

Übersicht der Änderungen der Haushaltsansätze im Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie weitere Änderungen im Haushaltsplan 2024

Übersicht der Änderungen im Ergebnishaushalt:

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
1	3.2.1	1001015	örtliche Bebauungspläne, Planung und Genehmigung	6779000	Aufw für andere Beratungsleistungen	100.000	165.000	65.000
	<p>Betreffend einer "Kommunalen Wärmeplanung" ist die Erstellung durch einen externen Dienstleister vorgesehen. Hierfür sind im Hauhalt 2024 bisher ca. 50.000 € veranschlagt. Nach neuen Informationen belaufen sich nun die Kosten hierfür auf ca. 115.000 €. (12.000 Einwohner x 8 € x MwSt.)</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
2	3.2.1	1001015	örtliche Bebauungspläne, Planung und Genehmigung	5410200	Sonst Zuweis d Bundes,LAF,ERP- Sondervermögen	-45.000	-103.500	-58.500
	<p>Betreffend der Kommunalen Wärmeplanung durch einen externen Dienstleister (Sachkonto 6779000) erfolgt hierunter die Verbuchung der Förderung des Bundes von 90 % der Kosten. Mit dem neuen Ansatz der Kosten erfolgt ebenso die Anpassung des Förderbetrages, da die Förderquote bestehen bleibt.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
3	2.2.3	0201013	Wahlen	6831000	Datenübertragungskosten	5.000,00	13.000,00	8.000
	<p>Nach jüngster Angebotsübermittlung der ekom21 bezüglich der Durchführung der Bürgermeisterwahl muss mit Programmkosten von ca. 12.000,00 € gerechnet werden. Der Ansatz der EDV-Kosten wird daher angepasst.</p>							

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.	2.385.000	2.354.000	-31.000
	<p>Gemäß Mitteilung des Abwasserverbandes v. 06.10.2023 liegen mit dem finalen Wirtschaftsplan 2024 die neuen Zahlen der Verbandsumlage vor. Diese ergeben eine Reduzierung der Belastung für die Gemeinde Egelsbach in Höhe von ca. EUR 31.000.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
5	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.606.000	9.606.000	0
	<p>Mit Erhalt des Finanzplanungserlasses 2024 vom 11.10.2023 liegen die Orientierungsdaten der Jahre 2024 bis 2027 vor. Die Zuwachsrate der Einkommenssteuer beträgt + 7,5 %. Zu den vom HSGB am 12.09.2023 mit dem Informationsdienst "HSGB KOMPAKT" zur Verfügung gestellten Grundlagedaten für die Planung der Haushaltsansätze 2024 ergaben sich diesbezüglich keine Änderungen. Die darin angegebenen Zuwachsraten waren in den Plandaten des eingebrachten Entwurfs HH 2024 bereits eingearbeitet. Diese Information ist daher lediglich nachrichtlich. Eine Anpassung ist dementsprechend nicht notwendig.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
6	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	944.000	944.000	0
	<p>Mit Erhalt des Finanzplanungserlasses 2024 v. 11.10.2023 liegen die Orientierungsdaten der Jahre 2024 bis 2027 vor. Die Rate für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beträgt + 5,0 %. Zu den vom HSGB am 12.09.2023 mit dem Informationsdienst "HSGB KOMPAKT" zur Verfügung gestellten Grundlagedaten für die Planung der Haushaltsansätze 2024 ergaben sich diesbezüglich keine Änderungen. Die darin angegebenen Zuwachsraten waren in den Plandaten des eingebrachten Entwurfs HH 2024 bereits eingearbeitet. Diese Information ist daher lediglich nachrichtlich. Eine Anpassung ist dementsprechend nicht notwendig.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
7	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	589.000	589.000	0
	<p>Mit Erhalt des Finanzplanungserlasses 2024 v. 11.10.2023 liegen die Orientierungsdaten der Jahre 2024 bis 2027 vor. Die Zuwachsrate der "Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz" beträgt + 3,0 %. Zu den vom HSGB am 12.09.2023 mit dem Informationsdienst "HSGB KOMPAKT" zur Verfügung gestellten Grundlagedaten für die Planung der Haushaltsansätze 2024 ergaben sich diesbezüglich keine Änderungen. Die darin angegebenen Zuwachsraten waren in den Plandaten des eingebrachten Entwurfs HH 2024 bereits eingearbeitet. Diese Information ist daher lediglich nachrichtlich. Eine Anpassung ist dementsprechend nicht notwendig.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
8	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	5401010	Schlüsselzuweisung	-2.090.000	-2.025.000	65.000
	<p>Gemäß der nun vorliegenden KFA-Planungsdaten vom 31.10.2023 verändert sich der Betrag für den Erhalt der Schlüsselzuweisung wie angegeben.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
9	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	7354100	Kreisumlage	6.620.000	6.920.000	300.000
	<p>Der Kreis Offenbach hat die Erhöhung der Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage vorangekündigt. Die untere Grenze der Erhöhung beträgt hierbei voraussichtlich 3 %. Davon liegt der Neuberechnung der Kreisumlage eine Erhöhung von 2 % zugrunde. Der Hebesatz des Kreises Offenbach wird sich demnach auf 35,32 % belaufen.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
10	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	7354200	Schulumlage	3.500.000	3.650.000	150.000
	<p>Der Kreis Offenbach hat die Erhöhung der Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage vorangekündigt. Die untere Grenze der Erhöhung beträgt hierbei voraussichtlich 3 %. Davon liegt der Neuberechnung der Schulumlage eine Erhöhung von 1 % zugrunde. Der Hebesatz des Kreises Offenbach wird sich demnach auf 18,61 % belaufen.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
11	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	5553000	Gewerbsteuer	-6.450.000	-8.500.000	-2.050.000
	Im Zusammenhang mit der Gewerbesteuerentwicklung und der entsprechenden Rückmeldungen ist hierunter der angekündigte Positiveffekt erfasst.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
12	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	7380100	Gewerbsteuerumlage	594.000	782.000	188.000
	Aufgrund der Anpassung der Gewerbesteuererträge sind die Veränderungen bzgl. der Gewerbesteuer- und Heimatumlage zu erfassen.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
13	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	7354400	Heimatumlage neu	369.000	486.000	117.000
	Aufgrund der Anpassung der Gewerbesteuererträge sind die Veränderungen bzgl. der Gewerbesteuer- und Heimatumlage zu erfassen.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
14	3.1.7	1207013	ÖPNV	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	69.000	0	-69.000
	Die vollständige Finanzierung des "Hopper" erfolgt ab dem Jahr 2024 über die kvgOF bzw. über die Kreisumlage.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
15	2.1.6	0604012	Tageseinrichtungen für Kinder allgemein	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	200.000	0	-200.000
	Zur Sicherstellung der Deckung des Personalbedarfs und Bindung von qualifizierten Fachkräften der Gemeinde Egelsbach soll ein Konzept zur Attraktivitätssteigerung des Arbeitgebers Gemeinde Egelsbach entwickelt werden. Für die Finanzierung des in diesem Rahmen umzusetzenden Maßnahmen der Attraktivitätssteigerung wird ein jährliches Budget in Höhe von EUR 320.000 zur Verfügung gestellt. Im Haushaltsplanentwurf 2024 wurden hierfür bereits Mittel unter der Kostenstelle 0102021 "Personalamt" im Sachkonto 6590000 "übrige sonstige Personalaufwendungen" in Höhe von EUR 120.000 eingestellt. Zudem war angedacht, weitere Mittel für die Fortführung der Akquise von ausländischen Fachkräften für die KITAS bereitzustellen; eingeplant unter oben angegebener Kostenstelle und Sachkonto in Höhe von EUR 200.000. Zugunsten des Konzeptes wird demnach auf eine kostenpflichtige Anwerbung von ausländischen Fachkräften verzichtet. Die freiwerdenden Mittel werden somit unter der Kostenstelle "Personalamt" bei den übrigen sonstigen Personalaufwendungen gebündelt. Vergleiche dazu bitte die Lfd. Nr. 16.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
	1.1.1	0102021	Personalamt	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	120.000	320.000	200.000
16	<p>Zur Sicherstellung der Deckung des Personalbedarfs und Bindung von qualifizierten Fachkräften der Gemeinde Egelsbach soll ein Konzept zur Attraktivitätssteigerung des Arbeitgebers Gemeinde Egelsbach entwickelt werden. Für die Finanzierung des in diesem Rahmen umzusetzenden Maßnahmen der Attraktivitätssteigerung wird ein jährliches Budget in Höhe von EUR 320.000 zur Verfügung gestellt. Im Haushaltsplanentwurf 2024 wurden hierfür bereits Mittel unter der Kostenstelle 0102021 "Personalamt" im Sachkonto 6590000 "übrige sonstige Personalaufwendungen" in Höhe von EUR 120.000 eingestellt. Zudem war angedacht, weitere Mittel für die Fortführung der Akquise von ausländischen Fachkräften für die KITAS bereitzustellen; eingeplant unter oben angegebener Kostenstelle und Sachkonto in Höhe von EUR 200.000. Zugunsten des Konzeptes wird demnach auf eine kostenpflichtige Anwerbung von ausländischen Fachkräften verzichtet. Die freiwerdenden Mittel werden somit unter der hier benannten Kostenstelle 0102021 im Sachkonto "übrige sonstigen Personalaufwendungen" gebündelt.</p>							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
	2.3.5	0410022	Heimatspflege	6861000	Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit	0	5.000	5.000
17	<p>Zur Vorbereitung der 750 Jahr-Feier in 2025 wird ein ehrenamtlicher Festausschuss aus engagierten Personen des öffentlichen Lebens ins Leben gerufen. Dieses Komitee soll die Hauptverantwortung für die Planung und Umsetzung der Veranstaltung tragen und die Feierlichkeiten zum Ortsjubiläum vorbereiten. Zusätzlich stellt die Gemeinde im Rahmen der Haushaltsberatung für das Jahr 2025 ein Budget für die Feierlichkeiten zur Verfügung. Für das Planjahr 2024 wird dem Festausschuss ein Etat in Höhe von 5.000 € zur Verfügung gestellt.</p>							

Übersicht der Änderungen im Finanzhaushalt:

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	I-Nr.	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
	2.3.5	0410022	Heimatspflege	10410025	Zuschuss Modernisierung Schützenverein	0	5.600	5.600
18	<p>Der 1. Schützenverein Egelsbach 1959 e.V. beantragt nach § 7 der Richtlinien der Gemeinde Egelsbach über die Förderung von Vereinen und unabhängiger ehrenamtlicher Tätigkeit einen Zuschuss für seine beabsichtigte Umbaumaßnahme in Höhe von 20 Prozent der Kosten, dies entspricht EUR 5.600. Hierfür ist die oben aufgeführte, neue Investitionsnummer "10410025 Zuschuss Modernisierung Schützenverein" angelegt. Es handelt sich bei der Maßnahme um eine Schießstandmodernisierung (Umrüstung auf elektronische Trefferaufnahme). Insgesamt wird mit einem Kostenaufwand der Maßnahme in Höhe von EUR 28.000 kalkuliert. Geplanter Eigenkapitalanteil des Vereins EUR 6.000. Die Maßnahme soll ebenfalls vom Sportkreis Offenbach (EUR 5.000), dem Landkreis Offenbach (Förderhöhe 10% - 15%) und dem Land Hessen (20% - 25%) nach den jeweiligen Förderrichtlinien gefördert werden. Mit Beschlussfassung über die Zurverfügungstellung des Budgets im Haushalt 2024 ist der Investitionskostenzuschuss seitens der Gemeindevertretung bewilligt.</p>							

Weitere Änderungen / Ergänzungen im Haushaltsplan / Stellenplan:

- 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 2024 - 2027 fortgeführt.

- Betreffend der Kreditermächtigungen wird die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 angepasst. Die unter § 2 festzusetzende Höhe des Gesamtbetrages der in 2024 aufzunehmenden Kredite zur Finanzierung von Investitionen wird von EUR 8.159.700 auf den neuen Betrag EUR 8.165.300 geändert.

- Im Stellenplan Teil B Teilhaushalt "FD 3.2 Ortenstwicklung" und "FD 3.3 Bauen & Umwelt" wird jeweils eine zusätzliche halbe (0,50) Stelle EG06 mit KW-Vermerk geschaffen (insgesamt 1,00 Stelle EG6). Aufgrund einer Langzeiterkrankung ist die Schaffung einer zusätzlichen Stelle mit KW-Vermerk erforderlich, damit die notwendigen Aufgaben ordnungsgemäß bewältigt werden können. Sollte der langzeiterkrankte Beschäftigte seinen Dienst zwischenzeitlich wieder aufnehmen, erfolgt keine Besetzung der KW-Stelle. Eine dauerhafte Erhöhung des Stellenplans auf insgesamt 2,00 Stellen EG 6 in den beiden Fachdiensten ist nicht gewollt und dem KW-Vermerk entsprechend ausgeschlossen. Hierbei geht es (lediglich) um die Zurverfügungstellung von tatsächlicher Arbeitskraft der vorhandenen 1,00 Stellen.

Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt:

Name	Ansatz 2023	Ansatz 2024 Alt	Ansatz 2024 Neu	Abweichung
Ergebnishaushalt				
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-925.460,00	-919.210,00	-919.210,00	0,00
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.405.250,00	-4.427.750,00	-4.427.750,00	0,00
3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-258.475,00	-259.725,00	-259.725,00	0,00
4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0	0	0	
5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-20.647.000,00	-21.986.000,00	-24.036.000,00	-2.050.000,00
6 Erträge aus Transferleistungen	-585.000,00	-589.000,00	-589.000,00	0,00
7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.	-5.418.090,00	-4.293.390,00	-4.286.890,00	6.500,00
8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-610.200,00	-597.060,00	-597.060,00	0,00
9 Sonstige ordentliche Erträge	-953.140,00	-949.140,00	-949.140,00	0,00
10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-33.802.615,00	-34.021.275,00	-36.064.775,00	-2.043.500,00
11 Personalaufwendungen	10.557.300,00	11.273.500,00	11.473.500,00	200.000,00
12 Versorgungsaufwendungen	973.700,00	1.040.100,00	1.040.100,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.288.565,00	5.924.235,00	5.802.235,00	-122.000,00
14 Abschreibungen	1.814.810,00	2.071.430,00	2.071.430,00	0,00
15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	4.685.530,00	4.796.030,00	4.696.030,00	-100.000,00
16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	10.461.000,00	10.647.000,00	11.402.000,00	755.000,00
17 Transferaufwendungen	0	0	0	0
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.203,00	21.703,00	21.703,00	0,00
19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	33.802.108,00	35.773.998,00	36.506.998,00	733.000,00
20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-507,00	1.752.723,00	442.223,00	-1.310.500,00
21 Finanzerträge	-266.550,00	-311.350,00	-311.350,00	0,00
22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	244.900,00	249.500,00	249.500,00	0,00
23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-21.650,00	-61.850,00	-61.850,00	0,00
24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-34.069.165,00	-34.332.625,00	-36.376.125,00	-2.043.500,00
25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	34.047.008,00	36.023.498,00	36.756.498,00	733.000,00
26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	-22.157,00	1.690.873,00	380.373,00	-1.310.500,00

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich summarisch um EUR 1.310.500,00 auf nunmehr EUR 380.373,00.

Auswirkungen auf den Finanzhaushalt:

Name	Ansatz 2023	Ansatz 2024 Alt	Ansatz 2024 Neu	Abweichung
Finanzhaushalt				
Saldo aus Verwaltungstätigkeit	1.226.767,00	-741.503,00	568.997,00	1.310.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.771.800,00	-8.159.700,00	-8.165.300,00	-5.600,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.077.000,00	7.286.765,00	7.292.365,00	5.600,00
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	9.000.000,00	8.159.700,00	8.165.300,00	5.600,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-923.000,00	-872.935,00	-872.935,00	0,00
Änderung des Zahlungsmittelbestandes	-1.468.033,00	-1.614.438,00	-303.938,00	1.310.500,00

Der Zahlungsmittelbedarf vermindert sich um EUR 1.310.500 auf nunmehr EUR -303.938,00.