

Gemeinde Egelsbach



# Haushaltsentwurf 2022

## -Mittelfristige Planung bis 2025-

Bürgermeister: Tobias Wilbrand

Fachbereich Finanzen & Innere Dienste: Thomas Weinert

4. Gemeindevertretersitzung - 30. September 2021

# Aufbau Haushaltspräsentation

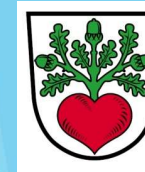
- ▶ Rückblick: Historie Haushalte 2015-2021
- ▶ Schwerpunktthema Haushalt 2022: mittelfristige Investitions- und Finanzplanung
- ▶ Investitionsprogramm und mittelfristige Finanzplanung Haushalt 2022
- ▶ Ergebnishaushalt 2022
- ▶ Stellenplan 2022
- ▶ Fazit

# Historie Haushalte 2015-2021:

## Entwicklung ordentliches Ergebnis 2015 - 2021



# Historie Haushalte 2018-2021 - Details:

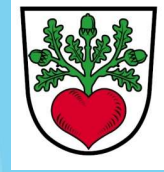


Haushaltsjahr	Ansatz	Jahresergebnis	Differenz
2018	EUR +22.881	EUR +353.830	EUR +330.949
2019	EUR +10.402	EUR +1.240.159	EUR +1.229.757
2020	EUR +16.367	ca. EUR -978.000	ca. EUR -994.367
2021 Hochr.	EUR -323.118	ca. EUR +130.000	ca. EUR +453.118

- ▶ 2018 Überschuss durch Grundsteuer- und Gebührenerhöhung, sowie fehlende Haushaltsgenehmigung bis Dezember 2018; Beitritt Hessenkasse
- ▶ 2019 trotz Gewerbesteuererhöhung im Oktober Überschuss durch Grundsteuererhöhung, Haushaltssperre und Einmaleffekte (Auflösung von FAG-Rückstellungen und Pensions- und Beihilferückstellungen)
- ▶ 2020 Corona bedingter Einbruch von Einkommens- und Gewerbesteuer, Ausfall von Gebühren, sowie Mehraufwand für Schutzausrüstung, Hygienemaßnahmen etc.
- ▶ 2021 weiter Aufwendungen und Mindererträge durch Corona, gute Entwicklung Gewerbesteuer, Sondereffekt Auflösung Rückstellung in Höhe von ca. TEUR 450 (Kita Brühl "Wasserschaden")

# Schwerpunktthemen Haushalte 2018-2021:

- ▶ Für 2018 kurzfristiger Ausgleich bestehender Finanzierungslücke, Schuldenübernahmen durch Hessenkasse, Grundsteuer- und Gebührenerhöhung Kinderbetreuung
- ▶ Für 2019 Festlegung des Zieles eines struktureller Ausgleich des Haushaltes, Grundsteuererhöhung zur Haushaltskonsolidierung
- ▶ Für 2020 Einführung umfangreichere Erläuterungen und Steuerungsinstrumente
- ▶ Für 2021 Umstellung auf Organisationsstruktur, Produkte und Budgets, Bewältigung der Folgen der Corona-Krise



# Schwerpunktthema Haushalt 2022:



Konkretisierung einer mittelfristigen Investitionsplanung

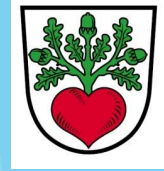


Gemeinde Egelsbach

# Schwerpunktthema Investitionsprogramm:

## Ziele:

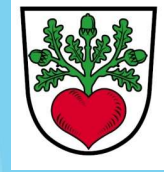
1. Zeitliche und finanzielle Priorisierung anstehender Projekte
2. Erarbeitung Projektplanung Investitionen bis 2025 mit Projektübersicht, welche Projekte in welchem Quartal starten und enden
3. Darstellung fiskalischer Konsequenzen durch beschlossene und geplante Investitionen



# Schwerpunktthema Investitionsprogramm:

## Systematik:

- ▶ zuständigen Mitarbeiter\*innen 2-4 Projektschienen zugeordnet
- ▶ Projekte wurden je nach Umfang 1-3 Projektschienen zugeordnet
- ▶ Grobe Zeitplanung bestimmt Zeitpunkt der finanziellen Belastungen
- ▶ Prioritäten vom Fachdienstleiter Bauen & Umwelt nach sachlicher Dringlichkeit und sinnvoller Terminierung; keine politische Priorisierung
- ▶ Zeitschiene ambitioniert
- ▶ Potentielle Einsparungen Ergebnishaushalt und Fördermittel nicht berücksichtigt
- ▶ **Erster Entwurf wegen fehlender Erfahrung vorerst eine Absichtserklärung**

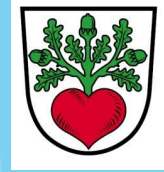




# Schwerpunktthema Investitionsprogramm:

## Zu berücksichtigende rechtliche Rahmenbedingungen:

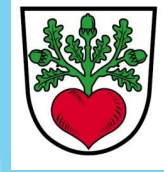
- ▶ § 21 GemHVO: Übertragbarkeit von Mitteln bis zu 2 Jahren (siehe Folie 10)
- ▶ Genehmigungsschreiben Haushalt 2021: Warnung vor Gefährdung finanzieller Leistungsfähigkeit der Gemeinde durch investive Kredite (siehe Folie 11)
- ▶ § 103 HGO: Haushaltsgenehmigung kann verwehrt werden, wenn durch Kreditaufnahme Haushalt dauerhaft gefährdet wird (siehe Folie 12)



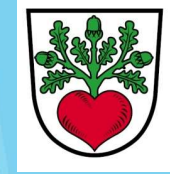
# Haushalt 2022 - Investitionsprogramm

## § 21 GemHVO „Übertragbarkeit“:

*„(2) Die Ansätze für Auszahlungen und für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar...“*



# Haushalt 2022 - Investitionsprogramm



Gemeinde Egelsbach

Auszug aus dem Genehmigungsschreiben des Haushalts 2021:

*„Im Hinblick auf die in den nächsten Jahren prognostizierten Steigerungen bei den investiven Schulden und den hieraus resultierenden Risiken der Schuldendienstfinanzierung bei einer möglichen künftigen Verschlechterung der Haushaltslage und konjunkturellen Unwägbarkeiten, ist die finanzielle Leistungsfähigkeit als angespannt zu beurteilen.*

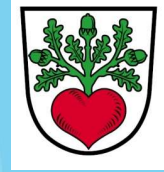
...

*Wegen den nachhaltigen finanziellen Belastungen durch den Schuldendienst muss die Entwicklung der investiven Verbindlichkeiten weiterhin im haushaltswirtschaftlichen Fokus stehen. Vor dem Hintergrund der bestehenden Verbindlichkeiten stehen die verantwortlichen politischen Gremien in der Pflicht, das Investitionsverhalten unter Priorisierung von pflichtigen und freiwilligen Selbstverwaltungsaufgaben, auf ein vertretbares Maß zu begrenzen. **Eine Priorisierung im Investitionsbereich bleibt der Gemeindevertretung überlassen.**“*

# Haushalt 2022 - Investitionsprogramm

## § 103 HGO „Kredite“:

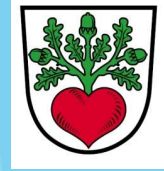
*„(2) <sup>1</sup>Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bedarf im Rahmen der Haushaltssatzung der Genehmigung der Aufsichtsbehörde (Gesamtgenehmigung). <sup>2</sup>Die Genehmigung soll nach den Grundsätzen einer geordneten Haushaltswirtschaft erteilt oder versagt werden; sie kann unter Bedingungen erteilt und mit Auflagen verbunden werden. <sup>3</sup>Die Genehmigung ist in der Regel zu versagen, wenn festgestellt wird, dass die Kreditverpflichtungen nicht mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde im Einklang stehen.“*



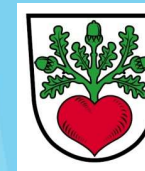
# Schwerpunktthema Investitionsprogramm:

## Konsequenzen:

- ▶ Investitionsprogramm 2022 umfasst nur Maßnahmen für dieses Jahr
- ▶ Auswirkungen von Tilgung, Zinsen und Abschreibung im Ergebnishaushalt bis 2025 berücksichtigt
- ▶ Kredite für geplante Investitionen gefährdet finanzielle Leistungsfähigkeit bei gleichbleibenden Rahmenbedingungen ab 2025
- ▶ Investitionsprogramm muss jährlich überprüft und angepasst werden



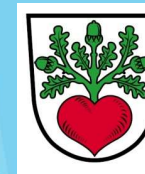
# Projektplanung 2022-2025 - Übersicht 1:



Gemeinde Egelsbach

	Q3/2021	Q4/2021	Q1/2022	Q2/2022	Q3/2022	Q4/2022	Q1/2023	Q2/2023	Q3/2023	Q4/2023	Q1/2024	Q2/2024	Q3/2024	Q4/2024	Q1/2025	Q2/2025	Q3/2025	Q4/2025		
Fachdienstleitung 3.3	Photovoltaikanlage / Klimaaktionsplan				Hallenneubau SGE / Heidelberger Straße								Dr. Horst Schmidt Halle - energetische Sanierung							
	49.000 €				1.000.000 €				1.280.000 €				2.000.000 €							
	Schließenanlage / Klimatisierung Rathaus / Klimatisierung Kitas								Kita Brühl - Flachdach Altbau											
	120.000 €								90.000 €											
	Molkeswiese			Bushaltestellen 4.BA		Freibad										3.000.000 €		3.000.000 €		
	200.000 €			90.000 €		500.000 €		500.000 €				500.000 €								
Dach Eigenheim			Mängelbeseitigung Brandschutz								Kehrmachine Bauhof									
Ergebnishaushalt			Ergebnishaushalt								160.000 €									
zusätzliche Ingenieurstelle					Vereinslagerhalle								Bürgerhaus - Sanierung							
					100.000 €								Grundsatzentscheidung							
					Waldkindergarten				Waldhütte				Alte Bücherei - Ernst Ludwig Str. 88							
					50.000 €								87.000 €				Ergebnishaushalt / Grundsatzentscheidung			
									Bürgerbüro Anbau Rathaus noch zu klären								Sanierung Sportplatz Ergebnishaushalt / 1.000.000€			
Fachdienstleitung 3.2	Sanierung Spielplatz																			
	35.000 €				35.000 €				35.000 €				35.000 €				35.000 €			
	Eigenheim Sanierung				Städtebauliche Planungen/Siedlungsentwicklung, Verkehrsplanung Flächennutzungsplanung, Investorenplanungen															
	475.842 €				Ergebnishaushalt															
	Erneuerung Kirchplatz								Baulandoffensive - städtebauliche Entwicklung ehem. Rolladen-Schneider (Bebauungsplanverfahren)											
					100.000 €				Ergebnishaushalt											
Umwelt / Verkehr					Verkehrskonzept/Radwegekonzept								Erneuerung Fichtenteich							
					Ergebnishaushalt								25.000 €							
					Waldfläche am Hundsraben				Heidelberger Straße				Langener Straße				Rheinstraße			
					10.000 €				siehe oben				500.000 €				1.000.000 €			
	Molkeswiese			Amphibienteich Hegbach		Bushaltestellen 4.BA						Umsetzung Radwegekonzept								
	siehe oben					20.000 €						siehe oben				300.000 €				
weitere Projekte FB 3	LED Straßenbeleuchtung																			
	10.000 €								10.000 €								10.000 €			
	Fahrradparkplätze																			
									92.000 €											
Radschnellverbindung 2.BA																				
405.000 €																				

# Projektplanung 2022-2025 - bisher nicht berücksichtigt:



Projekt	Vsl. Investitionsbedarf
Sozialer Wohnungsbau Leimenkaute	14.000.000 €
Sanierung Darmstädter Straße	10.700.000 €
Erschließung potentieller weiterer Neubaugebiete	7.330.000 €
Grundhafte Sanierung Einfachunterkünfte (Henri-Dunant-Straße)	1.000.000 €
Dacherneuerung Tennishalle	200.000 €
Friedhofserweiterung	150.000 €
Ausbau Dachgeschoss Alte Schule	80.000 €
Neuanlage Grünfläche hinter dem Rathaus	40.000 €
Begrünung und Umbau Wolfsgartenstraße	Noch unklar

# Haushalt 2022 - Investitionsprogramm

- ▶ Höhe der festgesetzten Kreditermächtigung 2022  
(§ 2 der HH-Satzung)

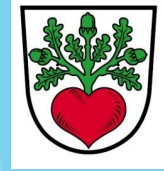
**EUR 1.886.000**

- ▶ Höhe der festgesetzten Verpflichtungsermächtigungen 2022  
(§ 3 der HH-Satzung)

**EUR 8.280.000**

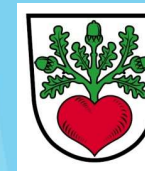
- ▶ Höhe des Höchstbetrag der Kassenkredite 2022  
(§ 4 der HH-Satzung)

**EUR 3.500.000,00**





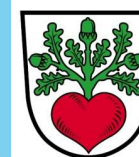
# Investitionsprogramm 2022-2025:



Gemeinde Egelsbach

Investition	Name	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Summe 2022-2025
I0802023	Freibad, Sanierung	-500.000,00	-500.000,00	-6.500.000,00	0,00	-7.500.000,00
I1201020	Gemeindestraßen, Erneuerung Rheinstr.	0,00	0,00	0,00	-2.800.000,00	-2.800.000,00
I0802022	Dr. H.Schmidt-Halle, energetische Erneuerung	0,00	-500.000,00	-1.500.000,00	0,00	-2.000.000,00
I1201026	Gemeindestraßen, Erneuerung Heidelberger Str.	-420.000,00	-1.280.000,00	0,00	0,00	-1.700.000,00
I1201021	Gemeindestraßen, Erneuerung Langener Str.	0,00	0,00	-1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00
I1201104	Erstellung des Außengeländes SGE Hallenneubaus	-580.000,00	0,00	0,00	0,00	-580.000,00
I1201027	Gemeindestraßen, Umsetzung Radwegkonzept	0,00	-100.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-500.000,00
I0203020	Feuerwehr, Fuhrpark	-10.000,00	-450.000,00	0,00	0,00	-460.000,00
I0606012	Spielplätze, Spielgeräte usw.	-73.000,00	-110.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-253.000,00
I0104020	Bauhof, Fuhrpark	0,00	-160.000,00	0,00	0,00	-160.000,00
I0410017	Eigenheim, Sanierung ab 2017	-160.000,00	0,00	0,00	0,00	-160.000,00
I0203002	Feuerwehr, sonstige Betriebsausstattung	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-140.000,00
I1207014	ÖPNV, Umgestaltung Bushaltestellen 4. BA	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00
I0410018	Vereinslagerhalle	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
I0901014	Radschnellverbindung Frankfurt-Darmstadt 2. BA	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
I0604017	Kita Brühl, Dacherneuerung	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00
I0410016	Waldhütte, Sanierung, Aussenanlagen, etc.	0,00	-87.000,00	0,00	0,00	-87.000,00
I0104002	Bauhof, sonstige Betriebsausstattung	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-80.000,00
I0102004	EDV-Ausstattung und Netzwerk	-22.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-67.000,00
I0203004	Feuerwehr, Bekleidung, sonstige Ausstattung	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-64.000,00

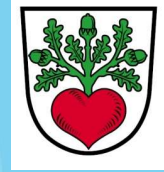
# Investitionsprogramm 2022-2025:



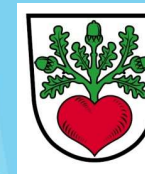
Investition	Name	Ansatz	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Summe
		2022	2023	2024	2025	2022-2025
I0901011	Regionalpark RheinMain, Investitionspauschale	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-60.000,00
I1201802	Straßenbeleuchtung, Austauschprogramm LED	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-40.000,00
I0604003	Kita Bayerseich, sonstige Betriebsausstattung	-25.000,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-35.500,00
I0102002	Rathaus, Büromöbel etc.	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-30.000,00
I0102005	EDV, Lizenzen für DV-Software	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-28.000,00
I1401013	Grundhafte Erneuerung/Erweiterung "Fichtenteich"	0,00	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00
I0604002	Kita BGH, sonstige Betriebsausstattung	-13.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-24.000,00
I0604004	Kita Brühl, sonstige Betriebsausstattung	-13.000,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-23.500,00
I0802017	Freibad, sonstige Betriebsausstattung	-17.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-23.000,00
I0606002	Schulbetreuung, sonstige Betriebsausstattung	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-20.000,00
I1401015	Neuanlage "Altarm" Amphibienteich Hegbach	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
I0604005	Kita Forsthaus, sonstige Betriebsausstattung	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-14.000,00
I0202006	Ordnungsbehördenb., GWG sonstige Betriebs.	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-12.000,00
I1303002	Friedhof, sonstige Betriebsausstattung	-10.000,00	-500,00	-500,00	-500,00	-11.500,00
I1401014	Waldfläche am Hundsgaben	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
I0406002	Musikschulen, sonstige Betriebsausstattung	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-5.000,00
I0407002	VHS, sonstige Betriebsausstattung	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-5.000,00
I0202003	Ordnungsamt, Büromaschinen etc.	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-4.000,00
I0202004	Bürgerbüro, sonstige Betriebsausstattung	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-4.000,00
I0102090	Fahrradparkplätze Egelsbach	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
	<b>Gesamtsumme Investitionen</b>	<b>-2.342.500,00</b>	<b>-3.432.000,00</b>	<b>-9.914.000,00</b>	<b>-3.189.000,00</b>	<b>-18.877.500,00</b>

# Investitionsprogramm 2022-2025:

- ▶ **Gesamtvolumen an Investitionen bis zum Jahr 2025: EUR 18.877.500**  
(Hinweis: Ohne Abzug von Zuschüssen)
- ▶ **Sanierung des Freibades** in Höhe von EUR 7.500.000 hat einen Anteil von **ca. 40 %**
- ▶ **Grundhafte Erneuerung von Straßen** in Höhe EUR 6.000.000 hat einen Anteil von **ca. 32 %**
- ▶ **Sanierung der Dr. Horst Schmidt Halle** sowie der **Hallenneubau SGE** in Höhe von EUR 2.580.000 hat einen Anteil von **ca. 14 %**
- ▶ **Restliche Projekte** in Höhe von EUR 2.797.500 haben einen Anteil von **ca. 14 %** am Gesamtinvestitionsvolumen

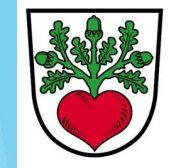


# Investitionsprogramm 2022-2025: Auswirkungen auf Zins- und Tilgung



- ▶ Gemäß derzeitigen Planungstand besteht keine Notwendigkeit der Aufnahme von Investitionskrediten für die Jahre 2020 und 2021
  - ▶ Investitionen der Jahre 2020 und 2021 können aus eigener vorhandener Liquidität finanziert werden (vgl. § 93 Abs. 3 HGO)
  - ▶ zukünftiges Ziel: Keine Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten (kein „Überziehen der Konten“)
- ▶ Aufnahme von Investitionskrediten für und ab dem Haushaltsjahr 2022 gemäß mittelfristiger Finanzplanung; Verwendung aktueller Konditionen in Abhängigkeit der Nutzungsdauer der anzuschaffenden Vermögensgegenstände

Haushaltsjahr	Betrag gemäß HH	planerisch kalkuliert	Laufzeit in Jahre	Festzins
2022	1.886.000,00	2.000.000,00	25	0,65
2023	3.369.000,00	3.500.000,00	30	0,7
2024	9.400.000,00	9.500.000,00	35	0,75
2025	3.175.000,00	3.200.000,00	25	0,7



# Investitionsprogramm 2022-2025: Auswirkung Zinssteigerung

**Weiterhin stets zu beachten:**

Bei einer Zinserhöhung von 1,0 % und sonst gleichen Konditionen steigt die Zinslast bei einem "Musterkredit" in Höhe von EUR 2.000.00 über einen Zeitraum von 20 Jahren von TEUR 109 auf TEUR 321 und die jährliche Annuität steigt von TEUR 106 auf TEUR 117.

**Darlehensrechner**

Darlehensbetrag: 2000000  
 Zinssatz pro Jahr: 0,5  
 Auszahlungstermin: 01.07.2021  
 Startdatum der ersten Zahlung: 30.09.2021  
 Zahlungsrythmus [alle 3 Monate]: 3 *vierteljährlich*  
 geplante Annuität [pro 3 Monate]: 26.500,00  
 Währung: €  
 Anzahl Zahlungen: 80

Darlehensnummer: \_\_\_\_\_

Passwort Blattschutz: "Rechner"

Nr.	Zahlungsdatum	Restschuld	Annuität	Zinssatz	Sondertilgung	Gesambetrag Zahlung	Tilgung	Zinsen	Restschuld Monatsende
76	30.06.2040	115.719,15	26.500,00	0,50		26.500,00	26.353,74	146,26	89.365,40
77	30.09.2040	89.365,40	26.500,00	0,50		26.500,00	26.385,81	114,19	62.979,59
78	31.12.2040	62.979,59	26.500,00	0,50		26.500,00	26.419,53	80,47	36.560,07
79	31.03.2041	36.560,07	26.500,00	0,50		26.500,00	26.454,30	45,70	10.105,77
80	30.06.2041	10.105,77	26.500,00	0,50		26.500,00	26.487,23	12,77	
<b>Jährliche Tilgungsleistung</b>			<b>106.000,00</b>					<b>Zinslast: 103.618,54</b>	

**Darlehensrechner**

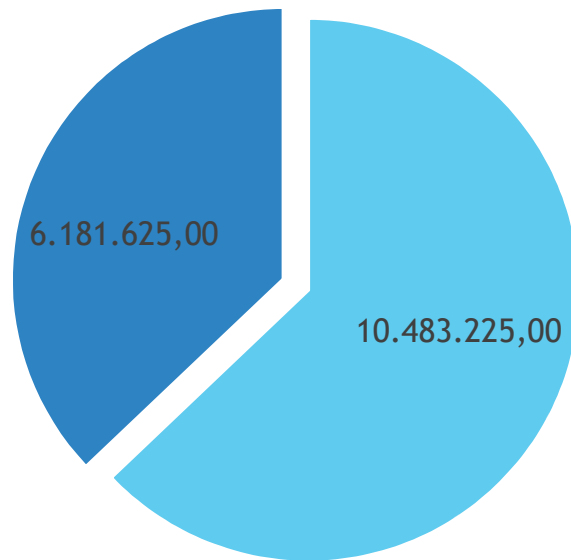
Darlehensbetrag: 2000000  
 Zinssatz pro Jahr: 1,5  
 Auszahlungstermin: 01.07.2021  
 Startdatum der ersten Zahlung: 30.09.2021  
 Zahlungsrythmus [alle 3 Monate]: 3 *vierteljährlich*  
 geplante Annuität [pro 3 Monate]: 29.250,00  
 Währung: €  
 Anzahl Zahlungen: 80

Darlehensnummer: \_\_\_\_\_

Passwort Blattschutz: "Rechner"

Nr.	Zahlungsdatum	Restschuld	Annuität	Zinssatz	Sondertilgung	Gesambetrag Zahlung	Tilgung	Zinsen	Restschuld Monatsende
73	30.09.2039	211.381,53	29.250,00	1,50		29.250,00	28.439,70	810,30	182.941,82
74	31.12.2039	182.941,82	29.250,00	1,50		29.250,00	28.548,72	701,28	154.393,10
75	31.03.2040	154.393,10	29.250,00	1,50		29.250,00	28.664,59	585,41	125.728,51
76	30.06.2040	125.728,51	29.250,00	1,50		29.250,00	28.773,28	476,72	96.955,23
77	30.09.2040	96.955,23	29.250,00	1,50		29.250,00	28.878,34	371,66	68.076,89
78	31.12.2040	68.076,89	29.250,00	1,50		29.250,00	28.989,04	260,96	39.087,85
79	31.03.2041	39.087,85	29.250,00	1,50		29.250,00	29.103,42	146,58	9.984,43
80	30.06.2041	9.984,43	29.250,00	1,50		29.250,00	29.212,14	37,86	
<b>Jährliche Tilgungsleistung</b>			<b>117.000,00</b>					<b>Zinslast: 320.772,29</b>	

## IST-Schuldenstand 31.12.2021:

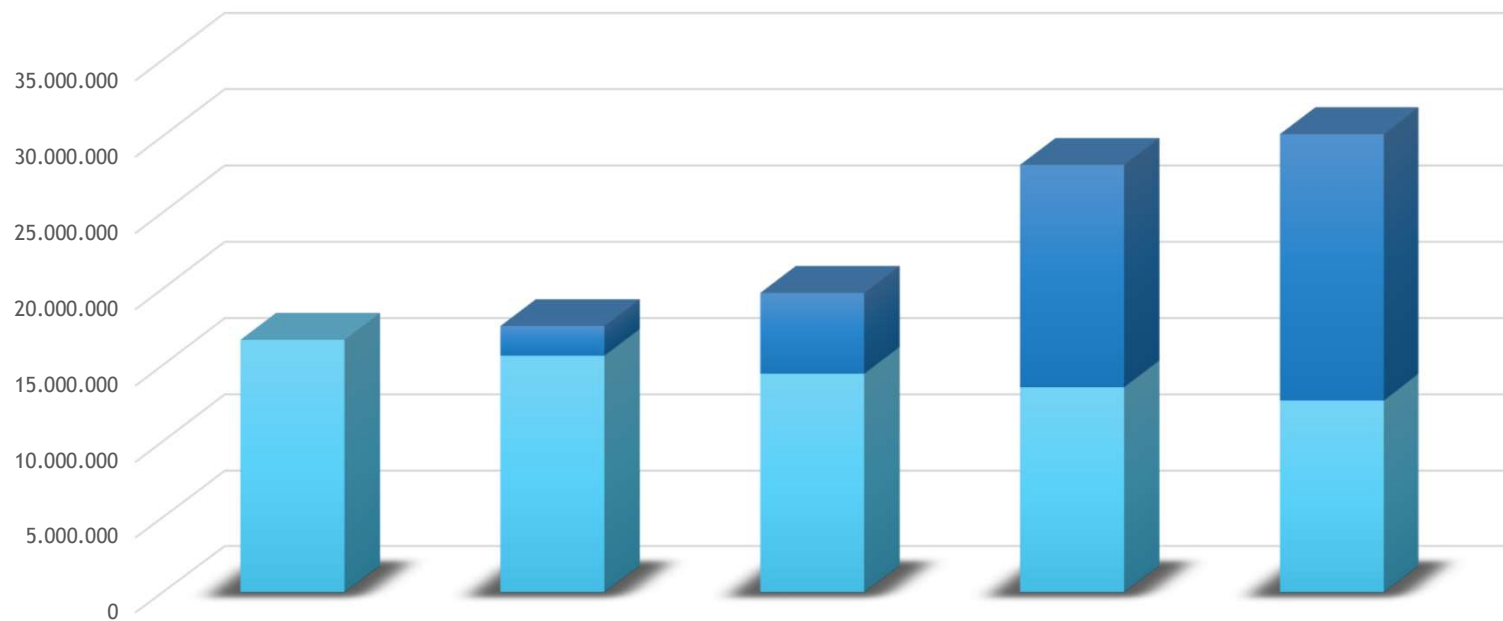


■ Investitionskredite:    ■ Hessenkasse:

**Gesamtschulden:  
EUR 16.664.850**

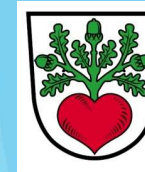
# Entwicklung Schulden 2021-2025:

Schuldenstand im Zeitablauf bis 2025



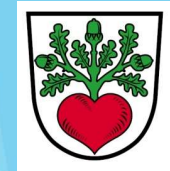
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
■ Plandarlehen		1.947.000	5.298.000	14.579.000	17.456.000
■ Istdarlehen	16.665.000	15.616.000	14.437.000	13.548.000	12.685.000

■ Istdarlehen ■ Plandarlehen



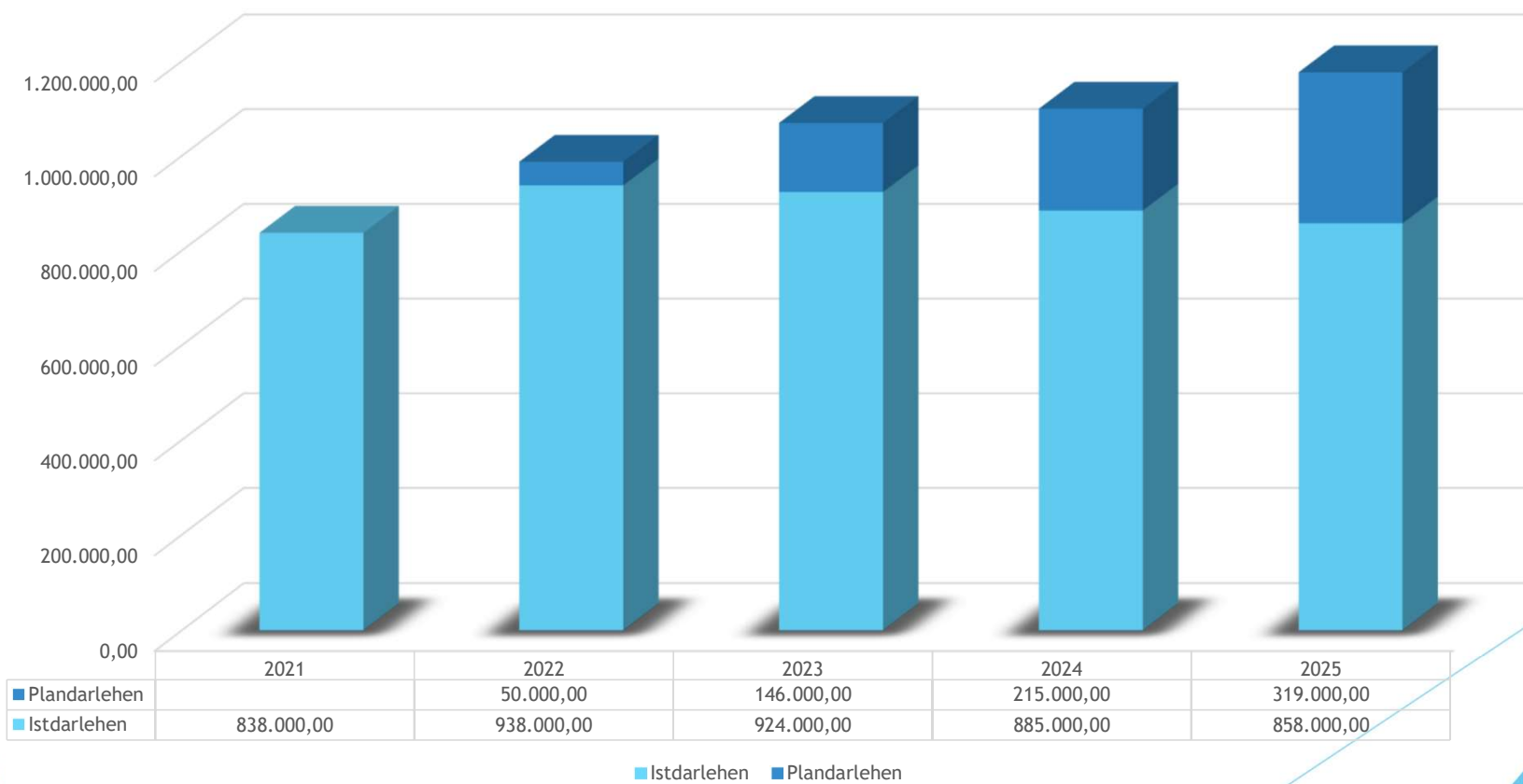
Gemeinde Egelsbach

# Entwicklung Tilgung 2021-2025:



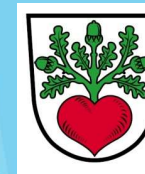
Gemeinde Egelsbach

Tilgungsleistungen im Zeitablauf bis 2025



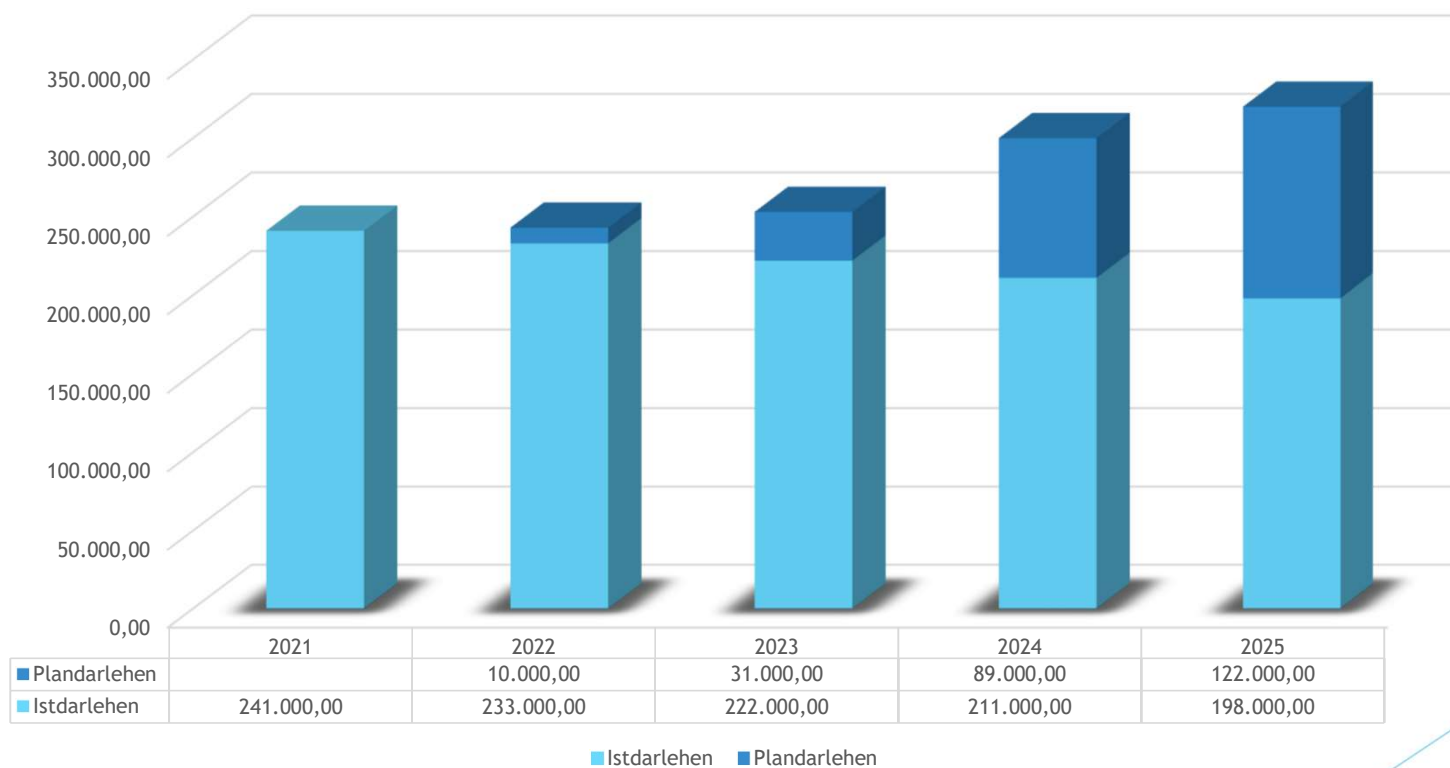


# Entwicklung Zinsen 2022-2025:

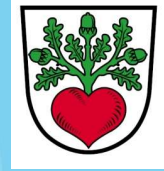


Gemeinde Egelsbach

## Zinsen für Investitionskredite im Zeitablauf bis 2025

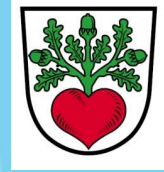


# Konsequenzen Investitionsprogramm 2025 (1)



- ▶ Kreditvolumen 2025: um **EUR 18.877.500** auf EUR 30.141.000 fast verdoppelt (Anteil Hessenkasse: EUR 4.917.285)
- ▶ Tilgungen 2025: **EUR 1.177.000** jährlich, trotz fünf auslaufende Investitionskredite
- ▶ Zinsen 2025: unter jetzigen Marktkonditionen **EUR 320.000** jährlich
- ▶ Finanzhaushalt 2025: Risikopuffer an Liquidität darstellbar; Tilgungsleistungen aus Saldo laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt
- ▶ Mittelfristig Finanzplanung: Tilgungsleistungen jährlich ca. EUR 1.200.000 (ohne weitere Aufnahme von Krediten)
- ▶ Langfristige Finanzplanung: 2043 (Ende Hessenkasse) sinken Tilgungsleistungen deutlich (Bei weiteren Kreditaufnahmen Grundsteuererhöhungen notwendig, z.B. EUR 2 Mio.; Zins + Tilgung EUR 100.000 = 20 Grundsteuerpunkte)

# Konsequenzen Investitionsprogramm 2025 (2)



Gemeinde Egelsbach

- ▶ Grundsteuer bis 2025:
  - ▶ Beschluss der Gemeindevertretung vom 27.06.2019:  
„Die grundhafte Erneuerung von Straßen wird nach entsprechender Kostenermittlung über die Grundsteuer abgerechnet“
  - ▶ Geschätzte Kosten Straßen bis 2025: 6.000.000 €
  - ▶ Konsequenz: Erhöhung der Grundsteuer ab 2024 in Höhe Zins- und Tilgungsleistungen Investitionskredite für fertiggestellte grundhafte Erneuerungen von Straßen (entspricht ca. 45 Punkte bei 30 Jahre Laufzeit)
  - ▶ Alternative: Aufhebung des Beschlusses und Grundsteuererhöhung bei Bedarf zum Ausgleich des Haushalts: nach aktuellen Schätzungen 2025 um 55 Punkte

# Konsequenzen in Zahlen:

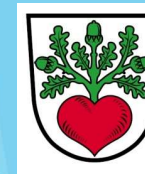
## Ergebnishaushalt (in TEUR):

Position	vorl. Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Abschreibungen	1.954*	1.843	1.804	1.885	1.884	2.185
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	281	300	265	270	320	340

\*Wert im IST aufgrund von Einzelwertberichtigungen höher als Werte im Ansatz der Folgejahre

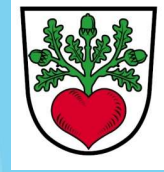
## Finanzhaushalt (in TEUR):

Position	vorl. Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.335	884	1.190	1.238	1.309	1.538
Saldo Investitionstätigkeit	-1.666	-2.579	-1.886	-3.369	-9.400	-3.175
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	2.300	2.579	1.886	3.369	9.400	3.175
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-608	-877	-988	-1.070	-1.100	-1.177
Saldo Finanzierungstätigkeit	1.692	1.702	898	2.299	8.300	1.998
Anfangsbestand Zahlungsmitteln	520	1.736	3.200	3.402	3.570	3.779
Änderung des Zahlungsmittelbestandes	1.216	6	202	168	209	361
Endbestand an Zahlungsmitteln	1.736	1.743	3.402	3.570	3.779	4.140



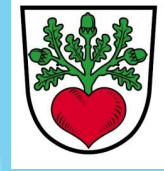
# Grundannahmen für Berechnung bis 2025:

- ▶ Besetzung der Stelle der 2. Bauingenieursstelle Q3/2022
- ▶ fünfprozentige Steigerungsraten bei Einkommensteuer gemäß Steuerschätzungen
- ▶ Reduzierung Umsatzsteuer in 2022 um rund EUR 120.000 gemäß Steuerschätzungen
- ▶ Konstante Erträge Gewerbesteuer mit moderaten Steigerungen
- ▶ Weitere Unterstützungsleistungen seitens des Landes mit moderaten Steigerungen der Schlüsselzuweisungen (“Festschreibung des Grundbetrages“)
- ▶ Erhöhung der Einwohner bis zum Jahr 2025 um 200 Bürger vor allem durch „Leimenkaute“; jedoch keine Notwendigkeit für weitere Kita-Plätze
- ▶ Kreditmarktkonditionen bis 2025 fortgeschrieben
- ▶ Gleiche Hebesätze Kreis- und Schulumlage
- ▶ Reduzierung Spielapparatesteuer im Jahr 2025 auf EUR 450.000
- ▶ Erträge Grundsteuer bleiben auch nach Reform 2025 in Summe weitestgehend gleich



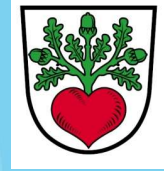
# Projektplanung 2022-2025 - Diskussion:

- ▶ Gemeindevertretung muss Grundsatzentscheidung treffen über:
  - ▶ Umfang und Geschwindigkeit Investitionen und Kreditaufnahme
  - ▶ Priorisierung Investitionen
  - ▶ Konsequenzen Haushalt
- ▶ Das Programm wird mit dem Haushalt beschlossen, in der Folge soweit wie möglich umgesetzt und jedes Jahr fortgeschrieben
- ▶ Finanzielle Konsequenzen werden in der mittelfristigen Haushaltsplanung berücksichtigt

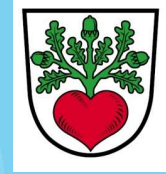


# Haushalt 2022 - ein kurzer Überblick:

1. Haushaltsplanentwurf 2022 mit rund 30 T€ im Plus
2. Wichtigste Effekte:
  - ▶ Gewerbesteuerzahlen entwickeln sich positiv
  - ▶ Entwicklung der Einkommenssteuer wird positiv prognostiziert
  - ▶ Schlüsselzuweisungen („Grundbetrag“) konstant festgeschrieben
  - ▶ Moderate Ergänzung des Stellenplans in besonders belasteten Fachdiensten
  - ▶ Moderate Steigerungen von Sach- und Dienstleistungen, durch Arbeitnehmerüberlassung im Erziehungsdienst und gestiegene Baukosten
3. Drittes Jahr in Folge keine Steuer- und Gebührenerhöhungen



# Haushalt 2022 - Gemeindevorstandsentwurf



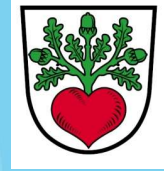
Gemeinde Egelsbach

	vorl. Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
	TEUR	TEUR	TEUR
<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge:</b>	-29.128	-31.321	-32.492
<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen:</b>	30.106	31.645	32.461
<b>Ordentliches Ergebnis:</b>	978	323	-31

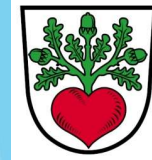


# Größere Abweichungen Haushalts 2022 (1):

- ▶ Differenz mittelfristige Planung 2021 für 2022 und aktuellem Haushaltplanentwurf:  
ca. **EUR - 530.000**
- ▶ Faktoren vielfältig und besser auf Produktebene darstellbar
- ▶ Wichtigste Punkte im Überblick:



# Negative Effekte Haushalt 2022 (2):

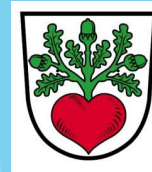


Sachverhalt	Auswirkungen** ca.
Erträge Zuweis. u. Zuschüssen f. lauf. Zwecke und allg. Umlagen	EUR - 467.000
Davon Schlüsselzuweisungen	EUR - 155.000
Davon Kostenbeitrag Langen Kinderbetreuung	EUR - 150.000
Davon Zuschüsse KiFöG/ Weggang Langener Kinder	EUR - 119.000
Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	EUR - 337.000
Davon Arbeitnehmerüberlassung Erziehungspersonal*	EUR - 158.000
Davon gestiegene Kosten Instandhaltung Straßen und Wege	EUR - 61.000
Davon Instandhaltung technischer Anlagen	EUR - 60.000
Aufwendungen Zuweis. u. Zuschüsse u. bes. Finanzaufwendungen	EUR -237.000
Davon Zuschüsse an AWO	EUR -130.000
Davon Aufwendungen Abfall	EUR - 50.000
Davon Aufwendungen ÖPNV (Hopper)	EUR - 31.000
Davon Aufwendung Zuschuss Seniorenarbeit Langen	EUR - 16.000

\* s. Reduzierung Personal-u. Versorgungsaufwendungen im Produkt 2.1.6 Gemeindeeigene Kindergärten (Folie 44)

\*\* im Vergleich zur mittelfristigen Planung

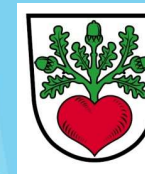
## Positive Effekte Haushalts 2022 (3):



Sachverhalt	Auswirkungen* ca.
Aufwendungen Abschreibung wegen weniger umgesetzter Projekten	EUR + 159.000
Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflicht. (Kreis- u. Schulumlage)	EUR + 142.000
Steuern u. steuerähnliche Erträge inkl. Erträge gesetzl. Umlagen	EUR + 68.000
Davon Spielapparatesteuer -50.000, Einkommenssteuer +115.000	EUR + 65.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	EUR + 55.000
Davon Kalkulation mit normalen Erträgen in der Schulbetreuung	EUR + 41.500
Kostenersatzleistungen und Erstattungen	EUR + 50.000
Davon Erhöhung der Zuschläge und Erträge OBB	EUR + 23.000
Davon Erhöhung der Erträge aus der Abfallbeseitigung	EUR + 20.000

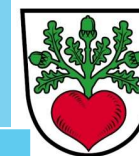
\*im Vergleich zur mittelfristigen Planung

# Die Zahlen - potentielle weitere Faktoren:



Sachverhalt	Auswirkungen
Erhöhung der Kreis- bzw. Schulumlage	unklar
Weitere Folgen der Pandemie für Aufwendungen und Erträge	unklar
Entwicklung Steuerprognose (vor allem Einkommenssteuer)	unklar

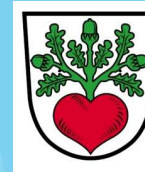
# Haushalt 2022 - Gemeindevorstandsentwurf



Gemeinde Egelsbach

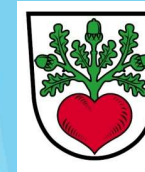
Pos.	Name	vorl. Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Abweichung Ansatz 2021 zu Ansatz 2022
		TEUR	TEUR	TEUR	
<b>0</b>	<b>Ergebnishaushalt</b>				
1 1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.080	-862	-857	6
2 2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.235	-4.409	-4.516	-107
3 3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-134	-214	-266	-52
4 4	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.				
5 5	Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-16.623	-18.366	-19.268	-902
6 6	Erträge aus Transferleistungen	-546	-628	-626	2
7 7	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-4.808	-4.926	-5.054	-128
8 8	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-683	-711	-685	26
9 9	Sonstige ordentliche Erträge	-850	-945	-968	-24
<b>10 10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>-28.958</b>	<b>-31.061</b>	<b>-32.240</b>	<b>-1.179</b>
11 11	Personalaufwendungen	9.154	9.920	10.229	309
12 12	Versorgungsaufwendungen	1.240	1.092	1.075	-17
13 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.979	4.666	4.978	313
14 14	Abschreibungen	1.954	1.843	1.804	-39
15 15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	4.121	4.349	4.552	203
16 16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	9.356	9.454	9.536	83
17 17	Transferaufwendungen				
18 18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21	22	22	
<b>19 19</b>	<b>Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>29.825</b>	<b>31.345</b>	<b>32.196</b>	<b>851</b>
<b>20 20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)</b>	<b>867</b>	<b>284</b>	<b>-44</b>	<b>-328</b>
21 21	Finanzerträge	-170	-260	-252	9
22 22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	281	300	265	-35
<b>23 23</b>	<b>Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>112</b>	<b>40</b>	<b>13</b>	<b>-26</b>
<b>24 24</b>	<b>Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>-29.128</b>	<b>-31.321</b>	<b>-32.492</b>	<b>-1.170</b>
24A	25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	30.106	31.645	32.461	816
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ . Nr.25)	978	323	-31	-354
25 27	Außerordentliche Erträge		-5		5
26 28	Außerordentliche Aufwendungen				
27 29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ . Nr. 28)		-5		5
<b>28 30</b>	<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>978</b>	<b>318</b>	<b>-31</b>	<b>-349</b>

## Haushalt 2022 - Überblick nach Fachbereichen:



	Plan Ordentliches Ergebnis 2022	Plan Ordentliches Ergebnis 2021
<b>Fachbereich 1 Finanzen &amp; Innere Dienste:</b>	<b>2.888.005,00</b>	<b>2.821.665,00</b>
<b>Fachbereich 2 Bürgerdienste:</b>	<b>5.978.813,00</b>	<b>5.583.143,00</b>
<b>Fachbereich 3 Sicherheit &amp; Ortsentwicklung:</b>	<b>4.461.560,00</b>	<b>3.986.270,00</b>
<b>Fachbereich 4 Sonderbudgets:</b>	<b>-13.359.110,00</b>	<b>-12.067.960,00</b>
<b>Summe Ordentliches Ergebnis:</b>	<b>-30.732,00</b>	<b>323.118,00</b>

# Haushalt 2022 - Fachbereich 1 nach Produkten:



Fachbereichsbudget	Fachdienstbudget	Produkt	Plan Ordentliches Ergebnis 2022	Plan Ordentliches Ergebnis 2021	
Fachbereich 1 Finanzen & Innere Dienste	Fachdienst 1.1 Personal	1.1.1. Personaldienste	411.550,00	330.350,00	
		1.1.2. Personalförderung	99.770,00	103.370,00	
		<b>Summe Fachdienst 1.1 Personal:</b>	<b>511.320,00</b>	<b>433.720,00</b>	
	Fachdienst 1.2. Finanzen	1.2.1. Kämmerei und Controlling	224.870,00	220.370,00	
		1.2.2. Gemeindekasse	305.850,00	300.550,00	
		1.2.3. Steuern und Abgaben	89.500,00	89.500,00	
		1.2.4. Abwasserbeseitigung	62.900,00	86.600,00	
		<b>Summe Fachdienst 1.2 Finanzen:</b>	<b>683.120,00</b>	<b>697.020,00</b>	
	Fachdienst 1.3. Verwaltung & Politik	1.3.1. Gremien und Sitzungsdienst	342.450,00	334.250,00	
		1.3.2. Allgemeine operative Dienste, Organisation und Recht	968.145,00	1.002.345,00	
		1.3.3. Ortsgericht und Schiedsamt	1.600,00	1.600,00	
		<b>Summe Fachdienst 1.3 Verwaltung &amp; Politik:</b>	<b>1.312.195,00</b>	<b>1.338.195,00</b>	
	Fachdienst 1.4. IT	1.4.1. Technikunterstützte Informationssysteme	381.370,00	352.730,00	
		<b>Summe Fachdienst 1.4 IT:</b>	<b>381.370,00</b>	<b>352.730,00</b>	
	<b>Summe Fachbereich 1 Finanzen &amp; Innere Dienste:</b>			<b>2.888.005,00</b>	<b>2.821.665,00</b>

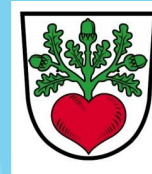
## Wesentliche Veränderungen Fachbereich 1 (1):

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>1.1.1. Personaldienste</b>	<b>+81.200</b>

- ▶ Erhöhung der Personal- und Versorgungsaufwendungen resultierend aus den Veränderungen des Stellenplans des Haushalts 2021. Bis zum Renteneintritt der derzeitigen Stelleninhabern der EG 8 (KW-Vermerk) sind Personalaufwendungen im notwendigen Umfang zu veranschlagen.

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>1.2.4 Abwasserbeseitigung</b>	<b>-23.700</b>

- ▶ Erhöhung des Ansatzes für die Erträge aus Abwassergebühren sowie versiegelte Fläche auf der Grundlage des aktuellen IST-Bestandes der Jahre 2020 und 2021.





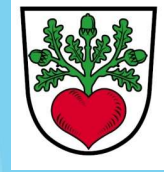
## Wesentliche Veränderungen Fachbereich 1 (2):

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>1.3.2. Allgemeine operative Dienste, Organisation und Recht</b>	-34.200

- ▶ Reduzierung der notwendigen Zuführungen an Pensions- und Beihilferückstellungen anhand der aktuellen Prognoserechnung der Versorgungskasse Darmstadt.

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>1.4.1. Technikunterstützte Informationssysteme</b>	+28.640

- ▶ Erhöhung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen aufgrund des Einsatzes zusätzlicher Software und Zugangslizenzen.



# Haushalt 2022 - Fachbereich 2 nach Produkten:



Fachbereichsbudget	Fachdienstbudget	Produkt	Plan Ordentliches Ergebnis 2022	Plan Ordentliches Ergebnis 2021	
Fachbereich 2 Bürgerdienste	Fachdienst 2.1 Familie & Soziales	2.1.1 Integration	15.600,00	-3.900,00	
		2.1.2 Seniorenarbeit	169.260,00	107.960,00	
		2.1.3 Behindertenbetreuung	29.700,00	27.300,00	
		2.1.4 Zuschüsse an Hilfsorganisation	26.500,00	70.000,00	
		2.1.5 Jugendarbeit	157.600,00	155.200,00	
		2.1.6 Gemeindeeigene Kindergärten	2.796.290,00	2.451.740,00	
		2.1.7 Kindergärten, freie Träger	770.040,00	640.080,00	
		2.1.8 Schulbetreuung	442.540,00	484.010,00	
	<b>Summe 2.1 Familie &amp; Soziales:</b>			<b>4.407.530,00</b>	<b>3.932.390,00</b>
	Fachdienst 2.2 Bürgerbüro & Standesamt	2.2.1 Standesamt	99.540,00	102.490,00	
		2.2.2 Bürgerbüro	302.180,00	255.030,00	
		2.2.3 Wahlen	34.320,00	46.720,00	
		2.2.4 Friedhofswesen	3.380,00	-10.110,00	
	<b>Summe 2.2 Bürgerbüro &amp; Standesamt:</b>			<b>439.420,00</b>	<b>394.130,00</b>
	Fachdienst 2.3 Liegenschaftsverw altung, Sport & Kultur	2.3.1 Sport- und Freizeitanlagen (ohne Freibad)	47.490,00	71.190,00	
		2.3.2 Freibad	417.995,00	546.645,00	
		2.3.3 Sportförderung	47.400,00	47.400,00	
		2.3.4 VHS und Musikschule	88.490,00	73.110,00	
		2.3.5 Kulturarbeit	47.620,00	44.620,00	
		2.3.6 Liegenschaftsverwaltung	482.868,00	473.658,00	
	<b>Summe 2.3 Liegenschaftsverwaltung, Sport &amp; Kultur:</b>			<b>1.131.863,00</b>	<b>1.256.623,00</b>
<b>Summe Fachbereich 2 Bürgerdienste:</b>			<b>5.978.813,00</b>	<b>5.583.143,00</b>	

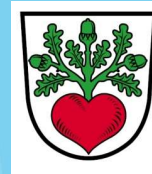
## Wesentliche Veränderungen Fachbereich 2 (1):

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>2.1.1 Integration</b>	<b>+19.500</b>

- ▶ Neben dem bereits vorhandenen jährlichen Betriebskostenzuschuss an die Christliche Flüchtlingshilfe Egelsbach / Erzhausen (CFEE) für die Gemeinschaftsunterkunft im Geisbaum (EUR 7.200) ist zukünftig ein weiterer Zuschuss für die Dresdener Straße 31 angedacht (Umgliederung von Produkt 2.1.4).

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>2.1.2 Seniorenarbeit</b>	<b>+61.300</b>

- ▶ Veranschlagung der Personal- und Versorgungsaufwendungen für ein vollständiges besetztes Jahr der Stelle der Seniorenbetreuung. Zuschuss an die Stadt Langen ("Haltestelle"; EUR 16.000) im Zuge der Erweiterung der interkommunalen Zusammenarbeit zwischen der Stadt Langen und der Gemeinde Egelsbach bei der Seniorenarbeit.



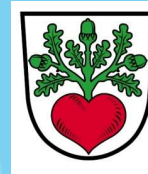
## Wesentliche Veränderungen Fachbereich 2 (2):

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>2.1.4 Zuschüsse an Hilfsorganisation</b>	<b>-43.500</b>

- ▶ Reduzierung aufgrund der Umgliederung des angedachten zusätzlichen Betriebskostenzuschuss an die Christliche Flüchtlingshilfe Egelsbach / Erzhausen (CFEE) auf das Produkt „2.1.1 Integration“.

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>2.1.6 Gemeindeeigene Kindergärten</b>	<b>+344.550</b>

- ▶ Reduzierung des Ansatzes für den Kostenausgleich mit der Stadt Langen von EUR 360.000 um EUR 165.000 durch Vertragsende zum 31.08.2022. Im Zuge dessen Reduzierung der Zuschüsse im Kita-Bereich aufgrund sinkender Kinderzahlen (ca. EUR 150.000).
- ▶ Geplanter Einsatz von drei spanischen Erziehern per Arbeitnehmerüberlassungsvertrag eines externen Dienstleisters (EUR 158.000). Analog hierunter die Reduzierung der Personal- und Versorgungsaufwendungen von Ansatz 2021 auf Ansatz 2022 um rund EUR 117.000.
- ▶ Hinweis: Die Erträge aus Gebühren und Essensgeld sind anhand der Ist-Zahlen vor der Corona-Pandemie (vor 2020) veranschlagt.



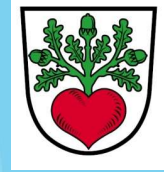
## Wesentliche Veränderungen Fachbereich 2 (3):

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>2.1.7 Kindergärten, freie Träger</b>	<b>+129.960</b>

- ▶ Ansatz des Zuschusses an die AWO gemäß Wirtschaftsplan 2022 unter der Prämisse der Vollbesetzung sämtlicher Erzieherstellen. Generell sind Kostensteigerungen im Personalbereich zu verzeichnen.

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>2.1.8 Schulbetreuung</b>	<b>-41.470</b>

- ▶ Die Erträge aus Gebühren und Essensgeld sind anhand der Ist-Zahlen vor der Corona-Pandemie (vor 2020) veranschlagt. Im Haushaltsjahr 2021 wurde eine Reduzierung dieser Erträge vorgenommen.



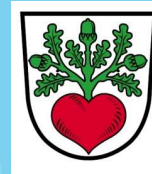
## Wesentliche Veränderungen Fachbereich 2 (4):

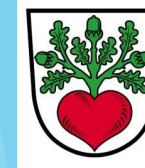
Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>2.2.2 Bürgerbüro</b>	<b>+47.150</b>

- ▶ Geplante Erhöhung einer halben Stelle EG 08 gemäß Stellenplan.
- ▶ Höhergruppierung im Zuge des Projektes Stellenbeschreibung/Stellenbewertung.

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>2.3.2 Freibad</b>	<b>-128.650</b>

- ▶ Die technische und fachliche Leitung des Freibades soll im Jahr 2022 weiterhin extern vergeben werden. Die diesbezüglichen Personal- und Versorgungsaufwendungen für eigenes Personal der Gemeinde werden entsprechend reduziert (EUR 68.000). Aufgrund der geplanten Sanierung des Freibades und den in den vergangenen Jahren nachgeholten Reparaturen kann der Ansatz für Instandhaltungen reduziert werden (EUR 35.000).





# Haushalt 2022 - Fachbereich 3 nach Produkten:

Fachbereichsbudget	Fachdienstbudget	Produkt	Plan Ordentliches Ergebnis 2022	Plan Ordentliches Ergebnis 2021
Fachbereich 3 Sicherheit & Ortsentwicklung	Fachdienst 3.1 Sicherheit & Mobilität	3.1.1 Ordnungsaufgaben	247.430,00	202.840,00
		3.1.2 Gefahrenabwehr	461.455,00	466.795,00
		3.1.3 Wohnraumversorgung	-14.500,00	-6.700,00
		3.1.4 Abfallwirtschaft	-140.800,00	-131.200,00
		3.1.5 Tierschutz	9.600,00	9.600,00
		3.1.6 Abteilung OBB/VBB Egelsbach Erzhausen	164.260,00	143.640,00
		3.1.7 ÖPNV	114.310,00	83.130,00
		<b>Summe 3.1 Sicherheit &amp; Mobilität:</b>	<b>841.755,00</b>	<b>768.105,00</b>
	Fachdienst 3.2 Ortsentwicklung	3.2.1 Bauverwaltung	184.660,00	165.150,00
		3.2.2 Ortsentwicklung	95.890,00	91.700,00
		<b>Summe 3.2 Ortsentwicklung:</b>	<b>280.550,00</b>	<b>256.850,00</b>
	Fachdienst 3.3 Bauen & Umwelt	3.3.1 Hochbau	594.940,00	529.340,00
		3.3.2 Spielplätze	73.690,00	77.510,00
		3.3.3 Öffentliche Verkehrsflächen	944.035,00	859.305,00
		3.3.4 Natur- und Landschaftspflege	116.010,00	87.310,00
		3.3.5 Umweltmanagement	109.990,00	75.690,00
		3.3.6 Wasserläufe und Wasserbau	59.750,00	56.750,00
		3.3.7 Bauhof	1.440.840,00	1.275.410,00
	<b>Summe 3.3 Bauen &amp; Umwelt:</b>	<b>3.339.255,00</b>	<b>2.961.315,00</b>	
	<b>Summe Fachbereich 3 Sicherheit &amp; Ortsentwicklung:</b>		<b>4.461.560,00</b>	<b>3.986.270,00</b>

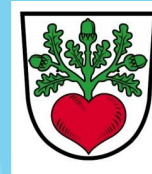
## Wesentliche Veränderungen Fachbereich 3 (1):

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>3.1.1 Ordnungsaufgaben</b>	<b>+44.590</b>

- ▶ Erhöhung der Personal- und Versorgungsaufwendungen aufgrund geplanter Rückkehr aus der Elternzeit.

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>3.1.6 Abteilung OBB/VBB Egelsbach Erzhausen</b>	<b>+20.620</b>

- ▶ Erhöhung der erwarteten Erträge aus Bußgeldern um EUR 10.000 im Zuge der avancierten Vollbesetzung der Stellen im OBB/VBB.
- ▶ Im Zuge der aktuellen Rechtsprechung und der schwierigen Arbeitsmarktlage wird geprüft, ob die Ordnungspolizeibeamten nach EG 9a vergütet werden sollten. Hierfür werden vorsorglich die notwendigen Mittel eingestellt.
- ▶ Einmalig erhöhte Aufwendungen für die mögliche neue Anschaffung von Leasingfahrzeugen.





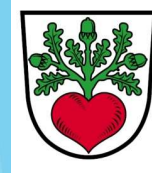
## Wesentliche Veränderungen Fachbereich 3 (2):

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>3.1.7 ÖPNV</b>	<b>+31.180</b>

- ▶ Finanzierung für den Einsatz des „Hopper“ von der kvgOF mit 1 bzw. 2 Fahrzeugen (EUR 35.000). Ab dem Jahr 2023 wird mit dem Wegfall der Kosten für den Einsatz des Anruf-Sammel-Taxi-Betriebs, des Regionalbus und des Nachtbus kalkuliert

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>3.2.1 Bauverwaltung</b>	<b>+19.510</b>

- ▶ Zur Erreichung eines genehmigungsfähigen Haushalt 2021 wurden Ansätze im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen reduziert und in Folge dessen Projekte verschoben (Aufwendungen für Beratungsleistungen). Die Ansätze werden nunmehr auf das ursprüngliche Niveau festgesetzt.



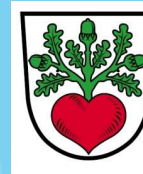
## Wesentliche Veränderungen Fachbereich 3 (3):

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>3.3.1 Hochbau</b>	<b>+65.600</b>

- ▶ Generell: Im Zuge interner Personalwechsel im Jahr 2021 kommt es zu Verschiebungen innerhalb des Fachdienstes „Bauen & Umwelt“ bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen.
- ▶ Auf dem Produkt werden die zusätzlichen Aufwendungen für die Besetzung einer zusätzlichen Ingenieursstelle veranschlagt (siehe Stellenplan).
- ▶ Erhöhung der Ansätze für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für die dringend notwendigen Instandhaltungen.

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>3.3.3 Öffentliche Verkehrsflächen</b>	<b>+84.730</b>

- ▶ Reduzierung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten infolge aufgelöster Investitionsbeiträge der ehemaligen Straßenbeitragssatzung (ca. EUR 30.000).
- ▶ Erhöhung der Ansätze für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für die dringend notwendigen Instandhaltungen bei der Straßeninfrastruktur.



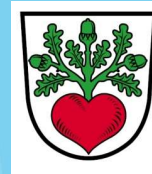
## Wesentliche Veränderungen Fachbereich 3 (4):

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>3.3.4 Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>+28.700</b>

- ▶ Reduzierung der Erträge bei der Veräußerung von Holz gemäß Waldwirtschaftsplan 2022 (ca. EUR 10.000)
- ▶ Erhöhungen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für die jährliche Baumkontrolle und -Pflege sowie gesamte kommunale Grünpflege inkl. Ausgleichsflächen (ca. EUR 20.000).

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>3.3.5 Umweltmanagement</b>	<b>+34.300</b>

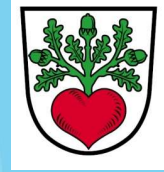
- ▶ Im Zuge der internen Personalwechsel im Jahr 2021 und der darauf folgenden Vollbesetzung der Stelle der Umweltberatung erhöhen sich entsprechend die Personal- und Versorgungsaufwendungen.



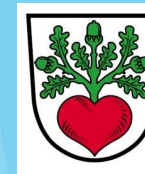
## Wesentliche Veränderungen Fachbereich 3 (5):

Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>3.3.7 Bauhof</b>	<b>+165.430</b>

- ▶ Zusätzliche Schaffung einer EG 05 Stelle gemäß Stellenplan zum Abbau der angespannten Personalsituation im Bauhof. Zusätzlich Berechnung der Personal- und Versorgungsaufwendungen unter der Prämisse der Vollbesetzung d.h. Rückkehr aus der Langzeiterkrankung (ca. EUR 146.000).
- ▶ Erhöhung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen insbesondere infolge steigender Instandhaltungskosten für Fahrzeuge (EUR 5.000) und der Fremdvergabe der Reinigungsleistungen (EUR 8.300)

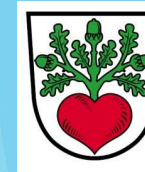


# Haushalt 2022 - Sonderbudgets:



Fachbereichsbudget	Fachdienstbudget	Produkt	Plan Ordentliches Ergebnis 2022	Plan Ordentliches Ergebnis 2021
4. Sonderbudgets	4.1 Stabstelle Wirtschaftsförderung	4.1.1 Stabstelle Wirtschaftsförderung	105.280,00	95.800,00
		4.2.1 Konzessionsabgaben	-501.500,00	-486.000,00
	4.2 Global	4.2.2 Steuern, allgemeine Finanzwirtschaft	-12.962.890,00	-11.677.760,00
		Summe 4.2 Global:	-13.464.390,00	-12.163.760,00
	Summe Fachbereich 4. Sonderbudgets:			-13.359.110,00

## Wesentliche Veränderungen Sonderbudget 4 (1):

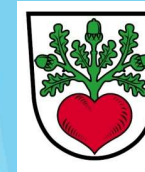


Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>4.2.2 Steuern, allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>-1.285.130</b>

Sachkonto	Bezeichnung	vorl. Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2020	2021	2022
		TEUR	TEUR	TEUR
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer *	-7.957	-7.874	-8.273
5553000	Gewerbesteuer	-2.884	-4.750	-5.300
5552000	Grundsteuer B	-3.992	-4.050	-4.150
5559120	Sonst. Vergnügungssteuer, einschl. Spielapparatesteuer	-716	-630	-600
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer *	-986	-980	-861
5559200	Hundesteuer	-64	-64	-66
5551000	Grundsteuer A	-23	-18	-18
<b>Position 5 des Ergebnishaushalts:</b>		<b>-16.623</b>	<b>-18.366</b>	<b>-19.268</b>

\* Die prognostizierten Steigerungsraten gemäß regionalisierter Steuerschätzung Mai 2021 (ED 112 HSGB) betragen für die Gemeindeanteile Einkommenssteuer: + 4,7 % sowie Umsatzsteuer: - 10,2 %

## Wesentliche Veränderungen Sonderbudget 4 (2):

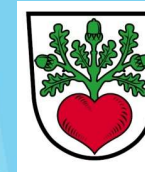


Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>4.2.2 Steuern, allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>-1.285.130</b>

Sachkonto	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
		TEUR	TEUR	TEUR
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-546	-626	-626
<b>Position 6 des Ergebnishaushalts:</b>		<b>-546</b>	<b>-626</b>	<b>-626</b>

Sachkonto	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
		TEUR	TEUR	TEUR
1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen - Schlüsselzuweisung	-1.635	-2.310	-2.750
<b>Position 7 des Ergebnishaushalts:</b>		<b>-1.635</b>	<b>-2.310</b>	<b>-2.750</b>

## Wesentliche Veränderungen Sonderbudget 4 (3):

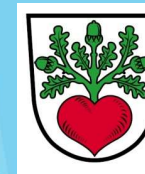


Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>4.2.2 Steuern, allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>-1.285.130</b>

Sachkonto	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
		TEUR	TEUR	TEUR
7354100	Kreisumlage	5.645	5.452	5.450
7354200	Schulumlage	3.201	3.238	3.240
7354209	Veränderung Rückstellung Kreis- und Schulumlage			
7380100	Gewerbesteuerumlage	282	438	489
7354400	Heimatumlage	175	272	303
<b>Position 16 des Ergebnishaushalts:</b>		<b>9.303</b>	<b>9.399</b>	<b>9.482</b>



## Wesentliche Veränderungen Sonderbudget 4 (4):

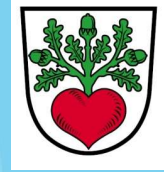


Produkt	Abweichung zum HH 2021 in EUR
<b>4.2.2 Steuern, allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>-1.285.130</b>

Sachkonto	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
		TEUR	TEUR	TEUR
1602027	Schuldendienst - Zinsen Investitionskredite	246	275	250
1602027	Schuldendienst - Zinsen Kassenkredit		3	3
1602027	Schuldendienst - Zinsdienstumlage	15	2	2
1601017	Steuern, Ersattungszinsen	19	20	10
	<b>Position 22 des Ergebnishaushalts:</b>	<b>280</b>	<b>300</b>	<b>265</b>

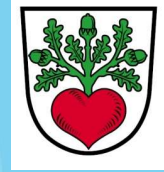
# Stellenplan:

- ▶ Fachdienst IT: 1,5 -> 2,0 Stellen; Mehrbedarf aufgrund von Digitalisierung und voraussichtlicher Renteneintritt Fachdienstleitung
- ▶ Fachdienst: Bürgerbüro: Neue EG 9b-Stelle wegen Stellenbewertung und Ausbildung zum Standesbeamten, dafür fällt EG 8-Stelle weg; zusätzlich 0,5 EG 6-Stelle wegen Mehrbelastung
- ▶ Fachdienst Bauen & Umwelt: 0,5 EG 8-Stelle um Ingenieursstelle voll ausschreiben zu können
- ▶ Abteilung Bauhof: EG 10 -> EG 9a-Stelle, da Bauhofleitung von Fachdienst Bauen & Umwelt übernommen wurde, und Abteilungsleitung nach Stellenbewertung mit EG 9a richtig bewertet ist; stellvertretende Bauhofleitung (EG 08) nicht mehr besetzt, dafür eine EG 05-Stelle für Gärtner mehr



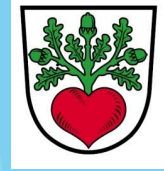
## Fazit:

- ▶ Aufgrund planmäßiger Einbringung weiterhin Unsicherheiten bei Steuerprognose, sowie Kreis- und Schulumlage
- ▶ Haushalt 2022 strukturell ausgeglichen, trotz Unwägbarkeiten der Pandemie und zusätzlichen Belastungen, wie Hopper, Wegfall der Zuschüsse aus Langen für die Kita-Plätze etc.
- ▶ Drittes Jahr in Folge ohne weitere Steuer- oder Gebührenerhöhungen
- ▶ Bei Umsetzung der gesamten Projektplanung drohen Grundsteuererhöhungen ab 2025
- ▶ Entscheidung über die zukünftigen Investitionen wird prägend für die nächsten Jahr(-zehnt-)e
- ▶ Mit Hilfe der nun vorliegenden Informationen und Instrumente muss sich die Gemeindevertretung hierzu klar positionieren
- ▶ Der Haushalt bedarf jedoch in letzter Instanz auch der Genehmigung der Aufsichtsbehörden



# Hilfsmittel zur Haushaltserstellung:

- ▶ Finanz- und Ergebnishaushalt auf Kostenstellenebene in Papierform und in Excel
- ▶ Haushalt auf Kostenstellenebene in Excel als Pivot-Tabelle
- ▶ Budgetierungsrichtlinie
- ▶ Übersicht Produktstruktur
- ▶ Mittelfristige Projekt- und Investitionsplanung in Excel



**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit!**