



---

**Vorstellung der Eckpunkte zum**

# **Haushalt 2020/21**

**der Stadt Usingen**



#232632577



# Inhaltsverzeichnis

---

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



# Rahmenbedingungen allgemein

---

- Verschärfung der HGO – es stellt sich zunehmend dar, dass der Ausgleich des Finanzhaushaltes eine größere Hürde geworden ist.
- Es ist nicht nur Vorgabe das ordentliche Ergebnis in Plan und Ist auszugleichen, sondern auch mit dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens die ordentliche Tilgung zu decken.
  - Man kann also nicht mehr so einfach durch die Bildung von Rückstellungen in „guten“ Jahren vorsorgen.
- Die Vorgabe, dass keine Nettoneuverschuldung mehr zulässig ist, wurde im aktuellen Finanzplanungserlass nicht wiederholt, wird aber zur Orientierung der Aufsichtsbehörde dienen, sodass vermutlich Nettoneuverschuldungen nur im pflichtigen oder durch Gebühren gedeckten Bereich möglich sind.



# Rahmenbedingungen für den Haushalt 2020/2021

- Immer noch gute konjunkturelle Rahmenbedingungen, Steuereinnahmen sind beständig hoch, auch wenn sich die konjunkturelle Wende abzeichnet
- Planungsgrundlage der Steuereinnahmen ist die Mai-Steuerschätzung und wird ca. im Oktober durch Finanzplanungserlass aktualisiert. Immer noch Steigerung von ca. + 3 %
- In den außergewöhnlich starken Steuerjahren 2017 und 2018 wurden Rückstellungen für Kreis- und Schulumlage gebildet, die in 2020 und 2021 in Höhe von 2.256.700 € und 1.897.700 € aufgelöst werden und damit den Ergebnishaushalt deutlich entlasten. Deswegen ist der Ausgleich des Ergebnishaushalt dieses Mal kein Problem → Fokus Finanzhaushalt
- Hebesätze Grundsteuer und Gewerbesteuer unangetastet, unterm Strich nur leichte Gebührenerhöhungen im Bereich Wasser, Abwasser und Abfall.
- Bei Personalaufwendungen wurde spitz mit den zu erwartenden Tarifsteigerungen kalkuliert, pauschal wurden 50.000 € für zwischenzeitlich unbesetzte Stellen abgezogen.
- Zusätzliche Ausgaben ab 07/2020 durch die Bezuschussung von ca. 100 Kindern an Wabe e.V.
- Bei Mittelanmeldungen wurde das Augenmaß zwischen finanziellem und personellem Rahmen und notwendigen Sanierungen vorgenommen.



# Ergebnishaushalt 2020/2021

2020

Erträge  
36,48 Mio.  
€

+

Aufwand  
34,73 Mio.  
€



Ergebnis  
+ 1,74  
Mio. €

2021

Erträge  
36,86 Mio.  
€

+

Aufwand  
35,62 Mio.  
€



Ergebnis  
+ 1,24  
Mio. €



# Finanzhaushalt 2020/2021

2020

Zahlungsmittelüberschuss  
aus lfd.  
Verwaltung



Ordentliche  
Tilgung  
1.009.400 €



Ergebnis  
0 €

2021

Zahlungsmittelüberschuss  
aus lfd.  
Verwaltung



Ordentliche  
Tilgung  
1.009.400 €



Ergebnis  
0 €

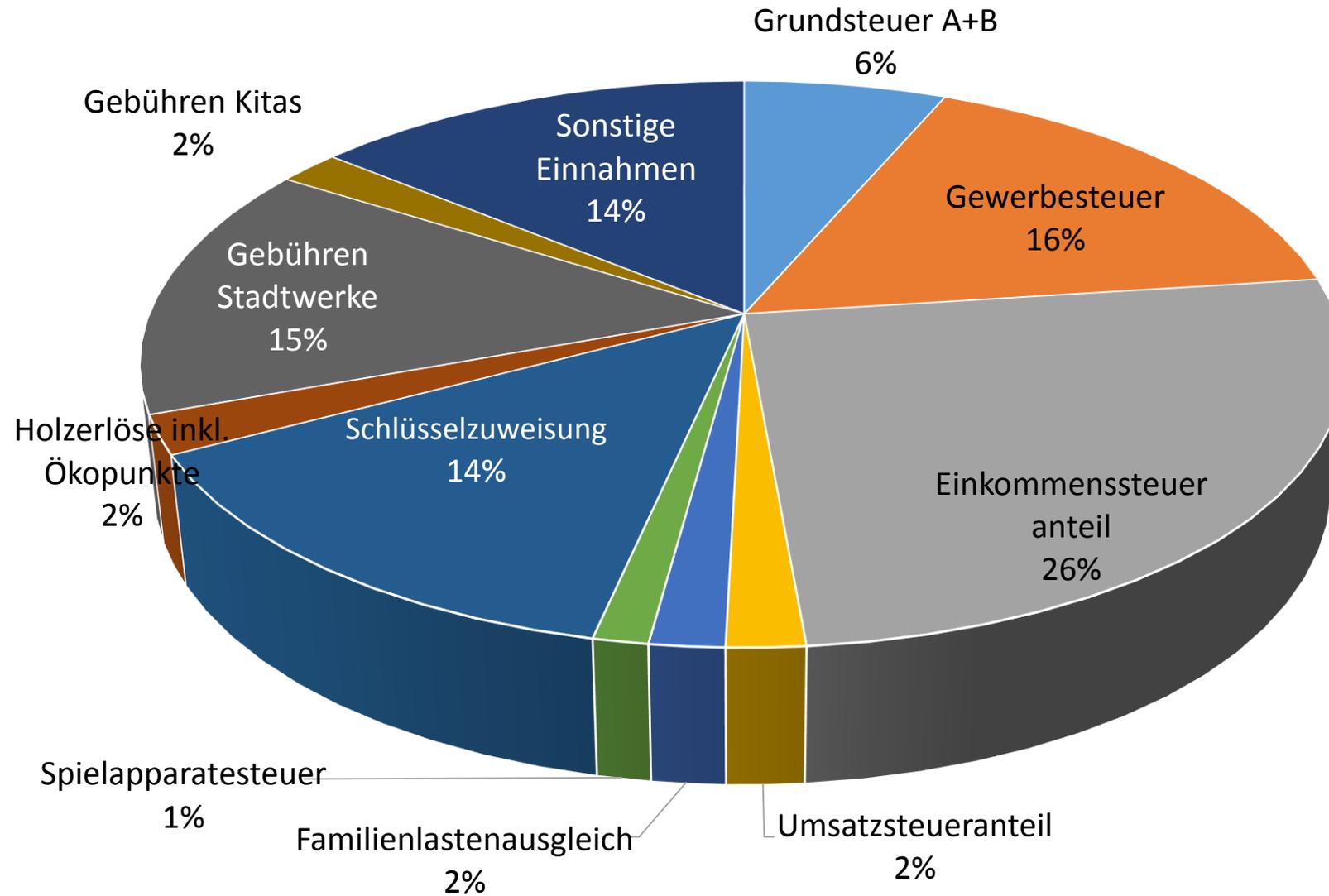


# Ergebnishaushalt Erträge

	Beschreibung	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ansatz 2019	
01	Privatrechtliche Leistungsentg.	1.558.218	1.546.218	1.685.825	↓
02	Öffentlich-rechtliche Leistung.	6.324.380	6.595.037	6.593.527	↓
03	Kostenersatzleistungen	949.805	959.320	1.404.780	↓
05	Steuern steuerähnl. Erträge	19.408.272	18.885.865	18.794.181	↗
06	Erträge aus Transferleistungen	651.620	620.000	619.969	↗
07	Erträge Zuweis./Zuschüssen	6.829.723	6.700.318	7.439.820	↓
08	Erträge Auflös. Sonderposten	913.449	904.367	834.931	↗
09	Sonstige ordentliche Erträge	119.762	158.762	116.040	↗
21	Finanzerträge	107.780	107.780	119.877	↓
	<b>Summe</b>	<b>36.863.009</b>	<b>36.477.667</b>	<b>37.608.950</b>	↗

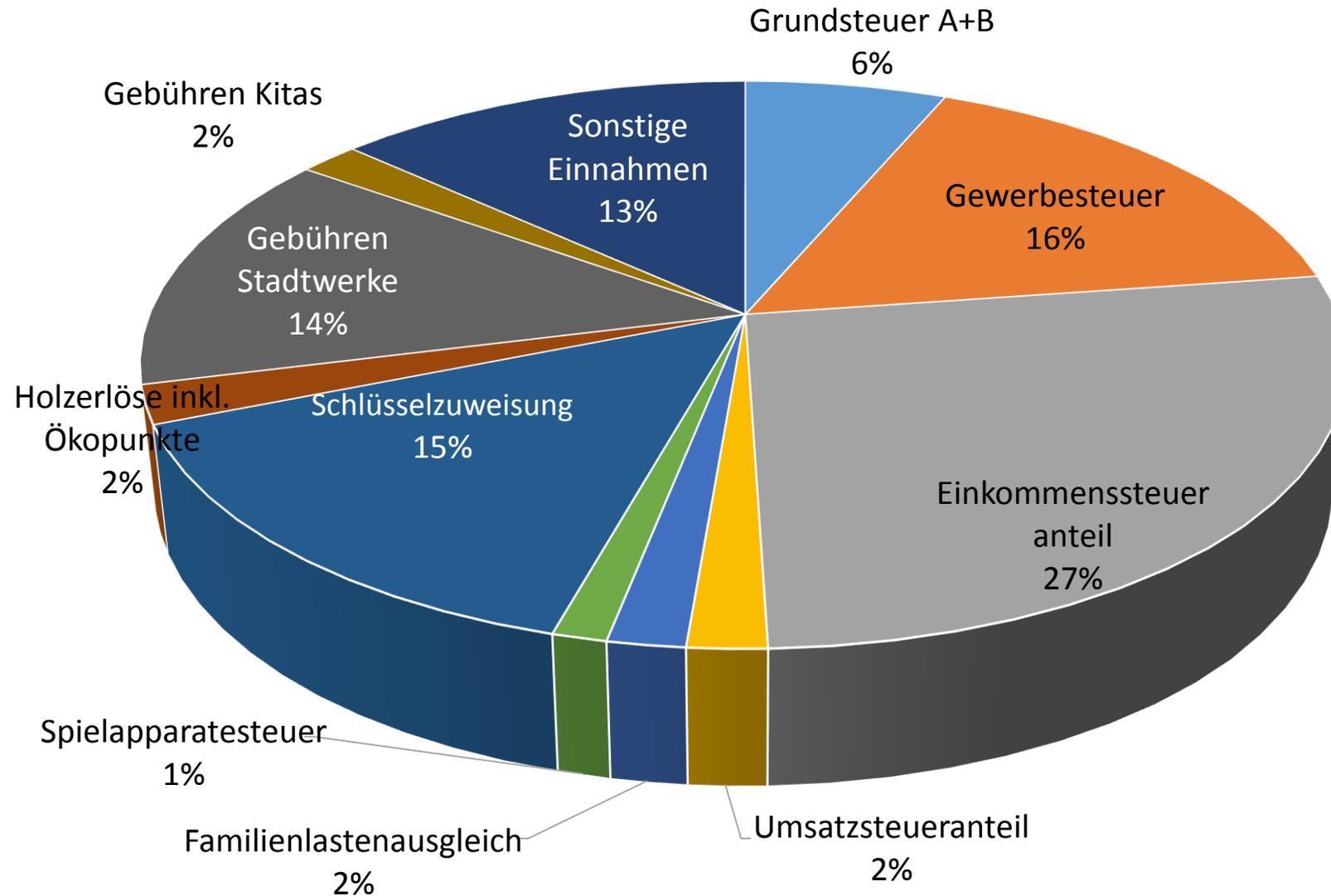


# Ergebnishaushalt Erträge 2020





# Ergebnishaushalt Erträge 2021



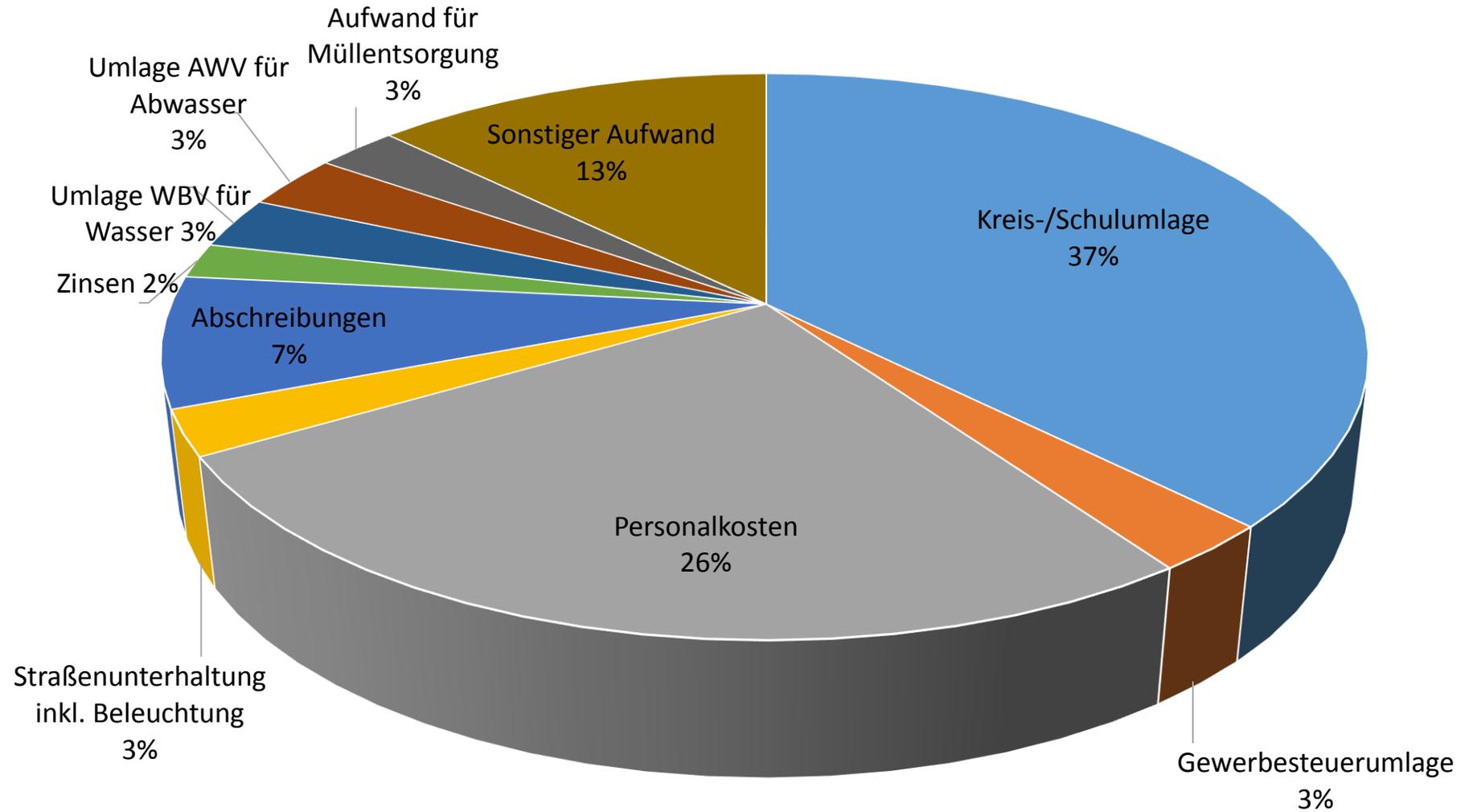


# Ergebnishaushalt Aufwendungen

	Beschreibung	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ansatz 2019	
11	Personalaufwendungen	8.393.314	8.213.399	7.827.532	↗
12	Versorgungsaufwendungen	893.602	905.715	802.477	↗
13	Sach- und Dienstleistungen	6.126.763	6.507.093	7.161.202	↘
14	Abschreibungen	2.618.062	2.594.049	2.462.613	↗
15	Zuweisungen und Zuschüsse	2.153.253	1.912.853	1.661.750	↗
16	Steueraufwendungen	14.696.370	13.890.433	16.765.078	↘
18	Sonstige ordentliche Aufwend.	16.021	16.521	16.703	↘
22	Zinsen und zinsähdl. Aufwend.	724.500	694.000	899.000	↘
	<b>Summe</b>	<b>35.621.885</b>	<b>34.734.063</b>	<b>37.596.355</b>	↘

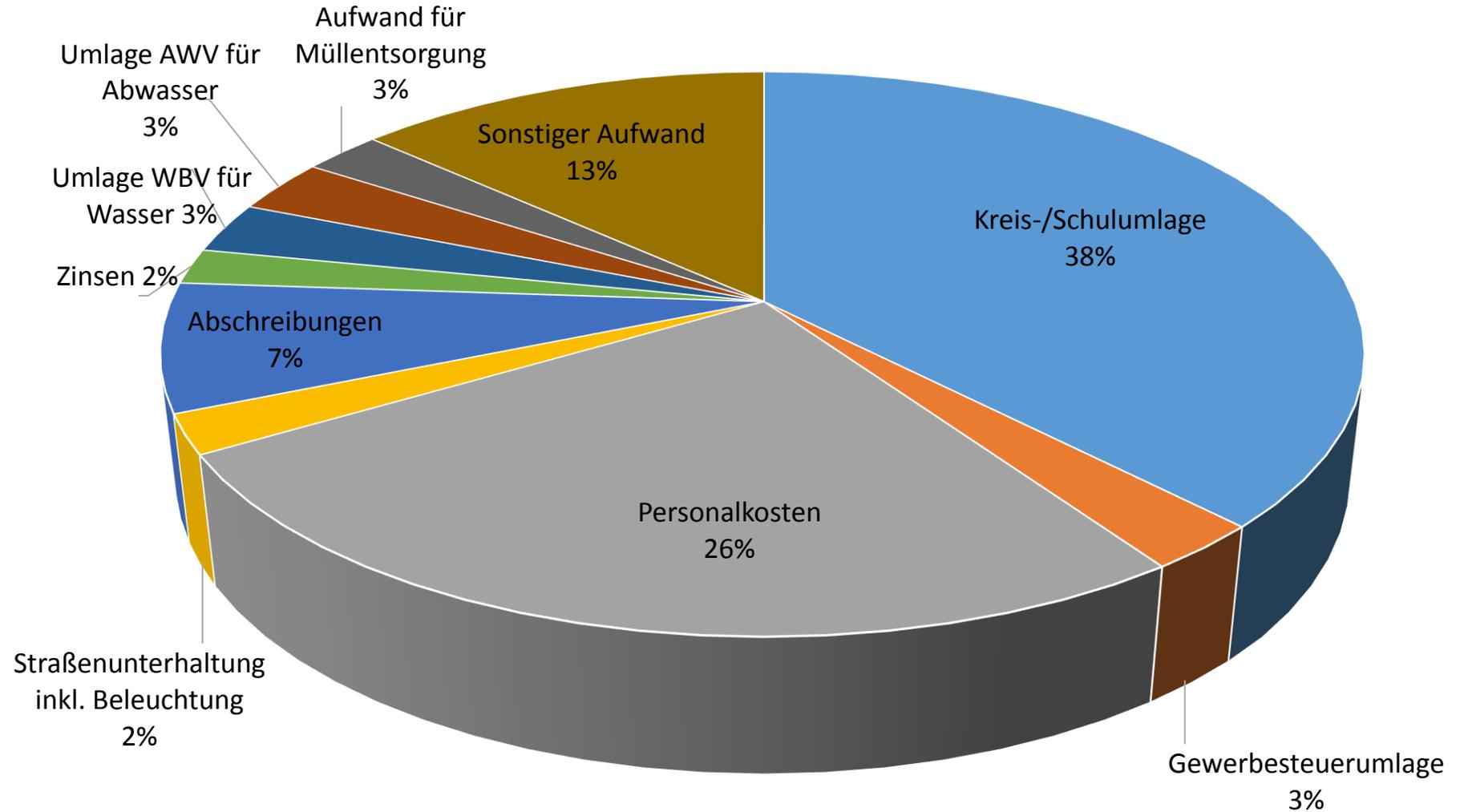


# Ergebnishaushalt Aufwendungen 2020





# Ergebnishaushalt Aufwendungen 2021



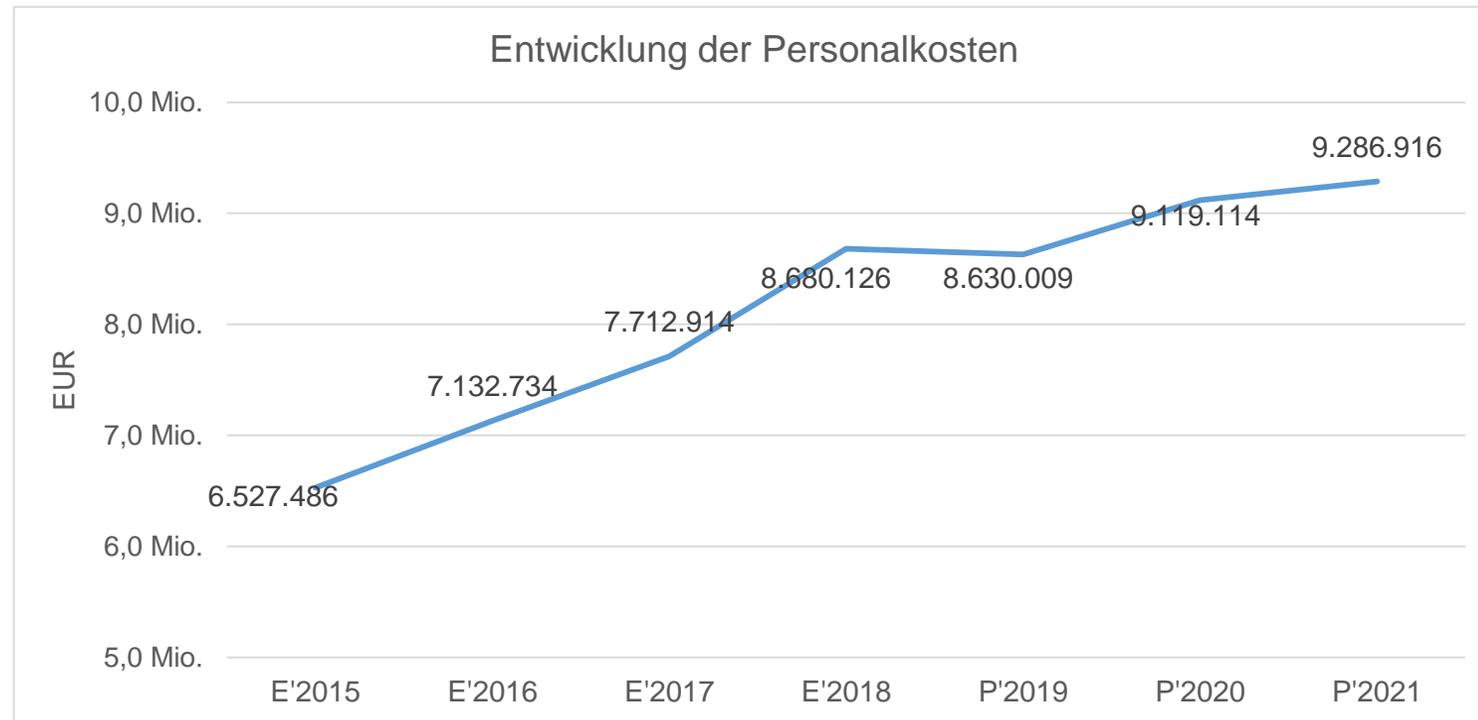


# Personalkosten

Seit der Umstellung des Tarfsystems bei den Erzieherinnen in 2015 und den jährlichen Tarifsteigerungen sind die Personalkosten deutlich gestiegen.

Für 2020 wurden Ansätze spitz auf den einzelnen Mitarbeiter mit 2,5 % Steigerung abzgl. einer globalen Pauschalkürzung für Fluktuation von 50.000 €, offene Stellen und Langzeiterkrankungen einkalkuliert.

Die Personalkosten je besetzte Stelle sind im Vergleich zu anderen Kommunen aber immer noch niedrig.





# Sach- und Dienstleistungen

Größte Positionen bei den Sach- und Dienstleistungen jeweils im Haushalt 2020 und 2021 sind:

- 799.000 € Abfallgebühren
- 150.000 € Hausanschlüsse Wasser/Abwasser (gedeckt durch Einnahmen, vorher investiv)
- 350.000 € Straßenunterhaltung (300.000 € in 2021)
- 284.000 € Oberflächenentwässerung
- 487.000 € Sachkosten im Stadtwald (erhöht durch Kalamität)
- 200.000 € Unterhaltung Kanalnetz
- 180.000 € Straßenbeleuchtung (160.000 € in 2021)
- 150.000 € Bebauungspläne
- 170.000 € Unterhaltung Netzschieber
- 200.000 € Sanierung Arztpraxis Usinger Str. 38 (nur in 2020)

Daneben sollen folgende Bauunterhaltungen in 2020 durchgeführt werden:

- 25.000 € Fassadenreinigung und Glasabdichtung Rathaus
- 20.000 € Elektronische Schließanlage Bauhof
- 21.500 € Sanierung Gründach Kita Riedborn
- 28.000 € Kita Wernborn
- 15.000 € Unterhaltung Strandbereich, Steganlage, Außenduschen, Belüftungsanlage und Zufahrt Hattsteinweiher



# Kinderbetreuung Gesamt

Die Kinderbetreuung ist auch weiterhin der größte Kostenfaktor für die Stadt. Das direkte Defizit in diesem Bereich liegt 2020 bei 3,73 Mio. € sowie 2021 bei 4,25 Mio. € und gliedert sich wie folgt:

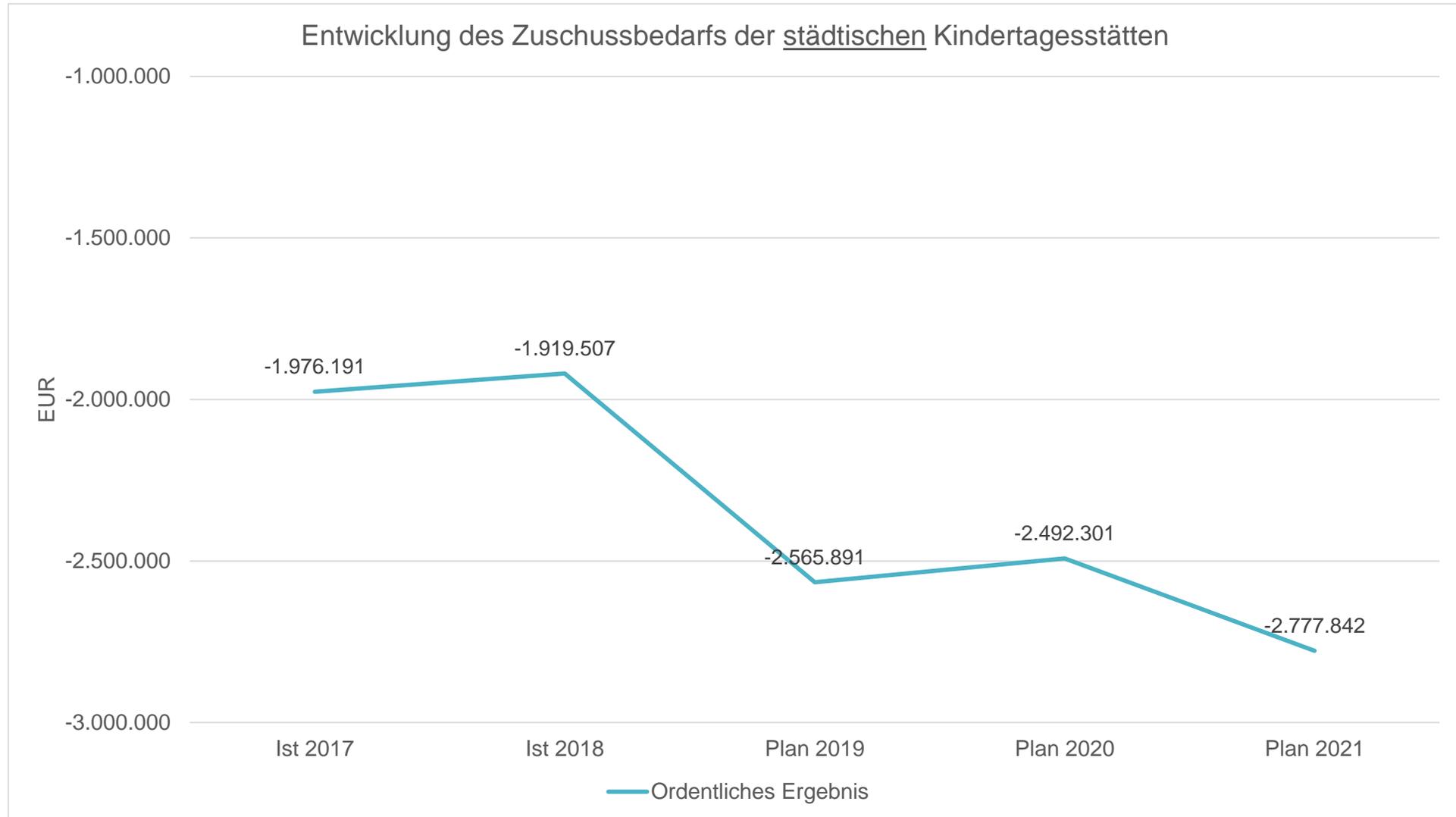
	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ansatz 2019
Zuschussbedarf für die 7 städtischen Kitas	2.752.842	2.467.301	2.565.891
Evangelische Kita Arche Noah	546.712	509.108	625.271
Kostenerstattungen an fremde Einrichtungen	90.000	90.000	25.200
Betreute Grundschule	258.750	258.750	258.750
Private Kleinkindbetreuung (Tagesmütter)	40.000	40.000	40.000
Zuschuss ca. 100 Kinder an Wabe e.V.	400.000	200.000	

Es wurden gem. Grundsatzbeschluss Gebührenerhöhungen von 4,8% einkalkuliert

Die Erhöhung resultiert vor allem aus der Bezuschussung von ca. 100 Kindern an den Investor Wabe e.V. (ab Sommer 2020).

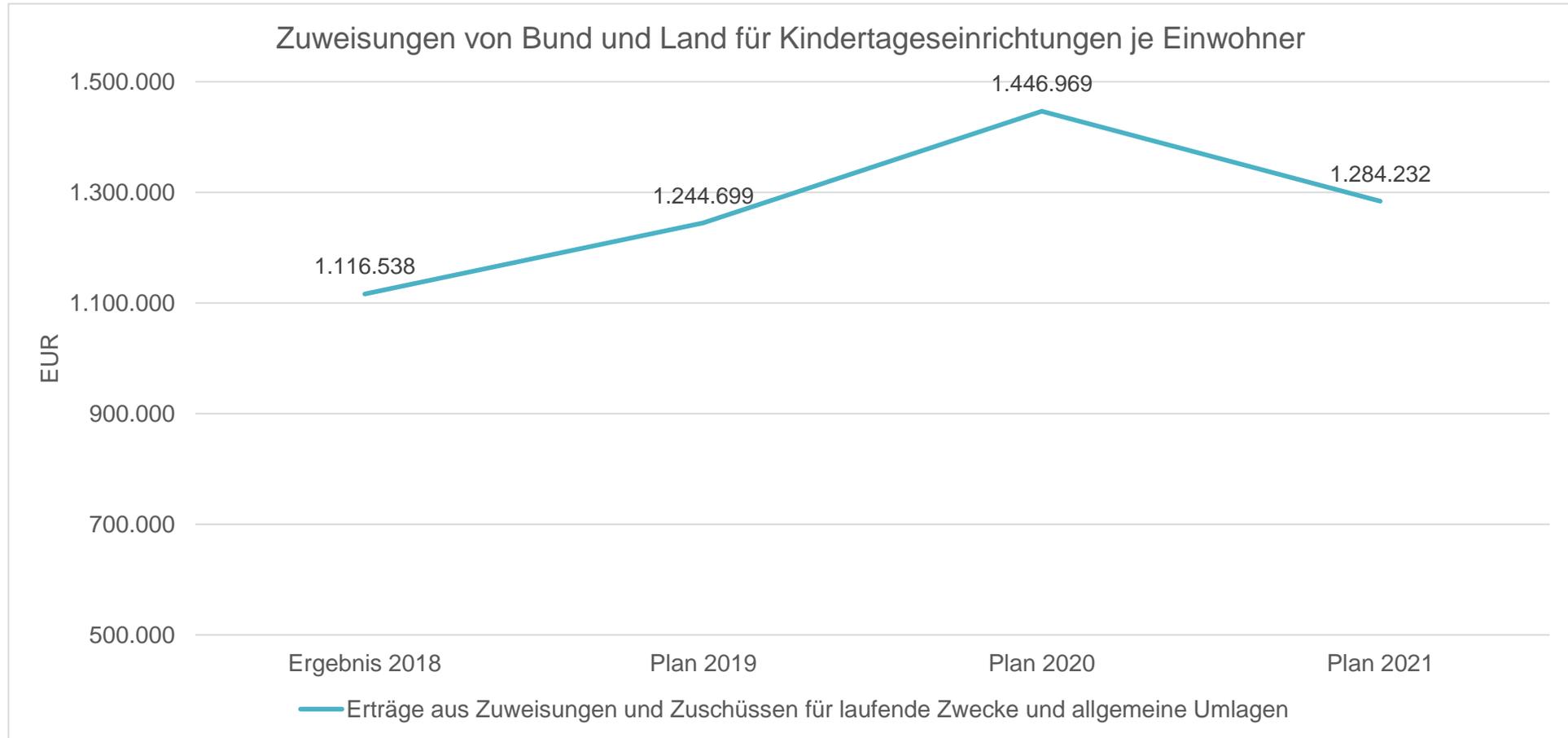


# Kinderbetreuung der städtischen Kitas





# Kinderbetreuung der städtischen Kitas

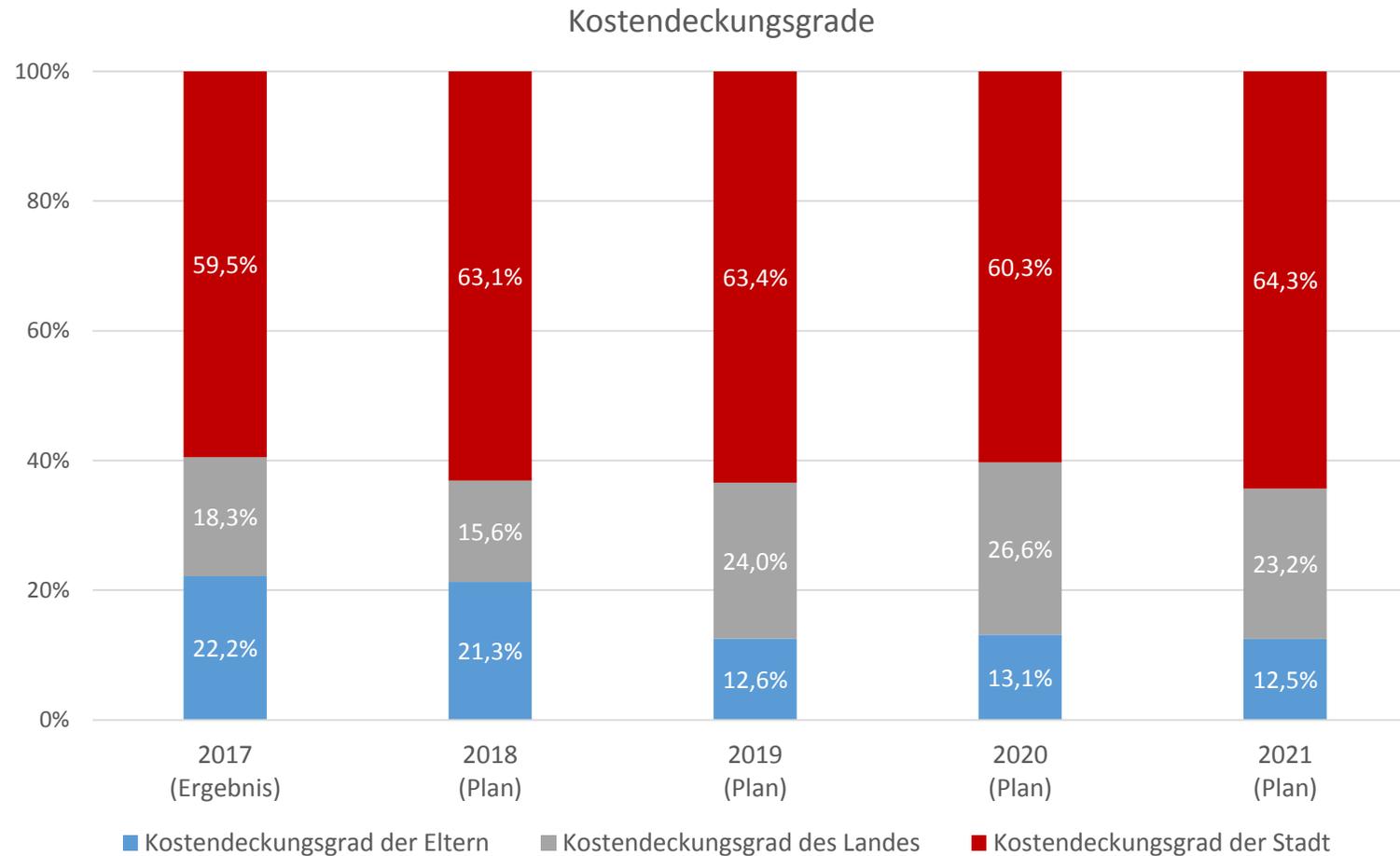


Durch die 6-Stunden-Freistellung im August 2018 sind nun auch die Landeszuwendungen für die Kinderbetreuung angestiegen, pro Kind 135,60 €



# Kinderbetreuung

Nach Einführung der 6-Stunden-Freistellung beträgt der Elternanteil der Gesamtkosten nur noch 12,7 %. Der städtische Anteil beträgt knapp 2/3.





# Gebühren

Kalkulation kostendeckender Gebühren nach dem KAG.

In Summe geringe Gebührenerhöhungen notwendig, da die Steigerungen bei Abfall durch Wassersenkungen nicht komplett ausgeglichen werden.

	Anhebung/Senkung pro Einheit	neue Gebühr
Wasser 	- 0,33 €/m <sup>3</sup>	2,50 €/m <sup>3</sup>
Schmutzwasser	0,13 €/m <sup>3</sup>	2,24 €/m <sup>3</sup>
Niederschlagswasser 	-0,13 €/m <sup>2</sup>	0,67 €/m <sup>2</sup>
Biomüll 	-0,71 €/120 L	27,80 €/120 L
Müll 	28,29 €/120 L	135,86 €/120 L



# Steuern

Es sind keine Steuererhöhungen notwendig, um den Haushalt 2020/2021 auszugleichen.

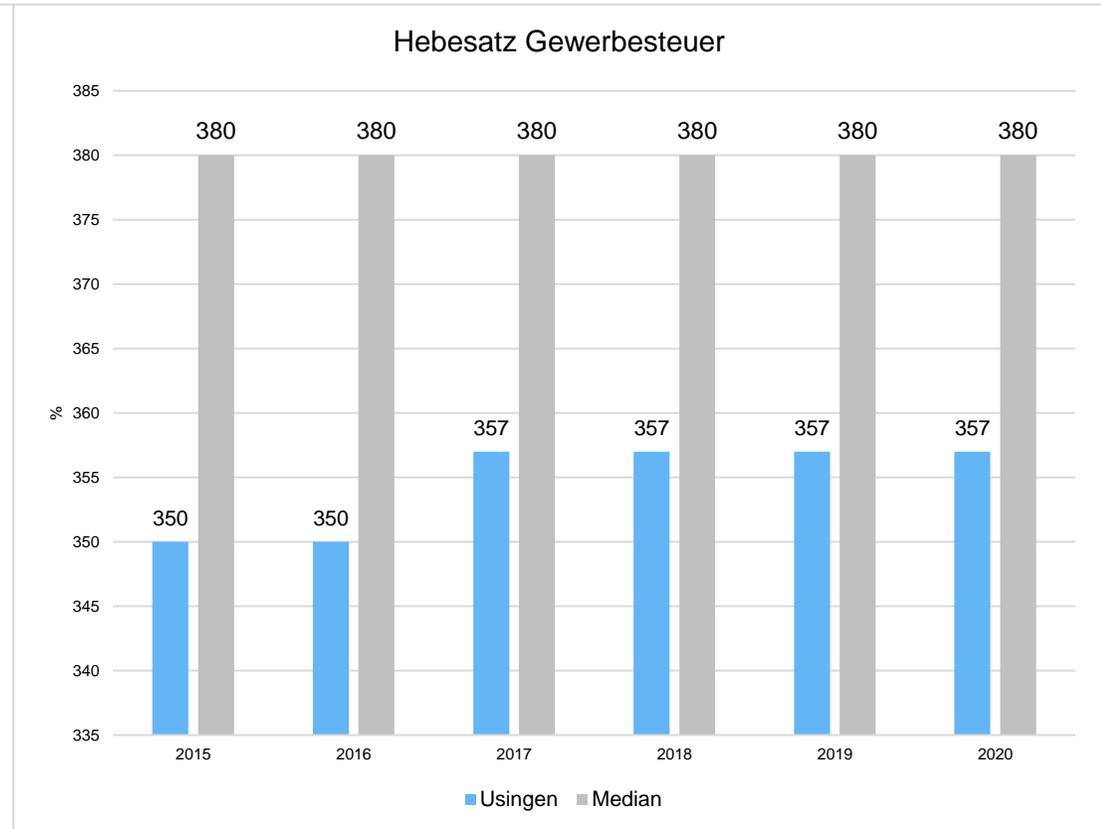
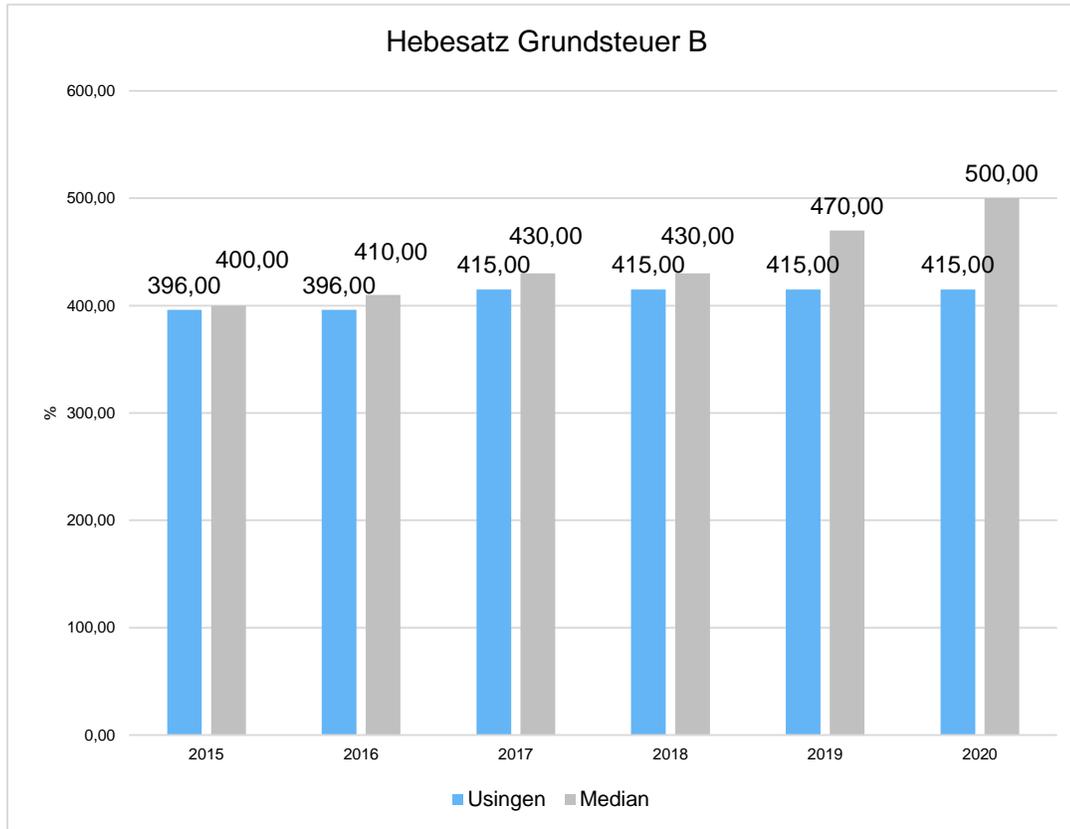
Kommune	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
Bad Homburg	190%	345%	385%
Friedrichsdorf	450%	450%	357%
Glashütten	450%	450%	380%
Grävenwiesbach	<b>350%</b>	<b>490%</b>	<b>370%</b>
Königstein	-	540%	380%
Kronberg	400%	470%	357%
Neu-Anspach	350%	<b>727%</b>	380%
Oberursel	<b>450%</b>	595%	<b>410%</b>
Schmitten	525%	525%	360%
Steinbach	650%	<b>650%</b>	<b>370%</b>
Usingen 2020/2021	350%	415%	357%
Wehrheim	<b>332%</b>	<b>365%</b>	<b>357%</b>
Weilrod	380%	380%	360%
<b>Durchschnitt</b>	<b>406%</b>	<b>492%</b>	<b>371%</b>

Bei den anderen Kommunen handelt es sich um die Hebesätze 2019 ! Fettgedruckte haben 2019 erhöht



# Steuern

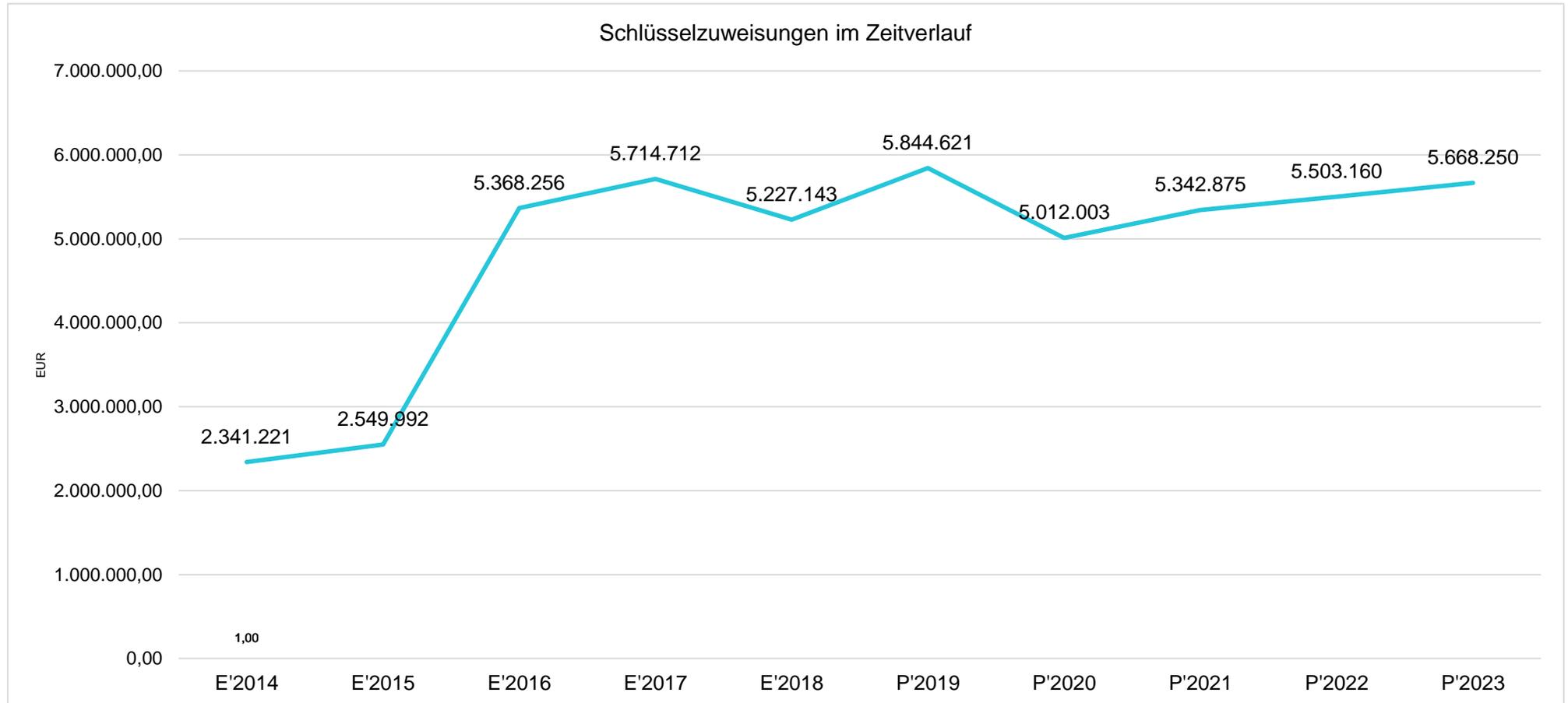
Auch im hessenweiten Vergleich hat Usingen niedrige Steuersätze





# Steuern

Dank dem KFA 2016 und der Einstufung Usingens als Mittelzentrum ist die Schlüsselzuweisung enorm gestiegen.





# Familie Max Mustermann

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





# Familie Max Mustermann

	2019	2020/2021	Differenz
Hundesteuer	60,00 €	60,00 €	0,00 €
Kita-Gebühr	2.360,04 €	2.433,00 €	72,96 €
Grundsteuer B	410,68 €	410,68 €	0,00 €
Abfallgebühren	166,77 €	195,92 €	+ 29,15 €
Niederschlags- wassergebühren	68,00 €	56,95 €	- 11,05 €
Wassergebühren	484,50 €	428,00 €	-56,50 €
Schmutzwasser	315,20 €	358,40 €	+ 43,20 €
<b>Gesamtbelastung</b>	<b>3.865,19 €</b>	<b>3.936,55 €</b>	<b>+ 77,76 €</b>

+ 4,8 % gem.  
Grundsatzbeschluss



# Investitionshaushalt

---

	2020
Geplante Investitionen 2020:	7.996.980 €
<u>Geplante investive Einnahmen 2020:</u>	<u>2.202.329 €</u>
	- 5.794.651 €
Geplante Investitionen 2021:	4.486.025 €
<u>Geplante investive Einnahmen 2021:</u>	<u>727.620 €</u>
	- 3.758.405 €

Die Kreditneuaufnahme in der Haushaltssatzung 2020 wird auf **2,0 Mio. €** und 2021 auf **2,5 Mio. €** festgesetzt.

Die ca. 5,5 Mio. € Eigenkapital werden demnach zuerst eingesetzt, bevor Darlehen aufgenommen werden.



# Investitionshaushalt

## Die größten Investitionsvorhaben im Haushalt 2020/2021:

2020	2021	
500.000 €	250.000 €	Erwerb von Grundstücken (Einnahmen stehen 2022/2023 gegenüber)
1.171.000 €		Grundhafte Sanierung + Anbau Kita Arche Noah (dem stehen KIP-Mittel in Höhe von 349.051 € ggü.)
1.350.000 €	141.000 €	Grundhafte Sanierung + Anbau Kita Schlappmühler Pfad (dem stehen KIP-Mittel in Höhe von 946.048 € ggü.)
750.000 €	750.000 €	Beteiligung an der Zweifeldsporthalle Astrid-Lindgren-Schule (Gesamtmaßnahme 3,0 Mio. €)
830.000 €	600.000 €	Investitionsförderungen im Rahmen ISEK (u. a. Gestaltung Schlossgarten, Planung Bahnhofstr. und Scheunengasse)
800.000 €	800.000 €	Pool, grundhafte Sanierung Straßenbau
700.000 €	700.000 €	Pool Abwasser: EKVO-Sanierung der Abwasserkanäle
500.000 €	500.000 €	Pool, grundhafte Sanierung Wasserleitungen
580.000 €	95.000 €	Ersatzbeschaffung Feuerwehrfahrzeuge (Usingen, Wernborn, Kransberg, Michelbach, Wilhelmsdorf)
300.000 €	300.000 €	Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen bis 2021



# Kredite und Schuldenstand

Schuldenstand 31.12.2019		21.843.874 €
neue Darlehensaufnahme in 2020	+	2.000.000 €
<u>Fortlaufende Tilgung in 2020</u>	-	<u>1.009.400 €</u>
Schuldenstand 31.12.2020		22.834.474 €
neue Darlehensaufnahme in 2021	+	2.500.000 €
<u>Fortlaufende Tilgung in 2021</u>	-	<u>1.009.400 €</u>
Schuldenstand 31.12.2021		24.325.074 €

sofern alle Investitionen im vollen Umfang verausgabt werden

Nachrichtlich Stand Liquiditätskredite

0 €

**Liquiditätskreditrahmen:**

**2020/2021: 0,00 Mio. €**



---

**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit!**