

**Änderungsliste Ergebnishaushalt Planung 2021**

	2021	2022	2023	2024
Ordentliches Ergebnis -alt-:	2.054.231,00	-3.788.581,00	-2.789.098,00	-4.935.988,00
Jahresergebnis -alt-:	2.104.331,00	-3.738.481,00	-2.739.498,00	-4.886.388,00
<u>Veränderung ord. Ergebnis:</u>	<u>8.510.459,00</u>	<u>8.498.450,00</u>	<u>6.518.920,00</u>	<u>6.403.246,00</u>
<u>Veränderung gesamt:</u>	<u>8.510.459,00</u>	<u>8.498.450,00</u>	<u>6.518.920,00</u>	<u>6.403.246,00</u>
<b>Ordentliches Ergebnis -neu-:</b>	<b>10.564.690,00</b>	<b>4.709.869,00</b>	<b>3.729.822,00</b>	<b>1.467.258,00</b>
<b>Jahresergebnis -neu-:</b>	<b>10.614.790,00</b>	<b>4.759.969,00</b>	<b>3.779.422,00</b>	<b>1.516.858,00</b>

	2021	Ertrag (+)	Ertrag (-)	Aufwand (+)	Aufwand (-)
Summen ord. Ergebnis:	28.010.500		-5.539.544	18.188.582	-4.228.085
Summen ao. Ergebnis:	0	0	0	0	0
	2022	Ertrag (+)	Ertrag (-)	Aufwand (+)	Aufwand (-)
Summen ord. Ergebnis:	33.305.737		-7.129.544	19.148.828	-1.471.085
Summen ao. Ergebnis:	0	0	0	0	0
	2023	Ertrag (+)	Ertrag (-)	Aufwand (+)	Aufwand (-)
Summen ord. Ergebnis:	28.069.583		-7.039.544	15.955.204	-1.444.085
Summen ao. Ergebnis:	0	0	0	0	0
	2024	Ertrag (+)	Ertrag (-)	Aufwand (+)	Aufwand (-)
Summen ord. Ergebnis:	27.340.841		-7.129.544	15.582.136	-1.774.085
Summen ao. Ergebnis:	0	0	0	0	0

Produktkonto	Bezeichnung	bew. Amt	2021		2022		2023		2024		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
			Mag.-Beschluss (nachrichtlich)	Ansatz neu									
01010800.6050000060	Heizung	60	3.200.000	3.000.000	3.200.000	3.000.000	3.200.000	3.000.000	3.200.000	3.000.000		Zum Zeitpunkt der regulären HH-Anmeldungen lagen noch keine Werte der GBM vor.	1
01010800.6161000160	Unterhaltung	60	4.300.000	4.900.000	4.300.000	4.900.000	4.300.000	4.900.000	4.300.000	4.900.000		Zum Zeitpunkt der regulären HH-Anmeldungen lagen noch keine Werte der GBM vor. Der Haushaltsansatz für die Bauunterhaltungskosten erhöhen sich aufgrund von Zusatzleistungen der GBM bei der Turnhalle Bieber, der Hafenschule, der Kita MAN und der Kita Rumpenheim.	2
01010800.6161000360	Nebenkosten	60	530.000	660.000	530.000	660.000	530.000	660.000	530.000	660.000		Zum Zeitpunkt der regulären HH-Anmeldungen lagen noch keine Werte der GBM vor. In dieser Position sind die Nebenkosten (Müllabfuhr 340.000 €, Straßenreinigung 290.000 € und Grundsteuer 30.000 €) enthalten.	3
01010800.6179000660	Hausmeister	60	3.900.000	4.200.000	3.900.000	4.200.000	3.900.000	4.200.000	3.900.000	4.200.000		Zum Zeitpunkt der regulären HH-Anmeldungen lagen noch keine Werte der GBM vor. Die Ansatzserhöhung begründet sich durch Zusatzleistungen "Gebäudemanagement" und "Handwerker" der GBM bei der Turnhalle Bieber, der Hafenschule, der Kita MAN, der Kita Rumpenheim, sowie der VHS.	4
01010800.6179000760	Kundenbetreuung, Regiekolonne, Spielgeräte	60	5.400.000	6.180.000	5.400.000	6.180.000	5.400.000	6.180.000	5.400.000	6.180.000		Zum Zeitpunkt der regulären HH-Anmeldungen lagen noch keine Werte der GBM vor. Die Ansatzserhöhung begründet sich durch Zusatzleistungen "Gebäudemanagement" und "Handwerker" der GBM bei der Turnhalle Bieber, der Hafenschule, der Kita MAN, der Kita Rumpenheim, Energiemanager, VHS, einer zusätzlichen Stelle Bestandsdatenpflege, sowie digitalem Flächenmanagement.	5
01010800.6700000160	Mieten und Nutzungsentgelte	60	7.925.000	8.859.000	7.900.000	9.084.000	7.900.000	9.084.000	7.900.000	8.859.000		Zum Zeitpunkt der regulären HH-Anmeldungen lagen noch keine Werte der GBM vor. Zudem entstehen zusätzliche Kosten aufgrund von Anmietungen im Haus der Wirtschaft und einer Mietvertragsverlängerung im Bernardbau. Weiterhin ist eine Erhöhung aufgrund der Anmietung einer InterimsKita im Jahr 2022 und 2023 notwendig(225.000€). Sowie die Anmietung eines Teils des ASB Gebäudes ab 2021 (39.000€). Die Ansatzserhöhung 2020 begründet sich durch die Mehraufwendungen i. H. v. rd. 363.000 € für den Bernardbau, 39.000 € für die Teilanmietung des ASB-Gebäudes, sowie 687.000 € für die Anmietung des HdW, Gesamtsumme der Erhöhung 1.089.000 €.	6
01010800.6179000260	Pförtnerdienste	60	0	96.000	0	96.000	0	96.000	0	96.000		laut GBM werden für den Pförtnerdienst im Haus der Wirtschaft ab dem HH-Jahr 2021 jährlich 96.000€ benötigt.	7
01010800.6173000160	Gebäudereinigung	60	3.600.000	4.370.000	3.600.000	4.370.000	3.600.000	4.370.000	3.600.000	4.370.000		Zum Zeitpunkt der regulären HH-Anmeldungen lagen noch keine Werte der GBM vor. Zudem entstehen zusätzliche Kosten aufgrund von Anmietungen im Haus der Wirtschaft und einer Mietvertragsverlängerung im Bernardbau. Sowie die Anmietung eines Teils des ASB Gebäudes ab 2021.	8
09010600.6179000360	Hegiss 2, Innenstadt südlich der Bahn	60	220.000	250.000	180.000	180.000	170.000	170.000	170.000	170.000		Im Jahr 2021 soll eine Vorstudie für die "Quartiersgarage Hospitalstraße" erfolgen.	9
01010800.6509000060	Personalkostenerstattung	60	150.000	150.000	150.000	153.750	150.000	157.590	150.000	161.530		In Absprache mit Amt 20 werden ab 2022 um 2,5 % p.a. für mögliche Tarifsteigerungen usw. erhöht.	10
01010800.6161000260	Gebäudesanierung, -unterhaltung und -reparatur	60	2.450.000	2.550.000	3.620.000	2.775.000	2.500.000	2.675.000	2.500.000	2.500.000		Erhöhung der HH-Ansätze 2021-2023 aufgrund InterimsKita 1.	11

Produktkonto	Bezeichnung	bew. Amt	2021		2022		2023		2024		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
			Mag.-Beschluss (nachrichtlich)	Ansatz neu									
03010100.5421000060	Zuwendungen Land - Maßnahmen des baul. Schallschutzes an Grundschulen	60	0	810.000	0	2.250.000	0	1.730.000	0	0		Die Maßnahmen des baul. Schallschutzes an Grundschulen mit einem Gesamtvolumen von rd. 5,4 Mio € sollen von der GBM realisiert werden ( Fassadensanierung an Goetheschule, Eichendorffschule und Anne-Frank-Schule). Förderung rd.4,8 Mio €, Eigenanteil iHv. 500T€. s. Ziffer 12.	12
03010100.6179000060	Maßnahmen des baul. Schallschutzes an Grundschulen	60	0	900.000	0	4.500.000	0	0	0	0			13
12010100.6162000060	Erneuerung Straßenbeleuchtung diverse Projekte	60	0	250.000	0	250.000	0	250.000	0	250.000		Mittelbereitstellung erfolgt im Ergebnishaushalt, da es sich hierbei um einen Pauschalansatz handelt.	14
12010100.6166000560	Wartung Dauerzählstellen	60	0	3.500	0	3.500	0	3.500	0	3.500		Wartungskosten für 7 Dauerzählstellen von HessenMobil, für deren Wartungskosten die Stadt aufkommen muss.	15
01010800.6161000120	Bauliche Instandhaltung und Bewirtschaftung Schulen im ÖPP	20	1.660.000	1.710.000	1.660.000	1.740.000	1.660.000	1.770.000	1.660.000	1.800.000		Erhöhung der Betriebsleistungen aufgrund Anpassung der Entgeltindexierung zum 01.08.2020 und Übernahme Betriebskosten Kletteranlage Beethovenschule. Betrag wird jährlich um zusätzliche 30T€ erhöht.	16
10010300.6161000080	Instandhaltung Gebäude Büsing-Palais	80	1.000.000	1.480.000	100.000	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000		Im Büsing-Palais ist neben der dringend durchzuführenden Brandschutzmaßnahmen die Sanierung der Drainagen erforderlich. Die für die Drainagen erforderlichen Mittel wurden im Rahmen der Haushaltsanmeldung versehentlich nicht angemeldet. Dies wird nun nachgeholt.	17
15020100.5300000380	Miete für Standplätze	80	220.000	190.000	220.000	190.000	220.000	190.000	220.000	190.000		Korrektur der geplanten Erträge auf tatsächliche Höhe.	18
13050100.6110000080	Kosten Holzverkauf AöR Holzkontor	80	0	25.000	0	25.000	0	25.000	0	25.000		Aufgrund des Beitritts der Stadt Offenbach zu Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach wird der zu zahlende Beitrag über dieses Produktkonto abgerechnet. Der an das Land zu zahlende Beitrag reduziert sich entsprechend.	19
13050100.7121000080	Beitrag an Land für die Kosten Forstverwaltung	80	75.900	50.900	75.900	50.900	75.900	50.900	75.900	50.900		Aufgrund des Beitritts der Stadt Offenbach zu Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach wird der zu zahlende Beitrag über dieses Produktkonto abgerechnet. Der an das Land zu zahlende Beitrag reduziert sich entsprechend.	20
01010200.6880000111	Ausbildung	11	170.000	179.000	190.000	211.000	205.000	237.000	220.000	251.000		Erhöhung der Anzahl der Ausbildungsstellen und der damit verbundenen Sachkosten.	21
01010500.6560100011	Aufwendungen für Gemeinschaftsveranstaltungen	11	25.000	50.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000		Aufgrund des Ausfalls der Betriebsausflüge im Jahr 2020 wegen der Corona-Pandemie sollen die Mittel in 2021 zusätzlich zur Verfügung gestellt werden.	22
02021100.6880000039	Aus- und Fortbildung	39	10.000	14.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		Die in 2020 geplante Amtsklausur des Ausländeramtes konnte aufgrund der Corona-Pandemie nicht stattfinden. Deshalb werden die notwendigen Mittel erneut veranschlagt.	23
02021100.6163000039	Instandhaltung von Büromaschinen und Einrichtungen	39	300	0	300	0	300	0	300	0		Mittel werden nicht mehr benötigt.	24
02030100.6131100037	Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige	37	35.000	37.000	35.000	37.000	35.000	37.000	35.000	37.000		Aufgrundeiner Änderung der FwDRAVO zum 01.10.2020 müssen die Dienstaufwandsentschädigungen für die Führungskräfte der Freiwilligen Feuerwehren angepasst werden.	25
02020800.6010000035	Technischer Betriebsaufwand	35	16.000	31.000	16.000	31.000	16.000	31.000	16.000	31.000		Nach jeder Trauung muss eine coronabedingte Zusatzreinigung stattfinden (40 Trautage, 350-400 € pro Reinigungstag)	26
09010500.7124000281	Projekte Soziale Stadtentwicklung und Integration	81	140	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000		Beseitigung eines Tippfehlers im Ansatz 2021.	27
06020100.5420000051	Zuweisungen des Bundes - Mehrgenerationenhaus	51	0	40.000	0	40.000	0	40.000	0	40.000		Verlängerung des Bundesprojektes "Miteinander-Füreinander"	28
06020100.7128000551	Zuschüsse Mehrgenerationenhaus	51	0	50.000	0	50.000	0	50.000	0	50.000		Verlängerung des Bundesprojektes "Miteinander-Füreinander"	29
06020100.6590000051	Externe Personalkosten	51	330.000	320.000	330.000	320.000	330.000	320.000	330.000	320.000		Sachkontengerechte Umschichtung des städtischen Eigenanteils zur Förderung des Mehrgenerationenhauses.	30
02020300.5100000232	Gestattungen	32	0	150.000	0	150.000	0	150.000	0	150.000		Produktkonto 02020300.5100000132 sollte gesplittet werden, im Rahmen der dezentralen Planung wurden die Mittel bereits entsprechend reduziert. Die Einplanung des Anteils für Gestattung erfolgt hiermit.	31
02020300.5100000132	Sondernutzungsgebühren / Gestattungen	32	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000		keine Betragliche Änderung. Umbenennung Konto in "Sondernutzungsgebühren" nach Spaltung (s. Ziffer 31)	32
16020100.5401010020	Schlüsselzuweisung	20	185.000.000	206.500.000	180.000.000	205.500.000	180.000.000	201.000.000	180.000.000	202.000.000		Auf Basis der Übereinkunft zwischen Landesregierung und den kommunalen Spitzenverbänden ergibt sich einer Stabilisierung der Finanzausgleichsmasse bei stetigem Aufwuchs. Unter Berücksichtigung der Rückzahlung des kreditierten Betrags aus 2020 in 2021 und 2022 ergeben sich in diesen Jahren erhöhte Werte.	33
16020100.7354300020	Verbandsumlage LWV Hessen	20	34.100.000	35.300.000	34.000.000	35.500.000	34.000.000	34.500.000	34.000.000	34.700.000		s. Ziffer 33.	34
16020100.7353100020	Krankenhausumlage nach § 38 FAG	20	3.200.000	3.300.000	3.000.000	3.300.000	3.000.000	3.200.000	3.000.000	3.300.000		s. Ziffer 33.	35
01011400.6820000010	Portogebühren	10	507.000	775.000	480.000	530.000	480.000	530.000	480.000	530.000		Mehraufwand durch die Einführung des ePostbriefs sowie erhöhtes Postaufkommen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie. Mehraufwand für die kommunalwahl und Wahl des Ausländerbeirats (vollständig als Briefwahl)	36
01011500.6010000110	Zentrale Druckdienste	10	10.000	4.500	10.000	5.000	10.000	5.000	10.000	5.000		Die Afurechterhaltung des Dienstbetriebes während der Corona-Pandemie machte die Einrichtung von 500 weiteren	37
01011500.6166000010	Beschaffung von ADV-Material	10	60.000	170.000	40.000	195.250	40.000	88.300	40.000	88.300		Heimarbeitszugängen erforderlich. Die vergangenen Monate haben gezeigt, dass eine Stadtverwaltung neben der strategischen	38

Produktkonto	Bezeichnung	bew. Amt	2021		2022		2023		2024		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
			Mag.-Beschluss (nachrichtlich)	Ansatz neu									
01011500.6179000010	Externe Dienstleistungen (DV)	10	200.000	120.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	Digitalisierung (E-Akte, elektronischer Rechnungsworkflow, Dokumenten Management-Systemen etc.) zukünftig auch als "mobile Verwaltung ortsunabhängig arbeitsfähig sein muss. Hierfür sind wesentliche Voraussetzungen zu schaffen: UMstieg auf mobile Endgeräte, Umstellung der telefonanlage auf "Voice over IP", Anpassung der Server-, Speicher- und Backup-Systeme, Anpassung der Lizenzen und Wartungsverträge.	39
01011500.6700000610	Miete ADV-Anlage	10	2.100.000	2.533.000	2.200.000	2.407.500	2.300.000	2.323.000	2.300.000	2.170.500			40
01011400.6700000310	Miete Telekommunikationsanlage	10	760.000	790.000	780.000	800.000	780.000	810.000	780.000	820.000			41
01011400.6832000010	Telekommkosten allgemein	10	250.000	260.000	250.000	290.000	250.000	320.000	250.000	350.000			42
10010100.6179000163	Digitalisierung Bestandsakten	63	0	800.000	0	1.000.000	0	200.000	0	0	Ü-Vermerk	Notwendige Mittel für die Digitalisierung der Hausakten. Die Digitalisierung soll nach Vorgaben der Landesregierung bis Anfang 2023 abgeschlossen sein. Die Kosten hierfür belaufen sich bei Beauftragung eines Fremdentnehmens auf 1 Mio pro Kilometer Akten.	43
10010100.6166000063	Programmwartung EDV, Schulung ProBAUG	63	15.000	21.000	15.000	21.000	15.000	21.000	15.000	21.000		Kosten für Installation & Support für XML-Schnittstellen Prosoz/Digitalisierung Hausakten.	44
02040100.6590000037	ext. Personalkosten - Rettungsdienststräger	37	437.300	624.500	470.260	657.460	492.000	492.000	488.000	488.000		Ab Mai 2021 startet das Pilotprojekt ITW (Intensiv Transport Wagen) Hierbei werden zusätzliche Mittel für Ärztliche Leistungen notwendig (Fixpauschale) Die Refinanzierung erfolgt teilweise über 02040100.5100002637 - Rettungsdienstesätze	45
02040100.5100002637	Rettungsdienstesatz	37	1.290.000	1.390.000	1.320.000	1.420.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000		s. Ziffer 45.	46
02030100.6590000037	ext. Personalkosten	37	29.000	79.000	31.000	31.000	32.000	32.000	34.000	34.000		Veranschlagung zusätzlicher Mittel für coronabedingter Aufwendungen.	47
02030100.6063000037	Sonstiges Verbrauchsmaterial	37	39.000	89.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000		Veranschlagung zusätzlicher Mittel für coronabedingter Aufwendungen.	48
02030100.6070000037	Anschaffung von Wäsche und dergleichen	37	156.000	187.000	156.000	156.000	156.000	156.000	156.000	156.000		zusätzliche Aufwendungen, weil sich Zahl der Neueinstellungen von 9 auf 11 MA erhöht. (+12.000 €) und Reinigung der Schutzkleidung angepasst wird (zusätzliche Sicherheitsprüfungen und Dokumentationspflicht + 18.500€).	49
Änderungen Zeile 11	Personalaufwendungen	11	83.870.100	84.166.050	85.935.610	86.553.642	87.407.750	87.479.996	88.902.940	89.537.869		Die Änderungen ergeben sich aus Stellenneuschaffungen, Änderungen von VZÄ (+/-) und Umsetzung der Stellenbewertungsergebnisse (s. Änderungsliste Stellenplan). Desweiteren muss die Stadt Offenbach gem. Organisationsverfügung 194 einen Personalkostensatz (1,5 VZÄ EG 9b) leisten, wenn keine Projektgelder zur Finanzierung in der MainArbeit zur Verfügung stehen.	50
Änderungen Zeile 12	Versorgungsaufwendungen	11	19.895.100	20.493.700	20.054.400	20.674.100	20.214.500	20.840.500	20.376.700	21.009.200		Im Verwaltungsstab wurden am 19.11.2020 weitere Stellen (EG 8) für das Gesundheitsamt und die Kostenübernahme für das Personal der SOH für 2020 und Reste in 2021 beschlossen.	51
Änderungen Zeile 3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	11	10.100.788	10.190.788	10.417.951	10.508.814	10.342.156	10.433.888	10.351.570	10.444.179		2 zusätzliche Stellen Amt 33 gem. Nachtragsvorlage an den Magistrat Nr. 2020 - 516.	52
Änderungen Zeile 9	Sonstige ord. Erträge	11	14.792.040	14.792.140	14.827.040	14.827.514	14.792.040	14.792.891	14.770.660	14.771.892			53
01010300.6861000313	Offenbach im Internet	13	141.600	191.600	145.848	145.848	150.220	150.220	154.720	154.720		Zusätzliche Aufwendungen zur Finanzierung einer zusätzlichen Online-Redaktionsstelle bei der OSG als Betreiberin des Internetportals von Stadt und Stadwerke zur Bewältigung der andauernden Corona-Krisenkommunikation.	54
01010300.6861000413	Öffentlichkeitsarbeit	13	175.000	205.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000		Zusätzliche Aufwendungen aufgrund der andauernden Krisenkommunikation (insb. Übersetzungsleistungen zur mehrsprachigen Bevölkerungswarnung und-information).	55
01010300.6861000113	E-Government	13	60.000	210.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000		Bereitstellung der Mittel zur Umsetzung des Projektes "OffenbachApp - Weiterentwicklung des Informations- und Dienstleistungsportals offenbach.de". Mittel aus 2020 müssen erneut veranschlagt werden, da diese zur Deckung der Corona-Krisenkommunikation verwendet wurden.	56
01010300.6840000013	Öffentliche Bekanntmachungen	13	70.000	90.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000		Für 2021 ist aufgrund der anhaltenden Pandemie ebenfalls mit einem erhöhten Aufkommen der Amtlichen Bekanntmachungen zu rechnen.	57
01010300.5485000013	Erstattungen Personalkosten Wetterpark	13	20.000	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		Der Regionalpark Frankfurt/Rhein-Main hat einen höheren Personalkostenzuschuss für 2021 in Aussicht gestellt. Die Mittel werden von Amt 13 vereinnahmt und anschließend an die OSG gezahlt.	58
01010300.6590000113	Personalkosten Wetterpark	13	23.800	35.700	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800		s. Ziffer 58.	59
06030300.7250000851	Pflegekosten §33	51	900.000	1.400.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000		Hierüber werden Pflegekosten für Pflegefamilien im Rahmen von Hilfe zur Erziehung in Vollzeitpflege abgerechnet. Für besonders entwicklungsbeeinträchtigte Kinder und Jugendliche sind geeignete Formen der Familienpflege (Erziehungsstellen und Sonderpflegestellen) zu schaffen und auszubauen. Dieser Ausbau sowie die Anpassung an das zu erwartende Rechnungsergebnis aufgrund einer Erhöhung des Pflegegeldes und ein Anstieg der Fallzahlen rechtfertigen die Erhöhung des Ansatzes.	60

Produktkonto	Bezeichnung	bew. Amt	2021		2022		2023		2024		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
			Mag.-Beschluss (nachrichtlich)	Ansatz neu									
06030300.7251000151	Pflegekosten §19	51	1.000.000	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000		Hierüber werden die Unterbringungen von Müttern in gemeinsamen Wohnformen mit ihren Kindern abgerechnet. Die Anpassung des Ansatzes erfolgt aufgrund der Erhöhung der Entgeltsätze für das Jahr 2021 aufgrund des Abschlusses von neuen Entgeltvereinbarungen mit den Trägern der Jugendhilfe aufgrund von Empfehlungen der Jugendhilfekommissionen der Länder, die erst im Herbst beschlossen worden sind sowie einem Ausbau der Angebote Früher Hilfen, die einen Fallzahlenanstieg zur Folge hat.	61
06030300.7251000551	Pflegekosten §34 (Heimerziehung)	51	12.200.000	14.700.000	12.200.000	13.200.000	12.200.000	13.200.000	12.200.000	13.200.000		Hierüber werden die stationären Unterbringungen in Heimen oder betreuten Wohnformen abgerechnet. Die Anpassung des Ansatzes erfolgt aufgrund der Erhöhung der Entgeltsätze für das Jahr 2021 aufgrund abgeschlossener Entgeltvereinbarungen mit den Jugendhilfeträgern auf Grundlage der Erhöhungsempfehlungen der Jugendhilfekommissionen der Länder, die erst im Herbst beschlossen worden sind sowie einem Anstieg der Fallzahlen.	62
06030300.7251000651	Pflegekosten §35a	51	3.500.000	4.500.000	3.500.000	4.000.000	3.500.000	4.000.000	3.500.000	4.000.000		Hierüber werden Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche abgerechnet. Die Anpassung resultiert einerseits aus der Erhöhung der Entgeltsätze der Jugendhilfeanbieter für das Jahr 2021 auf Grundlage der Erhöhungsempfehlungen der Jugendhilfekommissionen der Länder, die erst im Herbst beschlossen worden sind sowie einem rasanten Anstieg der Hilfeform Integrationshelfer an Schulen, was zu einer deutlichen Erhöhung des Ansatzes führt.	63
07030100.6070000053	Dienst- und Schutzbekleidung	53	300	5.000	300	300	300	300	300	300		Das Personal muss unter Beachtung der steigenden Infektionskrankheiten und Infektionen mit nötiger Schutzkleidung für ihre Arbeit, im Besonderen bei Hausbesuchen, ausgerüstet werden können.	64
07030100.6163000053	Instandhaltung von Büromaschinen und Einrichtungen	53	2.700	3.000	2.700	3.000	2.700	3.000	2.700	3.000		Die Wartungskosten erhöhen sich durch die Aufstockung der Seh- und Hörtestgeräte.	65
07030100.6166000053	EDV, Wartung, Programmpflegekosten	53	15.600	30.000	15.600	30.000	15.600	30.000	15.600	30.000		In 2021 werden Mittel für Pflegekosten für Schnittstellen von Octaware TN, Sehtestgeräte-Software, ProDoppik und den Online-Kalender TEVIS nötig.	66
07030100.6179000053	Bezogene Leistungen von externen Dienstleistern	53	10.000	375.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		Zusätzliche Mittel werden für externen Dienstleister für Einstellungsuntersuchungen benötigt, da Stelle in der Betriebsmedizin nicht besetzt werden konnte (170.000 €). Weiterhin werden zusätzliche Mittel für Unterkunfts- und Verpflegungskosten für Bundeswehrsoldaten benötigt (11.500 € mtl. Unterkunft, 17.500 € mtl. Mittagsverpflegung, 10.000 € mtl. Abendessen). Somit insgesamt 195.000 € Unterstützung durch die Bundeswehr wird bis Mai erwartet.	67
01010200.7178000011	Betriebsmedizin	11	195.000	25.000	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000		Mittelkürzung in 2021, da Betriebsmedizin in 2021 von Amt 53 geplant wird (s. Ziffer 67). Ab 2022 von Amt 11.	68
07030100.6790000053	Medizinischer und nichtmedizinischer Sachbedarf	53	5.800	14.000	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800		zu den üblichen jährlichen Ausgaben kommen der Impfstoff für die Betriebsmedizin und Ausstattung mit medizinischen Geräten unterhalb der Wertgrenze von 250 €.	69
07030100.6810000053	Bücher, Zeitschriften usw.	53	3.543	5.000	3.543	5.000	3.543	5.000	3.543	5.000		zu den laufenden Abonnements werden weitere Bücher / Nachschlagewerke zu aktuellen Problematiken benötigt.	70
07030100.6850000053	Dienstreisen	53	2.505	3.000	2.505	2.505	2.505	2.505	2.505	2.505		Es wird ein Pandemiebedingter Anstieg der innerörtlichen Dienstreisen erwartet.	71
07030100.6010000053	Bürobedarf	53	6.700	10.000	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700		Durch die enorme Aufstockung des Personals erhöhen sich auch die zu erwartenden Aufwendungen für Bürobedarf.	72
07030100.6030200053	Maßnahmen nach dem IfSG	53	32.630	35.000	32.630	32.630	32.630	32.630	32.630	32.630		Die Labor- bzw. Ärzterechnungen, die zu Covid-19 zu erwarten sind, begründen eine Erhöhung des Plansatzes.	73
07030100.6063000053	Sonstiges Verbrauchsmaterial und Verwaltungsausgaben	53	5.000	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		Aufgrund der Aufstockung des Personals und der gestiegenen Versandpost zur Covid-Pandemie (Bereitstellung PZA's, Versandhüllen u.a.) muss der Planansatz erhöht werden.	74
12010100.6165000960	Wegesicherung und Beschilderung	60	594.000	894.000	594.000	594.000	594.000	594.000	594.000	594.000		In 2021 fallen Kosten i.H.v. 300.000 € für Bodenentsorgung an, welche die Stadt Offenbach an die CG-Gruppe zahlen muss.	75
13010100.6120000060	Allgemeine Planungsleistungen	60	70.000	0	70.000	0	70.000	0	70.000	0		Umschichtung des Ansatzes auf PdK 1301010100.6165000160.	76
13010100.6165001160	Instandhaltung Park- und Gartenanlagen	60	250.000	320.000	250.000	320.000	250.000	320.000	250.000	320.000		s. Ziffer 76.	77
13010100.6771000060	Gutachten, Prüfungen und Ingenieurleistungen	60	20.000	70.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		das Pilotprojekt Setzrisse ist offiziell abgeschlossen, allerdings sind noch mehrere gutachterliche Leistungen (pf-Wert-Bestimmung 4x 10.000€, Gebäudegutachten 10x 1.000€) erforderlich.	78
02020100.5410300132	DEXT-Projekt - Extremismus Zuwendung Land	32	0	50.000	0	50.000	0	50.000	0	50.000	DK: 0264	Das Land fördert über das Programm "Hessen - aktiv für Demokratie und gegen Extremismus" mit 90% die Einrichtung von DEXT-Fachstellen (Demokratieförderung und phänomenübergreifende Extremismusprävention).	79
02020100.6861000232	DEXT-Projekt Extremismus	32	0	55.555	0	55.555	0	55.555	0	55.555	DK: 0264	Ziel des Landesprogramms "Hessen - aktiv für Demokratie und gegen Extremismus" ist die Etablierung von regionalen Regelstrukturen zur Förderung demokratischer Haltungen und Verhinderung von extremistischen Entwicklungen.	80

Produktkonto	Bezeichnung	bew. Amt	2021		2022		2023		2024		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
			Mag.-Beschluss (nachrichtlich)	Ansatz neu									
05100600.7127000081	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	81	197.500	171.000	151.500	69.000	0	0	0	0	Ü-Vermerk	Es handelt sich hier um EFRE-Mittel für das Projekt Ground Floor Offenbach mit Bewilligungsbescheid vom 10.12.2019. Die Zuschüsse an Unternehmen wurden für den Projektzeitraum (01.01.2020-31.12.2022) iHv. 240.000 € bewilligt.	81
05100600.6779000081	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	81	23.500	47.700	22.000	22.000	0	0	0	0	Ü-Vermerk	Es erfolgt eine Korrektur der Ansätze 2021 (Neuveranschlagungen der Restmittel aus 2020).	82
15020200.5421000081	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	81	97.500	213.500	86.700	86.700	0	0	0	0		Hinweis: Korrektur von Eintragsfehlern bei PdK 05100600.7127000081.	83
01010600.5427000018	Gleichstellen EU-Charta	18	20.000	0	10.000	0	20.000	0	10.000	0		Es sind für 2021 ff. keine Erträge geplant. Die Aufwandsmittel auf PdK 01010600.7124001418 "Gleichstellen EU-Charta" bleiben davon unberührt und stehen lt. Mag.-Beschluss (2017-157) zur Verfügung.	84
06020100.6863000051	Kurse allg. Veranstaltungen, Projekte, Sport, Medien und Kultur	51	261.000	280.000	261.000	280.000	261.000	280.000	261.000	280.000		Sachmittel für das neue Sachgebiet 4 "Jugendberufshilfe".	85
14010100.5410200233	Zuschuss Projektstelle Klimawandelanpassungsmanager/in	33	3.000	38.500	0	0	0	0	0	0		Erweiterung des Förderungszeitraums um 1 Jahr mit 55% Förderung)	86
08010100.7124002291	Projekt- und Konzeptarbeit	49	85.000	65.000	85.000	65.000	85.000	65.000	85.000	65.000		Senkung der Ansätze, da voraussichtlich weniger Mittel benötigt werden.	87
09010200.6070000062	Dienst- und Schutzbekleidung	62	550	1.100	550	550	550	550	550	550		Neueinplanung von in 2020 geplanten Mitteln für die Versorgung von 2 Stellen.	88
09010200.6880000062	Aus- und Fortbildung	62	800	4.300	800	800	800	800	800	800		Aufgrund der Corona-Pandemie sind geplante Fortbildungen nicht erfolgt. Deshalb Neuveranschlagung in 2021.	89
09010600.6509000060	Personalkostenerstattung B-Pläne an Amt 62	60	0	11.000	0	16.000	0	0	0	0		Amt 60 und 62 führen gemeinsam Bebauungsplanverfahren von der Aufstellung bis zur Satzung durch. Amt 60 erhält aufgrund der personalintensiven Betreuung der Verfahren Personalkostenerstattungen der Investoren (PdK 09010600.548700060). Bei Satzungsbeschluss ergibt sich ein Anspruch für Amt 62.	90
09010100.5488000062	Personalkostenerstattung B-Plane	62	0	11.000	0	16.000	0	0	0	0		s. Ziffer 90	91
08020100.7128000052	Betriebskostenzuschuss Waldschwimmbad Rosenhöhe	49	982.000	998.000	982.000	998.000	982.000	998.000	982.000	998.000		Die Ansatzserhöhung erfolgt gem. dem Wirtschaftsplan 2021 des Waldschwimmbades.	92
14010100.5481000033	Zuschüsse des Landes für Maßnahmen im Klimaschutz	33	0	50.500	0	50.500	0	50.500	0	50.500		Landesförderung für Planhinweiskarte (36.000 €), Radfahren im Alltag (14.500€).	93
04070300.6863000143	Veranstaltungen	43	9.000	24.000	9.000	24.000	9.000	24.000	9.000	24.000		Umschichtung des Ansatzes auf PdK 04070300.6000000043.	94
04070300.6000000043	Start Produktionsschule	43	68.000	53.000	68.000	53.000	68.000	53.000	68.000	53.000		s. Ziffer 94.	95
01010300.6779000013	Entwicklung einer Leitlinie zur Bürgerbeteiligung	13	0	30.000	0	30.000	0	30.000	0	30.000		Mittelbereitstellung erfolgt für die Arbeit der Service- und Beratungsstelle für die Förderung und Durchführung von Bürgerbeteiligungen ab dem Jahr 2021 (Mag.Beschl.).	96
04080100.6166000092	EDV-Kosten	42	60.000	65.000	60.000	65.000	60.000	65.000	60.000	65.000		Die Stadtbibliothek hat weitere digitale Angebote lizenziert, die auch außerhalb der Öffnungszeiten genutzt werden können. (Filmfreund, Sofatator u.a.). Die hierfür erforderlichen Mittel sollen zusätzlich veranschlagt werden.	97
04080100.5401000092	Zuweisung Land	42	0	13.500	0	0	0	0	0	0		Die Stadtbibliothek erhält Zuweisungen des Landes, die von Ministerium von 2019 nach 2021 verschonen wurden.	98
04080100.6089000092	Instandhaltung und Erwerb verschiedener Medien	42	180.000	193.500	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000		s. Ziffer 98.	99
04100100.6863000295	Projektmittel Forum Kultur	49	100.000	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		Einmalige Erhöhung um 20.000 € wegen des Nachholens des Jubiläums "1250 Jahre Rumpenheim" (Coronaausfall 2020) und Durchführung des Jahresprojekthemas "1700 Jahre Jüdisches Leben in Deutschland" des Forum Kultur.	100
04100100.7124000595	Zuschuss Jugendkunstschule	49	161.000	165.000	161.000	165.000	161.000	165.000	161.000	165.000		Die Jugendkunstschule benötigt den erhöhten Zuschuss zur Unterstützung der Wartung ihrer neuen EDV-Anlage.	101
13050100.5090000280	Nebennutzungen (inkl. Holzverkauf)	80	100.000	15.456	100.000	15.456	100.000	15.456	100.000	15.456		Die Änderung der Ansätze ergeben sich aus dem Waldwirtschaftsplan 2021.	102
13050100.6030000080	Verbrauchsmittel	80	16.700	31.835	16.700	31.835	16.700	31.835	16.700	31.835		Das Holzmarktgeschehen der letzten beiden Jahre ist geprägt durch Kalamitäten (Trockenheit und Borkenkäfer). Ein Holzmarkt in der gewohnten Form existiert Europaweit nicht.	103
13050100.6179000080	Unternehmereinsatz	80	60.020	14.735	60.020	14.735	60.020	14.735	60.020	14.735		Hinweis: Die Ansätze in der Spalte "seitheriger Ansatz 2021" im Waldwirtschaftsplan entsprechen den Planungen aus der mittelfristigen Planung 2020 für das Jahr 2021.	104
07030100.5488000053	Erstattungen	53	517.150	580.850	1.031.300	1.080.000	1.031.300	1.080.000	1.031.300	1.080.000		Zusätzliche Erstattungen für die Gesundheitsförderung und Prävention von der Bundeszentrale für gesundheitliche Aufklärung (BZgA) werden erwartet (s. Mag-Vorlage 2020-389).	105

Produktkonto	Bezeichnung	bew. Amt	2021		2022		2023		2024		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
			Mag.-Beschluss (nachrichtlich)	Ansatz neu									
16010100.6673000000	Einzel- und Pauschalwertberichtigung	20	1.900.000	2.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000		Auf diesem Produktkonto werden die Einzel- und Pauschalwertberichtigungen geplant. Die Einzelwertberichtigungen auf den Sachkonten 6679 übersteigen den Ansatz in 2020 deutlich. Im Haushalt 2021 ist aufgrund der Abarbeitung von Altfällen mit Einzelwertberichtigungen in mindestens der selben Höhe zu rechnen. Aufgrund der aktuellen Entwicklungen bedarf es einer Anpassung des geplanten Ansatzes im Jahr 2021.	106
Änderungen Zeile 14	Abschreibungen	20	20.123.740	20.346.581	20.579.344	20.807.754	21.046.333	21.280.453	21.524.994	21.764.969		Anpassung der Abschreibungsplanung an Veränderungen in der IPRO-Planung 2021ff.	107
01010700.7680000420	Verlustübernahme (SFO GmbH)	20	645.000	665.000	635.000	665.000	625.000	665.000	615.000	665.000		Im Rahmen der Wirtschaftsplanung der SFO wurde ein entsprechender Bedarf für den Bereich der Daseinsvorsorge ermittelt. Aufgrund der aktuellen Entwicklungen ist mittelfristig mit einem konstantbleibenden Wert auszugehen.	108
12070100.7125000020	Verlustübernahme ÖPNV	20	3.750.000	2.342.000	5.000.000	6.734.000	5.000.000	10.834.000	5.000.000	10.291.000		Anpassung an die Wirtschaftsplanung 2021.	109
01010700.7680000220	Verlustübernahme Stadthalle	20	450.000	826.000	450.000	780.000	450.000	665.000	450.000	570.000		Anpassung an die Wirtschaftsplanung 2021.	110
01010700.7680000120	Abdeckung Verluste Kita	20	2.800.000	3.000.000	2.800.000	3.000.000	2.800.000	3.000.000	2.800.000	3.000.000		Anpassung an die Wirtschaftsplanung 2021.	111
05020100.7270000058	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende nach § 22 SGB II	58	56.000.000	54.000.000	51.000.000	51.000.000	51.000.000	51.000.000	51.000.000	51.000.000		Der für 2021 zu erwartende Ansatz kann herabgesetzt werden, da die prognostizierte Zahl der Leistungsberechtigten niedriger ausfällt als zunächst angenommen.	112
05020100.5472000058	Bundesbeteiligung - Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	58	32.500.000	28.700.000	34.200.000	27.800.000	34.200.000	27.800.000	34.200.000	27.800.000		Anpassung der Bundesbeteiligung aufgrund Herabsetzung der nötigen Mittel in 2021. Für 2022ff. muss eine Korrektur der Berechnungsparameter vorgenommen werden.  Darüber hinaus wird für die Bundesbeteiligung an den BuT ein neues Produktkonto eingerichtet (s. Ziffer 112), um die jeweilige Beteiligung des Bundes an KdU bzw. an BuT transparent darzustellen. s. Ziffer 113	113
05020100.5472000158	Bundesbeteiligung - Bildungs- und Teilhabepaket (BTP)	58	0	2.800.000	0	2.800.000	0	2.800.000	0	2.800.000			114
01010700.6166000020	Wartungskosten	20	96.000	197.000	76.500	77.500	77.000	78.000	77.500	78.500		Wegen der Digitalisierung von Abt. 20.3 u. 20.4 muss der Ansatz in 2021 erhöht werden.	115
01010700.6880000020	Aus- und Fortbildung	20	14.000	25.400	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000		Erhöhung des Ansatzes für Weiterbildungsseminar "Kommunales Finanzmanagement" und interne Maßnahmen zur Teamentwicklung.	116
16020100.7710000120	Zinsausgaben Kreditmarkt	20	12.000.000	11.900.000	12.500.000	12.400.000	13.500.000	12.500.000	14.000.000	12.800.000		Neuberechnung der Zinsen.	117
01010700.5761000020	Säumniszuschläge	20	250.000	300.000	250.000	300.000	250.000	300.000	250.000	300.000		Anpassung an die aktuellen Entwicklungen.	118
01010700.5762000020	Gebühren nach Vollstreckungskostenordnung	20	500.000	550.000	500.000	550.000	500.000	550.000	500.000	550.000		Anpassung an die aktuellen Entwicklungen.	119
01010700.5900000020	Einnahmen Stiftungsvermögen, Spenden, Vereine u.a.	20	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000	0		Stiftungsvermögen ist nicht mehr vorhanden.	120
01010700.6161000020	Schadensrequisierung	20	25.000	20.000	25.000	20.000	25.000	20.000	25.000	20.000		Anpassung an die aktuellen Entwicklungen.	121
01010700.6909100020	Versicherungen	20	35.331	35.500	35.861	36.000	36.399	36.500	36.945	37.000		s. Ziffer 123.	122
01010700.6909100120	Versicherungsprämien	20	35.500	0	36.000	0	36.500	0	37.000	0		Konto wird deaktiviert. Mittel stehen auf 01010700.6909100020 zur s. Ziffer 120.	123
01010700.7990000220	Zuweisungen zum Stiftungsvermögen	20	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000	0			124
06020100.7128000451	Jugend Stärken im Quartier	51	90.000	346.000	45.000	45.000	0	0	0	0		Bei diesem Konto handelt es sich um ein Projekt welches über Drittmittel finanziert wird. Die Drittmittel für 2021 betragen 246.000,00 €. 100.000,00 € werden kofinanziert.  Die Drittmittel sind im PdK 06020100.5410200051 bereits in voller Höhe geplant. Die aufwandsseitige Planung wurde übersehen. Dies wird hiermit nachgeholt.	125
12010100.7178000120	Verwaltungskostenerstattungen Gemeindefr. Regenwasserbeseitigung/Winterdienst/Reinigung	20	2.770.500	2.785.000	2.776.900	2.791.400	2.783.400	2.797.900	2.790.000	2.804.500		Es sind i.R. des Projekts Bike Offenbach Straßenreinigung und Winterdienst für neu hinzugekommene Straßen und Gehwege zu übernehmen (Leonhardt-Eißner-Park und Baugebiet Bieber Nord). Straßenreinigung ca. 8.100 €, Winterdienst: ca. 6.400 €	126
13010100.6165001520	Grünpflege Unterhaltung, neue Maßnahmen	20	1.267.700	1.295.700	1.317.700	1.345.700	1.317.700	1.345.700	1.317.700	1.345.700		Die Erhöhung wird für die Pflanzkampagne Hafen Offenbach benötigt. Die Kosten für die Pflegemaßnahmen Hafen wurden bisher von der OPG übernommen. Ab 2021 ist dies an den ESO übergeben worden.	127
04070300.6166000043	EDV- Wartung, Programmpflegekosten	43	0	7.000	0	7.000	0	7.000	0	7.000			128
04070300.6163000043	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	43	3.000	0	3.000	0	3.000	0	3.000	0		Umschichtung von Mitteln zur sachkontengerechten Verbuchung von Sachverhalten.	129
04070300.6011000043	Lehr- und Lernmittel	43	35.000	32.000	35.000	32.000	35.000	32.000	35.000	32.000			130
04070300.6861000043	Publikationen	43	45.000	44.000	35.000	34.000	35.000	34.000	45.000	44.000			131
01010800.6700000360	Miete Fröbelschule	60	0	0	0	1.200.000	0	1.200.000	0	1.200.000	U-Vermerk	Mit Beginn des Jahres 2022 soll die Fröbelschule ihren Betrieb aufnehmen, d.h. ab diesem Zeitpunkt werden die mtl. Mietzahlungen fällig. Der Wert beruht auf einer vorläufigen Kalkulation. Der genaue Mietzins steht bis zur HH-Planung 2022 fest. (neues Produktkonto ab 2021)	132

Produktkonto	Bezeichnung	bew. Amt	2021		2022		2023		2024		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
			Mag.-Beschluss (nachrichtlich)	Ansatz neu									
07030100.6179000153	Impfzentrum	53	0	250.000	0	0	0	0	0	0		flächendeckenden Impfung sollen zentrale Impfzentren eingerichtet werden. Wie und welchem Umfang steht zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht fest. Gleichwohl sollen hierfür schon Mittel im HH 21 vorgesehen werden (neues Produktkonto)	133
13010100.6179000160	Austausch von Straßenbäumen	60	0	10.000	0	100.000	0	80.000	0	10.000	Ü-Vermerk	Umplanung der beiden Maßnahmen "Odenwaldring - Austausch von Straßenbäumen" und "Brinkstr. - Austausch von Straßenbäumen" vom IPRO in den Ergebnishaushalt auf Veranlassung von Amt 20.	134
09010600.5421000160	Fördermittel Land - Zukunft Stadtgrün	60	156.000	191.100	70.500	125.100	21.000	24.900	12.000	15.900		s. Ziffer 134.	135
09010600.542000160	Fördermittel Bund - Zukunft Stadtgrün	60	0	35.100	0	54.600	0	3.900	0	3.900		Auch die zugehörigen Einnahmen werden in den Ergebnishaushalt umgeplant werden.	136
16010200.5500000020	Gemeindeanteil Einkommensteuer	20	55.000.000	57.000.000	57.000.000	59.000.000	60.000.000	62.000.000	63.000.000	65.000.000		Anpassung auf Basis der aktuellen Steuerschätzung November 2020.	137
16010200.5504000020	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	20	15.400.000	13.800.000	12.300.000	11.700.000	12.500.000	12.000.000	12.800.000	12.200.000			138
01010100.6869000001	Besondere Auwendungen	00	15.000	27.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		Das Impfzentrum der Stadt Offenbach soll im kommenden Jahr in der Stadthalle Offenbach eingerichtet werden. Aufgrunddessen muss die Stv.-Versammlung in andere Räumlichkeiten weichen (ESO-Sportfabrik). Dies verursacht zusätzliche Kosten.	139

Zwecks Sicherstellung der ordnungsgemäßen Verbuchung aller Zahlungsein- und -ausgänge im städtischen Haushalt, ist die Möglichkeit einer unterjährige Anpassung der Sachkonten erforderlich. Aufgrund der Budgetrichtlinie werden die Deckungskreise nach Rücksprache mit den jeweiligen Fachämtern unterjährig angepasst.

**nachrichtlich:**

- 1) Die Produktkonten von Amt 81 werden durch Produktkonten der aufnehmenden Ämter 10, 50, 51 und MainArbeit ersetzt (Auflösung von Amt 81).
- 2) Die Produktkonten 08010100.5490000391, 08010100.6179000691, 08010100.9000020091 und 08010100.9000030091 werden in das Produktkonto 08020100 umgegliedert.
- 3) Die Produktkonten 01011300.617900010, 01011300.6700000310 und 01011300.683200010 werden in das Produkt 01011500 umgegliedert.