), hat die Stadtverordnetenversammlung am 28.01.2010 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2010 wird im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	39.544.601,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	42.485.895,00 €
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.048.060,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.000,00 €
mit einem Fehlbedarf von	1.894.234,00 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 1.517.273,00 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.523.727,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.570.750,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	968.049,00 €
mit einem Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von 4.532.345,00 € festgesetzt.	

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Haushaltsjahr 2010 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 20.000.000,00 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2010 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 330 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 255 v. H.
2. Gewerbesteuer auf 375 v. H.

§ 6

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplanes beschlossene Stellenplan.

§ 7

Der Magistrat wird gem. § 114j HGO ermächtigt, die im Rahmen der Haushaltssatzung festgesetzten Kredite nach wirtschaftlichen Grundsätzen in eigener Zuständigkeit aufzunehmen.

Weiterstadt, den

Der Magistrat

Bürgermeister

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1000 EUR -

Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Vorjahres 2009	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2010	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2010
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.163	4.340	1.399
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	368	488	1.536
1.3 Zweckgebundene Rücklagen			
1.4 <i>Sonderrücklagen</i>			
1.4.1 Stiftungskapital			
1.4.2 Sonstige Sonderrücklagen			
Summe der Rücklagen	2.531	4.828	2.935
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	6.621	7.098	7.315
davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HversRückIG gedeckt	76	90	100
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	637	688	730
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	993	1.037	1.146
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.572	0	0
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren			
2.9 Sonstige Rückstellungen			
Summe der Rückstellungen	9.899	8.913	9.291

Zu Ziff. 1.1, Rücklagenentnahme 2010 zur Abdeckung der planerischen Fehlbeträge 2010; 2.941.000 €

Haushaltsplan 2010 Stadt Weiterstadt

Gesamtergebnishaushalt						
Weiterstadt						
Pos.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ansatz 2009	Erg.d.Jahres- abschl.2008	
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	310.780	295.810	319.793	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.381.850	2.195.250	2.182.124	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.704.394	2.070.404	1.166.147	
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.				
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	31.320.100	31.417.000	31.973.350	
06	547	Erträge aus Transferleistungen	819.000	815.000	799.267	
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	624.010	840.310	2.173.148	
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	221.887	230.283	230.756	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	999.750	2.605.550	850.019	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	38.381.751	40.469.587	39.694.604	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.420.996	8.055.680	7.688.816	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.129.540	1.364.330	766.373	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.389.875	4.347.360	3.855.923	
14	66	Abschreibungen	880.788	821.943	890.227	
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzausg	8.785.828	8.898.210	7.623.384	
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	17.883.030	17.289.400	15.025.476	
17	72	Transferaufwendungen	5.500	5.500	1.836	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.150	4.850	1.195	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 1 - 18)	41.500.707	40.587.273	35.853.210	
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)	-3.118.957	-117.686	3.841.394	
21	56, 57	Finanzerträge	1.162.850	1.211.220	1.408.886	
22	77	Zinsen und sonstige. Finanzaufwendungen	985.188	1.065.188	963.032	
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	177.662	146.032	445.854	
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-2.941.294	28.346	4.287.248	
25	59	Außerordentliche Erträge	1.048.060	3.523.060	1.318.989	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.000		950.518	
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)	1.047.060	3.523.060	368.472	
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27)	-1.894.234	3.551.406	4.655.720	

Haushaltsplan 2010 Stadt Weiterstadt

Gesamtfinanzhaushalt

Weiterstadt

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ansatz 2009	Ergebnis 2008
		-1.894.234	3.551.406	4.655.720
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	880.788	821.943	890.227
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	-221.887	-230.263	-230.756
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	368.040	-1.000.070	0
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	-650.000	-320.000	-2.702
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	-88.129
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	311.597
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	311.597
09	Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.517.273	2.823.016	5.535.958
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	395.000	1.446.000	939.952
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des Immat.AV	1.020.000	370.000	30.413
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.585.350	-3.358.100	-1.353.625
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	108.727	124.920	208.687
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	108.727	124.920	208.687
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.400	-805.400	-50.000
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	-5.400	-805.400	-50.000
15	Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Positionen 10 bis 14)	-2.047.023	-2.222.580	-224.572
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	800.000	12.000.000
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-988.049	-980.550	-18.662.026
18	Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)	-988.049	-160.550	-6.662.026
19	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)	-4.532.345	439.886	-1.350.640
20	Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	5.123.886	4.684.000	0
21	Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)	591.541	5.123.886	-1.350.640

aktualisiert am 06.01.10

gedruckt am 07.01.10

Erläuterungen zum Gesamtfinanzhaushalt

Zeile 20. Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres

Der Kassenbestand zum 31.12.2008 in Höhe von 4.684.000,00 € stellt eine feststehende Größe dar. Nach einer aktuellen gemeinsamen Absprache zwischen dem Revisionsamt und der Aufsichtsbehörde sind von diesem Betrag in Anspruch genommene Kassenkredite nicht mehr abzusetzen.

Berechnung:

Kassenbestand zum 31.12.2008:	4.684.000,00 €
zuzüglich	
planerischer Finanzmittelüberschuss 2009:	<u>439.886,00 €</u>
Zwischensumme:	5.123.886,00 €

abzüglich

planerischer Finanzmittelfehlbedarf 2010:	<u>-4.532.345,00 €</u>
---	------------------------

voraussichtlicher Finanzmittelbestand Ende 2010: - 591.541,00 €

Das Rechnungsergebnis 2008 ist in Zeile 20 noch mit 0,00 € ausgewiesen. Erst nach dem Vorliegen einer geprüften Eröffnungsbilanz 2008 und eines Jahresabschlusses 2008 wird das Feld rechnergesteuert ausgefüllt. Aus diesem Grund stimmt der voraussichtliche Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2008 nicht mit dem voraussichtlichen Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres 2009 überein.

Haushaltsplan 2010 Stadt Weiterstadt

Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen - Beträge in 1.000 Euro-						
Weiterstadt						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013
01	Art der Einzahlung/Auszahlung					
02	Einzahlungen					
03	Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	800,0		2.095,5	1.083,2	303,6
04	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	1.446,0	395,0	250,0	55,0	55,0
05	Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	370,0	1.020,0	70,0	70,0	70,0
06	Tilgung von gewährten Krediten	124,9	108,7	105,1	81,8	111,6
07	Summe der Einzahlungen	2.740,9	1.523,7	2.520,6	1.289,9	540,2
08	Auszahlungen					
09	Tilgung von Krediten	980,5	988,0	994,1	987,4	766,9
10	Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanza	4.163,5	3.570,8	2.520,7	1.290,0	540,2
11	davon:					
12	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge					
13	Investitionen in Finanzanlagen	805,4	5,4	5,4	5,4	5,4
14	davon:					
15	Ausleihungen	805,4	5,4	5,4	5,4	5,4
16	Summe der Auszahlungen	5.124,0	4.538,8	3.514,8	2.257,3	1.307,1
17	Saldo	2.383,1	3.015,1	994,1	987,4	766,9

Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen

Zeile 3, Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und Begebung von Anleihen

Wie die Kommunalaufsicht in ihrer Verfügung vom 10.06.2009 ausführt, ist das *planmäßige, negative Investitionstätigkeitssaldo* nicht über Kassenkredite, sondern durch die Aufnahme von Kommunaldarlehen abzudecken.

Der Kreditbedarf für die Jahre 2011 bis einschließlich 2013 wurde demnach wie folgt ermittelt:

Zeile 10

Investitionen für Immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen abzüglich

Zeile 4

Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge,

Zeile 5

Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und

Zeile 6

Tilgung von gewährten Krediten.

Aufgrund vorhandener Liquidität ist für das Haushaltsjahr 2010 keine Kreditaufnahme veranschlagt.

Zeile 7, Summe der Einzahlungen

Addiert sind hier die Zeilen 10, 11, 13 und 16 des Gesamtfinanzhaushalts.

Zeile 10, Investitionen für Immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen

Addiert sind hier die Zeilen 12 und 14 des Gesamtfinanzhaushalts.

Zeile 13, Investitionen in Finanzanlagen

Es handelt sich um Vereins- und Sozialdarlehen, die die Stadt als Darlehensgeber gewährt.