

## Übersicht der Änderungen der Haushaltsansätze im Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie weitere Änderungen im Haushaltsplan 2021

### Übersicht der Änderungen im Ergebnishaushalt:

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
1	1.1.1	102021	Personalamt	6201000 – 6590000	Personal- und Versorgungsaufwendungen	265.900,00	215.900,00	-50.000,00
	Die Besetzung der Stelle der Personalsachbearbeitung erfolgt nicht wie ursprünglich geplant zum 01.01.2021, sondern soll nunmehr zum 01.10.2021 besetzt werden. Der Ansatz kann entsprechend reduziert werden.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
2	1.1.1	102071	allg. Personalaufwendung/ Arbeitsschutz	6201000 – 6590000	Personal- und Versorgungsaufwendungen	29.900,00	24.900,00	-5.000,00
	Die Besetzung der Stelle der Personalsachbearbeitung erfolgt nicht wie ursprünglich geplant zum 01.01.2021, sondern soll nunmehr zum 01.10.2021 besetzt werden. Der Ansatz kann entsprechend reduziert werden.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
3	1.3.2	102011	Hauptamt	6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	10.000,00	75.000,00	65.000,00
	Anpassung der Beträge für die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen aufgrund des Vorliegens aktueller Berechnungen von der Versorgungskasse Darmstadt.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
4	1.3.2	102011	Hauptamt	6201000 – 6590000	Personal- und Versorgungsaufwendungen	127.100,00	106.300,00	-20.800,00
	Die Besetzung der Stelle im Fachdienst Verwaltung & Politik erfolgt nicht wie ursprünglich geplant zum 01.01.2021, sondern soll nunmehr zum 01.06.2021 besetzt werden. Der Ansatz kann entsprechend reduziert werden.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
5	1.4.1	102031	EDV-Abteilung	6831000	Datenübertragungskosten	97.000	103.000	6.000,00
	Im Zuge der neuen Arbeitsschutzregelung ist die Schaffung von 15 VPN-Arbeitsplätzen vorgesehen.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
6	2.1.2	504051	Seniorenarbeit	6201000 – 6590000	Personal- und Versorgungsaufwendungen	81.800,00	48.300,00	-33.500,00
	Die Besetzung der Stelle "Seniorenbeauftragte(r)" erfolgt nicht wie ursprünglich geplant zum 01.01.2021, sondern soll nunmehr zum 01.07.2021 besetzt werden. Der Ansatz kann entsprechend reduziert werden.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
7	2.1.4	506012	Zuschüsse an Hilforganisation	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	26.500	70.000	43.500,00
	Die Befreiung von der Pflicht zur Zahlung der Grundsteuer B ist für die Christliche Flüchtlingshilfe Egelsbach-Erzhausen entfallen. Es ist angedacht, der CFEE einen jährlichen Zuschuss zu gewähren. Da die Veranlagung der Grundsteuer rückwirkend ab dem Kalenderjahr 2017 erfolgte, soll der Zuschuss analog für den rückwirkenden Zeitraum in entsprechender Höhe sowie künftig jährlich über einen Betrag von rund 9.600 € gewährt werden.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
8	2.1.8	606012	Schulbetreuung	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsbegühren	-330.000	-280.000	50.000,00
	Coronabedingt sind mehr Abmeldungen bzw. weniger angemeldete Betreuungsstunden zu verzeichnen. Daher ist der Ansatz zu reduzieren.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
9	3.1.1	202013	Ordnungsamt	6201000 – 6590000	Personal- und Versorgungsaufwendungen	176.800	164.300	-12.500,00
	Die Nachfolge der durch Renteneintritt freiwerdenden Stelle im Ordnungsamt, Fachdienst 3.1, erfolgt zum späteren Zeitpunkt 01.06.2021. Der Ansatz kann entsprechend reduziert werden.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
10	3.1.2	203013	Feuerwehr	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	40.000	30.000	-10.000,00
	Der Ansatz wird reduziert aufgrund vorzunehmender Einsparungsmaßnahmen mit dem Ziel der Sicherstellung des ordentlichen Ergebnisses des HH 2021 auf einen Betrag von ca. TEUR 324.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
11	3.2.1	1001015	Örtliche Bebauungspläne, Planung und Genehmigung	6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	20.000	15.000	-5.000,00
	Der Ansatz wird reduziert aufgrund vorzunehmender Einsparungsmaßnahmen mit dem Ziel der Sicherstellung des ordentlichen Ergebnisses des HH 2021 auf einen Betrag in Höhe von ca. TEUR 324.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
12	3.2.1	1001015	Örtliche Bebauungspläne, Planung und Genehmigung	6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	30.000	20.000	-10.000,00
	Der Ansatz wird reduziert aufgrund vorzunehmender Einsparungsmaßnahmen mit dem Ziel der Sicherstellung des ordentlichen Ergebnisses des HH 2021 auf einen Betrag von ca. TEUR 324.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
13	3.3.1	104015	Hochbau	6161000	Instandhaltung der Gebäude u. Außenanlagen	240.000	210.000	-30.000,00
	Der Ansatz wird reduziert aufgrund vorzunehmender Einsparungsmaßnahmen mit dem Ziel der Sicherstellung des ordentlichen Ergebnisses des HH 2021 auf einen Betrag von ca. TEUR 324.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
14	3.3.3	1201015	Gemeindestraßen	6165000	Instandhaltung v. Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	200.000	150.000	-50.000,00
	Der Ansatz wird reduziert aufgrund vorzunehmender Einsparungsmaßnahmen mit dem Ziel der Sicherstellung des ordentlichen Ergebnisses des HH 2021 auf einen Betrag von ca. TEUR 324.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
15	3.3.4	1304015	Landschaftspflege, Lärmschutzwälle	6165000	Instandhaltung v. Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	100.000	80.000	-20.000,00
	Der Ansatz wird reduziert aufgrund vorzunehmender Einsparungsmaßnahmen mit dem Ziel der Sicherstellung des ordentlichen Ergebnisses des HH 2021 auf einen Betrag von ca. TEUR 324.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
16	3.3.7	104026	Bauhof	6201000 – 6590000	Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.149.100	1.110.500	-38.600,00
	Im Bauhof werden die zu besetzenden 2 Gärtnerstellen nicht wie ursprünglich geplant zum 01.01.2021, sondern nunmehr zum 01.04.2021 veranschlagt. Der Ansatz kann entsprechend reduziert werden.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
17	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-8.190.000	-7.874.000	316.000,00
	Bezüglich des Finanzplanungserlasses 2021 v. 01.10.2020 und der Zuwachsrate der Einkommenssteuer erfolgte an dieser Stelle eine Schätzung von + 7,5 %. Mit Eildienst Nr. 14 v. 04.12.2020 des HSGB liegt mittlerweile die überarbeitete November-Steuerschätzung vor. Diese beinhaltet eine Steigerung lediglich in Höhe von + 2,2 %.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
18	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-985.000	-980.000	5.000,00
	Mit Eildienst Nr. 14 v. 04.12.2020 des HSGB liegt mittlerweile die überarbeitete November-Steuerschätzung vor. Demnach fällt die Steigerung um ca. 0,5 % niedriger aus.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
19	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	5559120	Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparateststeuer	-720.000	-630.000	90.000,00
	Von den ursprünglich geplanten Einnahmen 2021, die mit einem quartalsweisen Betrag in Höhe von 180.000,00 € angesetzt waren, werden aufgrund des Corona-Lockdowns für einen Zeitraum von voraussichtlich sechs Wochen keine Einnahmen zu verzeichnen sein.							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
20	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	7354100	Kreisumlage	5.563.000	5.452.000	-111.000,00
	Gemäß Mitteilung des Kreises Offenbach erfolgte eine Änderung der Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage wie folgt: Kreisumlage 31,82 % (minus 0,65 % gegenüber 2020)							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
21	4.2.2	1601017	Steuern, allgem. Zuweisungen	7354200	Schulumlage	3.274.000	3.238.000	-36.000,00
	Gemäß Mitteilung des Kreises Offenbach erfolgte eine Änderung der Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage wie folgt: Schulumlage 18,90 % (plus 0,49 % gegenüber 2020)							

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
22	4.2.2	1602027	Schuldendienst	7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	19.200	2.400	-16.800,00
	Die sich aus den gegenüber der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen bestehenden Darlehen des „Sonderinvestitionsprogramms“ (Sanierung Kunstrassenplatz / Sanierung KITA Forsthaus / Sanierung Dr. Horst-Schmidt-Halle) ergebende Höhe der Zinslast wird durch den Kommunalen Finanzausgleich in Form der Zinsdienstumlage getragen. Im Verlauf des HH-Jahres 2020 endeten die Sollzinsbindungsfristen aller drei Darlehen. Die in den Anschlussverträgen zugrundeliegenden Zinskonditionen fallen gemäß den aktuellen Kreditmarktzinsen signifikant niedriger aus., woraus ein deutlicher Rückgang der Zinsdienstumlage resultiert.							

#### Übersicht der Änderungen im Finanzhaushalt:

Lfd Nr.	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung	I-Nr.	Bezeichnung	Ansatz Alt	Ansatz Neu	Veränderung
23	1.4.1	102031	EDV-Abteilung	I0102004	EDV-Ausstattung und Netzwerk	65.525,00	80.525,00	15.000,00
	Im Zuge der neuen Arbeitsschutzregelung ist die Schaffung von 15 VPN-Arbeitsplätzen vorgesehen. Für die dafür benötigte EDV-Ausstattung ist der Ansatz entsprechend anzupassen.							

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

- Im Zuge der derzeit in Bearbeitung befindlichen Stellenbeschreibungen und Stellenbewertungen steht gemäß Rückmeldung des hierfür beauftragten externen Dienstleisters zur Disposition, dass die Leitung des Fachbereichs 3 (Sicherheit & Ortsentwicklung) einer höheren Besoldungsgruppe (A13) unterliegt. Zur Einweisung in die Planstelle ist es zwingend notwendig, anders als bei den tariflich Beschäftigten, diese Stelle im Teil A des Stellenplans vorzuhalten. Unter dem Teilhaushalt FB 3 Sicherheit & Ortsentwicklung wird die bisherige Besoldungsgruppe A12 auf eine A13 angehoben.

- Im Stellenplan Teil C wird die Überschrift korrigiert: "Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes". Die ausgewiesene Stellen im FD "2.1 - K1 Kita Bürgerhaus" S16 in Höhe von 1,70 wird gemäß den Vorgaben der 0,25-Schritte um 0,05 auf 1,75 Stellen erhöht.

- Die mittelfristige Finanzplanung wird gemäß den aktuell vorliegenden KFA-Planungsdaten analog angepasst.

- Stehen überarbeitete Zahlen des Jahresabschlusses 2019 zur Verfügung, werden diese in allen Berichten des HH 2021 eingepflegt.

- Bezüglich § 92 Abs. 5 Nr. 1, Abs. 6 Nr. 1 HGO (Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung) wird mit § 10 folgender Satz in die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 eingefügt:  
"Der veranschlagte Fehlbedarf im Ergebnishaushalt wird bei Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr mit Mitteln aus der aus Überschüssen des ordentlichen **(2020-2022 wahlweise: außerordentlichen)** Ergebnisses gebildeten Rücklage ausgeglichen."