

Änderungsliste Ergebnishaushalt Planung

Stand: 20.11.2023

2024

	2024	2025	2026	2027
Ordentliches Ergebnis -alt-	-32.404.733	-2.977.793	-11.726.244	-15.121.767
Jahresergebnis -alt-	-32.323.133	-2.896.193	-11.645.644	-15.041.667
Veränderung ord. Ergebnis:	-5.808.344	-17.621.355	2.272.046	1.954.712
Veränderung gesamt:	-5.808.344	-17.621.355	2.272.046	1.954.712
Ordentliches Ergebnis -neu-	-38.213.077	-20.599.148	-9.454.198	-13.167.055
Jahresergebnis -neu-	-38.131.477	-20.517.548	-9.373.598	-13.086.955

2024	Ertrag (+)	Ertrag (-)	Aufwand (+)	Aufwand (-)
Summen ord. Ergebnis:	6.755.951	-3.586.086	14.667.642	-5.689.433
Summen ao. Ergebnis:	0	0	0	0
2025	Ertrag (+)	Ertrag (-)	Aufwand (+)	Aufwand (-)
Summen ord. Ergebnis:	4.226.133	-9.450.916	15.454.747	-3.058.175
Summen ao. Ergebnis:	0	0	0	0
2026	Ertrag (+)	Ertrag (-)	Aufwand (+)	Aufwand (-)
Summen ord. Ergebnis:	14.795.033	-2.484.688	12.706.474	-2.668.175
Summen ao. Ergebnis:	0	0	0	0
2027	Ertrag (+)	Ertrag (-)	Aufwand (+)	Aufwand (-)
Summen ord. Ergebnis:	16.231.233	-2.542.222	14.382.474	-2.648.175
Summen ao. Ergebnis:	0	0	0	0

Produktkonto	Bezeichnung	ER/AU	o/ao	bew. Amt	2024		2025		2026		2027		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
					Mag.-Entwurf (nachrichtlich)	Ansatz neu									
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	ER	o	20	8.729.284	7.411.319	8.947.516	7.596.600	9.171.203	7.786.515	9.171.203	7.974.281			1
66	Abschreibungen	AU	o	20	28.626.161	30.024.706	29.196.802	30.315.326	29.884.227	30.823.208	29.884.227	31.448.788			2
01010300.7128090813	Stärkung bürgerschaftlichen Engagements	AU	o	13	100.000	105.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		Unterstützung des Projekts Lernbuddies im Freiwilligenzentrum	3
06020100.8590000051	Externe Personalkosten	AU	o	51	400.000	130.000	400.000	60.000	400.000	400.000	400.000	400.000		Die Notwendigkeit der Umstellung des Großteils der aktuellen Honorarvertragsverhältnisse in Arbeitsverhältnisse nach dem TVöD bewirkt eine grundsätzliche Kürzung des Produktkontos um 340 T€ (Übertrag zu Produktkonto des Personalamtes). Einmalig in 2024 wird das Produktkonto um 70 T€ für die Unterstützung der Queeren Jugendarbeit erhöht.	4
03130100.7128000040	Städtischer Zuschuss Stadtschülerrat	AU	o	40	2.050	3.650	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050		Unterstützung Stadtschülerrat	5
04100100.6779000049	Kulturentwicklungsplan	AU	o	49	30.000	60.000	0	0	0	0	0	0		Aus Kapazitätsgründen konnte das Projekt 2023 noch nicht begonnen werden. Daher müssen die Mittel in Höhe von 30.000,- Euro, die in 2023 für die Kulturentwicklungsplanung verausgabt werden sollten, im Jahr 2024 neu geplant und zum bestehenden Ansatz addiert werden.	6
04100100.7128000249	Zuschüsse für laufende Zwecke - Künstlerförderung und Vernetzung	AU	o	49	25.000	40.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000		Aus Kapazitätsgründen konnte das Künstlerstipendium 2023 noch nicht erstmals vergeben werden. Deshalb sollen im Jahr 2024 zwei Stipendien in unterschiedlichen Disziplinen umgesetzt werden.	7
02020100, 02020200, 02020400	Umgliederung der Stellen "Einbürgerungen" inkl frühere Besetzung der Stellen ab 01/2024	AU	o	11	9.426.320	9.465.200	9.750.820	9.790.750	9.985.290	10.026.070	10.225.160	10.266.520		Die neugeschaffenen Stellen für den Aufgabenbereich "Einbürgerungen" werden in der Zuständigkeit von Amt 32 auf Amt 31 übertragen und auch ab 01.01.2024 besetzt.	8
04070300	Neuschaffung von 1,75 Stellen VHS	AU	o	11	2.863.600	2.985.300	2.987.120	3.059.990	3.061.810	3.136.600	3.138.370	3.215.100		Aus der äußerst zugesplitzten Nachfrage-, Angebots- und Arbeitssituation im Bereich Deutsch/Integration/Schulabschlüsse mit Servicebüro, ergibt sich die Notwendigkeit diese Stellen zu beantragen und schnellstmöglich zu besetzen.	8
13050100.5090000280	Erlös aus Holzverkauf und Nebennutzungen	ER	o	80	307.045	178.930	307.045	307.045	307.045	307.045	307.045	307.045		Anpassung an die zu erwartenden Einnahmen 2024 laut Waldwirtschaftsplan	9
13050100.5090000380	Einnahmen Rechnung Dritter	ER	o	80	1.500	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		Anpassung an die zu erwartenden Einnahmen 2024 laut Waldwirtschaftsplan	9
13050100.6030000080	Verbrauchsmittel	AU	o	80	75.600	76.815	75.600	75.600	75.800	75.600	75.600	75.600		Anpassungen an die zu erwartenden Ausgaben 2024 laut Waldwirtschaftsplan	9
13050100.6110000080	Holzkontor Kosten Holzverkauf AoR	AU	o	80	16.800	7.075	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800		s.o.	9
13050100.6163000080	Anschaffung und Instandhaltung techn. Ausstattungen	AU	o	80	2.045	3.000	2.045	2.045	2.045	2.045	2.045	2.045		s.o.	9
13050100.6165000080	Instandhaltung forstw. Grundstücke + Wege	AU	o	80	5.370	6.000	5.370	5.370	5.370	5.370	5.370	5.370		s.o.	9
13050100.6179000080	Unternehmereinsatz	AU	o	80	134.168	113.269	134.168	134.168	134.168	134.168	134.168	134.168		s.o.	9
13050100.6901000080	Kfz-Versicherungen	AU	o	80	1.980	1.902	2.020	2.020	2.060	2.060	2.100	2.100		s.o.	9
13050100.7121000080	Beitrag an Land / Kosten Forstverwaltung	AU	o	80	80.000	84.294	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000		s.o.	9
02020100.6164000032	Kfz-Instandhaltung und -betrieb	AU	o	32	38.000	50.000	38.000	50.000	38.000	50.000	38.000	50.000		Aufgrund der Neuanschaffung von Streifenwagen erhöhen sich die Anzahl der Wartungen. Aufgrund des Alters und der Kilometerleistung der bisherigen Streifenwagen bedürfen diese einer erhöhten Wartung und Instandhaltung.	10
02020100.6056000032	Kfz-Treibstoffe	AU	o	32	20.000	30.000	21.000	31.000	22.000	32.000	23.000	33.000		Aufgrund der Neuanschaffung von Streifenwagen erhöht sich der Verbrauch von KFZ-Treibstoffen. Zudem wird nicht mit einer Senkung der KFZ-Treibstoff-Preise gerechnet.	10

I(A)0600014

Produktkonto	Bezeichnung	ER/AU	o/lao	bew. Amt	2024		2025		2026		2027		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
					Mag.-Entwurf (nachrichtlich)	Ansatz neu									
02020100.6166000132	Kosten für Spezialsoftware	AU	o	32	23.000	25.000	23.000	25.000	23.000	25.000	23.000	25.000		Angekündigte Erhöhungen der Wartungskosten von Software.	10
02020100.6909000032	Beiträge zur Berufsunfähigkeitsversicherung Stadtpolizei	AU	o	32	45.000	57.000	45.000	57.000	45.000	57.000	45.000	57.000		Für jede*n Stadtpolizist*in wird durch die Stadt Offenbach eine Berufsunfähigkeitsversicherung abgeschlossen. Für die erst vor kurzem genehmigten Neueinstellungen muss dies ebenfalls erfolgen.	10
02020300.6831000032	EDV-Kosten Verkehrsüberwachung	AU	o	32	39.000	60.000	39.000	60.000	39.000	60.000	39.000	60.000		Durch die Erweiterung des neuen Programms fallen höhere Wartungskosten an. Aufgrund der Tatsache, dass andere Software-Anbieter eine Preiserhöhung für das nächste Jahr angekündigt haben, wird auch an dieser Stelle davon ausgegangen, dass die Preise für das neue Programm steigen werden.	10
02020800.6010000035	Technischer Betriebsaufwand	AU	o	35	28.000	46.000	30.000	40.000	30.000	40.000	32.500	40.000		Kosten der Online-Übertragung Eheschließungen (Bernardbau und Büsing Palais je 6000,-€) sowie Erhöhung der Preise für Papier und Urkundenpapier ca. 3000,-€	11
02020800.6166000035	EDV-Softwarepflege	AU	o	35	45.000	55.000	45.000	55.000	45.000	55.000	45.000	55.000		Anpassung der Pflegevergütung seitens ekom21. Zukünftige UND Erhöhung der Kosten für elektronische Anträge Aulista	11
02021100.6179000239	Sicherheitsdienst Ausländeramt	AU	o	39	58.000	70.000	58.000	70.000	58.000	70.000	58.000	70.000		Aufgrund der eingegangenen Rechnungen für das laufende Jahr 2023 reichen die im HH-Ansatz veranschlagten 58.000,-€ für die Jahre 2024 ff. leider nicht aus. Für 2023 ist bereits mit Mehrkosten in Höhe von ca. 10.000-12.000 € zu rechnen, daher erfolgt die Veränderung um 12.000,-€ für die Jahre 2024 ff.	12
02021100.6166000039	Wartung und Unterhaltung Kassenaufomat	AU	o	39	6.500	9.000	6.500	9.000	6.500	9.000	6.500	9.000		Die Veränderung um 2.500,-€ wird dadurch begründet, dass ein Hardwarewartungs-Vertrag und Software-Pflege-Vertrag mit der Firma HESS ab dem Jahr 2023 abgeschlossen werden musste, der pro Jahr mit ca. 6.500,-€ zu buche schlägt. Hinzu kommen noch die laufenden Kosten, wie z.B. die monatlich zu zahlenden Lizenzkosten zur Umsetzung der Kassensicherungsverordnung in Höhe von jeweils 125,66 €.	12
02021100.6880000039	Aus- und Fortbildung	AU	o	39	10.000	15.000	10.000	15.000	10.000	15.000	10.000	15.000		Die Veränderung wird durch die seit dem Jahr 2023 stattfindende externe Amtsklausur des Amtes begründet. Diese soll in den Jahren 2024 ff. ebenso stattfinden. Für das Jahr 2023 war der HH-Ansatz bei 14.000 €, dieser soll in den Jahren 2024 ff. auf 15.000,-€ steigen, aufgrund der Kostensteigerungen der Beherbungsbetriebe, die für externe Klausuren in Frage kommen.	12
02021100.6880000039	Bürobedarf Bundesdruckerei	AU	o	39	380.000	419.000	380.000	419.000	380.000	419.000	380.000	419.000		Aufgrund Kostensteigerungen von 2,89 € netto (3,20 € brutto) pro zu bestellendem elektronischen Aufenthaltstitel seitens der Bundesdruckerei, ist meine Behörde gezwungen, den HH-Ansatz für die Jahre 2024 ff. um 35.000,-€ zu erhöhen. Es muss realistischweise mit einer Größenordnung von etwa 10.500 jährlich zu bestellenden elektronischen Aufenthaltstiteln geplant werden. Weiterhin ist das Ausländeramt verpflichtet im Jahr 2024 eine Nachfolge der momentan eingesetzten PIK-Station zu ordern. Der Preis beträgt zwischen 15.000-16.000 € und wird auf 4 Jahre berechnet, daher hier eine Erhöhung des HH-Ansatzes um jeweils 4.000,-€ für die Jahre 2024-2027.	12
05010100.7230010050	Laufende HLU nach Kap. 3 SGB XII	AU	o	50	3.600.000	3.650.000	3.654.000	3.654.000	3.690.000	3.690.000	3.726.000	3.726.000		Erhöhung der Regelsätze im Rahmen des Bürgergelds zum 01.01.2024 in Höhe von 12,15%	13
05010100.7231010050	Laufende Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach SGB XII	AU	o	50	34.000.000	37.500.000	34.510.000	36.110.000	34.850.000	38.550.000	35.190.000	38.990.000		Erhöhung der Regelsätze im Rahmen des Bürgergelds zum 01.01.2024 in Höhe von 12,15%	13
05010100.5478000050	Erlastungen vom Bund für Grundsicherung gem. SGB XII	ER	o	50	36.350.000	39.350.000	37.860.000	40.960.000	39.370.000	42.570.000	40.970.000	44.270.000		Erhöhung der Regelsätze im Rahmen des Bürgergelds zum 01.01.2024 in Höhe von 12,15% führt zu einer höheren Erstattung durch den Bund.	13
06020100.7128000851	Zuschuss IB	AU	o	51	191.000	198.500	194.000	201.500	197.000	204.500	200.000	207.500		Aufgrund der erhöhten Personalkosten erhält der IB ab 2024 einen höheren Zuschuss.	14
06030300.5421000051	Landesmittel Kinderschutz, Frühe Hilfen und Elternkompetenz	ER	o	51	0	66.233	0	66.233	0	66.233	0	66.233		Einnahmen Land für das Projekt Frühe Hilfen	15
06030300.5420000151	Bundesstiftung Frühe Hilfen	ER	o	51	0	105.000	0	105.000	0	105.000	0	105.000		Einnahmen Bund für das Projekt Frühe Hilfen	15
06030300.7124000351	Kinderschutz, Frühe Hilfen und Elternkompetenz	AU	o	51	159.750	330.983	159.750	330.983	159.750	330.983	159.750	330.983		Aufwandsmittel für das Projekt Frühe Hilfen	15
06030300.7251000351	Pflegekosten § 27 SGB VIII (Hilfe zur Erziehung)	AU	o	51	150.000	250.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000		Eine Rückstellung in Höhe von 5 Mio. € ist erforderlich, da Leistungen im Rahmen der Jugendhilfe im Haushalt 2023 in Anspruch genommen wurden, für welche noch keine Rechnungen vorliegen. In den Vorjahren wurden zwischen 4,7 - 5,9 Mio. € beglichen. Da uns die genaue Höhe der Forderungen nicht bekannt ist, erwarten wir in 2024 eine ähnliche Forderungssumme und benötigen daher eine Rückstellung von insgesamt 5 Mio. €. Der Ansatz 2023 ist nicht ausreichend um eine Rückstellung in dieser Höhe bilden zu können. Wir gehen davon aus, dass wir in diesem Jahr eine Rückstellung von ca. 2,5 Mio. € bilden können. Durch die eingesparten Mittel im BKZ-Bereich, können wir die Planansätze im HzE-Bereich (DK0237) um die fehlenden 2,5 Mio. € erhöhen für 2024.	16
06030300.7250000951	Lebensbedarf (betreutes Wohnen) § 41	AU	o	51	150.000	450.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000			16
06030300.7251000451	Pflegekosten § 32 SGB VIII (Erziehung in einer Tagesgruppe)	AU	o	51	1.350.000	1.550.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000			16
06030300.7251000651	Pflegekosten § 35 a SGB VII (Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche)	AU	o	51	5.000.000	6.500.000	5.528.100	5.528.100	5.895.050	5.895.050	7.055.800	7.055.800			16
06030300.7251000951	§ 27 UMA	AU	o	51	700.000	1.100.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000			16
06010500.7124000451	Zuschuss für laufende Maßnahmen für freie Träger von Kindertageseinrichtungen	AU	o	51	38.964.956	37.490.000	39.964.956	39.964.956	40.464.956	40.464.956	40.464.956	40.464.956		Anpassung an die aktualisierte Hochrechnung für 2024	16

Produktkonto	Bezeichnung	ER/AU	a/ao	bew. Amt	2024		2025		2026		2027		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
					Mag.-Entwurf (nachrichtlich)	Ansatz neu									
06010500.7126000051	Zuschuss für laufende Maßnahmen des Eigenbetriebs Kindertagesstätten (EKO)	AU	o	51	23.820.000	22.225.000	24.320.000	22.320.000	24.820.000	22.820.000	24.820.000	22.820.000		Anpassung an die Entwicklung des Wirtschaftsplans des EKO	16
01010800.6165000020	RDLV ESO - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch	AU	o	20	150.300	150.200	153.300	153.200	156.400	156.300	159.500	159.400		Steigerung der Ansätze aufgrund der Gebührenerhöhung Straßenreinigung (im Durchschnitt um 18,4%). Zusätzlich Erhöhung aufgrund Übernahme von Spielplätzen, Marktplatz und Stadthof in 2024 sowie bereits in 2023 übernommene Bereiche zur Unterhaltung in den Bereich des ESO.	17
12010100.6165000020	RDLV ESO - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch	AU	o	20	6.423.700	6.585.300	6.573.800	6.717.200	6.728.100	6.874.300	6.986.600	7.035.700			17
12010100.6165000120	RDLV ESO neue Maßnahmen - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch	AU	o	20	1.001.900	1.034.000	957.800	990.300	972.000	1.005.100	986.400	1.020.200			17
12020100.6165000020	RDLV ESO - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch	AU	o	20	242.800	249.000	248.500	253.900	254.300	259.900	260.200	265.900			17
12030100.6165000120	RDLV ESO neue Maßnahmen - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch	AU	o	20	138.800	142.300	142.000	145.100	145.300	148.500	148.700	152.000			17
12040100.6165000020	RDLV ESO - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch	AU	o	20	312.200	320.100	319.400	326.500	326.900	334.100	334.500	341.900			17
13010100.6165000120	RDLV ESO neue Maßnahmen - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch	AU	o	20	1.907.400	2.323.200	1.758.100	2.188.200	1.824.100	2.253.400	1.840.300	2.269.000		17	
01010800.6161000120	Bauliche Instandhaltung und Bewirtschaftung Schulen ÖPP	AU	o	20	1.865.000	1.921.000	1.885.000	2.017.000	1.915.000	2.082.000	1.945.000	2.154.000		Erhöhung der Betriebsleistungen aufgrund der im Vertrag vereinbarten Anpassung der Entgeltindexierung zum 1. August. Der Betrag für 2024 wird pro Jahr aufgrund der Entgeltindexierung zum 1. August eines jeden Jahres zusätzlich erhöht. Es wird ab 2024 davon ausgegangen, dass die Indexierung wieder sinkt (auf ca. 3%), allerdings führen die hohen Indexierungen in 2022 und 2023 zu höheren Ausgangswerten, weshalb die Folgejahre entsprechend angepasst werden müssen.	18
16020100.7766000020	Zinsausgaben u. ähnl. Aufwendungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	AU	o	20	450.000	550.000	450.000	550.000	450.000	550.000	450.000	550.000		Aufgrund der geänderten Zinsentwicklung wird das Anspardarlehen des Hess. Investitionsfonds genutzt werden. Die Höhe des Darlehens (Zuteilung) ist vorher nicht bekannt und wird in der Planung an die Höhe des Vorjahres angepasst um die Folgekosten (Ansparrate, Disagio) zu berechnen.	19
01010700.6909100020	Versicherungen	AU	o	20	138.000	218.000	142.000	224.500	146.000	231.300	150.000	237.000		Die Anpassung des Ansatzes ist auf Grund der Erhöhung der Deckungssumme der Vermögensgenschadenversicherung erforderlich.	20
01010700.6900000020	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	AU	o	20	450.000	460.000	475.000	485.500	500.000	511.000	525.000	536.500		Durch den Neuabschluss des Vertrages für die Weiterführung der Gebäude- und Inventarversicherung bei der GVV Kommunal Versicherung VVaG mit einer dreijährigen Vertragslaufzeit und der daraus resultierenden Beitragserhöhung muss der Ansatz angepasst werden.	20
01010200.6089000120	Umsatzsteuer	AU	o	20	0	80.000	0	0	0	0	0	0		Der o.g. Ansatz wird zur Deckung von zu erwartenden Umsatzsteuer-Nachzahlungen bzgl. des nachzuklärenden BgA Personalgestellung benötigt. Die abschließende Prüfung des Sachverhalts sowie die entsprechende steuerliche Abwicklung wird voraussichtlich im KJ 2024 erfolgen.	21
08020100.7680000020	Verlustübernahme SFO Sana Sportpark	AU	o	20	748.000	748.000	748.000	798.000	748.000	798.000	748.000	798.000		Eine Erhöhung des Betragsaktes SFO betreffend SANA-Sportpark um 50 T€ ab dem Jahr 2025 ist erforderlich, um bei unveränderten Erlösen aus den Nutzungsentgelten der Vereine, die im Vergleich zu 2024 um 27 T€ steigenden Abschreibungen (resultierend aus den signifikanten Investitionen des Jahres 2024), eine leicht ansteigende Zinsbelastung sowie inflationsbedingte Aufwandssteigerungen ausgleichen zu können. Nach Anpassung entsprechen diese Ansätze der entsprechenden Position (Umsatzerlöse SFO aus Betragsakt Stadt Offenbach betreffend SANA-Sportpark) im Wirtschaftsplan 2024 der SFO.	22
01010800.6050000060	Heizung	AU	o	20	5.119.000	4.915.000	5.279.000	5.279.000	5.473.000	5.473.000	5.593.000	5.593.000		Erwartete Einsparungen aufgrund der Herabsetzung der Raumtemperatur um 2 Grad in Schulen und Kitas im Winter 2023 / 2024	23
01010800.6179000860	Hausmeister	AU	o	20	4.561.000	4.689.000	5.022.000	5.144.000	5.220.000	5.342.000	5.448.000	5.570.000		Übernahme Budget aus dem Sportamt (analog Änderungsmeldung Herr Ginder, Amt 53 vom 30.10.2023) für Hausmeisterkosten zur Nutzung von Sportstätten zu besonderen Zeiten. Siehe #27	23
15010100.7175000020	Erste Stunde kostenlos Parken	AU	o	20	0	115.000	0	0	0	0	0	0		Im Parkhaus Innenstadt, Berliner Str. 47, soll in 2024 die erste Stunde für die Kunden kostenlos sein. Dafür erhält die ESC Dienstleistungs GmbH 115T€ brutto	24
16020100.5401010020	Schlüsselzuweisungen	ER	o	20	203.000.000	205.647.118	233.500.000	227.500.000	224.000.000	234.500.000	220.000.000	232.000.000		Anpassung in 2024 gemäß des KFA Bescheides vom 31.10.2023 und gemäß aktueller Hochrechnung FJ	25
16020100.7353100020	Krankenhausumlage	AU	o	20	3.300.000	4.410.000	3.300.000	4.600.000	3.300.000	4.600.000	3.300.000	4.600.000		Anpassung in 2024 gemäß des KFA Bescheides vom 31.10.2023 und gemäß aktueller Hochrechnung FJ	25
16020100.7354300020	Verbandsumlage LWW	AU	o	20	42.800.000	44.300.000	44.000.000	46.500.000	46.200.000	48.000.000	48.200.000	50.500.000		Anpassung gemäß aktueller Hochrechnung.	26
16010200.5500000020	Gemeindeanteil Einkommenssteuer	ER	o	20	72.000.000	71.000.000	75.500.000	74.500.000	78.500.000	78.500.000	81.000.000	81.000.000		Neuberechnung auf Basis Steuerschätzung.	26

Produktkonto	Bezeichnung	ERIAU	o/ao	bew. Amt	2024		2025		2025		2027		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
					Mag.-Entwurf (nachrichtlich)	Ansatz neu									
08020100.6179000191	Hallenutzungskosten zu besonderen Zeiten	AU	o	52	180.000	58.000	183.000	61.000	185.000	63.000	188.000	66.000		Nach interner Abstimmung mit Amt 60 und der GBM sollen ab 2024 die Kosten für die Hallennutzung durch Amt 60 getragen werden. Siehe #23	27
08020100.6165000091	Instandhaltung, Sanierung, Reparaturen auf Sportanlagen	AU	o	52	500.000	250.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000		Aufgrund eines Zuschusses für ein Neubau eines Dojos, der in 2024 gezahlt werden soll, müssen die Mittel in den Investitionshaushalt umgeplant werden.	28
08020100.6165000191	Pflege der Sportanlagen	AU	o	52	1.480.000	1.480.000	1.530.000	1.540.000	1.580.000	1.600.000	1.630.000	1.660.000		Gemäß der Mittelfristplanung der GBM müssen die Haushaltsansätze angepasst werden.	29
08020100.7680000052	Verlustobernahme Sport und Freizeit GmbH Offenbach (SFO) Waldschwimmbad Rosenhöhe	AU	o	52	1.850.000	1.850.000	1.800.000	1.875.000	1.800.000	1.925.000	1.800.000	1.975.000		Gemäß der Mittelfristplanung der SFO ist eine Anpassung der Haushaltsansätze notwendig.	29
08010100.7124002391	Zuschuss Nutzer Sana Sportpark	AU	o	52	282.000	224.000	282.000	200.000	282.000	200.000	282.000	220.000		Aufgrund weniger Belegungsstunden, sowie der Berücksichtigung von steigenden Kosten ab 2027, sind die Haushaltsansätze gemäß Mittelfristplanung der SFO anzupassen.	29
15010100.6861000180	Innenstadtmarketing	AU	o	80	430.000	480.000	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000		Die Erhöhung des Budgets um 50.000,- € wird beantragt für zus. Mittel, um ein Begleitprogramm für die Attraktivierung des Wochenmarkts zu ermöglichen. Diese Mittel sollen umgeschichtet aus den zusätzlich beantragten Mitteln von 13 vom Produktkonto "Stadtmarketing" 01010300.6861000613	30
01010300.6861000613	Stadtmarketing	AU	o	13	1.181.800	931.000	1.075.000	915.000	775.000	665.000	775.000	665.000		Absetzung für Wochenmarkt Amt 80 sowie für Zuschuss Gewerbeverein Treffpunkt Offenbach (siehe # 38) plus Anpassung der Ansätze an die tatsächlichen Pläne für 2024	31
15020100.5300000380	Miete für Standplätze	ER	o	80	190.000	150.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000		Die Reduzierung des Budgets um 40.000,- € einmalig für das Haushaltsjahr 2024 wird gem. der Magistratsvorlage zum Erlass der Standgebühren auf dem Wochenmarkt für das 1. Quartal 2024 beantragt. Die Gegenfinanzierung der reduzierten Einnahmen für die Standgebühren i.H.v. rd. 40.000 Euro erfolgt durch Restmittel der OSG aus dem Haushaltsjahr 2023 und deren Übertrag.	32
04080100.6700000092	Miete Stadtbibliothek	AU	o	20	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000		Mietbeginn voraussichtlich erst ab 2025	33
09010100.6166000062	EDV-Wartungs- und Programmpflegekosten	AU	o	62	7.500	8.110	7.500	8.110	7.500	8.110	7.500	8.110		Die Fa. HHK hat für 4 Module der Fachsoftware Geograf die zum Teil erhebliche Erhöhung der Wartungspreise ab 1.1.2024 angekündigt. Die Module sind zur Arbeit wichtig.	34
09010200.6165000062	EDV-Wartungs- und Programmpflegekosten	AU	o	62	10.100	10.340	10.100	10.340	10.100	10.340	10.100	10.340		Die Fa. BURG hat für 3 Module der Fachsoftware KIVID eine Erhöhung der Wartungspreise ab 1.1.2024 angekündigt.	34
09010600.5421000260	Fördermittel Land - Aktive Kernbereiche ab 2020	ER	o	60	24.000	24.000	0	11.000	0	0	0	0		Beauftragung Quartiersarchitekt Innenstadt. Förderung mit ca. 75%. Weitere Kosten für Abschlussbroschüre (wie in anderen Programmen). Förderung ca.65%.	35
09010600.5420000160	Fördermittel Bund - Aktive Kernbereiche ab 2020	ER	o	60	24.000	24.000	0	11.000	0	0	0	0		Beauftragung Quartiersarchitekt Innenstadt. Förderung mit ca. 75%. Weitere Kosten für Abschlussbroschüre (wie in anderen Programmen). Förderung ca.65%.	35
09010600.6779000060	Aktive Kernbereiche bis 2019	AU	o	60	15.000	30.000	0	20.000	0	0	0	0		Beauftragung Quartiersarchitekt Innenstadt. Förderung mit ca. 75%. Weitere Kosten für Abschlussbroschüre (wie in anderen Programmen). Förderung ca.65%.	35
13010100.6165001160	Instandhaltung Park- und Gartenanlagen bis 2019	AU	o	60	300.000	500.000	200.000	330.000	100.000	100.000	100.000	100.000		weitere Kosten Grünanlage Friedrichsweiher, Teichsanierung. Fördermittelantrag wurde gestellt.	36
01011300.6166000004	Stab Digi - Wartungskosten	AU	o	10	32.100	94.100	32.100	32.100	33.400	33.400	35.000	35.000		Basisbetrieb und laufende Kosten für 2024 der "Offenbach App"	37
01011300.6470100011	ZVK-Aufwendungen für Arbeitnehmer/innen	AU	o	11	46.000	50.200	47.200	47.200	48.400	48.400	49.600	49.600		Zusätzliche Projektstelle "Offenbach App"	37
01011300.6400100011	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer/innen	AU	o	11	123.200	133.800	126.300	126.300	129.500	129.500	132.700	132.700		Zusätzliche Projektstelle "Offenbach App"	37
01011300.6200100011	Entgelte der Beschäftigten	AU	o	11	608.100	647.300	624.300	624.300	639.900	639.900	655.900	655.900		Zusätzliche Projektstelle "Offenbach App"	37
04100100.7126000296	Zuschuss DLM-Personalkosten	AU	o	49	520.000	528.000	520.000	528.000	530.000	530.000	530.000	530.000		Wegen Tarifierhöhungen soll für 2024/2025 der Zuschuss erhöht werden.	38
01010300.7128000013	Zuschuss Gewerbeverein Treffpunkt Offenbach	AU	o	13	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0		Zuschuss zum neuen Gewerbeverein siehe # 31	39
12010100.6165000282	Radverkehrsförderung	AU	o	82	0	300.000	0	250.000	0	250.000	0	250.000		Dieses Projekt enthält: Erstellung Radverkehrskonzept, Markierungs- und Beschilderungsarbeiten sowie Öffentlichkeitsarbeit. In 2024 werden Mittel i.H.v. 250.000,- € werden umstrukturiert aus dem eigenen Budget und 50.000,- € werden zusätzlich benötigt.	40
12010100.6771000082	Gutachten, Prüfungen, Ingenieurleistungen	AU	o	82	450.000	350.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		Aufgrund der Bildung des neuen Produktkontos "Radverkehrsförderung" erfolgt eine Umstrukturierung der Mittel.	40
12010100.6861000082	Öffentlichkeitsarbeit	AU	o	82	100.000	70.000	100.000	50.000	100.000	50.000	100.000	50.000		Aufgrund der Bildung des neuen Produktkontos "Radverkehrsförderung" erfolgt eine Umstrukturierung der Mittel. Weiterhin werden Mittel für anstehende Öffentlichkeitsarbeiten benötigt, die in 2023 nicht umgesetzt werden konnten.	40
12010100.6165000182	Wegesicherung und Beschilderung	AU	o	82	645.500	545.500	645.500	545.500	645.500	545.500	645.500	545.500		Aufgrund der Bildung des neuen Produktkontos "Radverkehrsförderung" erfolgt eine Umstrukturierung der Mittel.	40
12010100.5100000082	Verwaltungsgebühren für verkehrsrechtliche Anordnungen	ER	o	82	260.000	320.000	260.000	320.000	260.000	320.000	260.000	320.000		Aufgrund der Erhöhung der Gebühren für verkehrsrechtliche Anordnungen wird von gestiegenen Einnahmen ausgegangen.	40

Produktkonto	Bezeichnung	ER/AU	o/a/o	bew. Amt	2024		2025		2026		2027		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
					Mag.-Entwurf (nachrichtlich)	Ansatz neu									
12010100.6166000182	Betrieb und Wartung Verkehrsrechner	AU	o	82	37.000	47.400	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000		Am Verkehrsrechner sind zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit größere Hardwareanpassungen erforderlich. Die notwendigen Mittel werden analog den Wartungszahlungen auf die zugehörigen Produktkonten aufgeteilt.	40
12020100.6166000182	Betrieb und Wartung Verkehrsrechner	AU	o	82	18.500	23.700	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500		Am Verkehrsrechner sind zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit größere Hardwareanpassungen erforderlich. Die notwendigen Mittel werden analog den Wartungszahlungen auf die zugehörigen Produktkonten aufgeteilt.	40
12030100.6166000182	Betrieb und Wartung Verkehrsrechner	AU	o	82	37.000	47.400	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000		Am Verkehrsrechner sind zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit größere Hardwareanpassungen erforderlich. Die notwendigen Mittel werden analog den Wartungszahlungen auf die zugehörigen Produktkonten aufgeteilt.	40
12040100.6166000182	Betrieb und Wartung Verkehrsrechner	AU	o	82	92.500	118.500	92.500	92.500	92.500	92.500	92.500	92.500		Am Verkehrsrechner sind zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit größere Hardwareanpassungen erforderlich. Die notwendigen Mittel werden analog den Wartungszahlungen auf die zugehörigen Produktkonten aufgeteilt.	40
01010700.6590000020	Externe Personalkosten	AU	o	20	0	120.000	0	250.000	0	250.000	0	100.000		Umsetzung der Grundsteuerreform: Nach derzeitigem Kenntnisstand wird bei der Übersendung der Grundlagenbescheiden vom Finanzamt mit den neuen Grundsteuerwerten mit einer Fehlerquote von 30 – 50% gerechnet. Das Finanzamt prüft die Daten nur rudimentär. Ziel ist, dass die Stadt Offenbach möglichst korrekte Grundsteuerbescheide an die Bürger versendet. Für die Bewältigung der zusätzlichen Arbeiten im Zusammenhang mit der Grundsteuerreform ist daher unterstützendes Personal erforderlich.	41
12070100.7125000020	Verlustübernahme ÖPNV	AU	o	20	5.000.000	5.500.000	5.400.000	5.800.000	6.300.000	6.300.000	6.300.000	6.300.000		Anpassung an die Preisentwicklung.	42
08010100.6161000052	Mehrkostenpauschale Versammlungsstätte Stadtwärke OF-Sportfabrik	AU	o	52	0	72.000	0	72.000	0	72.000	0	72.000		Ein Ergebnis der aktuellen Verhandlungen mit der TSG Börgel ist, dass ab 2024 die TSG Börgel einen Pauschalbetrag in Höhe von 72.000€ aufgrund der Mehrkosten, die aus der Unterhaltung der Versammlungsstätte Stadtwärke OF-Sportfabrik entstehen, erhält. Bisher wurden auf dem Konto 08010100-6161000060 Unterhaltung ESO-Sportfabrik 50.000€ bereit gestellt. Die Bewirtschaftung dieses Kontos obliegt Amt 60. Mit dem neuen Vertrag, soll die Bewirtschaftung auf das Sportamt übergehen und im gleichen Zuge der Ansatz erhöht werden.	43
08020100.6161000060	Unterhaltung ESO Sportfabrik	AU	o	60	30.000	0	30.000	0	30.000	0	30.000	0		Absetzung zwecks Übergang zu Amt 52	44
06020100.6200100011	Entgelte der Beschäftigten	AU	o	11	3.898.630	4.402.630	4.014.880	4.531.460	4.115.280	4.115.280	4.218.220	4.218.220		Die Honorarkräfte bei Amt 51 sollen zukünftig nach Tarif bezahlt werden.	45
06020100.6400100011	Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer/innen	AU	o	11	875.530	1.015.530	903.280	1.046.780	925.890	925.890	949.060	949.060		Die Honorarkräfte bei Amt 51 sollen zukünftig nach Tarif bezahlt werden.	45
06020100.6470100011	ZVK-Aufwendungen für Arbeitnehmer/innen	AU	o	11	325.610	381.610	336.050	393.450	344.440	344.440	353.050	353.050		Die Honorarkräfte bei Amt 51 sollen zukünftig nach Tarif bezahlt werden.	45
16020100.7710000120	Zinsausgaben Kreditmarkt	AU	o	20	17.395.100	17.735.100	20.218.800	23.368.800	21.716.600	24.016.600	22.776.100	25.566.100		Notwendige Anpassung an die aktuelle Zinsentwicklung. Anpassung Finanzrechnungskonto erfolgt ebenfalls gem. aktueller Berechnung	46
16020100.5430100020	Schuldendiensthäfen Schutzschirm	ER	o	20	2.577.800	2.754.900	2.524.400	2.697.300	2.392.700	2.556.500	2.661.100	2.415.800		Zinsanpassungen nach Ablauf der Zinsbindungsfristen. Es erfolgt keine Anpassung des Finanzrechnungskontos.	46
01010700.5309100120	Konzessionsabgaben Wasser 19%	ER	o	20	2.100.000	2.800.000	2.100.000	2.800.000	2.100.000	2.800.000	2.100.000	2.800.000		Erhöhung aufgrund der Gebührenerhöhung im ZWO, dadurch erhöht sich die Bemessungsgrundlage der Konzessionsabgaben und somit steigt die Auszahlung an die Stadt OF.	47
01010700.5640000020	Erträge aus anderen Beteiligungen	ER	o	20	1.600.100	500.100	1.600.100	500.100	1.600.100	500.100	1.600.100	500.100		Reduzierung Gewinnausschüttung ZWO von 1.600.000,- € auf 500.000,- €	47
01010700.7490000020	Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	AU	o	20	13.200	4.125	25.575	16.500	25.575	16.500	25.575	16.500		Anpassung Soll aufgrund Anpassung Gewinnausschüttung ZWO	47
01010700.7420000020	Kapitalertragssteuer	AU	o	20	275.000	110.000	500.000	335.000	500.000	335.000	500.000	335.000		Anpassung Kapitalertragssteuer aufgrund Anpassung Gewinnausschüttung ZWO	47
01010500.7124001218	Zuschuss Frauen helfen Frauen e.V.	AU	o	18	82.160	86.800	82.160	88.400	82.160	92.100	82.160	94.900		Nach dem Beschluss zu den Vergütungstarifen im Zeitraum vom 01.07.2023 bis 31.12.2024 aus der Sitzung der Hess. Vertragskommission nach § 80 SGB XII am 31.05.2023 wird für das Jahr 2024 eine Erhöhung der Personalkosten um 4,36% und der Sachkosten 6,91% erwartet und eine entsprechende Erhöhung der Zuwendungen empfohlen. Das Mittel aus 4,36% und 6,91% entspricht 5,64%. Daher beantragt das Frauenbüro für das Haushaltsjahr 2024 eine Erhöhung der städtischen Zuschüsse für Frauen helfen Frauen e.V. um 5,64%. Dies entspricht beim aktuellen Ansatz von 82.160 Euro p.a. einem Betrag von 4.633,82 Euro. Um auch in den folgenden Jahren Tarifsteigerungen, Steigerungen bei Energiekosten u.ä. abzufedern (Dynamisierung der Zuwendungsbeträge), beantragt das Frauenbüro für die Haushaltsjahre 2025 und folgende eine jeweilige Steigerung des Ansatzes um 3% (vom jeweiligen Vorjahresansatz).	48

Produktkonto	Bezeichnung	ER/AU	o/so	bew. Amt	2024		2025		2026		2027		Vermerke	Erläuterungen	Ziff.
					Mag.-Entwurf (nachrichtlich)	Ansatz neu									
08020100.7125000020	Betriebskostenzuschuss SBB - Stadiongeseellschaft Bieberer Berg mbH OF	AU	o	52	0	350.000	0	350.000	0	350.000	0	350.000		Der Betriebskostenzuschuß dient als Ausgleich für die in den letzten Jahren deutlich gestiegenen Aufwendungen zur Unterhaltung der Infrastruktur der Veranstaltungsstätte Stadion Bieberer Berg. Dies liegt im üblichen Rahmen für alter werdende Gebäude. Diese Kosten können nur zum Teil auf die Nutzer des Stadions / der Veranstaltungsräume übertragen werden. Insbesondere kulturelle und Vereinsaktivitäten können durch diesen Betriebskostenzuschuss auch weiterhin im Stadion am Bieberer Berg realisiert werden.	49

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.

Zwecks produktgenauer Umstrukturierung der GBM Konten für die Bereiche "Objektnebenkosten" und "Rahmendienstleistungsvertrag" werden weitere Produktkonten ab 2024ff angelegt und ergebnisneutral die im Haushaltsplan geplanten Ansätze ab 2024ff entsprechend umverteilt.