

Entwurf des Haushaltsplanes 2024, Änderungsempfehlungen des Haupt-, Finanz-, Wirtschafts- und Digitalisierungsausschusses vom 22. Februar 2024 für die Sitzung des Kreistages am 27. Februar 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie Satzung

Aktualisierung gemäß vorläufiger Festsetzung des HMdF vom 27.02.2024 - Änderungen sind grau unterlegt

Lfd. Nr.	Produktbereich	Produkt	Kostenarten-gruppe	Bezeichnung Produktgruppe Bezeichnung Kostenartengruppe	KA-Entwurf HHPL 2024 Stand 04.12.23	Ansatz neu	Änderung	Bemerkungen
1	Alle	Alle	62-65	Gesamthaushalt	63.772.800 €	64.248.500 €	475.700 €	Erhöhungsbedarf gem. AL zum Stellenplan 2024 abzgl. 52.000 € Pos. 4
2	01	97	61	Personal- und Versorgungsaufwendungen	32.000 €	38.700 €	6.700 €	Erhöhung Kostenerstattung an Stadt Wiesbaden für Abwicklung KGRZ - Erhöhung Alllastenumlage
3	01	12	67-69	Controlling, Beteiligungen Bezogene Leistungen	228.100 €	298.100 €	70.000 €	Beauftragung einer Personalbedarfsplanung und grundlegende Überarbeitung des Stellenplans
4	01	15	51	Organisation u. zentrale Dienste Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten	-380.000 €	-482.000 €	-102.000 €	Erhöhung 50 T€ gem. RE 2023 und 52 T€ wg. Übernahme der Vollstreckungsstelle Taunusstein
5	01	15	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Finanzmanagement Finanzmanagement Personalaufwendungen	1.564.800 €	1.616.800 €	52.000 €	Personalaufwand nächste Position Erhöhung wg. Übernahme Vollstreckungsstelle Taunusstein, Mehreinträge in Vorposition
6	01	16	548-549	EDV	-45.000 €	-62.000 €	-17.000 €	Erstattung Mitgliedsbeitrag Kommunen für GDI Sudhessen
7	01	16	60, 61, 67-69	Kostensersatzleistungen und -erstattungen EDV	2.458.900 €	2.158.900 €	-300.000 €	Pauschale Minderausgabe Prod. EDV (RE 2022: 1.576 T€, RE 2023: 1.792 T€)
8	01	35	670-671	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist. Hochbau und Liegenschaften Mieten und Leasing	871.610 €	904.110 €	32.500 €	Verlängerung Mietvertrag Bahnhofstraße Bad Schwalbach (12.500 €, KA 05.02.2024) + Mieterhöhung Kreishaus Rüdesheim (20.000 €)
9	02	751	51	Zulassungsangelegenheiten Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.750.000 €	-3.600.000 €	-850.000 €	Erhöhung 850 T€ gem. RE 2023
10	02	751	60, 61, 67-69	Zulassungsangelegenheiten Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	1.322.200 €	1.722.200 €	400.000 €	Erhöhung aufgrund RE 2023 und der korrespondierenden Erträge aus Gebühren
11	02	752	51	Führerscheinstelle Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-530.000 €	-580.000 €	-50.000 €	Erhöhung 50 T€ gem. RE 2023
12	02	741	61	Brandschutz Bezogene Leistungen	438.000 €	198.000 €	-240.000 €	Kostenerstattung Stützpunktfeuerwehren, ergebnis-neutrale Umschichtung zu Kostenartengruppe 71
13	02	741	71	Brandschutz Aufwendungen für Zuweisungen + Zusch.	50.000 €	273.000 €	223.000 €	Kostenerstattung Stützpunktfeuerwehren, ergebnis-neutrale Umschichtung von Kostenartengruppe 61 sowie Ansatzreduzierung 17.000 €, wg. ausstehender neuer Kreisrichtlinie
14	03	310	55	Sonstige schulische Aufgaben Steuern u. ä. einschl. gesetzliche Umlagen	-73.470.210 €	-72.903.300 €	566.910 €	Reduzierung Schulumlage von 22,04 % um 0,27 % auf 21,77 % aufgrund veränderter Planwerte PB03 und geänderter Umlagegrundlagen gem. HMdF vom 27.02.2024
15	03	121	53	Grundschulen Sonstige ordentliche Erträge	-54.160 €	-58.560 €	-4.400 €	Erhöhung Mietkostenzuschuss Betreuungsgebäude Grundschule auf der Au
16	03	121	60	Grundschulen Material, Energie u. stg. Verw. Tätigkeit	2.232.780 €	2.252.780 €	20.000 €	Heizöllieferung für Zeit Schul- und Vereinssport (4 Monate) Taubenbergschule Idstein

Neu!!!

Anlage 3

Entwurf des Haushaltsplanes 2024, Änderungsempfehlungen des Haupt-, Finanz-, Wirtschafts- und Digitalisierungsausschusses vom 22. Februar 2024 für die Sitzung des Kreistages am 27. Februar 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie Satzung

Aktualisierung gemäß vorläufiger Festsetzung des HMdF vom 27.02.2024 - Änderungen sind grau unterlegt

Lfd. Nr.	Produktbereich	Produkt	Kostenartengruppe	Bezeichnung Produktgruppe Bezeichnung Kostenartengruppe	KA-Entwurf HHPL 2024 Stand 04.12.23	Ansatz neu	Änderung	Bemerkungen
17	03	121	670-671	Grundschulen Mieten und Leasing	612.850 €	697.850 €	85.000 €	Mietpreisanpassung Betreuungsgebäude Grundschule auf der Au Idstein (11.000 €) Miete für Zeit Schul- und Vereinssport Taubenbergschule Idstein (6 Monate, 32.000 €) Nebenkosten für Ausweich-Klassenräume Grundschule Bleidenstadt (42.000 €)
18	05	22	547	Jobcenter Erträge aus Transferleistungen	-96.108.470 €	-93.768.310 €	2.340.160 €	Reduzierung gem. RE 2023
19	05	22	72	Jobcenter Transferaufwendungen	101.149.250 €	96.892.750 €	-4.256.500 €	Reduzierung gem. RE 2023 und 51.500 € ergebnisneutrale Umsetzung zu 225 Landesprogr.
20	05	225	72	Landesprogramme Transferaufwendungen	626.300 €	677.800 €	51.500 €	Ergebnisneutrale Umsetzung von Prod. 22 Jobcenter
21	05	23	540-543	Migration Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-13.526.300 €	-22.056.300 €	-8.530.000 €	Erhöhung Kostenerstattungen nach dem LAG, davon 4,5 Mio. € Zuweisung erhöhte Bundesmittel für Geflüchtete aus Dezember 2023 und 2,4 Mio. € 100%ige Weiterleitung Bundesmittel v. Land
22	05	23	60	Migration Material, Energie u. stg. Verw. Tätigkeit	3.651.780 €	3.897.930 €	246.150 €	Aufwendungen für Strom und Gas neu angemietete Unterkünfte
23	05	23	61	Migration bezogene Leistungen	9.001.000 €	5.801.000 €	-3.200.000 €	Anpassung Ansatz für Notunterkunft Turnhalle Idstein
24	05	23	670-671	Migration Mieten und Leasing	16.382.300 €	19.919.920 €	3.537.620 €	Aufwendungen für Miete und Nebenkosten neu angemietete Unterkünfte
25	05	23	72	Migration Transferaufwendungen	10.083.200 €	9.758.200 €	-325.000 €	Aktuelle Neukalkulation unter Berücksichtigung von gesetzlichen Leistungsreduzierungen
26	05	246	548-549	Unterhaltsvorschussleistungen Kostensatzleistungen und -erstattungen	0 €	-3.312.000 €	-3.312.000 €	Kostenbeitrag des Landes UVG, Umsetzung von Erträgen aus Transferleistungen sowie Erhöhung um 372 T€ durch Mindestunterhaltsverordnung
27	05	246	547	Unterhaltsvorschussleistungen Erträge aus Transferleistungen	-3.129.000 €	-189.000 €	2.940.000 €	2.940 T€ Kostenbeitrag des Landes UVG, Umsetzung zu 548-549 Kostensatzleistungen
28	05	246	72	Unterhaltsvorschussleistungen Transferaufwendungen	4.200.000 €	4.700.000 €	500.000 €	Mehraufwendungen UVG durch Mindestunterhaltsverordnung
29	06	24	547	Jugendförderungsmaßnahmen Erträge aus Transferleistungen	-1.250 €	0 €	1.250 €	Landesförderung entfällt, da derzeit kein Träger für Freizeiten (Siehe nächste Position)
30	06	24	72	Jugendförderungsmaßnahmen Transferaufwendungen	95.000 €	80.000 €	-15.000 €	Ansatzreduzierung, da derzeit kein Träger für Freizeiten
31	06	242	547	Wirtschaftliche Jugendhilfe Erträge aus Transferleistungen	-5.276.000 €	-5.291.500 €	-15.500 €	LZ Aufholprogramm Corona Bereich Freizeiten
32	06	242	72	Wirtschaftliche Jugendhilfe Transferaufwendungen	35.919.000 €	35.251.500 €	-667.500 €	Ansatzreduzierung u. a. wg. Gruppenreduzierung (143.000 €), Leistungen a. v. E. (340.000 €) und Leistungen für Jugendliche in Einrichtungen (200.000 €) sowie Ansatz 'Aufholprogramm Corona' Bereich Freizeiten (15.500 €)

Entwurf des Haushaltsplanes 2024, Änderungsempfehlungen des Haupt-, Finanz-, Wirtschafts- und Digitalisierungsausschusses vom 22. Februar 2024 für die Sitzung des Kreistages am 27. Februar 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie Satzung

Aktualisierung gemäß vorläufiger Festsetzung des HMdF vom 27.02.2024 - Änderungen sind grau unterlegt

Lfd. Nr.	Produktbereich	Produkt	Kostenartengruppe	Bezeichnung Produktgruppe Bezeichnung Kostenartengruppe	KA-Entwurf HHPHPL 2024 Stand 04.12.23	Ansatz neu	Änderung	Bemerkungen
33	06	244	72	Projekte Jugendhilfe Transferaufwendungen	500.000 €	470.000 €	-30.000 €	Projekt 'Brücken in die Eigenständigkeit' startet später als geplant
34	06	25	548-549	Jugendhilfemaßnahmen Kostensatzleistungen und -erstattungen	-153.640 €	-141.100 €	12.540 €	Einstellung Jugendtaxi geplant; Erstattung der Gemeinden entfällt (siehe Pos. 32)
35	06	25	547	Jugendhilfemaßnahmen Erträge aus Transferleistungen	-107.500 €	-297.500 €	-190.000 €	150.000 € Förderprogramm "Starke Teams, Starke Kitas"; 40.000 € Förderprogramm "Aufholen nach Corona"
36	06	25	67-69	Jugendhilfemaßnahmen Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	625.730 €	590.730 €	-35.000 €	Einstellung des Jugendtaxis geplant gemäß Beschluss und Empfehlung Jugendhilfeausschuss aufgrund mangelnder Nachfrage des Angebotes
37	06	25	72	Jugendhilfemaßnahmen Transferaufwendungen	4.240.000 €	4.379.000 €	139.000 €	ergebnisneutrale Erhöhung div. Förderprogramme (190.000 €, Pos. 32) und Reduz. Schulsozialarbeit wg. Verschiebung Einführung 51.000 €
38	07	27	71	Gesundheitsangelegenheiten Aufwendungen für Zuweisungen + Zusch.	1.139.500 €	1.039.500 €	-100.000 €	Förderprogramm 'Gesundheit als Standortfaktor' entfällt
39	07	27	73	Gesundheitsangelegenheiten Steueraufwendungen einschl. Umlageverpflichtungen	0 €	4.193.220 €	4.193.220 €	- Ergebnisneutrale Umgliederung Krankenhausumlage gem. Produktbuch Plus Hessen (4.216.890 €) - Änderung der Umlagegrundlagen und des Hebesatzes gemäß vorläufiger Festsetzung des HMdF vom 27.02.2024
40	12	315	71	ÖPNV Aufwendungen für Zuweisungen + Zusch.	16.810.000 €	15.810.000 €	-1.000.000 €	Reduzierung Umlagezahlungen an die RTV Kürzung wird kompensiert durch einen Rückgriff auf die gebildeten Rücklagen der RTV
41	16	81	55	Finanzwirtschaft Steuern u. ä. einschl. gesetzliche Umlagen	-97.017.180 €	-106.445.310 €	-9.428.130 €	Erhöhung der Kreisumlage von 29,08 % um 2,68 % auf 31,76 %; Umlagegrundlage 335.155.274 lt. HMdF vom 27.02.24
42	16	81	540-543	Finanzwirtschaft Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-59.934.850 €	-59.886.430 €	48.420 €	Reduzierung der Schlüsselzuweisungen gem. vorläufiger Festsetzung des HMdF vom 27.02.24
43	16	81	60, 61, 67-69	Finanzwirtschaft Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	0 €	-2.230.000 €	-2.230.000 €	Veranschlagung einer globalen Minderausgabe nach Beratung mit dem HMdL und dem RP Darmstadt
44	16	81	73	Finanzwirtschaft Steueraufwendungen einschl. Umlageverpflichtungen	48.241.980 €	44.107.920 €	-4.134.060 €	- Reduzierung LWV-Umlage von geplanten 11,171% auf 11,150% gem. HH-Entwurf des LWV - Änderung der Umlagegrundlagen von 394.101.536 auf 395.586.704 € gem. vorläufiger Festsetzung des HMdF vom 27.02.2024 - Umgliederung Krankenhausumlage gem. Produktbuch Hessen: 4.216.890 € (ergebnisneutral)
45	16	81	77	Finanzwirtschaft Finanzaufwendungen	4.900.000 €	4.493.700 €	-406.300 €	Wegfall Zinsaufwand für Kassenkredit i. H. v. 350 T€ sowie aktualisierte Zinsberechnung ergibt eine Reduzierung von rd. 56 T€.

Entwurf des Haushaltsplanes 2024, Änderungsempfehlungen des Haupt-, Finanz-, Wirtschafts- und Digitalisierungsausschusses vom 22. Februar 2024 für die Sitzung des Kreistages am 27. Februar 2024

Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie Satzung

Aktualisierung gemäß vorläufiger Festsetzung des HMdF vom 27.02.2024 - Änderungen sind grau unterlegt

Lfd. Nr.	Produktbereich	Produkt	Kostenarten-gruppe	Bezeichnung Produktgruppe Bezeichnung Kostenartengruppe	KA-Entwurf HHPL 2024 Stand 04.12.23	Ansatz neu	Änderung	Bemerkungen
				Summe Ergebnis- und Finanzhaushalt			-23.496.720 €	- = Mehreinträge, Verbesserung + = Mehraufwand, Verschlechterung
46				§ 4 der Haushaltssatzung: Liquiditätskredite	40.000.000 €	20.000.000 €	-20.000.000 €	Reduzierung des Höchstbetrags der Liquiditätskredite aufgrund der Reduzierung des geplanten Fehlbedarfs
47				§ 6 der Haushaltssatzung: Haushaltssicherungskonzept				Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen. Gemäß Haushaltsrecht und RP Darmstadt ist ein HSK nicht erforderlich.

	KA-Entwurf HH 2024	Ansatz neu 2024	Änderung
Jahresfehlbedarf Ergebnishaushalt	30.426.120 €	6.929.400 €	-23.496.720 €
Zahlungsmittelbedarf Finanzhaushalt	38.571.430 €	15.074.710 €	-23.496.720 €

nachrichtlich:

Kreisumlage	29,08	31,76	2,68
Schulumlage	22,04	21,77	-0,27
Gesamthebesatz	51,12	53,53	2,41

Vergleich Hebesätze mit dem HHPL 2023	HHPL 2023	Ansatz neu 2024	Änderung
Kreisumlage	29,08	31,76	2,68
Schulumlage	20,44	21,77	1,33
Gesamthebesatz	49,52	53,53	4,01

Entwurf des Haushaltsplanes 2024, Änderungsempfehlungen des Haupt-, Finanz-, Wirtschafts- und Digitalisierungsausschusses vom 22. Februar 2024 für die Sitzung des Kreistages am 27. Februar 2024

Lfd. Nr.	Inv.-nummer	Bezeichnung	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	VE 2024/2025 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 ff. EUR
48	01-3500	Hochbau und Liegenschaften							
	01-3500-20	Generalsanierung ehem. Taunuskaserne Heid.-Kernel		-500.000					
		Auszahlungen bisher							
		Auszahlungen neu		0					
49	02-7410	Maßnahme wird zurückgestellt							
	02-7410	Brandschutz / Katastrophenschutz							
	02-7410-14	Kostenbeteiligungen für Feuerwehren mit überörtl. Aufg.							
		Auszahlungen bisher	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	
50		Auszahlungen neu	-100.000	-70.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	
		Aufgrund der kommunalen Haushaltslage der Kommunen werden weniger zuschussfähige Maßnahmen erwartet							
	02-7410-19	Anschaffung Katastrophenschutz-Lager							
		Auszahlungen bisher		-45.000					
51		Auszahlungen neu		-35.000					
		Elektrohubwagen wurde aufgrund dringender Notwendigkeit bereits 2023 aus allgemeinem Ansatz beschafft							
	02-7420	Reitungsdienst / Zentrale Leitstelle							
	02-7420-06	Immobilienwerb und Umbau zu Rettungswache							
52		Auszahlungen bisher		-400.000					
		Auszahlungen neu		-600.000					
		Kostensteigerung lt. aktualisierter Berechnung des beauftragten Architekturbüros. Gesamtvolumen 1,3 Mio. €.							
	12-3320	Kreisstraßen und Radwege							
52	12-3320-30	Kreisstraßensanierungsprogramm							
		Auszahlungen bisher	-3.814.000	-4.312.000	-2.370.000	-3.006.000	-638.000	-1.712.000	-7.708.500
		Auszahlungen neu	-3.814.000	-5.234.000	-2.565.000	-3.251.000	-888.000	-1.787.000	-7.708.500
		Erhöhung: 485 T€ für K 597/K 678 Heidenrod-Grebenroth aufgrund Verwaltungsvereinbarung im September 2023 sowie Fortschreibung bestehender Maßnahmen des Kreisstraßensanierungsprogramms durch Kostenerhöhungen							

Lfd. Nr.	Inv.-nummer	Bezeichnung	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	VE 2024/2025 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 ff. EUR
53	12-3320-36	K 638 Walluf-Niederwalluf-Kreisel Auszahlungen bisher Auszahlungen neu Maßnahme entfällt aufgrund fehlender vertraglicher Verpflichtung		-100.000 0		-800.000 0			
		Gesamtbetrag Einzahlungen (in den KT eingebrachter Entwurf) Gesamtbetrag Einzahlungen	6.926.010 6.926.010	4.386.140 4.386.140		6.951.420 6.951.420	5.228.130 5.228.130	3.036.590 3.036.590	
		Gesamtbetrag Auszahlungen (in den KT eingebrachter Entwurf) Gesamtbetrag Auszahlungen	-43.249.940 -43.249.940	-34.180.410 -34.662.410		-57.219.000 -56.664.000	-37.162.000 -37.412.000	-28.156.000 -28.231.000	-51.399.855 -51.399.855
		Kreditaufnahme (in den KT eingebrachter Entwurf) Kreditaufnahme	35.421.930 35.421.930	29.794.270 30.276.270		50.267.580 49.712.580	31.933.870 32.183.870	25.119.410 25.194.410	
		Gesamtbetrag Verpflichtungsermächtigungen Gesamtbetrag Verpflichtungsermächtigungen			-45.310.000 -45.505.000				

Anhörung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zum Haushaltsplan 2024

Mit Schreiben vom 7. Dezember 2023 wurde den kreisangehörigen Städten und Gemeinden der Entwurf des Haushaltsplans 2024 übersandt und gemäß § 50 Abs. 5 S. 2 FAG die Gelegenheit zur Stellungnahme gegeben.

Folgende Kommunen haben dem RTK eine Stellungnahme zum Haushaltsplan 2024 vorgelegt:

1. Gemeinsame Stellungnahme der Städte Oestrich-Winkel, Eltville und Lorch vom 3. Januar 2024
2. Stellungnahme der Gemeinde Niedernhausen vom 16. Januar 2024
3. Stellungnahme der Stadt Geisenheim vom 24. Januar 2024
4. Resolution der Städte und Gemeinden Aarbergen, Bad Schwalbach, Heidenrod, Hohenstein, Kiedrich, Lorch, Oestrich-Winkel, Rüdesheim am Rhein und Walluf vom 29. Januar 2024
5. Stellungnahme der Stadt Bad Schwalbach vom 30. Januar 2024
6. Stellungnahme der Stadt Rüdesheim am Rhein vom 26. Januar 2024
7. Stellungnahme der Gemeinde Heidenrod vom 31. Januar 2024
8. Zweite Stellungnahme der Stadt Bad Schwalbach vom 15. Februar 2024
9. Zweite Stellungnahme der Gemeinde Heidenrod vom 19. Februar 2024
10. Zweite Stellungnahme der Städte Oestrich-Winkel, Eltville und Lorch vom 20. Februar 2024