

Erläuterungsbericht zum Grundhaushalt 2010/2011

Produktgruppe, Produkt oder Kostenträger		Sachkonto		Haushalts- jahr	Ertäge	Aufwendungen	Erläuterungen
Bezifferung	Bezeichnung	Bezifferung	Bezeichnung				

Hinsichtlich der Umsetzung der einzelnen Maßnahmen im Rahmen der Konjunkturprogramme von Bund und Land sowie im Rahmen des Investitionspaktes finden sich Veranschlagungen im Haushaltsplan 2010 bzw. 2011 wieder, sofern sich aufgrund der Kostenfortschreibung gegenüber der über- oder außerplanmäßigen Mittelbereitstellung im Haushaltsjahr 2009 ein zusätzlicher Finanzierungsbedarf ergibt. Von daher sind zur Ermittlung der maßnahmenbezogenen Gesamtkosten gegebenenfalls die über- oder außerplanmäßig im Haushalt 2009 bereitgestellten Mittel hinzuzurechnen, da diese in der nachrichtlich angegebenen Spalte Haushaltsansatz 2009 nicht dargestellt werden.

I. Ergebnishaushalt

01-111-191	Geschäftsführung und Betreuung politische Gremien	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2011		10.000,00 €	Geschätzter Mittelbedarf für die Durchführung eines parlamentarischen Abends nach der Kommunalwahl 2011.
01-111-193	Dienstleistungen Hilfsbetriebe						Unter diesem Produkt werden die Erträge und Aufwendungen des Stadtbauhofes abgebildet.
01-111-194	Öffentlichkeitsarbeit (Repräsentation, Ehrung, Paten- und Partnerschaften, Werbemittel)						Der erhöhte Mittelbedarf in den Haushaltsjahren 2010 und 2011 ist im Jahr 2010 auf Teilansätze im Hinblick auf das Jubiläum 700 Jahre Stadtrechte und im Jahr 2011 im Hinblick auf die Kommunalwahl erforderlich.
121	Statistik und Wahlen						Die Ansätze des Jahres 2011 berücksichtigen die Vorbereitung und Durchführung der Kommunalwahl.
02-122-192	Ordnungsangelegenheiten des Bürgermeisters	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	2010	375.000,00 €		Im Hinblick auf die Realisierung der Nordumfahrung B84 ist insbesondere im Bereich der Anschlussstelle Hünfeld Nord ein erhöhtes Aufkommen infolge vorübergehend reduzierter Geschwindigkeitsbeschränkungen festzustellen und auch vorübergehend zu erwarten.

Produktgruppe, Produkt oder Kostenträger		Sachkonto		Haushalts- jahr	Ertäge	Aufwendungen	Erläuterungen
Bezifferung	Bezeichnung	Bezifferung	Bezeichnung				
272	Büchereien	5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2010	11.600,00 €		Im zweijährigen Turnus werden bisher vom Land Hessen Fördermittel zur Beschaffung von Büchern u. a. Medien für Ausleihzwecke bereitgestellt.
272	Büchereien	6010100	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung u. ä. Einrichtungen	2010		16.200,00 €	
19-281-005	Ortsjubiläen	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2010		30.500,00 €	Erhöhter Ansatz aufgrund 700 Jahre Stadtrechte Hünfeld.
15-351-001	Förderprogramm Soziale Stadt und Integrationsförderung						Nach gegenwärtiger Informationsvorlage muss davon ausgegangen werden, dass letztmalig im Programmjahr 2011 eine Bewilligung aus dem Förderprogramm Soziale Stadt erfolgt. Da einzelne Förderraten aus Programmjahren regelmäßig zu Lasten nachfolgender Haushaltsjahre bewilligt werden, wurden auch in den Planjahren 2012 und 2013 noch entsprechende Erträge aus Zuweisungen des Landes unter dem Sachkonto 5401090 veranschlagt.
19-351-001	Seniorenförderung	5380000	Erträge Herabsetzung/Auflösung Rückstellungen				Bis einschließlich 2011 stehen Erträge aus bereits getätigten Ausschüttungen der Stiftungen Bürgerhospital und St.-Elisabeth-Krankenhaus zur Verfügung.
362	Jugendarbeit (ohne Vereinsförderung)	5380000	Erträge Herabsetzung/Auflösung Rückstellungen				Bis einschließlich 2011 stehen Erträge aus bereits getätigten Ausschüttungen der Stiftungen Bürgerhospital und St.-Elisabeth-Krankenhaus zur Verfügung.
365	Tageseinrichtung für Kinder	5380000	Erträge Herabsetzung/Auflösung Rückstellungen				Bis einschließlich Planjahr 2012 stehen Mittel aus bereits getätigten Ausschüttungen der Stiftung Bürgerhospital und St.-Elisabeth-Krankenhaus zur Verfügung.

Produktgruppe, Produkt oder Kostenträger		Sachkonto		Haushalts- jahr	Ertäge	Aufwendungen	Erläuterungen
Bezifferung	Bezeichnung	Bezifferung	Bezeichnung				
365	Tageseinrichtung für Kinder	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche				Hier werden die Zuschüsse an die St. Elisabeth-Stiftung zur Finanzierung der Aufwendungen im Rahmen des Hünfelder Kinderbetreuungs- und erziehungsverbundes St. Elisabeth veranschlagt. Nachhaltig ist auf der Grundlage der heutigen Rahmenbedingungen von einer Zuweisung in Höhe von ca. 600.000,00 € jährlich auszugehen, die wiederum ca. 200.000,00 € weitergeleitete Mittel aus Zuweisungen des Landes (Bambiniförderung) beinhaltet.
06-066-191	Vorhaltung von Kinderspielplätzen	5380000	Erträge Herabsetzung/Auflösung Rückstellungen				Bis einschließlich 2011 stehen Erträge aus bereits getätigten Ausschüttungen der Stiftungen Bürgerhospital und St.-Elisabeth-Krankenhaus zur Verfügung.
06-366-192	Vorhaltung von Bolzplätzen	5380000	Erträge Herabsetzung/Auflösung Rückstellungen				Bis einschließlich 2011 stehen Erträge aus bereits getätigten Ausschüttungen der Stiftungen Bürgerhospital und St.-Elisabeth-Krankenhaus zur Verfügung.
19-366-001	Jugendräume Hotel Engel	5380000	Erträge Herabsetzung/Auflösung Rückstellungen				Bis einschließlich 2011 stehen Erträge aus bereits getätigten Ausschüttungen der Stiftungen Bürgerhospital und St.-Elisabeth-Krankenhaus zur Verfügung.
19-367-001	Jugendgästehaus Jahnstraße	5380000	Erträge Herabsetzung/Auflösung Rückstellungen				Bis einschließlich 2011 stehen Erträge aus bereits getätigten Ausschüttungen der Stiftungen Bürgerhospital und St.-Elisabeth-Krankenhaus zur Verfügung
421	Förderung des Sports	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2010		14.500,00 €	Erhöhter Mittelbedarf zur Durchführung Sportlerempfang im 2-jährigen Rhythmus.
552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2010	52.084,00 €		Im Haushaltsjahr 2010 erfolgt die abschließende Veranschlagung entsprechender Zuwendungen zur Errichtung von Fischaufstiegshilfen.

Produktgruppe, Produkt oder Kostenträger		Sachkonto		Haushalts- jahr	Ertäge	Aufwendungen	Erläuterungen
Bezifferung	Bezeichnung	Bezifferung	Bezeichnung				
553	Friedhofs- und Bestattungswesen						Die Ergebnisse der Haushaltsjahre 2006 bis 2008 und die Ansätze der Planjahre 2009 bis 2013 weisen jeweils einen Fehlbetrag/-bedarf aus. Zum Ausgleich dient die gebildete Gebührenaussgleichsrücklage für die in der Bilanz zum 01.01.2006 ein Wert von 80.000,00 € ausgewiesen werden soll. Zum 31.12.2008 beträgt der Rücklagenbestand noch 31.236,81 €. Aus heutiger Sicht wird eine Gebührenanpassung voraussichtlich zum Jahr 2011 erforderlich.
13-555-191	Landwirtschaft	6165000	Instandhaltung von Sachanlagen, Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen				Im Hinblick auf die dargestellte Erhöhung der Planansätze ab dem Haushaltsjahr 2012 um 30.000,00 € bis 40.000,00 € gegenüber den Vorjahresansätzen 2010 und 2011 ist eine Überprüfung im Hinblick auf die Notwendigkeit im Zuge der Haushaltsplanung 2012 erforderlich.
575	Tourismus	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2010		23.900,00 €	Mittelbedarf für Neuauflage Stadtplan und fremdsprachige Ausgaben Stadtprospekt
611	Steuern allgemeine Zuweisungen / allgemeine Umlagen	5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer				Die Veranschlagung für die Haushaltsjahre 2010 und folgende entspricht den Prognosen der amtlichen Steuerschätzung vom November 2009.
611	Steuern allgemeine Zuweisungen / allgemeine Umlagen	5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer				Die Veranschlagung für die Haushaltsjahre 2010 und folgende entspricht den Prognosen der amtlichen Steuerschätzung vom November 2009.
611	Steuern allgemeine Zuweisungen / allgemeine Umlagen	5553000	Gewerbsteuer				Der Ansatz des Planjahres 2010 entspricht dem aktuellen Veranlagungsstand im Haushaltsjahr 2009. Für die Folgejahre wird von einer wirtschaftlichen Erholung und somit steigenden Ansätzen ausgegangen.

Produktgruppe, Produkt oder Kostenträger		Sachkonto		Haushalts- jahr	Ertäge	Aufwendungen	Erläuterungen
Bezifferung	Bezeichnung	Bezifferung	Bezeichnung				
611	Steuern allgemeine Zuweisungen / allgemeine Umlagen	5401010	Schlüsselzuweisungen				Im Planjahr 2010 entspricht der Ansatz mit 2.926.000,00 € der Vorausberechnung zum Kommunalen Finanzausgleich 2010. Im Planjahr 2011 wurde der vom Land Hessen angekündigte Mittelentzug in Höhe von 400.000.000,00 € zu Lasten der Schlüsselzuweisungen im Kommunalen Finanzausgleich summarisch bezogen auf alle Empfängergruppen, d. h. kreisangehörige Städte und Gemeinden, kreisfreie Städte und Landkreise berücksichtigt. Die Ansätze des Jahres 2012 und 2013 gehen von einer konjunkturell bedingten Zunahme der Finanzausgleichsmasse aus.
611	Steuern allgemeine Zuweisungen / allgemeine Umlagen	7354100	Kreisumlage				Der Ansatz des Planjahres 2010 entspricht der Vorausberechnung des Kommunalen Finanzausgleichs. Im Planjahr 2011 wurde ein Ansatz gebildet, der sich unter Berücksichtigung des Mittelentzuges in Höhe von 400.000.000,00 € aus dem Kommunalen Finanzausgleich bei Beibehaltung der Hebesätze ergeben würde. Gleiches gilt für die Planjahre 2012 und 2013, wobei jeweils von einer konjunkturell bedingten Zunahme der Finanzausgleichsmasse ausgegangen wird.
611	Steuern allgemeine Zuweisungen / allgemeine Umlagen	7354200	Schulumlage				Die Ansätze der Jahre 2010 bis 2013 wurden auf der Grundlage der veranschlagten Gewerbesteuererträge unter Berücksichtigung des Umlagefaktors von 71 % bezogen auf die Messbeträge gebildet.
611	Steuern allgemeine Zuweisungen / allgemeine Umlagen	7380100	Gewerbsteuerumlage				Die Planansätze in den Jahren 2010 bis 2013 berücksichtigen, dass eine vollständige Vermögensbewertung zum
612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	5460100	Erträge Auflösung Sonderposten Investitionen vom öffentlichen Bereich				

Produktgruppe, Produkt oder Kostenträger		Sachkonto		Haushalts- jahr	Ertäge	Aufwendungen	Erläuterungen
Bezifferung	Bezeichnung	Bezifferung	Bezeichnung				
612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	6619000	Sonstige Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens				Stichtag 31.12.2008 gegenwärtig noch nicht vorliegt. Von daher wurde ein entsprechender Puffer veranschlagt.
612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	7701000	Zinsen u. ä. Aufwendungen an Verbundunternehmen				Der Planansatz des Jahres 2010 berücksichtigt Zinsaufwendungen im Hinblick auf die vorgesehene Kreditaufnahme zur Zwischenfinanzierung der Erschließung des Logistikgebiets "Hessisches Kegelspiel/Michelsrombach". Gleiches gilt in reduziertem Umfang für das Planjahr 2011.
612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	7761001	Zinsen Konjunkturprogramm Land				Ab 2011 wurden Planansätze für die Zinsdienstumlage zur Finanzierung des Konjunkturprogrammes des Landes gebildet. Im Jahre 2010 erfolgt eine entsprechende Reduzierung der Einzahlung aus Investitionspauschale.
612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	7761002	Zinsen Konjunkturprogramm Bund (Co. Finanzierung Landesanteil)				Ab dem Planjahr 2011 wurden entsprechende Ansätze im Hinblick auf den Landesanteil im Konjunkturprogramm des Landes gebildet.

II. Finanzhaushalt

Für die Darstellung in den Investitionsübersichten gilt: Mit "+" als Vorzeichen ausgewiesene Beträge sind Einzahlungen, mit "-" als Vorzeichen ausgewiesene Beträge sind Auszahlungen.