

## Übersicht der Änderungen der Haushaltsansätze im Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie weitere Änderungen im Haushaltsplan 2023

### Übersicht der Änderungen im Ergebnishaushalt:

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
1	2.1.1	0503012	Hilfen für Asylbewerber	5422000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Gemeinden, Gem.Verbänden	90.000	210.000	120.000
	Aufgrund der angekündigten Erhöhung der zugewiesenen Anzahl von Geflüchteten erhöhen sich die daraus ergebenden Zuschüsse. Für die Berechnung wird nunmehr ein Tagessatz von 12,50 € pro Person x 48 Personen x 200 Tage angesetzt.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
2	2.1.6	0604012	Tageseinrichtungen für Kinder allgemein	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	200.000,00	135.000,00	-65.000,00
	Der für den Zeitraum 01/2023 - 11/2023 vorgesehene Einsatz von ursprünglich drei spanischen Erziehern über einen Arbeitnehmerüberlassungsvertrag eines externen Dienstleisters vermindert sich nunmehr auf zwei Personen.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
3	1.2.4	1107017	Abwasserverband	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	2.250.000	2.275.000	25.000
	Der Ansatz wird anhand der aktuellen IST-Ergebnisse des Jahres 2022 angepasst.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
4	1.2.4	1107017	Abwasserverband	7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	2.230.000	2.282.000	52.000
	Gemäß Rückmeldung des Abwasserverbandes ist mit einer Umlagenerhöhung in Höhe von 3,75 % zu rechnen. Dies bedeutet eine Mehrbelastung für die Gemeinde Egelsbach in Höhe von ca. EUR 52.000.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
5	3.3.2	0606035	Kinderspielplätze	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeindegebr., Infrastr.verm.	30.000	15.000	-15.000
	Gemäß Rückmeldung des Fachdienstes ist aufgrund einer Aktualisierung des Spielplatzkonzeptes die Haushaltsmittel betreffend der Kostenstelle "Kinderspielplätze" umzuschichten. Dies betrifft zum Einen die Reduzierung des Ansatzes "Unterhaltungskosten" auf EUR 15.000. Des Weiteren ist der Ansatz der Investitionen im Bereich der Spielplätze um EUR 10.000 zu erhöhen.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
6	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.423.000	9.230.000	-193.000
	<p>Mit Erhalt des Finanzplanungserlasses 2023 v. 14.11.2022 liegen die neuen Orientierungsdaten vor. Die Zuwachsrate der Einkommenssteuer beträgt + 8,0 %. Basierend auf den aktuellen Werten der Schätzbasis werden die Ansätze demnach entsprechend angepasst.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
7	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	928.000	931.000	3.000
	<p>Mit Erhalt des Finanzplanungserlasses 2023 v. 14.11.2022 liegen die neuen Orientierungsdaten vor. Die Rate für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beträgt demnach + 3,5 %. Basierend auf den aktuellen Werten der Schätzbasis werden die Ansätze demnach entsprechend angepasst.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
8	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	585.000	585.000	0
	<p>Mit Erhalt des Finanzplanungserlasses 2023 v. 14.11.2022 liegen die neuen Orientierungsdaten vor. Die Zuwachsrate der "Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz" beträgt + 3,0 %. Diese Information ist lediglich nachrichtlich. Eine Anpassung ist dementsprechend nicht notwendig.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
9	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	5401010	Schlüsselzuweisung	3.175.000	3.189.000	14.000
	<p>Gemäß der nun vorliegenden KFA-Planungsdaten vom 27.11.2022 verändert sich der Betrag für den Erhalt der Schlüsselzuweisung wie angegeben.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
10	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	7354100	Kreisumlage	6.345.000	6.339.000	-6.000
	<p>Gemäß der nun vorliegenden KFA Planungsdaten vom 27.11.2022 verändert sich der Betrag für die zu zahlende Kreisumlage wie angegeben. Der Hebesatz basiert auf dem des Vorjahres des Kreises Offenbach in Höhe von 33,09 %.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
11	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	7354200	Schulumlage	3.235.000	3.232.000	-3.000
	Gemäß der nun vorliegenden KFA Planungsdaten vom 27.11.2022 verändert sich der Betrag für die zu zahlende Schulumlage wie angegeben. Der Hebesatz basiert auf dem des Vorjahres des Kreises Offenbach in Höhe von 16,87 %.							

### Übersicht der Änderungen im Finanzhaushalt:

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	I-Nr.	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
12	2.1.1	0503012	Hilfen für Asylbewerber	10503010	Containeranlage Flüchtlingsunterkunft	900.000	0	-900.000
	Aufgrund der situationsbedingten Dringlichkeit erfolgte im Zuge des Nachtragshaushaltes 2022 der vorzeitige Beschluss und die Aufnahme der Maßnahme ins Investitionsprogramm des Haushaltsjahres 2022. Der Ansatz im Haushaltsjahr 2023 entfällt daher. Das geänderte Investitionsprogramm weist eine verminderte Gesamtsumme der Investitionen in Höhe von EUR 12.221.300 aus.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
13	3.3.2	0606035	Kinderspielplätze	10606012	Spielplätze, Spielgeräte usw.	120.000	130.000	10.000
	Gemäß Rückmeldung des Fachdienstes ist aufgrund einer Aktualisierung des Spielplatzkonzeptes die Haushaltsmittel betreffend der Kostenstelle "Kinderspielplätze" umzuschichten. Dies betrifft zum Einen die Reduzierung des Ansatzes "Unterhaltungskosten" auf EUR 15.000. Des Weiteren ist der Ansatz der Investitionen im Bereich der Spielplätze um EUR 10.000 zu erhöhen.							

### Weitere Änderungen / Ergänzungen im Haushaltsplan / Stellenplan:

- Der Begriff „Zahlungsmittelüberschuss“ im § 1 der Haushaltssatzung wird durch „Zahlungsmittelbedarf“ ersetzt.

- Die mittelfristige Finanzplanung wird gemäß den aktuell vorliegenden KFA-Planungsdaten und Orientierungsdaten analog angepasst. Sämtliche weitere dargestellte Änderungen werden, insofern notwendig, ebenfalls über die Jahre 2023 - 2026 fortgeführt.

- Im Stellenplan Teil B Teilhaushalt "FD 2.1 Familie & Soziales" wird eine zusätzliche halbe (0,50) Stelle EG06 geschaffen. Dies wird durch die aktuelle Entwicklung betreffend asylsuchende Flüchtlinge begründet. Die Fallzahlen steigen kontinuierlich. Für die Akquirierung bestehenden Wohnraumes und vielfältigen weiteren, dem Komplex "Administrative Betreuung der Unterbringung von Flüchtlingen" zuzuordnenden Tätigkeiten (z.B. Abschließen von Mietverträgen, Abrechnung von durch Bund/Land/Kreis bereitgestellten Finanzmitteln usw.) muss in der Gemeindeverwaltung entsprechend Arbeitskraft bereitgestellt werden. Es wird davon ausgegangen, dass die befristete Stelle im 2. Halbjahr 2023 besetzt wird. Vor diesem Hintergrund können budgettechnisch die Personal- und Versorgungsaufwendungen aus dem zur Verfügung stehenden Personalbudget gedeckt werden.

## Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt:

Name	Ansatz 2022	Ansatz 2023 Alt	Ansatz 2023 Neu	Abweichung
<b>Ergebnishaushalt</b>				
<b>1 Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	-856.760,00	-925.460,00	-925.460,00	0,00
<b>2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	-4.474.250,00	-4.380.250,00	-4.405.250,00	-25.000,00
<b>3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>	-266.225,00	-258.475,00	-258.475,00	0,00
<b>4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.</b>				
<b>5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml</b>	-19.432.000,00	-20.837.000,00	-20.647.000,00	190.000,00
<b>6 Erträge aus Transferleistungen</b>	-567.000,00	-585.000,00	-585.000,00	0,00
<b>7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.</b>	-5.267.090,00	-5.284.090,00	-5.418.090,00	-134.000,00
<b>8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.</b>	-684.590,00	-610.200,00	-610.200,00	0,00
<b>9 Sonstige ordentliche Erträge</b>	-968.140,00	-953.140,00	-953.140,00	0,00
<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>-32.516.055,00</b>	<b>-33.833.615,00</b>	<b>-33.802.615,00</b>	<b>31.000,00</b>
<b>11 Personalaufwendungen</b>	10.233.500,00	10.557.300,00	10.557.300,00	0,00
<b>12 Versorgungsaufwendungen</b>	1.075.000,00	973.700,00	973.700,00	0,00
<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	5.000.990,00	5.368.565,00	5.288.565,00	-80.000,00
<b>14 Abschreibungen</b>	1.804.020,00	1.828.150,00	1.828.150,00	0,00
<b>15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw</b>	4.579.290,00	4.625.930,00	4.677.930,00	52.000,00
<b>16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.</b>	9.787.000,00	10.470.000,00	10.461.000,00	-9.000,00
<b>17 Transferaufwendungen</b>				
<b>18 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	22.173,00	21.203,00	21.203,00	0,00
<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>32.501.973,00</b>	<b>33.844.848,00</b>	<b>33.807.848,00</b>	<b>-37.000,00</b>
<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-14.082,00</b>	<b>11.233,00</b>	<b>5.233,00</b>	<b>-6.000,00</b>
<b>21 Finanzerträge</b>	-251.550,00	-266.550,00	-266.550,00	0,00
<b>22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen</b>	264.900,00	244.900,00	244.900,00	0,00
<b>23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>13.350,00</b>	<b>-21.650,00</b>	<b>-21.650,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>-32.767.605,00</b>	<b>-34.100.165,00</b>	<b>-34.069.165,00</b>	<b>31.000,00</b>
<b>25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)</b>	<b>32.766.873,00</b>	<b>34.089.748,00</b>	<b>34.052.748,00</b>	<b>-37.000,00</b>
<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-732,00</b>	<b>-10.417,00</b>	<b>-16.417,00</b>	<b>-6.000,00</b>

*Das ordentliche Ergebnis verbessert sich summarisch um EUR 6.000 auf nunmehr EUR 16.417,00.*

### Auswirkungen auf den Finanzhaushalt:

Name	Ansatz 2022	Ansatz 2023 Alt	Ansatz 2023 Neu	Abweichung
<b>Finanzhaushalt</b>				
Saldo aus Verwaltungstätigkeit	1.160.162,00	1.228.367,00	1.234.367,00	6.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.749.000,00	-12.945.800,00	-12.055.800,00	890.000,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.861.000,00	8.077.000,00	8.077.000,00	0,00
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	2.849.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-988.000,00	-923.000,00	-923.000,00	0,00
<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes</b>	<b>-727.838,00</b>	<b>-3.640.433,00</b>	<b>-2.744.433,00</b>	<b>896.000,00</b>

*Der Zahlungsmittelbedarf vermindert sich um EUR 896.000,00 auf nunmehr EUR -2.744.433,00.*