



---

**Vorstellung der Eckpunkte zum**

# **Haushalt 2024**

**der Stadt Usingen**





# Inhaltsverzeichnis

---

1. Rahmenbedingungen
2. Übersicht Ergebnis- und Finanzhaushalt bis 2027
3. Ergebnishaushalt Erträge
4. Ergebnishaushalt Aufwendungen
5. Personalkosten
6. Sach- und Dienstleistungen
7. Kinderbetreuung
8. Gebühren
9. Steuern
10. Max Mustermann
11. Investitionshaushalt
12. Kredite und Schulden



# Rahmenbedingungen allgemein

---

- Vorgabe, nicht nur das ordentliche Ergebnis in Plan und Ist auszugleichen, sondern auch mit dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens die ordentliche Tilgung zu decken.
  - Ergebnishaushalt: Durch den Rückgriff auf Rücklagen kann dieser ausgeglichen werden.
  - Finanzhaushalt: Zum Ausgleich ist eine Erhöhung der Grundsteuer B in 2024 um 190 Punkte auf insgesamt 605 Punkte nötig.
- Sollte die Liquidität zum Jahresende noch besser ausfallen, als bisher geplant (z. B. durch den Verkauf von Liegenschaften), kann im Rahmen der Haushaltsberatungen über einen niedrigeren Hebesatz nachgedacht werden.



# Rahmenbedingungen für den Haushalt 2024

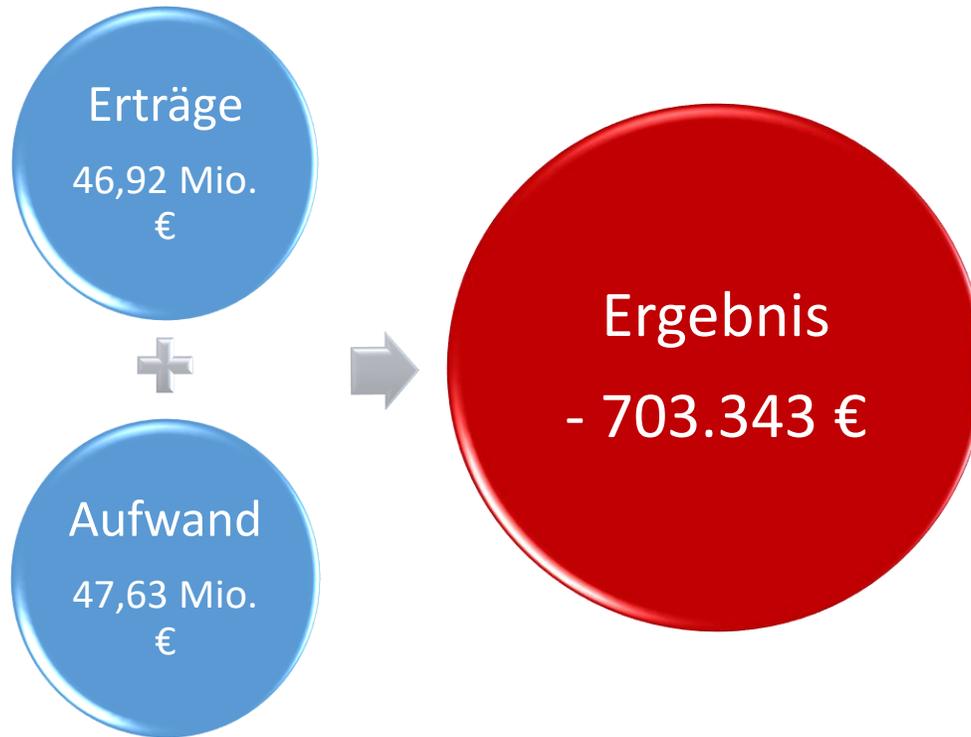
---

- Die Finanzsituation verschlechtert sich in Folge des Investitionsprogramms und des weiter vorhandenen Sanierungsstaus immer weiter und die Verschuldung steigt zukünftig stark an.
- Negative gewerbliche Entwicklungen werden voraussichtlich zu Gewerbesteuer-rückzahlungen führen.
- Fortschreiten des ökologischen Umbaus der Stadt erfordert neue zusätzliche Mittel.
- Planungsgrundlage der Steuereinnahmen ist die Mai-Steuerschätzung. Eine Anpassung gem. Oktobersteuerschätzung erfolgt zu den HFA Beratungen.
- Die Hebesätze für Grundsteuer A und Gewerbesteuer bleiben unangetastet. Während die Abfallgebühren voraussichtlich leicht gesenkt werden können, steigen die Wasser- und Abwassergebühren deutlich an.
- Tarifsteigerungen (10,54 %) sind einkalkuliert. Aufgrund von Vorjahreserfahrungen wurden pauschal 100.000 € Personalkosten für zwischenzeitlich unbesetzte Stellen und langzeiterkrankte Mitarbeiter abgezogen.
- Die Kita-Gebühren wurden gemäß Grundsatzbeschluss um 6,9 % erhöht.

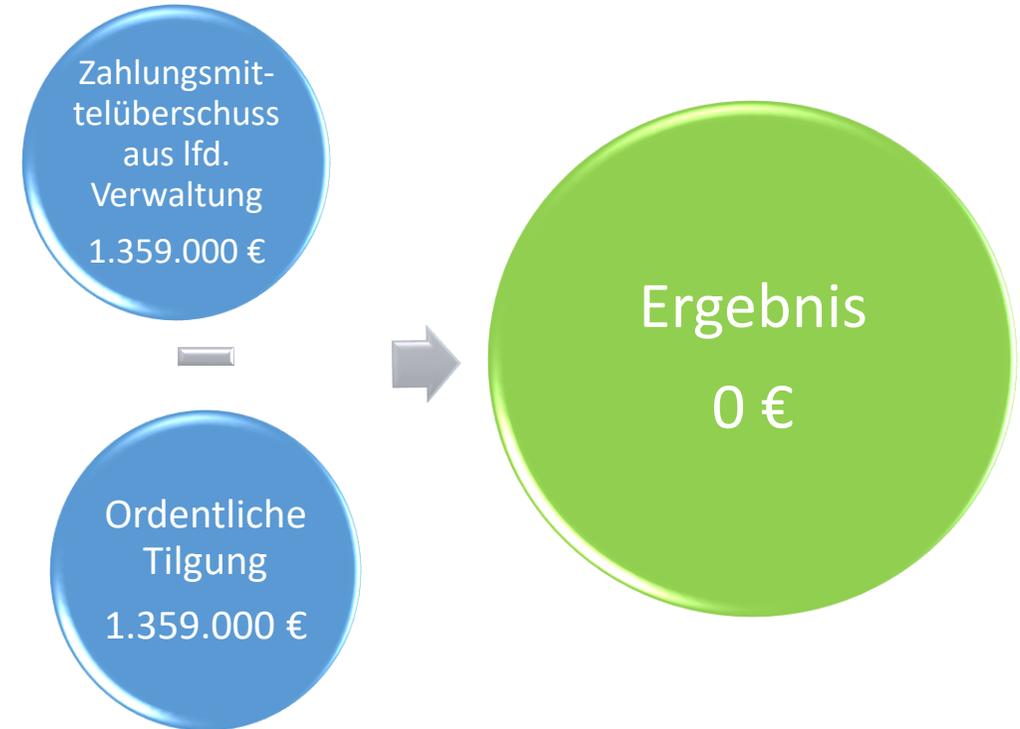


# Ergebnishaushalt 2024

# Finanzhaushalt 2024



Rücklagen: 11,65 Mio. €



Liquiditätsreserve: 0,5 Mio. €



# Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024

	Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
2024	- 703.343 €	0 €
2025	- 485.426 €	50.000 €
2026	- 509.266 €	750.000 €
2027	- 487.712 €	790.000 €

Unter Voraussetzung  
der Steuererhöhung

- Defizite im Ergebnishaushalt können durch Rücklagen aufgefangen werden
- Defizite in den Finanzhaushalten können durch die Grundsteuererhöhung ausgeglichen werden
- Eine Anpassung der Folgejahre wird durch die kommende Steuerschätzung zum HFA erfolgen.



# Ergebnishaushalt Erträge

	Beschreibung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	
02	Öffentlich-rechtliche Leistung.	7.242.507	6.809.186	6.377.721	➔
05	Steuern steuerähnl. Erträge	25.484.656	23.383.910	19.860.876	➔
07	Erträge Zuweis./Zuschüssen	9.694.613	8.970.160	8.152.865	➔
	<b>Summe</b>	<b>46.921.911</b>	<b>43.543.417</b>	<b>40.519.022</b>	➔

## 02 Gebühren

Wasser	2,19 Mio. €
Abwasser	2,54 Mio. €
Abfall	0,86 Mio. €
Kitas	0,89 Mio. €

## 05 Steuern

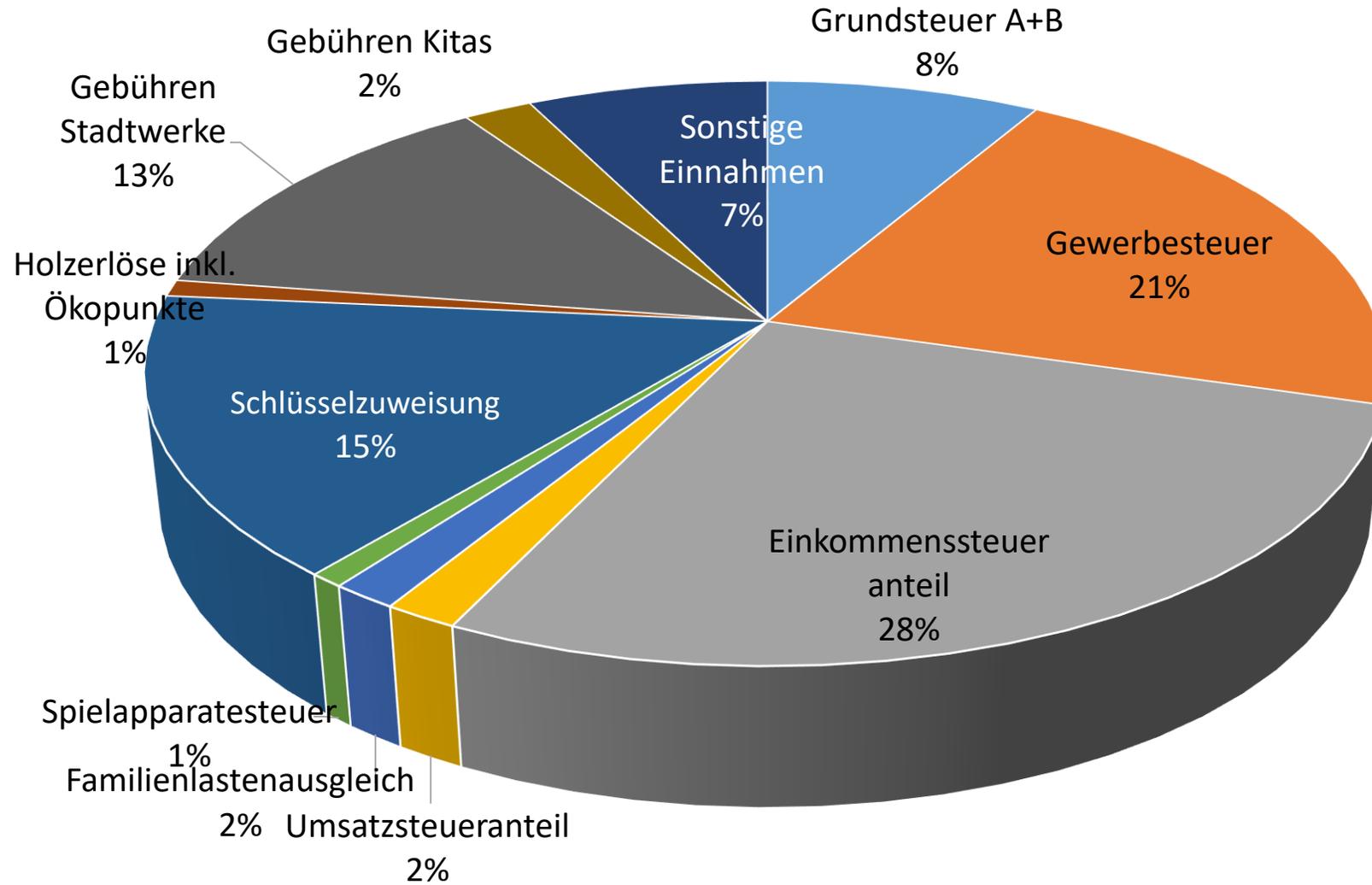
EKST	11,76 Mio. €
Grundst. B	3,56 Mio. €
GewSt	9,00 Mio. €

## 07 Zuweisungen/Zuschüsse

Schlüsselzuw.	6,60 Mio. €
Kinderbetreuung	2,25 Mio. €



# Ergebnishaushalt Erträge 2024





# Ergebnishaushalt Aufwendungen

	Beschreibung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	
11	Personalaufwendungen	10.041.120	9.334.965	8.751.727	➔
13	Sach- und Dienstleistungen	8.815.835	8.274.056	7.684.946	➔
15	Zuweisungen und Zuschüsse	3.361.444	3.191.355	2.580.303	➔
16	Steueraufwendungen	20.357.950	20.233.365	17.245.403	➔
22	Zinsen und zinsähnl. Aufwend.	775.236	630.466	616.820	➔
	<b>Summe</b>	<b>47.625.254</b>	<b>45.705.386</b>	<b>40.847.941</b>	➔

## 11 Personal

-10,54 %  
Tarifsteigerung  
-100.000 €  
Pauschalkürzung

## 13 SDL

Siehe nächste Folie

## 15 Zuweisungen und Zuschüsse

-Wabe 680.000 €  
-b. G.schule 646.150 €  
-ev. Kita 494.520 €

## 16 Steuern (in Mio.)

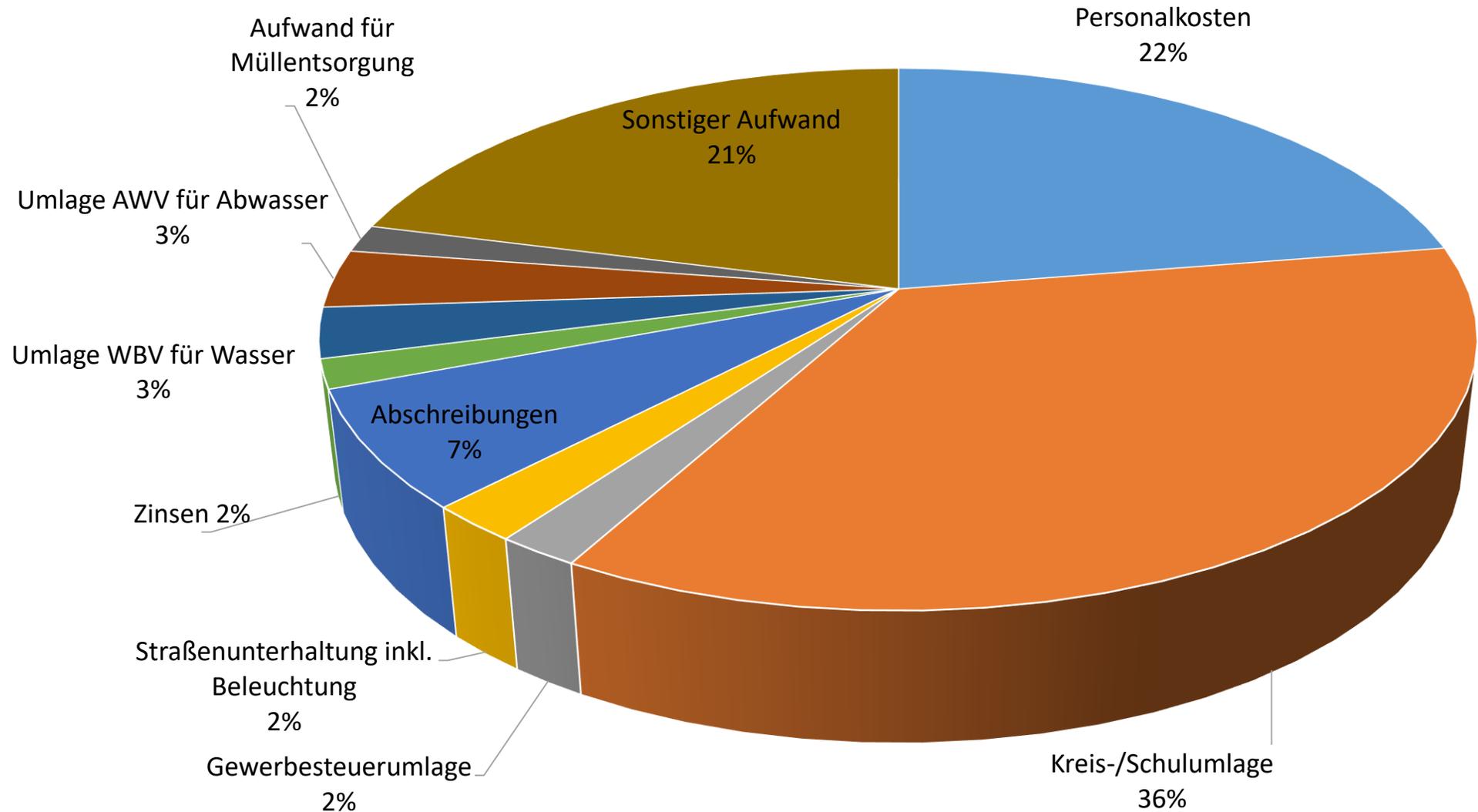
-K+S-Uml. 15,9 M.€  
-WBV 1,4 M.€  
-AWV 1,6 M.€

## 22 Zinsen

-für Investitions-  
kredite 749.000 €



# Ergebnishaushalt Aufwendungen 2024

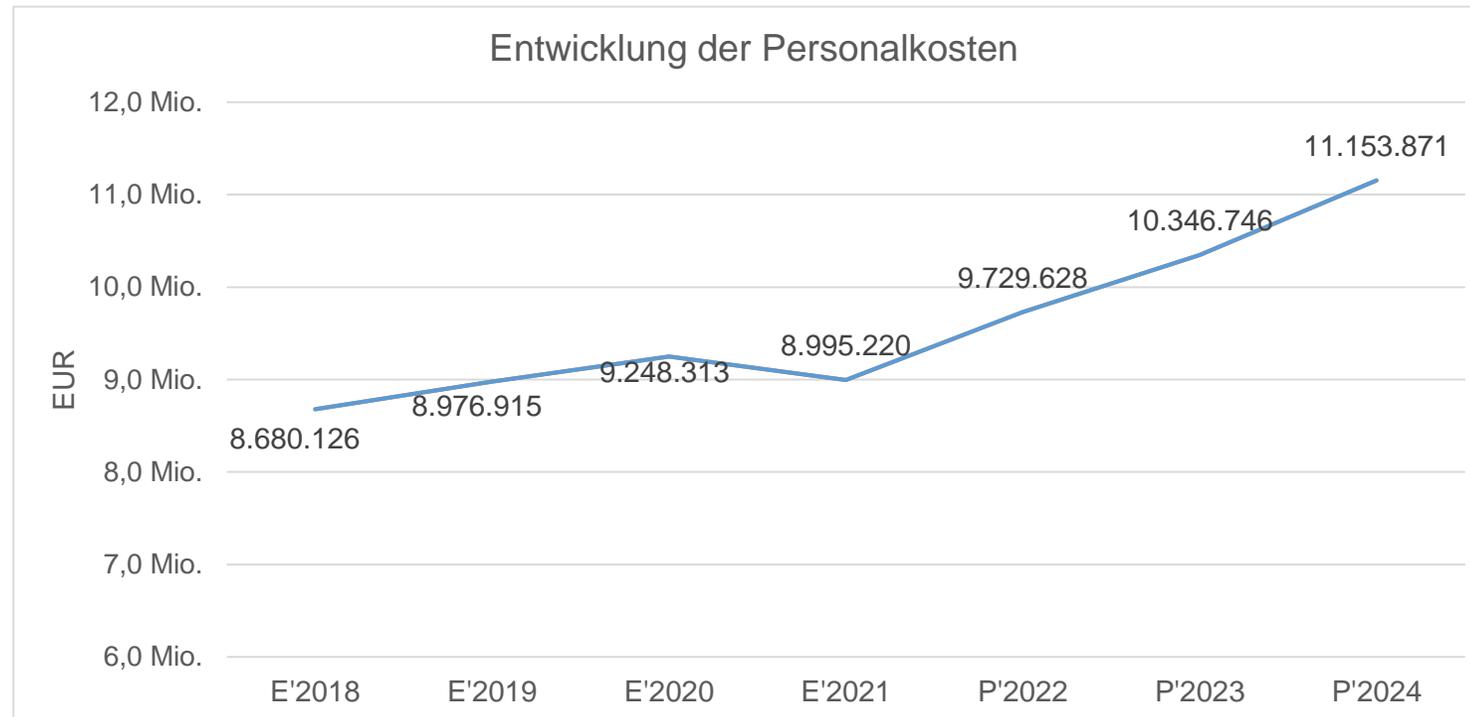




# Personalkosten

Für 2024 wurden Ansätze auf den einzelnen Mitarbeiter mit durchschnittlich 10,54 % Steigerung abzgl. einer globalen Pauschalkürzung für Fluktuation von 100.000 €, offene Stellen und Langzeiterkrankungen einkalkuliert.

**Es sind keine neuen Stellen eingeplant.**





# Sach- und Dienstleistungen

Größte Positionen bei den Sach- und Dienstleistungen im Haushalt 2024 sind:

- 737.910 € Abfallgebühren
- 542.039 € Sachkosten im Stadtwald
- 453.310 € Aufwendungen EDV (Hard- und Software)
- 275.990 € Oberflächenentwässerung
- 224.080 € Straßenbeleuchtung
- 183.180 € Versicherungsbeiträge
- 200.000 € Unterhaltung Kanalnetz
- 150.000 € Unterhaltung Wassernetz

Jährliche Fixkosten

Daneben sollen folgende größere Bauunterhaltungen in 2024 durchgeführt werden:

- 400.000 € Straßenunterhaltung, davon
  - 150.000 € für Sanierung Kreuzungsbereiche Schleichenbach I
- 600.000 € Sanierung Goldschmidtshaus
- 430.000 € Heizungsanlage Bürgerhaus Eschbach
- 150.000 € Baumaßnahmen Kita Eiskaut
- 100.000 € Planungskosten Bürgerhaus Michelbach
- 100.000 € Planungskosten Bürgerhaus Wernborn

Sondereffekt,  
variiert jährlich



# Kinderbetreuung Gesamt

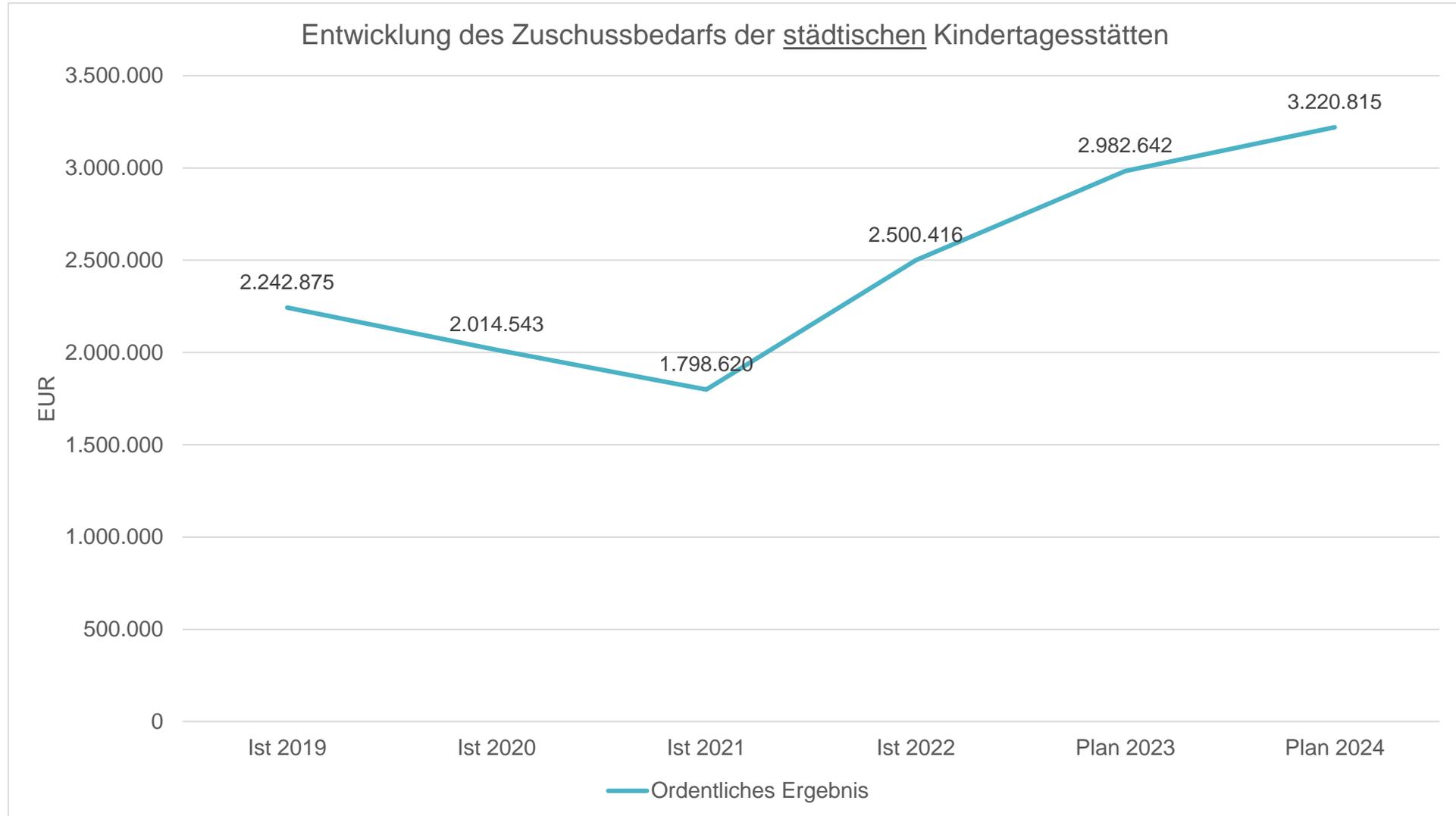
Die Kinderbetreuung ist auch weiterhin der größte Kostenfaktor für die Stadt. Das direkte Defizit in diesem Bereich liegt 2024 bei 5,42 Mio. € und gliedert sich wie folgt:

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022
Zuschussbedarf für die 7 städtischen Kitas	3.220.815	2.982.642	2.754.351
Externe Kitas	1.174.520	1.102.570	986.850
Kostenerstattungen an Kommunen gem. § 28 HKJGB	120.000	121.010	90.000
Betreute Grundschule	646.150	580.000	310.000
Private Kleinkindbetreuung (Tagesmütter)	30.000	31.000	25.000

Es wurden gem. Grundsatzbeschluss Gebührenerhöhungen von 6,9 % einkalkuliert



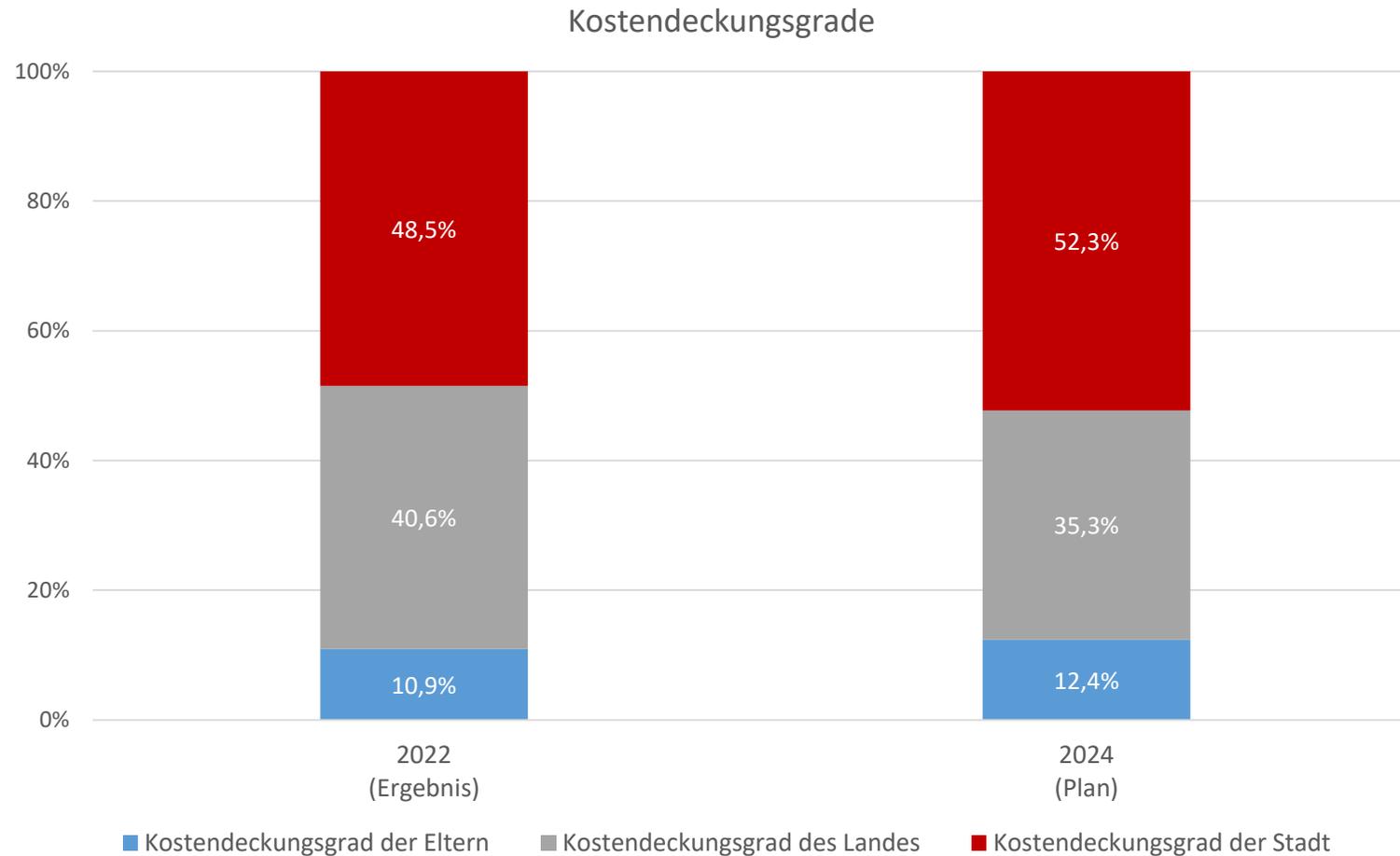
# Kinderbetreuung der städtischen Kitas





# Kinderbetreuung

Nach Einführung der 6-Stunden-Freistellung beträgt der Elternanteil an den Gesamtkosten nur noch rund 12 % - trotz Gebührenerhöhung gem. Grundsatzbeschluss. Nach Wegfall der Corona Hilfen vom Land beträgt der städtische Anteil nun knapp 60 %.





# Steuern

Um den Haushalt 2024 auszugleichen, ist eine Erhöhung der Grundsteuer B für 2024 auf 605 % notwendig.

Kommune	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
Weilrod	450%	360%
Kronberg	470%	357%
Wehrheim	479%	388%
Glashütten	535%	380%
Königstein	540%	380%
Friedrichsdorf	595%	400%
Usingen	605%	357%
Schmitten	660%	360%
Bad Homburg	690%	400%
Grävenwiesbach	690%	380%
Neu-Anspach	758%	380%
Steinbach	900%	395%
Oberursel	947%	410%
<b>Durchschnitt</b>	<b>640%</b>	<b>381%</b>

Bei den anderen Kommunen handelt es sich um die Hebesätze 2023 !



# Gebühren

Kalkulation kostendeckender Gebühren nach dem KAG.

Abgesehen von den Abfallgebühren ist in jeden Bereichen eine Erhöhung notwendig. Die Rücklagen aus der Gebührenausrücklage werden voraussichtlich in 2023 vollständig aufgebraucht.

	Anhebung/Senkung pro Einheit	neue Gebühr
Wasser 	+0,32 €/m <sup>3</sup>	3,44 €/m <sup>3</sup>
Schmutzwasser	+0,20 €/m <sup>3</sup>	2,20 €/m <sup>3</sup>
Niederschlagswasser 	+0,20 €/m <sup>2</sup>	0,76 €/m <sup>2</sup>
Biomüll 	+3,69 €/120 L	31,50 €/120 L
Müll 	-23,60 €/120 L	106,00 €/120 L



# Familie Muster

**2 Erwachsene**  
**2 Kinder (Kindergarten und Schule)**  
**1 Hund**  
**Einfamilienhaus**  
**Grundstück 688 m<sup>2</sup>**





# Familie Muster

	2024	2023	Differenz
Hundesteuer	60,00 €	60,00 €	0,00 €
Kita-Gebühr	2.619,55 €	2.504,69 €	+114,86 €
Grundsteuer B	598,71 €	410,68 €	+188,03 €
Abfallgebühren	218,00 €	234,56 €	-16,56 €
Niederschlags- wassergebühren	64,60 €	47,60 €	+17,00 €
Wassergebühren	551,26 €	499,90 €	+51,36 €
Schmutzwasser	352,00 €	320,00 €	+32,00 €
<b>Gesamtbelastung</b>	<b>4.464,12 €</b>	<b>4.077,43 €</b>	<b>386,70 €</b>

Erhöhung gem.  
Grundsatzbeschluss  
voraussichtlich 6,9 %



# Investitionshaushalt

---

Geplante Investitionen 2024:	10.436.425 €
<u>Geplante investive Einnahmen 2024:</u>	<u>6.244.950 €</u>
	- 4.191.475 €

Die Kreditneuaufnahme in der Haushaltssatzung 2024 wird auf **4.191.475 €** festgesetzt.

Das jährliche Investitionsvolumen ist so groß, dass bis 2027 Kreditaufnahmen von bis zu 22,98 Mio. € geplant sind.

2025:	11.010.750 €
2026:	8.438.900 €
2027:	3.526.500 €



# Investitionshaushalt

## Die größten Investitionsvorhaben im Haushalt 2024:

3.000.000 €	Neubau Feuerwehr Usingen (insg. 19,1 Mio. €, davon 2,8 Mio. € HTK, 0,8 Mio. € Fördermittel BSFRL und 4,2 Mio. € IKZ)
1.240.000 €	Abriss und Neubau Kita/BGH Kransberg (insg. 2,3 Mio. €, davon 1,2 Mio. € Fördermittel Hessenkasse)
2.500.000 €	Beginn Straßenausbau Bahnhofstraße inkl. Kreisel (insg. 4,5 Mio. €, davon 2,9 Mio. € Förderung ISEK)
400.000 €	Anteil Stadt an Sanierung Sportplatz Muckenäcker (200 T€ Land Hessen, 400 T€ HTK)
1.340.000 €	Kanal (Bahnhofstraße (insgesamt 1,2 Mio. €), Jahnstraße) und EKVO-Sanierung
670.000 €	Ankauf Grundstücke Eschbach, Heidigkopf
900.000 €	Wasserleitungen (Bahnhofstraße (insg. 650 T€), Jahnstraße) und Erneuerung Ortsnetz
500.000 €	Grundhafte Sanierung Kita Merzhausen (insg. 2 Mio. €)
800.000 €	Straßenbau (Jahnstraße, Endausbau Gewerbegebiet (insg. 1,3 Mio. €) und verschiedene Maßnahmen)
295.000 €	Renaturierung Wiesbach (insg. 590 T€, davon 442 T€ Förderung)
277.500 €	Beteiligung am IKZ Technikzentrum der Feuerwehren (insgesamt 555 T€)
700.000 €	Mauersanierung Schlossgarten (Förderung durch ISEK)
200.000 €	Ersatzbeschaffung Drehleiter (insg. 1 Mio. €, davon 220 T€ Förderung)



# Kredite und Schuldenstand

Schuldenstand 31.12.2023		24.101.454 €
neue Darlehensaufnahme in 2024	+	4.191.475 €
<u>Fortlaufende Tilgung in 2024</u>	-	<u>1.359.000 €</u>
Schuldenstand 31.12.2024		26.933.929 €

sofern alle Investitionen im vollen Umfang verausgabt werden

Nachrichtlich Stand Liquiditätskredite 0 €

**Liquiditätskreditrahmen: 2024: 2.000.000 €**

Durch die sehr hohen anstehenden Kreditaufnahmen von über 27 Mio. € bis 2027 wird auch der Schuldenstand wieder stark ansteigen.



---

**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit!**

---