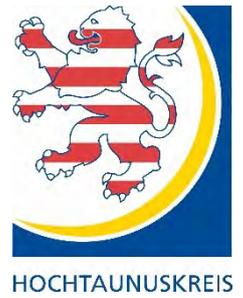


HOCHTAUNUSKREIS – DER KREISAUSSCHUSS
REVISION



Bericht

über die

**Prüfung des Jahresabschlusses 2017
der Stadt Usingen**

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeine Vorbemerkungen	7
1.1 Rechtliche Grundlagen, Prüfungsgegenstand und -umfang	7
1.2 Verantwortlichkeiten, Vollständigkeitserklärung.....	7
1.3 Vorangegangene Prüfungen (Jahresabschluss 2016).....	7
2. Grundsätzliche Feststellungen	8
2.1 Systemprüfung.....	8
2.1.1 Anordnungswesen	9
2.1.2 Buchführung	9
2.1.3 Reintegration Stadtwerke in den städtischen Haushalt	9
2.2 Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Anhangs.....	10
2.3 Wirtschaftliche Verhältnisse	10
3. Grundlagen der Haushaltswirtschaft	11
4. Haushaltssicherungskonzept	13
5. Ausführung des Haushaltsplans	13
5.1 Gesamtergebnishaushalt/ -rechnung	13
5.2 Teilergebnishaushalte / -rechnungen	16
5.2.1 Gesamtergebnisse der Teilhaushalte	16
5.2.2 Verwaltungsergebnisse der Teilhaushalte	16
5.2.3 Detail-Plan-Ist- und Vorjahresvergleiche der Teilhaushalte	18
5.3 Gesamtfinzhaushalt / -rechnung.....	21
5.4 Vorläufige Haushaltsführung	22
5.5 Kassenkredite	22
6. Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2017	22
6.1 Gesamtergebnisrechnung	22
6.1.1 Ordentliche Erträge.....	25
6.1.2 Ordentliche Aufwendungen.....	26
6.1.3 Finanzergebnis	28
6.1.4 Außerordentliches Ergebnis.....	28
6.1.5 Jahresergebnis	28
6.2 Teilergebnisrechnungen.....	28
6.3 Finanzrechnung	29
6.3.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31
6.3.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	31
6.3.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31
6.3.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32
6.3.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32
6.3.6 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.....	33
6.3.7 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	33
6.4 Teilfinanzrechnung.....	34
6.5 Bilanz.....	34
6.5.1 Aktiva	34
6.5.2 Passiva.....	38
6.6 Rechenschaftsbericht.....	43
6.7 Anlagen zum Jahresabschluss.....	45

6.7.1	Anhang	45
6.7.2	Anlagenübersicht	46
6.7.3	Verbindlichkeitenübersicht	47
6.7.4	Forderungsübersicht	47
6.7.5	Übersicht der zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.....	48
7.	Fach- und Schwerpunktprüfung	48
7.1	Wasser- / Abwassergebühren	48
8.	Entwicklungsgebiet „Schleichenbach II“	49
9.	Ergebnis der Jahresabschlussprüfung	50
9.1	Fehlbetrag.....	50
9.2	Zusammenfassung	50
9.3	Wesentliche Ergebnisse.....	51
10.	Kommunaler Bestätigungsvermerk	52
11.	Anlagen.....	53
11.1	Kennzahlen	53
11.1.1	Bilanzielle Kennzahlen im Bilanzverlauf.....	53
11.1.2	Kennzahlen nach KGSt-Bericht 15/2014.....	55
11.2	Vollständigkeitserklärung	56
11.3	Jahresabschluss zum 31.12.2017 der Stadt Usingen.....	61

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1:	Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 1	13
Tabelle 2:	Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 2	14
Tabelle 3:	Teilhaushalte.....	16
Tabelle 4:	Verwaltungsergebnis der Teilhaushalte.....	18
Tabelle 5:	Ergebnis der Teilhaushalte.....	20
Tabelle 6:	Plan-Ist-Abweichung der Teilhaushalte	20
Tabelle 7:	Ergebnis-Vorjahresvergleich der Teilhaushalte	21
Tabelle 8:	Vergleich Gesamtfinanzhaushalt - Gesamtfinanzrechnung	21
Tabelle 9:	Ergebnisrechnung.....	23
Tabelle 10:	Finanzrechnung (direkte Methode).....	30
Tabelle 11:	Zahlungsmittelherkunft und -verwendung.....	34
Tabelle 12:	Aktiva	34
Tabelle 13:	Passiva	39
Tabelle 14:	Rückstellungen der Stadt Usingen am 31.12.2017 (Auszug).....	41
Tabelle 15:	Erfüllung der Anforderungen an den Rechenschaftsbericht.....	44
Tabelle 16:	Erfüllung der Anforderungen an den Anhang	46
Tabelle 16:	Anlagenspiegel (Auszug)	46
Tabelle 18:	Verbindlichkeitenübersicht	47
Tabelle 19:	Forderungsübersicht	47
Tabelle 20:	übertragene Haushaltsermächtigungen 2016.....	48
Tabelle 21:	Forderungsübersicht	50
Tabelle 22:	bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil I.....	53
Tabelle 23:	bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil II.....	54
Tabelle 24:	bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil III.....	54
Tabelle 25:	Kennzahlen nach KGSt-Bericht 15/2014.....	55

Abbildungsverzeichnis

Ansicht 1:	Ordentliche Erträge 2017	25
Ansicht 2:	Ordentliche Aufwendungen 2017	27
Ansicht 3:	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2017	31
Ansicht 4:	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2017	31
Ansicht 5:	Einzahlungen für Investitionstätigkeit 2017	32
Ansicht 6:	Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2017	33
Ansicht 7:	Aktiva 2017	35
Ansicht 8:	Passiva 2017	39

Verzeichnis der Prüfungsfeststellungen

Prüfungsbeanstandung 1:Nichteinhalt ung Budget Sach- und Dienstleistungen	12
Prüfungsbeanstandung 2: Bilanzwert.....	36
Prüfungshinweis 1: fehlerhafte Verwaltungsakte / fehlende Dokumentation.....	26
Prüfungshinweis 2: Differenz Flüssige Mittel zwischen Vermögens- und Finanzrechnung ...	38
Prüfungshinweis 3: Rückstellungsbildung unterlassene Instandhaltungen (Kita Arche Noah)	43

Abkürzungsverzeichnis

DKB-Bank	Das kann Bank
GemHVO	Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO)
GemKVO	Verordnung über die Kassenführung der Gemeinden (Gemeindekassenverordnung)
GoB	Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
GoBS	Die Grundsätze ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführungssysteme
GO	Geschäftsordnung
GWB	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HSK	Haushaltssicherungskonzept
HVTG	Hessisches Vertrags- und Tariftreuegesetz
OKKSA	Offener Katalog für Kommunale Softwareanforderungen
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
RPA-HTK	Rechnungsprüfungsamt des Hochtaunuskreises
TÜVIT	TÜV Informationstechnik
VgV	Vergabeverordnung
VV	Verwaltungsvorschriften

Hinweis:

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen von +- einer Einheit (T€, Prozent usw.) auftreten.

1. Allgemeine Vorbemerkungen

1.1 Rechtliche Grundlagen, Prüfungsgegenstand und -umfang

Die Stadt Usingen hat für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt darstellt. Der Jahresabschluss besteht aus der Vermögensrechnung (Bilanz), der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung und ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen. Er ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern und ihm sind als Anlagen beizufügen ein Anhang, in dem die wesentlichen Posten des Jahresabschlusses erläutert sind, Übersichten über das Anlagevermögen, die Verbindlichkeiten und die Rückstellungen sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 112 Hessische Gemeindeordnung (HGO) in der für 2017 geltenden Fassung).

Das Rechnungsprüfungsamt des Hochtaunuskreises (RPA-HTK) ist für die Prüfung des Jahresabschlusses der Stadt Usingen örtlich und sachlich zuständig. Die Rechtsstellung, der Umfang der Prüfung und die Verpflichtung, die Prüfungsergebnisse in einem Bericht zusammenzufassen, ergeben sich aus den §§ 128, 130 und 131 HGO.

Nach § 128 HGO ist zu prüfen, ob

- der Haushaltsplan eingehalten ist,
- die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt sind,
- bei den Einnahmen und Ausgaben, den Erträgen, Einzahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- die Anlagen zum Jahresabschluss vollständig und richtig sind,
- der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt darstellt,
- der Rechenschaftsbericht eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt vermittelt.

Nach § 131 Abs. 1 Nr. 5 HGO ist im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses auch zu prüfen, ob zweckmäßig und wirtschaftlich verfahren wurde.

1.2 Verantwortlichkeiten, Vollständigkeitserklärung

Im Prüfungszeitraum wurde die Verwaltung von Herrn Steffen Wernard, als Bürgermeister der Stadt Usingen, geleitet.

Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgte durch Prüferinnen und Prüfer des Fachbereichs Revision, die Prüfungsleitung lag bei Jörg Krebs.

Die von Herrn Bürgermeister Steffen Wernard unterzeichnete Vollständigkeitserklärung wurde unter dem Datum 08.05.2018 abgegeben. Sie ist eine umfassende Versicherung der Vollständigkeit der erteilten Auskünfte und Nachweise und spiegelt die kommunale Verantwortlichkeit für die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses einschließlich Anhang und Rechenschaftsbericht wider. Die Vollständigkeitserklärung ist diesem Bericht als Anlage beigefügt.

1.3 Vorangegangene Prüfungen (Jahresabschluss 2016)

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2016 wurde durch das RPA-HTK geprüft, der Schlussbericht vom 24.04.2020 wurde den städtischen Gremien mit Vorlagen XI/52-2020 zugeleitet.

Die Stadtverordnetenversammlung hat den Jahresabschluss 2016 gemäß § 114 HGO am 30.06.2020 beschlossen und die Entlastung erteilt.

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Systemprüfung

Es wurde geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen kommunalverfassungsrechtlichen und haushaltsrechtlichen Vorschriften und den Beschlussfassungen der Organe geführt worden sind. Grundlegendes Geschäftsinstrumentarium ist das Rechnungswesen, zu dem der jährlich aufzustellende Haushaltsplan, die Buchführung und der Jahresabschluss gehören. Entsprechend § 92 Abs. 3 HGO ist das Rechnungswesen nach den Regeln der kaufmännischen doppelten Buchführung zu führen.

Nach den Ergebnissen dieser Prüfungen wurden die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung beachtet:

- Der Jahresabschluss wurde nach den gültigen Regeln erstellt; die Ansätze und Werte wurden in nachprüfbarer, objektiver Form aus ordnungsgemäßen Belegen und Büchern hergeleitet. Die einzelnen Positionen entsprechen den Tatsachen und die Werte wurden zutreffend ermittelt (Grundsatz der Richtigkeit und Willkürfreiheit).
- Der Jahresabschluss ist übersichtlich, klar und für sachverständige Dritte, die mit Buchführung und Jahresabschluss vertraut sind, verständlich (Grundsatz der Klarheit und Übersichtlichkeit).
- Alle Vermögensgegenstände - mit Ausnahme der so genannten Sachgesamtheiten - und Schulden wurden unabhängig voneinander bewertet (Grundsatz der Einzelbewertung).
- Sämtliche buchungspflichtigen Geschäftsvorfälle sind im Jahresabschluss erfasst. Auch Risiken, die bis zum Bilanzstichtag noch keinen Niederschlag in der Buchführung gefunden haben, wurden berücksichtigt (Grundsatz der Vollständigkeit).
- Soweit für eine Gebietskörperschaft zutreffend, wurden Gewinne / Wertsteigerungen nur soweit berücksichtigt, wie sie am Bilanzstichtag realisiert waren (Realisationsprinzip) und Verluste / Wertminderungen bereits dann gewürdigt, wenn sie mit hinreichend großer Wahrscheinlichkeit drohten (Imparitätsprinzip).
- Alle sachlich der Leistung der Stadt Usingen zurechenbaren Erträge und Aufwendungen wurden grundsätzlich unabhängig vom Tag der Zahlung der Periode der Leistungserbringung zugeordnet (Grundsatz der sachlichen und zeitlichen Abgrenzung, Periodisierungsprinzip).
- Die einzelnen Positionen des Jahresabschlusses wurden auf gleiche Weise wie in den Vorjahren ermittelt, abgegrenzt und zusammengestellt. Es wurden die gleichen Gliederungsbegriffe und -schemata verwendet (Grundsatz der Kontinuität). Wurde in der Vergangenheit in Einzelfällen von diesem Grundsatz abgewichen, wurden die Gründe im Jahresabschluss erläutert.
- Die Vermögensgegenstände und Schulden wurden zum Abschlussstichtag einzeln bewertet, Umsatzerlöse, Aufwendungen und Erträge auf den Bilanzstichtag abgegrenzt (Stichtagsprinzip).

Das Rechnungswesen entspricht den Bedürfnissen einer Verwaltungsbehörde dieser Größenordnung. Es kann relevante Informationen zeitnah liefern.

Bei der Prüfung ergaben sich keine für die Beurteilung als wesentlich zu betrachtende Anhaltspunkte dafür, dass die Geschäfte nicht ordnungsgemäß geführt werden. Es konnte festgestellt werden, dass die Geschäftspolitik auf üblichen ordnungsmäßigen Entscheidungsgrundlagen beruhte.

2.1.1 Anordnungswesen

Die gesetzlichen Bestimmungen über das Anordnungswesen wurden beachtet. Die Bücher und Belege der Stadt Usingen wurden im Rahmen von Belegprüfungen gemäß § 131 Absatz 1 Ziffern 2 und 3 HGO sowie § 128 Absatz 1 Ziffer 2 HGO zur Vorbereitung der Jahresabschlussprüfung geprüft.

Eine unvermutete Kassenprüfung erfolgte am 03.05.2017. Feststellungen ergaben sich hinsichtlich der Nicht-Beachtung der Vorschriften zur vorläufigen Haushaltsführung (Einzelheiten siehe Kapitel 5.4 Vorläufige Haushaltsführung, Seite 22).

2.1.2 Buchführung

Die Buchführung erfolgte unter Anwendung des EDV-Buchführungssystems Infoma Finanzwesen V7. Der Jahresabschlussbuchungen wurden mit dem gleichen System erstellt.

Die Buchführung erfolgte ordnungsgemäß unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und entspricht den gesetzlichen Vorschriften.

Infoma Finanzwesen V7 ist ein „Geprüftes Fachprogramm“ nach TÜVIT / OKKSA e.V. Die Programmprüfung anhand der OKKSA-Kataloge umfasst auch die Beachtung der GOB / GOBS. Ein „Geprüftes Fachprogramm“ erfüllt daher grundsätzlich die Anforderungen nach diesen Grundsätzen. Der Bericht über die Verifizierung für die Vor-Ort-Nutzung / die Prüfung nach § 131 Abs. 1 Nr. 4 HGO wurde unter dem Datum 12.02.2019 vorgelegt.

Die Stadt Usingen setzt seit dem 2. Halbjahr 2013 einen automatisierten Rechnungsworkflow ein; die Prüfung nach § 131 Abs. 1 Nr. 4 HGO erfolgte im November 2014.

2.1.3 Reintegration Stadtwerke in den städtischen Haushalt

Mit Beschluss vom 15.02.2016 entschied die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Usingen die Reintegration des Eigenbetriebs Stadtwerke Usingen in den Haushalt der Stadt Usingen zum 01.01.2017.

Grundlage der Reintegration war der geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31.12.2016 des Eigenbetriebs Stadtwerke Usingen.

Die buchhalterische Rückführung der Stadtwerke in den Haushalt der Stadt wurde prüfend begleitet¹. Wesentliche Aspekte der prüfenden Begleitung waren:

- Feststellung der aus dem Jahresabschluss der Stadtwerke Usingen zum 31.12.2016 auf die Stadt Usingen zu übertragenden Vermögensgegenstände und Schulden.
- Integration der Stadtwerke in den Kontenplan der Stadt.
- Buchhalterische Migration der Vermögensgegenstände und Schulden der Stadtwerke Usingen in das Rechnungswesen der Stadt zum 01.01.2017 sowie deren Ansatz und Ausweis.

Die Prüfung ergab keine Einwendungen.

¹ Das RPA-HTK hatte mit dieser Prüfung die Hertz & Weyer Kommunalberatung GmbH beauftragt. Deren Bericht vom 13.02.2018 liegt diesen Ausführungen zugrunde.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei den durchgeführten Handlungen gewonnenen Erkenntnisse entspricht die Reintegration der Vermögensgegenstände des Eigenbetriebs Stadtwerke Usingen in das Haushalts- und Rechnungswesen der Stadt Usingen den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild des zu übernehmenden Vermögens und der Schulden der Stadtwerke.

2.2 Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Anhangs

Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 war entsprechend § 112 Abs. 9 HGO aufzustellen, also bis zum 30.04. des Folgejahres (2018). Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 wurde am 07.05.2018 - und damit geringfügig verspätet - aufgestellt.

Die Prüfung ergab, dass die Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung ordnungsgemäß aus den Büchern der Stadt entwickelt worden sind.

Die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sowie der Stetigkeitsgrundsatz wurden vollumfänglich beachtet.

Rechenschaftsbericht, Anhang und Anlagen enthalten die erforderlichen Erläuterungen der Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben (vgl. Kapitel 6.6 Rechenschaftsbericht und 6.7 Anlagen zum Jahresabschluss, Seite 43 ff).

2.3 Wirtschaftliche Verhältnisse

Gemäß § 92 Abs. 2 HGO ist die Haushaltswirtschaft sparsam und wirtschaftlich zu führen. Die Beachtung dieses Haushaltsgrundsatzes ist auch im Hinblick auf die Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung prüfungsrelevant.

Das Gemeindehaushaltsrecht verpflichtet die Gemeinden zur stetigen Aufgabenerfüllung. Danach haben die Gemeinden ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu gestalten, dass sie ihre Aufgaben dauerhaft wahrnehmen kann. Der Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit spielt im gesamten öffentlichen Haushaltswesen eine sehr gewichtige Rolle. Dabei sind diese beiden Prinzipien keinesfalls deckungsgleich. Der Grundsatz der Sparsamkeit stellt ausschließlich auf ein möglichst geringes Ausgabevolumen ab, während sich das Prinzip der Wirtschaftlichkeit auf das Verhältnis von Aufwand und Ertrag bezieht. Als wirtschaftlich gilt jene Maßnahme, bei der mit dem geringsten Aufwand eine vorgegebenes Ziel (Minimalprinzip) oder bei gegebenem Aufwand das beste Ergebnis (Maximalprinzip) erreicht wird.

Die Stadt Usingen hat sich im Rahmen des IKS ein internes Kontrollsystem für den Bereich der Vergabe auferlegt. Wie im Prüfbericht 2016 festgestellt, gab es in diesem Bereich noch Verbesserungspotenzial. Auskunftsgemäß hat die Verwaltung einen Fachanwalt mit einer Überarbeitung der Vergaberichtlinien beauftragt. Die Überarbeitung soll noch in 2020 abgeschlossen werden.

Weitere wichtige Bausteine zur Wirtschaftlichkeit stellen Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen und, bei geplanten Investitionsentscheidungen, auch Folgenkostenabschätzungen dar.

Für die Beurteilung ihrer Wirtschaftlichkeit ist darüber hinaus eine Kosten- und Leistungsrechnung (KLR), die die Gemeinden nach § 14 S. 1 GemHVO zu führen haben, sehr wichtig. In der Praxis ist allerdings eine KLR oftmals nur rudimentär vorhanden. Die Stadt Usingen setzt in Bezug auf die Darstellung von Kennzahlen eine Software der Firma IKVS ein. Über diese Kennzahlen werden im Jahresabschluss komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form dargestellt. Diese Betrachtung der Kennzahlenentwicklung ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung

der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen (z.B. Entwicklung der Steuern, Personalaufwand, Haushaltsergebnis, Vermögenslage, Kapitalstruktur usw.).

Nach dem Ergebnis dieser Prüfung ist festzustellen, dass sich keine Erkenntnisse zu unwirtschaftlichem Verhalten ergeben haben.

3. Grundlagen der Haushaltswirtschaft

In der Sitzung am 05.12.2016 hat die Stadtverordnetenversammlung den Haushalt (Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit allen Anlagen) für das Jahr 2017 beschlossen.

Der Vorlagetermin nach § 97 Abs. 4 HGO zum 30.11.2016 wurde nicht eingehalten.

Der Ergebnishaushalt war mit dem Gesamtbetrag

- der ordentlichen Erträge in Höhe von 32.276.900 €,
- der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 32.276.900 €,
- der außerordentlichen Erträge in Höhe von 211.500 €,
- der außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 0 €

ausgeglichen im ordentlichen Ergebnis geplant. Die (ordentliche) Ertragskraft der Stadt reichte somit aus, die geplanten (ordentlichen) Aufwendungen zu finanzieren. Mit dem geplanten außerordentlichen Überschuss sollte ein positives Jahresergebnis (211.500 €) erreicht werden.

Der Finanzhaushalt war mit dem Gesamtbetrag/Saldo

- der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.771.693 €,
- der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.547.480 €,
- der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 3.354.406 €,
- der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 1.269.505 €,
- der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 1.269.505 €

mit einem Finanzmittelfehlbedarf in Höhe von -35.233 € geplant.

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wurde auf 1.269.505 € festgesetzt. Verpflichtungsermächtigungen wurden in Höhe von 7.346.000 € vorgesehen. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde auf 7.000.000 € festgesetzt.

Mit Veranschlagung von

- Krediten für Investitionen
- Verpflichtungsermächtigungen und
- Kassenkrediten

war der Haushalt der Kommunalaufsicht zur Genehmigung vorzulegen.

Die notwendige Genehmigung der Haushaltssatzung wurde am 03.03.2017 von der Kommunalaufsichtsbehörde erteilt. Die Genehmigung des Gesamtbetrags der Kredite wurde unter dem Vorbehalt der Einzelgenehmigung erteilt. Die Genehmigung der festgesetzten Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von erforderlich werdenden Auszahlungen wurde ebenfalls unter dem Vorbehalt der Einzelgenehmigung erteilt. Der Höchstbetrag der festgesetzten Kassenkredite wurde vollumfänglich genehmigt.

Die Kommunalaufsicht hat die erforderliche Genehmigung mit Auflagen erteilt.

Die Stadt Usingen hat im Jahresabschluss über die Erfüllung der Auflagen berichtet.

Prüfungsbeanstandung 1: Nichteinhaltung Budget Sach- und Dienstleistungen

Die Aufsichtsbehörde hat im Haushaltsvollzug 2017 die Einhaltung der Budgets Sach- und Dienstleistungen gefordert. Der Ansatz wurde - wie bereits 2016 - nicht eingehalten, das Ist überstieg die Planung deutlich um 19,75 %.

Stellungnahme der Verwaltung:

Ein Großteil der Überschreitungen hängt mit nicht zahlungswirksamen Jahresabschlussbuchungen zusammen (Rückstellungen für Kita Arche Noah, Fangzaun Schloss Kransberg, Gebührenaussgleichsrücklage). Daneben sind 234.000 € ungeplante Hausanschlusskosten fast vollständig durch Einnahmen gedeckt.

Die Haushaltssatzung wurde entsprechend § 97 Abs. 5 HGO öffentlich bekannt gemacht. und vom 09.03. bis 17.03.2017 öffentlich ausgelegt.

Die Haushaltssatzung ist am 01.01.2017 in Kraft getreten.

Eine Nachtragshaushaltssatzung war nicht zu beschließen.

4. Haushaltssicherungskonzept

Für das Haushaltsjahr 2017 war gemäß § 92 Abs. 4 HGO ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen, von der Stadtverordnetenversammlung zu beschließen und der Aufsichtsbehörde zusammen mit der Haushaltssatzung vorzulegen.

Die inhaltlichen Anforderungen an ein Haushaltssicherungskonzept werden durch § 24 Abs. 4 GemHVO und die „Leitlinie zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte und Handhabung der kommunalen Finanzaufsicht über Landkreise, kreisfreie Städte und kreisangehörige Städte und Gemeinden“ des Hessischen Ministerium des Innern und für Sport vom 06.05.2010 definiert.

Die Stadtverordnetenversammlung hat das HSK zusammen mit dem Haushalt 2017 beschlossen.

Mit den zur Prüfung vorgelegten Jahresabschlüsse 2018 und 2019 schließt das ordentliche Ergebnis (maßgebliche Größe für den Haushaltsausgleich) jeweils mit einem Jahresüberschuss (2018 in Höhe von 522 T€ und 2019 in Höhe von 1.052 T€) ab. Auch die geplanten (ordentlichen) Ergebnisse in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2022 schließen alle mit einem positiven (ordentlichen) Ergebnis ab. Deshalb und weil die Mängel der HSK der Vorjahre in den Berichten über die Prüfung der Vorjahresabschlüsse dargestellt worden sind, wurde das HSK 2017 im Rahmen der Jahresabschlussprüfung nicht geprüft.

5. Ausführung des Haushaltsplans

5.1 Gesamtergebnishaushalt/ -rechnung

	Ansatz 2017	Ergebnis des Jahresabschlusses 2017
Summe der ordentlichen Erträge	32.179.120,00 €	35.631.467,00 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	31.283.010,00 €	33.800.239,18 €
Verwaltungsergebnis	896.110,00 €	1.831.227,82 €
Finanzerträge	97.780,00 €	120.006,22 €
Zinsen u. a. Finanzaufwendungen	993.890,00 €	973.613,62 €
Finanzergebnis	-896.110,00 €	-853.607,40 €
Ordentliches Ergebnis	0,00 €	977.620,42 €
Außerordentliche Erträge	211.500,00 €	5.350.660,55 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	3.142.692,94 €
Außerordentliches Ergebnis	211.500,00 €	2.207.967,61 €
Jahresergebnis	211.500,00 €	3.185.588,03 €

Tabelle 1: Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 1

Das Jahresergebnis verbesserte sich im Vergleich zu Haushaltsplanung um 2,97 Mio. €.

Dazu trugen ein um 935 T€ besseres Verwaltungsergebnis, ein um 42 T€ besseres Finanzergebnis und ein um 1.996 T€ besseres außerordentliches Ergebnis bei.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Einzelpositionen der Gesamtergebnisrechnung im Vergleich zur Haushaltsplanung und zum Vorjahr:

Bezeichnung	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp.3 ./ Sp.2)	Ergebnis 2016	Mehr-/Weniger 2017 zu 2016 (Sp.3 ./ Sp.5)
1	2	3	4	5	6
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.748.362,00 €	1.746.347,44 €	-2.014,56 €	1.385.196,93 €	361.150,51 €
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.377.145,00 €	6.615.033,07 €	237.888,07 €	1.394.917,85 €	5.220.115,22 €
3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	791.443,00 €	880.950,57 €	89.507,57 €	707.555,96 €	173.394,61 €
4. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	5.000,00 €	3.659,60 €	-1.340,40 €	4.967,50 €	-1.307,90 €
5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.240.859,00 €	18.172.582,03 €	2.931.723,03 €	15.794.467,11 €	2.378.114,92 €
6. Erträge aus Transferleistungen	615.850,00 €	615.758,44 €	-91,56 €	565.943,12 €	49.815,32 €
7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.535.774,00 €	6.618.690,37 €	82.916,37 €	6.340.942,17 €	277.748,20 €
8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	694.309,00 €	916.123,19 €	221.814,19 €	578.044,24 €	338.078,95 €
9. Sonstige ordentliche Erträge	170.378,00 €	62.322,29 €	-108.055,71 €	284.113,11 €	-221.790,82 €
10. Summe der ordentlichen Erträge	32.179.120,00 €	35.631.467,00 €	3.452.347,00 €	27.056.147,99 €	8.575.319,01 €
11. Personalaufwendungen	6.835.050,00 €	6.793.429,84 €	-41.620,16 €	6.348.403,21 €	445.026,63 €
12. Versorgungsaufwendungen	1.005.813,00 €	919.484,47 €	-86.328,53 €	784.330,65 €	135.153,82 €
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.413.663,00 €	6.457.631,63 €	1.043.968,63 €	3.579.247,38 €	2.878.384,25 €
14. Abschreibungen	2.246.183,00 €	2.540.644,44 €	294.461,44 €	1.767.224,92 €	773.419,52 €
15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.573.701,00 €	1.505.934,60 €	7.766,40 €	1.499.322,25 €	6.612,35 €
16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.187.193,00 €	15.562.963,37 €	1.375.770,37 €	13.035.321,81 €	2.527.641,56 €
17. Transferaufwendungen	0,00 €	3.380,36 €	3.380,36 €	2.974,91 €	405,45 €
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.407,00 €	16.770,47 €	636,53 €	16.885,06 €	-114,59 €
19. Summe der ordentlichen Aufwendungen	31.283.010,00 €	33.800.239,18 €	2.517.229,18 €	27.033.710,19 €	6.766.528,99 €
20. Verwaltungsergebnis	896.110,00 €	1.831.227,82 €	935.117,82 €	22.437,80 €	1.808.790,02 €
21. Finanzerträge	97.780,00 €	120.006,22 €	22.226,22 €	78.864,11 €	41.142,11 €
22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen	993.890,00 €	973.613,62 €	-20.276,38 €	873.962,97 €	99.650,65 €
23. Finanzergebnis	-896.110,00 €	-853.607,40 €	42.502,60 €	-795.098,86 €	-58.508,54 €
24. Ordentliches Ergebnis	0,00 €	977.620,42 €	977.620,42 €	-772.661,06 €	1.750.281,48 €
25. Außerordentliche Erträge	211.500,00 €	5.350.660,55 €	5.139.160,55 €	3.805.808,21 €	1.544.852,34 €
26. Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	3.142.692,94 €	3.142.692,94 €	855.523,47 €	2.287.169,47 €
27. außerordentliches Ergebnis	211.500,00 €	2.207.967,61 €	1.996.467,61 €	2.950.284,74 €	-742.317,13 €
28. Jahresergebnis	211.500,00 €	3.185.588,03 €	2.974.088,03 €	2.177.623,68 €	1.007.964,35 €

Tabelle 2: Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 2

Im Vergleich zur Planung

- fielen die ordentlichen Erträge um 3,45 Mio. € höher aus; dies beruhte überwiegend auf höheren Erträgen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen,

- fielen die ordentlichen Aufwendungen um 2,52 Mio. höher aus; dies beruhte überwiegend auf höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen,
- verbesserte sich das Finanzergebnis um 42 T€,
- verbesserte sich das außerordentliche Ergebnis um 1,99 Mio. €.

Die Stadt Usingen konnte im Jahr 2017 die laufenden Aufwendungen aus laufenden Erträgen decken. Aufgrund der aus Vorjahren weiterhin bestehenden Fehlbeträge ist ein sachgerechtes, konkrete Maßnahmen enthaltendes und von der Stadtverordnetenversammlung zu beschließendes HSK weiterhin geboten.²

Aus dem Vorjahr standen keine übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen zur Verfügung.

² vgl. Haushaltsgenehmigung und Kapitel 4 Haushaltssicherungskonzept

5.2 Teilergebnishaushalte / -rechnungen

5.2.1 Gesamtergebnisse der Teilhaushalte

Die Stadt Usingen hatte folgende Teilhaushalte eingerichtet:

Bezeichnung	Ergebnis fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis Ist
Innere Verwaltung	-2.756.806,05 €	162.554,13 €
Sicherheit und Ordnung	-952.253,00 €	-849.738,65 €
Kultur und Wissenschaft	-303.565,00 €	-277.042,00 €
Soziale Leistungen	-179.053,00 €	-147.219,57 €
Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	-2.753.048,04 €	-3.193.842,08 €
Sportförderung	-387.167,00 €	-374.364,14 €
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-290.846,00 €	-286.916,53 €
Bauen und Wohnen	-94.137,00 €	-97.943,68 €
Ver- und Entsorgung	560.197,00 €	-477.994,75 €
Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	-1.287.337,00 €	-1.647.314,43 €
Natur- und Landschaftspflege	121.659,35 €	82.545,30 €
Umweltschutz	-4.830,00 €	-1.905,00 €
Wirtschaft und Tourismus	-566.805,93 €	-464.450,41 €
Allgemeine Finanzwirtschaft	9.123.090,00 €	10.759.219,84 €
Gesamt	229.098,33 €	3.185.588,03 €

Tabelle 3: Teilhaushalte

Die Angaben zu fortgeschriebenen Ansätzen und zu den Ist-Ergebnissen der Teilhaushalte berücksichtigen nicht die internen Leistungsverrechnungen.

5.2.2 Verwaltungsergebnisse der Teilhaushalte

In 8 von 14 Teilhaushalten verbesserte sich das Verwaltungsergebnis gegenüber den Haushaltsansätzen, besonders im Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft (1.576 T€).

Von den 6 Teilhaushalten, in denen sich das Verwaltungsergebnis gegenüber der Planung verschlechtert hat, stechen die Teilhaushalte 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen (-480 T€), 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV (-286 T€) und 11 Ver- und Entsorgung (-193 T€) heraus.

Detaillierte Angaben zu den Verwaltungsergebnissen der einzelnen Produktbereiche sowie Plan-Ist- und Vorjahresvergleiche enthält die nachfolgende Tabelle:

Verwaltungsergebnisse der Produktbereiche					
Teilhaushalte	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp. 3./ Sp. 2)	Ergebnis 2016	Mehr-/Weniger 2017 zu 2016 (Sp. 3./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
01. Innere Verwaltung					
Verwaltungsergebnis	-2.984.015,00 €	-2.886.626,17 €	97.388,83 €	-2.551.819,11 €	-334.807,06 €
Summe der ordentlichen Erträge	747.122,00 €	705.383,75 €	-41.738,25 €	920.845,62 €	-215.461,87 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.731.137,00 €	3.592.009,92 €	-139.127,08 €	3.472.664,73 €	119.345,19 €
02. Sicherheit und Ordnung					
Verwaltungsergebnis	-952.253,00 €	-877.180,93 €	75.072,07 €	-884.625,67 €	7.444,74 €
Summe der ordentlichen Erträge	426.609,00 €	542.014,95 €	115.405,95 €	447.980,98 €	94.033,97 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.378.862,00 €	1.419.195,88 €	40.333,88 €	1.332.606,65 €	86.589,23 €
04. Kultur und Wissenschaft					

Verwaltungsergebnisse der Produktbereiche					
Teilhaushalte	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp. 3./ Sp. 2)	Ergebnis 2016	Mehr-/Weniger 2017 zu 2016 (Sp. 3./ Sp. 5)
Verwaltungsergebnis	-305.065,00 €	-286.117,43 €	18.947,57 €	-276.048,86 €	-10.068,57 €
Summe der ordentlichen Erträge	50.274,00 €	43.044,85 €	-7.229,15 €	77.410,80 €	-34.365,95 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	355.339,00 €	329.162,28 €	-26.176,72 €	353.459,66 €	-24.297,38 €
05. Soziale Leistungen					
Verwaltungsergebnis	-179.053,00 €	-147.219,57 €	31.833,43 €	-149.144,84 €	1.925,27 €
Summe der ordentlichen Erträge	15.000,00 €	24.179,03 €	9.179,03 €	20.803,18 €	3.375,85 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	194.053,00 €	171.398,60 €	-22.654,40 €	169.948,02 €	1.450,58 €
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfen					
Verwaltungsergebnis	-2.758.988,00 €	-3.239.336,90 €	-480.348,90 €	-2.710.896,05 €	-528.440,85 €
Summe der ordentlichen Erträge	1.951.033,00 €	1.997.650,11 €	46.617,11 €	1.907.312,38 €	90.337,73 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.710.021,00 €	5.236.987,01 €	526.966,01 €	4.618.208,43 €	618.778,58 €
08. Sportförderung					
Verwaltungsergebnis	-387.167,00 €	-390.066,68 €	-2.899,68 €	-401.636,16 €	11.569,48 €
Summe der ordentlichen Erträge	108.490,00 €	117.190,79 €	8.700,79 €	103.540,59 €	13.650,20 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	495.657,00 €	507.257,47 €	11.600,47 €	505.176,75 €	2.080,72 €
09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Verwaltungsergebnis	-290.846,00 €	-286.916,53 €	3.929,47 €	-225.515,75 €	-61.400,78 €
Summe der ordentlichen Erträge	132.500,00 €	15.684,00 €	-116.816,00 €	83.582,37 €	-67.898,37 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	423.346,00 €	302.600,53 €	-120.745,47 €	309.098,12 €	-6.497,59 €
10. Bauen und Wohnen					
Verwaltungsergebnis	-94.137,00 €	-97.943,68 €	-3.806,68 €	-141.798,96 €	43.855,28 €
Summe der ordentlichen Erträge	6.800,00 €	6.637,27 €	-162,73 €	8.486,46 €	-1.849,19 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	100.937,00 €	104.580,95 €	3.643,95 €	150.285,42 €	-45.704,47 €
11. Ver- und Entsorgung					
Verwaltungsergebnis	559.997,00 €	367.299,44 €	-192.697,56 €	0,00 €	367.299,44 €
Summe der ordentlichen Erträge	5.230.236,00 €	5.655.463,58 €	425.227,58 €	0,00 €	5.655.463,58 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.670.239,00 €	5.288.164,14 €	617.925,14 €	0,00 €	5.288.164,14 €
12. Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV					
Verwaltungsergebnis	-1.284.380,00 €	-1.569.997,61 €	-285.617,61 €	-1.266.923,54 €	-303.074,07 €
Summe der ordentlichen Erträge	355.760,00 €	473.084,97 €	117.324,97 €	350.473,30 €	122.611,67 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.640.140,00 €	2.043.082,58 €	402.942,58 €	1.617.396,84 €	425.685,74 €
13. Natur- und Landschaftspflege					
Verwaltungsergebnis	118.364,00 €	98.679,58 €	-19.684,42 €	-14.690,32 €	113.369,90 €
Summe der ordentlichen Erträge	1.001.713,00 €	1.023.850,43 €	22.137,43 €	849.270,92 €	174.579,51 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	883.349,00 €	925.170,85 €	41.821,85 €	863.961,24 €	61.209,61 €
14. Umweltschutz					
Verwaltungsergebnis	-4.830,00 €	-1.905,00 €	2.925,00 €	-5.256,89 €	3.351,89 €
Summe der ordentlichen Erträge	0,00 €	10.605,00 €	10.605,00 €	0,00 €	10.605,00 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.830,00 €	12.510,00 €	7.680,00 €	5.256,89 €	7.253,11 €
16. Wirtschaft und Tourismus					
Verwaltungsergebnis	-575.227,00 €	-460.838,34 €	114.388,66 €	-446.583,53 €	-14.254,81 €

Verwaltungsergebnisse der Produktbereiche					
Teilhaushalte	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp. 3./ Sp. 2)	Ergebnis 2016	Mehr-/Weniger 2017 zu 2016 (Sp. 3./ Sp. 5)
Summe der ordentlichen Erträge	102.280,00 €	59.335,03 €	-42.944,97 €	93.370,63 €	-34.035,60 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	677.507,00 €	520.173,37 €	-157.333,63 €	539.954,16 €	-19.780,79 €
17. Allgemeine Finanzwirtschaft					
Verwaltungsergebnis	10.033.710,00 €	11.609.397,64 €	1.575.687,64 €	9.097.377,48 €	2.512.020,16 €
Summe der ordentlichen Erträge	22.051.303,00 €	24.957.343,24 €	2.906.040,24 €	22.193.070,76 €	2.764.272,48 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.017.593,00 €	13.347.945,60 €	1.330.352,60 €	13.095.693,28 €	252.252,32 €

Tabelle 4: Verwaltungsergebnis der Teilhaushalte

5.2.3 Detail-Plan-Ist- und Vorjahresvergleiche der Teilhaushalte

In 5 Teilhaushalten blieben die Gesamtaufwendungen hinter den Ansätzen zurück, am deutlichsten im Teilhaushalt 15 Wirtschaft und Tourismus (-132 T€).

In 9 Teilhaushalten waren die Gesamtaufwendungen höher als geplant, am deutlichsten im Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung (3.592 T€) - bedingt vor allem durch außerordentliche Aufwendungen im Zusammenhang mit der Reintegration der Stadtwerke. Von diesem Sondereffekt abgesehen, weist der Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft die höchste Abweichung vom Plan (1.292 T€) aus.

In 11 Teilhaushalten wurden mehr Erträge erzielt als geplant, am deutlichsten in den Teilhaushalten 16 Allgemeine Finanzwirtschaft (2.918 T€), 01 Innere Verwaltung (2.797 €) und 11 Ver- und Entsorgung (2.554 €) - bedingt vor allem durch außerordentliche Erträge im Zusammenhang mit der Reintegration der Stadtwerke.

In 3 Teilhaushalten blieben die Gesamterträge hinter den Planungen zurück, am deutlichsten im Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen (-117 T€).

Prozentual weicht bei den Aufwendungen der Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen (-28,52 %) am deutlichsten nach unten ab, während die Teilhaushalte 11 Ver- und Entsorgung (76,90 %) und 14 Umweltschutz (159,01 %) am deutlichsten nach oben abweichen. Bei den Erträgen weicht der Teilhaushalt 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen (-88,16 %) am deutlichsten nach unten ab, während der Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung (287,26 %) am deutlichsten nach oben abweicht.

Gegenüber dem Vorjahres-Ist verbesserte sich das Ergebnis um 4.136.973,68 € (47,43 Prozent). Deutlichen Verbesserungen in den Teilhaushalten³ 16 Allgemeine Finanzwirtschaft (2.056 T€), 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen (323 T€) und 13 Natur- und Landschaftspflege (97 T€) standen deutliche Verschlechterungen in den Teilhaushalten, Innere Verwaltung (-343 T€) und Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV (-330 T€) gegenüber.

³ ohne Berücksichtigung des Teilhaushalts 11 Ver- und Entsorgung, der im Vorjahr noch nicht eingerichtet war.

Einzelheiten ergeben sich aus den nachfolgenden Tabellen:

(Teil-) Ergebnis-haushalt/ -rechnung		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Ist 2016
Gesamt	Ansatz	32.488.400,00 €	32.276.900,00 €	211.500,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	32.488.400,00 €	32.259.301,67 €	229.098,33 €	
	Ist	41.024.375,77 €	37.813.882,66 €	3.210.493,11 €	2.177.623,68 €
01. Innere Verwaltung	Ansatz	973.722,00 €	3.731.137,00 €	-2.757.415,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	973.722,00 €	3.730.528,05 €	-2.756.806,05 €	
	Ist	3.770.792,02 €	3.608.237,89 €	162.554,13 €	506.020,66 €
02. Sicherheit und Ordnung	Ansatz	426.609,00 €	1.378.862,00 €	-952.253,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	426.609,00 €	1.378.862,00 €	-952.253,00 €	
	Ist	570.334,23 €	1.420.072,88 €	-849.738,65 €	-834.342,57 €
04. Kultur und Wissenschaft	Ansatz	51.774,00 €	355.339,00 €	-303.565,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	51.774,00 €	355.339,00 €	-303.565,00 €	
	Ist	52.120,28 €	329.162,28 €	-277.042,00 €	-274.043,78 €
05. Soziale Leistungen	Ansatz	15.000,00 €	194.053,00 €	-179.053,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	15.000,00 €	194.053,00 €	-179.053,00 €	
	Ist	24.179,03 €	171.398,60 €	-147.219,57 €	-149.144,84 €
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	Ansatz	1.951.033,00 €	4.710.021,00 €	-2.758.988,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	1.951.033,00 €	4.704.081,04 €	-2.753.048,04 €	
	Ist	2.043.275,93 €	5.237.118,01 €	-3.193.842,08 €	-2.877.322,52 €
08. Sportförderung	Ansatz	108.490,00 €	495.657,00 €	-387.167,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	108.490,00 €	495.657,00 €	-387.167,00 €	
	Ist	117.190,79 €	507.257,47 €	-390.066,68 €	-401.636,16 €
09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Ansatz	132.500,00 €	423.346,00 €	-290.846,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	132.500,00 €	423.346,00 €	-290.846,00 €	
	Ist	15.684,00 €	302.600,53 €	-286.916,53 €	-609.725,77 €
10. Bauen und Wohnen	Ansatz	6.800,00 €	100.937,00 €	-94.137,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	6.800,00 €	100.937,00 €	-94.137,00 €	
	Ist	6.637,27 €	104.580,95 €	-97.943,68 €	-141.798,96 €
11. Ver- und Entsorgung	Ansatz	5.230.436,00 €	4.670.239,00 €	560.197,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	5.230.436,00 €	4.670.239,00 €	560.197,00 €	
	Ist	7.783.805,00 €	8.261.762,13 €	-477.957,13 €	0,00 €
12. Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	Ansatz	355.760,00 €	1.643.930,00 €	-1.288.170,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	355.760,00 €	1.643.097,00 €	-1.287.337,00 €	
	Ist	473.084,97 €	2.069.611,58 €	-1.596.526,61 €	-1.266.923,54 €
13. Natur- und Landschaftspflege	Ansatz	1.001.713,00 €	883.349,00 €	118.364,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	1.001.713,00 €	880.053,65 €	121.659,35 €	
	Ist	1.026.111,15 €	943.565,85 €	82.545,30 €	-14.953,14 €
14. Umweltschutz	Ansatz	0,00 €	4.830,00 €	-4.830,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	0,00 €	4.830,00 €	-4.830,00 €	
	Ist	10.605,00 €	12.510,00 €	-1.905,00 €	-5.256,89 €
15. Wirtschaft und Tourismus	Ansatz	103.780,00 €	677.507,00 €	-573.727,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	103.780,00 €	670.585,93 €	-566.805,93 €	
	Ist	81.434,39 €	545.884,80 €	-464.450,41 €	-446.583,53 €
	Ansatz	22.130.783,00 €	13.007.693,00 €	9.123.090,00 €	

(Teil-) Ergebnis-haushalt/ -rechnung		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Ist 2016
16. Allgemeine Finanzwirtschaft	fortgeschriebener Ansatz	22.130.783,00 €	13.007.693,00 €	9.123.090,00 €	
	Ist	25.049.121,71 €	14.300.119,69 €	10.749.002,02 €	8.693.334,72 €

Tabelle 5: Ergebnis der Teilhaushalte

Plan-Ist-Abweichung			
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Gesamt	8.535.975,77 €	5.536.982,66 €	2.998.993,11 €
	26,27 %	17,15 %	1417,96 %
01. Innere Verwaltung	2.797.070,02 €	-122.899,11 €	2.919.969,13 €
	287,26 %	-3,29 %	105,90 %
02. Sicherheit und Ordnung	143.725,23 €	41.210,88 €	102.514,35 €
	33,69 %	2,99 %	10,77 %
04. Kultur und Wissenschaft	346,28 €	-26.176,72 €	26.523,00 €
	0,67 %	-7,37 %	8,74 %
05. Soziale Leistungen	9.179,03 €	-22.654,40 €	31.833,43 €
	61,19 %	-11,67 %	17,78 %
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	92.242,93 €	527.097,01 €	-434.854,08 €
	4,73 %	11,19 %	-15,76 %
08. Sportförderung	8.700,79 €	11.600,47 €	-2.899,68 €
	8,02 %	2,34 %	-0,75 %
09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-116.816,00 €	-120.745,47 €	3.929,47 €
	-88,16 %	-28,52 %	1,35 %
10. Bauen und Wohnen	-162,73 €	3.643,95 €	-3.806,68 €
	-2,39 %	3,61 %	-4,04 %
11. Ver- und Entsorgung	2.553.369,00 €	3.591.523,13 €	-1.038.154,13 €
	48,82 %	76,90 %	-185,32 %
12. Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	117.324,97 €	425.681,58 €	-308.356,61 €
	32,98 %	25,89 %	-23,94 %
13. Natur- und Landschaftspflege	24.398,15 €	60.216,85 €	-35.818,70 €
	2,44 %	6,82 %	-30,26 %
14. Umweltschutz	10.605,00 €	7.680,00 €	2.925,00 €
	100,00 %	159,01 %	60,56 %
15. Wirtschaft und Tourismus	-22.345,61 €	-131.622,20 €	109.276,59 €
	-21,53 %	-19,43 %	19,05 %
16. Allgemeine Finanzwirtschaft	2.918.338,71 €	1.292.426,69 €	1.625.912,02 €
	13,19 %	9,94 %	17,82 %

Tabelle 6: Plan-Ist-Abweichung der Teilhaushalte

Ergebnis- Vorjahresvergleich		
	absolut	prozentual
Gesamt	4.136.973,68 €	47,43 %
01. Innere Verwaltung	-343.466,53 €	-67,88 %
02. Sicherheit und Ordnung	-15.396,08 €	-1,85 %
04. Kultur und Wissenschaft	-2.998,22 €	-1,09 %
05. Soziale Leistungen	1.925,27 €	1,29 %
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	-316.519,56 €	-11,00 %
08. Sportförderung	11.569,48 €	2,88 %
09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	322.809,24 €	52,94 %

Ergebnis- Vorjahresvergleich		
10. Bauen und Wohnen	43.855,28 €	30,93 %
11. Ver- und Entsorgung	2.626.147,12 €	
12. Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	-329.603,07 €	-26,02 %
13. Natur- und Landschaftspflege	97.498,44 €	652,03 %
14. Umweltschutz	3.351,89 €	63,76 %
15. Wirtschaft und Tourismus	-17.866,88 €	-4,00 %
16. Allgemeine Finanzwirtschaft	2.055.667,30 €	23,65 %

Tabelle 7: Ergebnis-Vorjahresvergleich der Teilhaushalte

5.3 Gesamtfinanzhaushalt / -rechnung

Finanzhaushalt		
	Ansatz 2017	Ergebnis des Jahresabschlusses 2017
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.669.091,00 €	35.832.461,22 €
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.897.398,00 €	29.881.401,81 €
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.771.693,00 €	5.951.059,41 €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.547.480,00 €	2.847.327,42 €
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.354.406,00 €	2.026.233,80 €
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.806.926,00 €	821.093,62 €
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf	-35.233,00 €	6.772.153,03 €
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.269.505,00 €	2.697.550,89 €
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.269.505,00 €	1.213.664,16 €
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	1.483.886,73 €
Änderung des Zahlungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-35.233,00 €	8.256.039,76 €
Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)		3.667.359,49 €
Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)		9.650.535,55 €
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen		-5.983.176,06 €
Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00 €	2.076.360,75 €
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln		2.272.863,70 €
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-35.233,00 €	4.349.224,45 €

Tabelle 8: Vergleich Gesamtfinanzhaushalt - Gesamtfinanzrechnung

Aus dem Vorjahr standen keine Einnahmeermächtigungen zur Verfügung. Ausgabeermächtigungen aus dem Vorjahr lagen in Höhe von 473.130,90 € vor.

Im Vergleich zum Vorjahr sind im Finanzhaushalt erhebliche Abweichungen festzustellen, die - wie auch in der Ergebnisrechnung - aus der Reintegration der Stadtwerke in den städtischen Haushalt (Einzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, Auszahlungen Verbandsumlagen) sowie aus höheren Einzahlungen aus Steuern (vor allem Gewerbesteuer und Anteile an der Einkommensteuer) und höheren Auszahlungen für die Gewerbesteuerumlage resultieren.

Der Überschreitung des Ansatzes für Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten resultiert aus buchungstechnischen Erfordernissen bei der Übernahme der von den Stadtwerken aufgenommenen und in den städtischen Haushalt überführten Investitionskredite.

5.4 Vorläufige Haushaltsführung

Die Stadt Usingen hat mit Beginn des Haushaltsjahres 2017 ein Formular „Antrag auf Genehmigung von Ausgaben trotz vorläufiger Haushaltsführung“ eingeführt. Dies ist ein gutes Hilfsmittel, um die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter für das Thema der vorläufigen Haushaltsführung zu sensibilisieren.

Im Rahmen der unvermuteten Kassenprüfung mit dem Schwerpunkt vorläufige Haushaltsführung wurden folgende Feststellungen getroffen:

Im Rahmen des Neujahrsempfangs bzw. von Faschingsveranstaltungen fielen verschiedene Aufwendungen an, für die keine gesetzliche oder vertragliche Verpflichtung vorlagen, und die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben nicht unaufschiebbar waren. Allerdings handelte es sich um traditionelle, jahreszeitlich fixierte Veranstaltungen der Stadt, auf die - als fester Bestandteil des gesellschaftlichen Lebens in Usingen - zu verzichten, kaum zu vermitteln wäre. Gleichwohl hätten die Aufwendungen dem Gesetz folgend nicht geleistet werden dürfen. Selbst wenn die Bewirtungskosten (politisch) zu rechtfertigen sind, ist z.B. die Notwendigkeit einer Zeichnung im Gästebuch fraglich. Diese Aufwendung widersprach nicht nur den Vorschriften zur vorläufigen Haushaltsführung, mit ihr wurde auch gegen das Gebot der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit verstoßen.

Darüber hinaus erfolgten Anschaffungen (z.B. Ersatzteile und Netze für Weihnachtsbaum, Sportplatzdünger), zu denen die Stadt weder rechtlich verpflichtet war noch die zur Weiterführung notwendiger unaufschiebbarer Aufgaben notwendig waren.

Schließlich wurden Unterhaltungszuschüsse für verschiedene Sportplätze zahlbar gemacht, die zwar vertraglich vereinbart, allerdings ausdrücklich als freiwillige Zuschüsse bezeichnet sind (§ 9 der entsprechenden Verträge). Durch diese Vertragsklausel werden vertragliche Zahlungspflichten nicht begründet, die Auszahlung der freiwilligen Leistungen beruhte daher weder auf vertraglicher Verpflichtung noch auf zwingender Notwendigkeit.

5.5 Kassenkredite

Die gem. § 105 Abs. 2 HGO erforderliche Genehmigung des in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrags der Kassenkredite in Höhe von 7,0 Mio. € zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen lag vor.

Zu Jahresbeginn bestand ein Kassenfestkredit bei der DKB-Bank in Höhe von 3.500.000,00 € (fest bis 19.01.2017). Dieser Kassenfestkredit wurde komplett zurückgezahlt. Ende 2017 gab es keinen Kassenkredit mehr.

Für Kassenkredite waren im Berichtsjahr rund 767,35 € (im Vorjahr 16.335,17 €) an Zinsleistungen aufzubringen.

6. Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2017

6.1 Gesamtergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung zeigt die Entstehung von Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag in der abgelaufenen Haushaltsperiode. Die nachfolgende Staffelform gestattet einen schnellen Überblick über die Entstehung und die Zusammensetzung des Jahresergebnisses. Die Erträge und die Aufwendungen werden der Aufstellung nach Muster 15 zu § 46 GemHVO entsprechend angeordnet und fortschreitend mit aussagefähigen Zwischenergebnissen (Verwaltungsergebnis, Finanzergebnis usw.) ausgewiesen. In folgender Übersicht ist die Ergebnisrechnung dargestellt:

In folgender Übersicht ist die Ergebnisrechnung dargestellt:

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan-/Ist-Vergleich
Ordentliche Erträge				
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.385.196,93 €	1.748.362,00 €	1.746.347,44 €	-2.014,56 €
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.394.917,85 €	6.377.145,00 €	6.615.033,07 €	237.888,07 €
3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	707.555,96 €	791.443,00 €	880.950,57 €	89.507,57 €
4. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	4.967,50 €	5.000,00 €	3.659,60 €	-1.340,40 €
5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.794.467,11 €	15.240.859,00 €	18.172.582,03 €	2.931.723,03 €
6. Erträge aus Transferleistungen	565.943,12 €	615.850,00 €	615.758,44 €	-91,56 €
7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.340.942,17 €	6.535.774,00 €	6.618.690,37 €	82.916,37 €
8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	578.044,24 €	694.309,00 €	916.123,19 €	221.814,19 €
9. Sonstige ordentliche Erträge	284.113,11 €	170.378,00 €	62.322,29 €	-108.055,71 €
10. Summe der ordentlichen Erträge	27.056.147,99 €	32.179.120,00 €	35.631.467,00 €	3.452.347,00 €
Ordentliche Aufwendungen				
11. Personalaufwendungen	6.348.403,21 €	6.835.050,00 €	6.793.429,84 €	-41.620,16 €
12. Versorgungsaufwendungen	784.330,65 €	1.005.813,00 €	919.484,47 €	-86.328,53 €
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.579.247,38 €	5.392.564,67 €	6.457.631,63 €	1.065.066,96 €
14. Abschreibungen	1.767.224,92 €	2.246.183,00 €	2.540.644,44 €	294.461,44 €
15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.499.322,25 €	1.573.701,00 €	1.505.934,60 €	-67.766,40 €
16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.035.321,81 €	14.187.193,00 €	15.562.963,37 €	1.375.770,37 €
17. Transferaufwendungen	2.974,91 €	3.500,00 €	3.380,36 €	-119,64 €
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.885,06 €	21.407,00 €	16.770,47 €	-4.636,53 €
19. Summe der ordentlichen Aufwendungen	27.033.710,19 €	31.265.411,67 €	33.800.239,18 €	2.534.827,51 €
20. Verwaltungsergebnis	22.437,80 €	913.708,33 €	1.831.227,82 €	917.519,49 €
21. Finanzerträge	78.864,11 €	97.780,00 €	120.006,22 €	22.226,22 €
22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen	873.962,97 €	993.890,00 €	973.613,62 €	-20.276,38 €
23. Finanzergebnis	-795.098,86 €	-896.110,00 €	-853.607,40 €	42.502,60 €
24. Ordentliches Ergebnis	-772.661,06 €	17.598,33 €	977.620,42 €	960.022,09 €
25. Außerordentliche Erträge	3.805.808,21 €	211.500,00 €	5.350.660,55 €	5.139.160,55 €
26. Außerordentliche Aufwendungen	855.523,47 €	0,00 €	3.142.692,94 €	3.142.692,94 €
27. außerordentliches Ergebnis	2.950.284,74 €	211.500,00 €	2.207.967,61 €	1.996.467,61 €
28. Jahresergebnis	2.177.623,68 €	229.098,33 €	3.185.588,03 €	2.956.489,70 €

Tabelle 9: Ergebnisrechnung

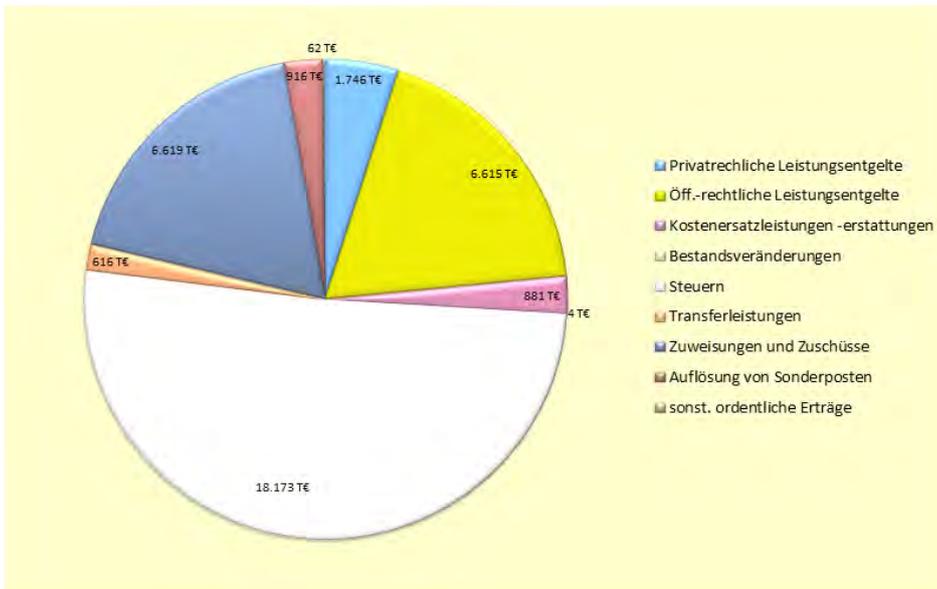
Bei Betrachtung der Ergebnisrechnung ist das zentrale Augenmerk vorrangig auf das ordentliche Ergebnis zu richten (vgl. u.a. §§ 24 und 25 GemHVO). Das ordentliche Ergebnis (Verwaltungs- und Finanzergebnis) schließt mit 977.620,42 € positiv ab. Damit reichte in 2017 die (ordentliche) Ertragskraft der Stadt aus, die (ordentlichen) Aufwendungen zu finanzieren, der vorgeschriebene Haushaltsausgleich gelang. Gegenüber der fortgeschriebenen Haushaltsplanung beträgt die Abweichung

960.022,09 €. Die positive Entwicklung beruht auf ungeplant hohen Steuereinnahmen (z.B. Gewerbesteuer) und Mehrerträgen durch höhere Auflösungen von Sonderposten.

Der weit überwiegende Teil der außerordentlichen Erträge beruht auf der Migration der Stadtwerke in den städtischen Haushalt sowie die buchhalterische Einarbeitung des Baugebietes „Schleichenbach II“. Ähnliches gilt für die außerordentlichen Aufwendungen.

6.1.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge des Jahres 2017 stellen sich wie folgt dar:



Ansicht 1: Ordentliche Erträge 2017

Die Erträge wurden rechtzeitig und vollständig erfasst. Sie wurden nach dem Ergebnis dieser Prüfung in der Regel zeitnah geltend gemacht. Der Zahlungseingang wurde dabei ordnungsgemäß überwacht.

Die Rückzahlung zu viel eingegangener Erträge und Einzahlungen erfolgte zutreffend bei den entsprechenden Buchungsstellen.

6.1.1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die im Haushaltsjahr entstandenen Erträge aus privatrechtlichen Entgelten wurden zutreffend erfasst und in der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

6.1.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die erhobenen öffentlich-rechtlichen Entgelte (Gebühren und Beiträge) wurden zutreffend erfasst und in der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

Prüfungshinweis 1: fehlerhafte Verwaltungsakte / fehlende Dokumentation

Im Aufgabenbereich des Ordnungsbehördenbezirks von Neu-Anspach und Usingen enthielt die (die Stadt Usingen betreffende) Prüfungsstichprobe mehrere Bescheide mit Kostenfestsetzungen, die teilweise keine oder eine falsche Rechtsgrundlage für die Gebühr beinhalteten. Auch enthielt nicht jeder geprüfte Bescheid eine Rechtsbehelfsbelehrung.⁴

Enthielten die für die Gebührenberechnung anzuwendenden Rechtsgrundlagen eine Gebührenspanne, war den begründenden Unterlagen keine Dokumentation beigelegt, aus der sich die Gründe für die Festsetzung der Gebühr in der konkreten Höhe ergaben.

Stellungnahme der Verwaltung:

Die Bescheide wurden überarbeitet. Die Rechtsgrundlage wurde zwischenzeitlich korrigiert und die Rechtsbehelfsbelehrung ergänzt. Die Festsetzung der konkreten Höhe bei den geprüften Bescheiden werden überarbeitet und dokumentiert. Die Höhe des Aufwands wurde in gering, normal und hohen Aufwand unterteilt. Dies lässt einen Interpretationsspielraum zu. Begründet war dies in der sehr individuellen Vorgehensweise und Kommunikation der Antragsteller.

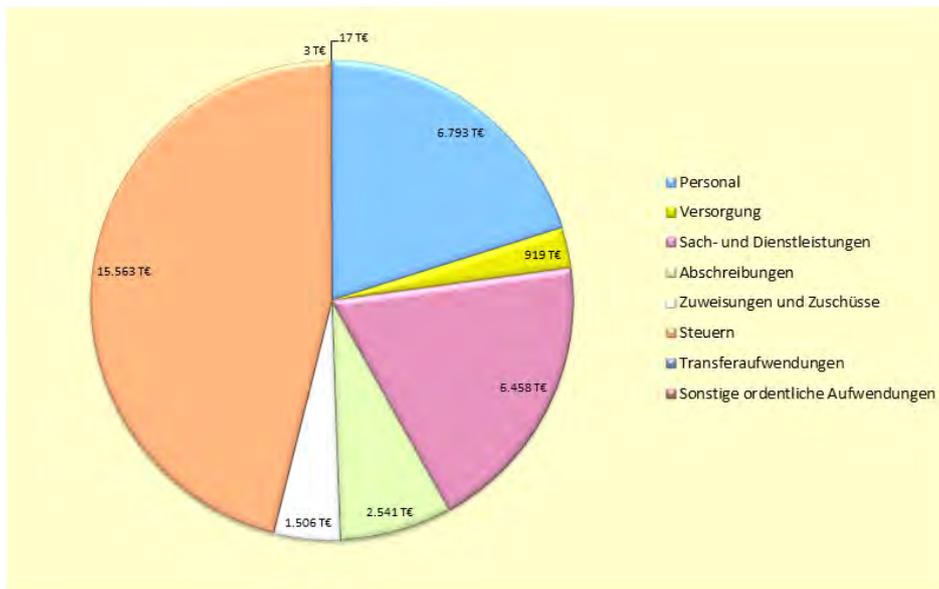
6.1.1.3 Weitere Ertragsarten

Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus Transferleistungen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke, aus der Auflösung von Sonderposten und sonstige ordentliche Erträge sind zutreffend dargestellt und entsprechend dem Kontenrahmen erfasst und ausgewiesen.

6.1.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen des Jahres 2017 betragen 33.800.239,18 € und gliedern sich wie folgt:

⁴ Durch eine fehlende Rechtsbehelfsbelehrung wird ein Verwaltungsakt nicht fehlerhaft oder gar unwirksam. Die Widerspruchsfrist verlängert sich aber auf 1 Jahr.



Ansicht 2: Ordentliche Aufwendungen 2017

Die stichprobenartige Prüfung einzelner Positionen der Geschäftsaufwendungen ergeben keine Anhaltspunkte für etwaige Unregelmäßigkeiten.

6.1.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind in der Regel nach den Steuer- und den Personal-/Versorgungsaufwendungen die drittgrößte Aufwandsposition in einer kommunalen Ergebnisrechnung. Anders als bei den beiden größeren Positionen, die sich durch die Kommune nicht (Steueraufwendungen) oder bedingt und dann nur längerfristig (Personalaufwendungen) beeinflussen lassen, gibt es bei der heterogenen Gruppe der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - wie bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse - Gestaltungsmöglichkeiten. Auch wenn in dieser Aufwandsgruppe z.B. Verpflichtungen aus Miet-, Leasing- oder Wartungsverträgen, Kosten für Energie, Wasser und Abwasser nur bedingt und dann nur längerfristig beeinflussbar sind, gibt es bei (Neu-)Abschluss entsprechender Verträge und bei anderen dieser Gruppe zugeordneten Aufwendungen (mindestens) zwei wesentlichen Stellschrauben, die Einfluss auf deren Höhe haben: eine sorgfältige Bedarfsprüfung - was wird tatsächlich und in welcher Quantität und Qualität benötigt - und eine Wirtschaftlichkeitsprüfung - wer liefert das tatsächlich Benötigte zu den (unter Berücksichtigung aller Umstände) günstigsten Konditionen. Mit Einhaltung dieser Grundsätze von Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit kann die Kommune die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen aktiv beeinflussen.

Der Wirtschaftlichkeit soll u.a. die Einhaltung des Vergaberechts dienen. Das Vergaberecht ist kaskadenförmig aufgebaut. Ausgehend vom Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen (GWB) regelt die Vergabeverordnung (VgV) das Vorgehen bei Auftragsvergaben, die den Schwellenwert für eine europaweite Vergabe erreichen. Dieses formelle Bundesrecht wird ergänzt durch die Vergabeordnungen, die bundesweit angewendet werden, ohne Gesetz oder Verordnung zu sein. Auf Landesebene gilt das Hessische Vergabe- und Tariftrueugesetz (HVTG), das - ebenso wie die Vergabeordnungen - auch Verfahren regelt, die national zu vergeben sind. Schließlich hat die Stadt Usingen die Geschäftsordnung für die Verfahren zur Vergabe von Leistungen, Bauleistungen und freiberuflichen Leistungen (GO-Vergabe) mit dem Stand 2007 in Kraft gesetzt.

Wie im Prüfbericht 2016 bereits durch die Stadt Usingen in ihrer Stellungnahme zu einer Prüfungsfeststellung berichtet, wurde zwischenzeitlich ein Fachanwalt mit einer Überarbeitung der Vergaberichtlinien beauftragt. Die Überarbeitung und die Einführung (inkl. eines elektronischen Workflow) soll noch in 2020 abgeschlossen werden.

6.1.2.2 Abschreibungen

In der Ergebnisrechnung werden die Abschreibungen (als Summe der Abschreibungen auf das Anlagevermögen und der Wertberichtigungen auf das Umlaufvermögen) zutreffend ausgewiesen. Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen laut Ergebnisrechnung stimmen nicht mit den Abschreibungen laut Anlagespiegel überein, weil sich im Anlagespiegel die Vermögensveränderung durch die Reintegration der Stadtwerke widerspiegelt. Den daraus resultierenden, nicht finanzwirksamen Zugängen (zu historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten) stehen entsprechende, nicht ergebniswirksame (historische) Abschreibungen gegenüber.

6.1.2.3 Weitere Aufwandsarten

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus Umlageverpflichtungen und sonstige ordentliche Aufwendungen sind zutreffend dargestellt und entsprechend dem Kontenrahmen erfasst und ausgewiesen.

6.1.3 Finanzergebnis

Den Erträgen aus Zinsen und anderen Finanzerträgen in Höhe von 120.006,22 € stellt die Ergebnisrechnung die Aufwendungen für Zinsen und andere Finanzaufwendungen in Höhe von 973.613,62 € gegenüber. Das daraus resultierende Finanzergebnis beträgt -853.607,40 €.

6.1.4 Außerordentliches Ergebnis

Als Saldo der außerordentlichen Erträge sowie der außerordentlichen Aufwendungen ergibt sich ein außerordentliches Ergebnis von 2.207.967,61 €.

Die außerordentlichen Erträge setzen sich insbesondere zusammen aus

- Erträgen aus der Reintegration der Stadtwerke und
- Gewinnentnahmen aus dem Baugebiet „Schleichenbach II“

Die außerordentlichen Aufwendungen beruhen vor allem auf der Reintegration der Stadtwerke.

6.1.5 Jahresergebnis

Der Saldo aus dem ordentlichen Ergebnis (977.620,42 €) und dem außerordentlichen Ergebnis (2.207.967,61 €) wird mit 3.185.588,03 € als Jahresergebnis ausgewiesen. Damit ist ein Überschuss in dieser Höhe entstanden.

6.2 Teilergebnisrechnungen

Die produktorientierten Teilergebnisrechnungen sind als Bestandteil des Jahresabschlusses in die Prüfung einbezogen worden.

Die Teilergebnisrechnungen entsprachen der im Muster 18 vorgeschriebenen Form. Die Gliederung erfolgte gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO.

Interne Leistungsbeziehungen zwischen den Teilergebnishaushalten wurden veranschlagt und verrechnet (eine Prüfung fand nicht statt). Die sich aus diesen Verrechnungen ergebenden Erträge

glichen die Aufwendungen aus. Die Summe aller Teilergebnisrechnungen (ohne interne Leistungsverrechnungen) stimmt mit den Werten der Gesamtergebnisrechnung überein. Neu in 2017 ist der Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung durch die Reintegration der Stadtwerke.

6.3 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden die Finanzvorgänge nach Verwaltungs-, Investitions-, Finanzierungstätigkeit und haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen strukturiert und der tatsächliche Finanzmittelbestand am Ende der Periode ermittelt.

Die Stadt führt die Finanzrechnung nach der direkten Methode durch, in der sich die im Zusammenhang mit der Verwaltungstätigkeit stehenden Ein- und Auszahlungen an der Struktur des Ergebnishaushaltes orientieren. Die Erträge und Aufwendungen, die nicht in Verbindung mit einer Zahlung stehen (z.B. Auflösung von Sonderposten, Abschreibungen) finden dementsprechend in der Finanzrechnung keine Berücksichtigung.

In folgender Übersicht ist die Finanzrechnung dargestellt:

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	927.357,10 €	1.287.227,00 €	1.345.336,12 €	58.109,12 €
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.464.313,16 €	6.457.145,00 €	6.724.376,34 €	267.231,34 €
3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	534.249,72 €	706.443,00 €	772.048,35 €	65.605,35 €
4. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.722.273,07 €	15.240.859,00 €	18.898.757,60 €	3.657.898,60 €
5. Einzahlungen aus Transferleistungen	673.829,76 €	700.850,00 €	695.262,21 €	-5.587,79 €
6. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.293.977,50 €	6.537.274,00 €	6.625.325,37 €	88.051,37 €
7. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	133.861,95 €	247.780,00 €	121.616,23 €	-126.163,77 €
8. Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	685.631,21 €	491.513,00 €	649.739,00 €	158.226,00 €
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. #1 bis #8)	26.435.493,47 €	31.669.091,00 €	35.832.461,22 €	4.163.370,22 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10. Personalauszahlungen	6.402.454,42 €	6.797.480,00 €	6.821.673,06 €	24.193,06 €
11. Versorgungsauszahlungen	784.805,70 €	1.022.833,00 €	763.603,99 €	-259.229,01 €
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.741.050,79 €	5.665.730,67 €	5.721.915,55 €	56.184,88 €
13. Auszahlungen für Transferleistungen	447,73 €	3.500,00 €	5.907,54 €	2.407,54 €
14. Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen.	1.608.669,80 €	1.573.692,00 €	1.341.902,19 €	-231.789,81 €
15. Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.063.384,86 €	13.808.523,00 €	14.220.705,32 €	412.182,32 €
16. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	887.374,86 €	990.100,00 €	948.510,54 €	-41.589,46 €
17. Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	129.132,45 €	21.407,00 €	57.183,62 €	35.776,62 €
18. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. #10 bis 17)	24.617.320,61 €	29.883.265,67 €	29.881.401,81 €	-1.863,86 €
19. Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. #9 ./ Nr. 18)	1.818.172,86 €	1.785.825,33 €	5.951.059,41 €	4.165.234,08 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
20. Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	707.614,28 €	1.326.780,00 €	528.069,30 €	-798.710,70 €
21. Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	3.361.995,67 €	201.000,00 €	1.970.445,23 €	1.769.445,23 €

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ergebnis
22. Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	19.674,14 €	19.700,00 €	348.812,89 €	329.112,89 €
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	4.089.284,09 €	1.547.480,00 €	2.847.327,42 €	1.299.847,42 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	274.884,23 €	352.245,35 €	446.678,45 €	94.433,10 €
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	586.118,27 €	2.629.400,58 €	932.930,57 €	-1.696.470,01 €
26. Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	297.664,63 €	854.943,30 €	635.417,95 €	-219.525,35 €
27. Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	11.125,34 €	5.080,00 €	11.206,83 €	6.126,83 €
28. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	1.169.792,47 €	3.841.669,23 €	2.026.233,80 €	-1.815.435,43 €
29. Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	2.919.491,62 €	-2.294.189,23 €	821.093,62 €	3.115.282,85 €
30. Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	4.737.664,48 €	-508.363,90 €	6.772.153,03 €	7.280.516,93 €
Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	27.823,76 €	1.269.505,00 €	2.697.550,89 €	1.428.045,89 €
32. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.080.106,27 €	1.269.505,00 €	1.213.664,16 €	-55.840,84 €
33. Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ 32)	-1.052.282,51 €	0,00 €	1.483.886,73 €	1.483.886,73 €
34. Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und 33)	3.685.381,97 €	-508.363,90 €	8.256.039,76 €	8.764.403,66 €
35. Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	25.477.240,17 €	0,00 €	3.667.359,49 €	3.667.359,49 €
36. Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	28.611.273,87 €	0,00 €	9.650.535,55 €	9.650.535,55 €
37. Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ 36)	-3.134.033,70 €	0,00 €	-5.983.176,06 €	-5.983.176,06 €
38. Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.525.012,48 €	1.130.880,42 €	2.076.360,75 €	945.480,33 €
39. Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	551.348,27 €	-508.363,90 €	2.272.863,70 €	2.781.227,60 €
40. Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	2.076.360,75 €	622.516,52 €	4.349.224,45 €	3.726.707,93 €

Tabelle 10: Finanzrechnung (direkte Methode)

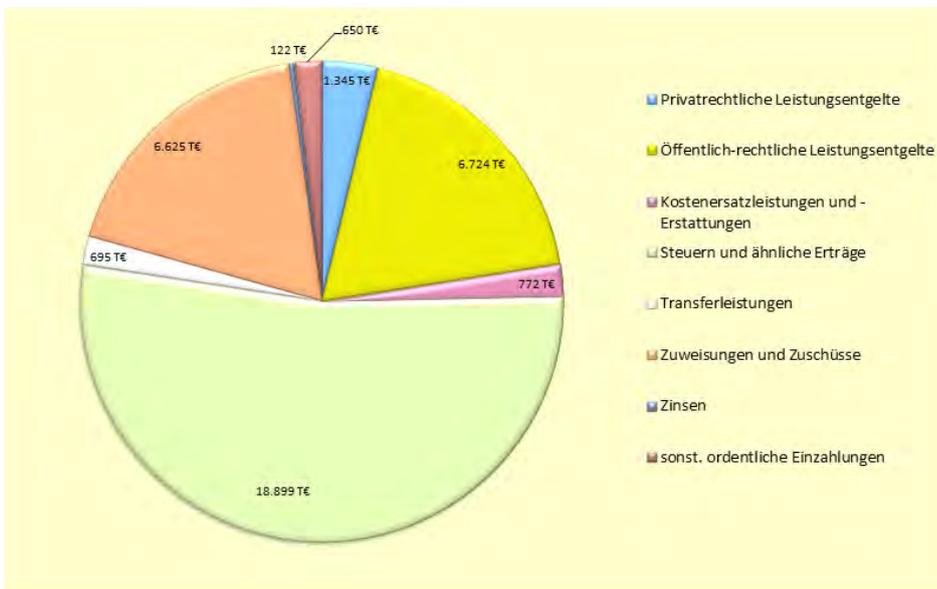
Es sind im Vergleich zum Vorjahr erhebliche Abweichungen in der Finanzrechnung festzustellen, die im Wesentlichen auf der Reintegration der Stadtwerke beruhen.

Die Plan-Abweichungen betreffen vor allem die Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen (3,7 Mio. €), die Auszahlungen (-1,8 Mio. €) und die Einzahlungen (1,3 Mio. €) aus Investitionstätigkeit.

Die positive Entwicklung gegenüber Vorjahr und Planung bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (4,2 Mio. €) und die positive Entwicklung gegenüber der Planung bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (-2 T€) führten zu einem deutlichen Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cash Flow in Höhe von 5,9 Mio. €).

6.3.1 *Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*

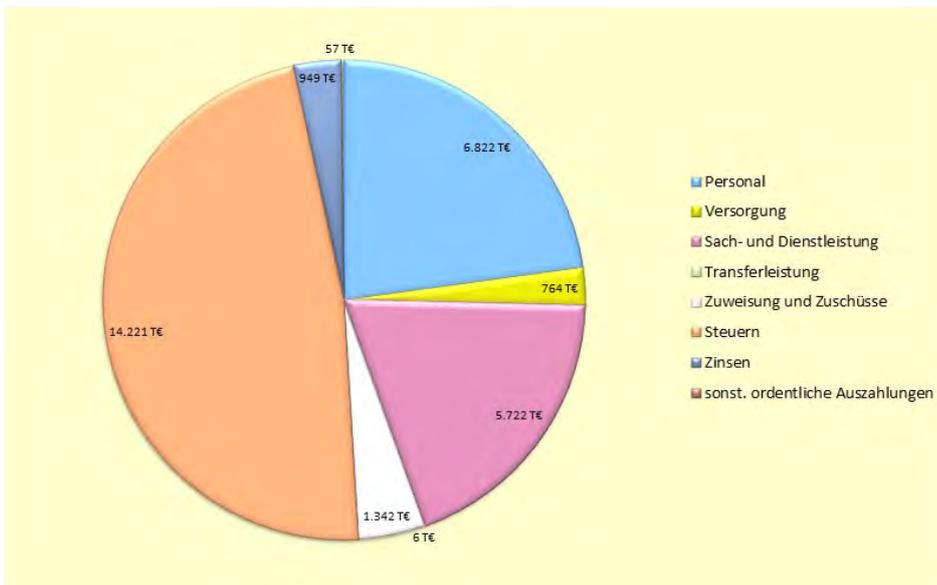
Im Zahlungsbereich der laufenden Verwaltungstätigkeit handelt es sich im Wesentlichen um ertragsgleiche Einzahlungen.



Ansicht 3: **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2017**

6.3.2 *Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*

Im Zahlungsbereich der laufenden Verwaltungstätigkeit handelt es sich im Wesentlichen um aufwandsgleiche Auszahlungen.



Ansicht 4: **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2017**

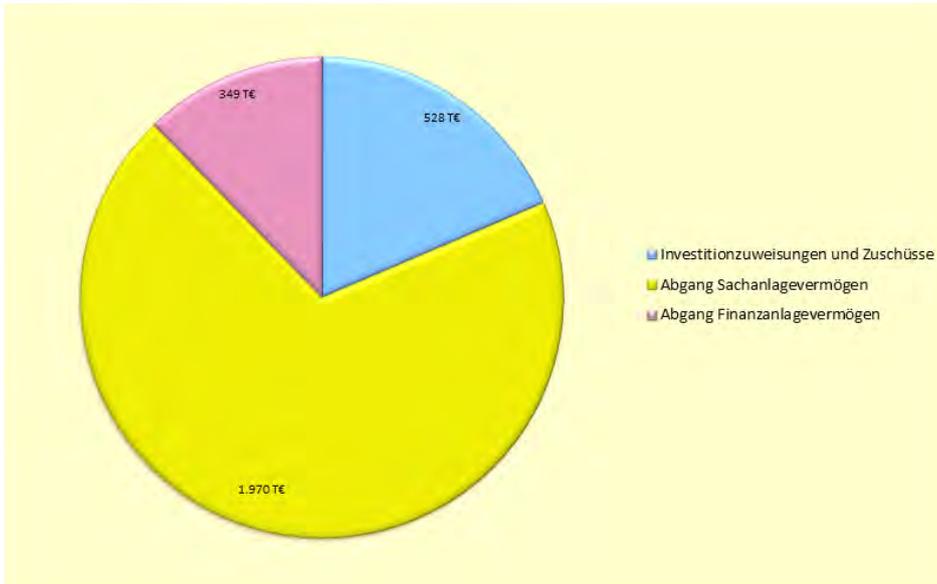
6.3.3 *Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit*

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cash Flow) beträgt zum Ende des Jahres 5.951.059,41 €. Damit stehen in diesem Umfang Eigenmittel zur Finanzierung von Investitionen, zur Schuldentilgung oder zur Verstärkung der Liquiditätsreserven zur Verfügung.

6.3.4 *Einzahlungen aus Investitionstätigkeit*

Zu den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gehören die Investitionszuwendungen, Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Beiträgen.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2017 verteilen sich wie folgt:



Ansicht 5: Einzahlungen für Investitionstätigkeit 2017

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten wurden nach dem Ergebnis dieser Prüfung in der Regel zeitnah geltend gemacht und rechtzeitig eingezogen.

Der Zahlungseingang wurde ordnungsgemäß überwacht.

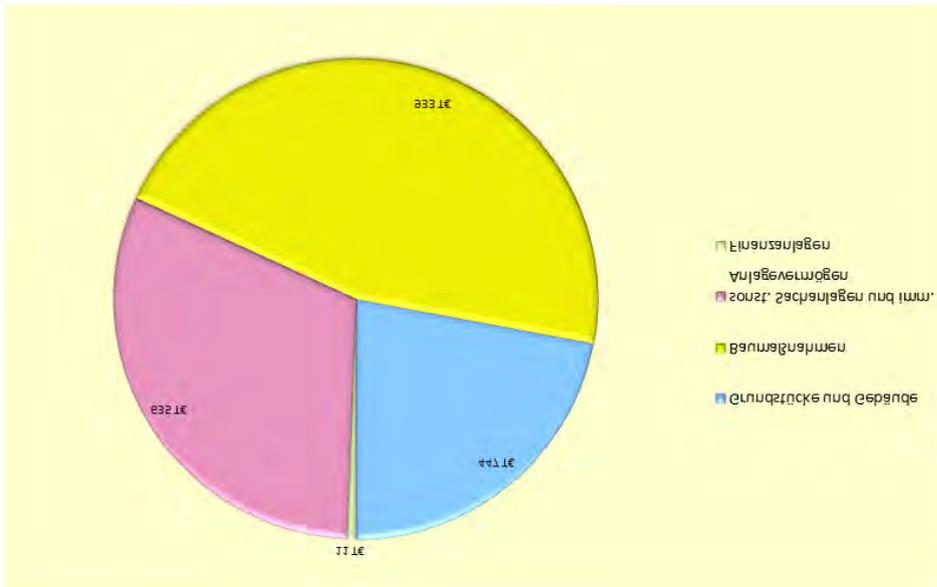
Die Rückzahlungen zu viel eingegangener Beträge wurden bei den entsprechenden Buchungsstellen abgesetzt.

Die Einzahlungen waren grundsätzlich ordnungsgemäß entsprechend § 34 Abs. 4 GemHVO belegt.

6.3.5 *Auszahlungen aus Investitionstätigkeit*

Zu den Auszahlungen für Investitionstätigkeit gehören die Ausgaben für Immobilienerwerb, für Baumaßnahmen, für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen, für den Erwerb von Finanzvermögen, für geleistete Investitionszuwendungen und sonstige Investitionsauszahlungen.

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2017 verteilen sich wie folgt:



Ansicht 6: Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2017

Die in der Finanzrechnung ausgewiesenen Auszahlungen für Investitionen lassen sich für 2017 nur sehr eingeschränkt mit den Zugängen im Anlagespiegel abstimmen. Die Übernahme des Anlagevermögens der Stadtwerke spiegelt sich nicht in der Finanzrechnung wider. Abweichungen zwischen Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden sowie für Baumaßnahmen von den entsprechenden Zugängen im Anlagespiegel finden zudem regelmäßig in den Veränderungen der Verbindlichkeiten (aus Lieferungen und Leistungen) ihren Niederschlag (ohne dass eine exakte Abstimmung möglich ist).

6.3.6 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

6.3.6.1 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten

Es handelt sich bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit um die Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit. Sie waren 2017 mit 2.697.550,89 € ausgewiesen. Allerdings beinhaltet dieser den Haushaltsansatz überschreitende Betrag die - zahlungsunwirksame - Übernahme von Kreditverbindlichkeiten der Stadtwerke in den städtischen Haushalt in Höhe von 2,67 Mio. €. (vgl. Kapitel 5.3 Gesamtfinanzhaushalt / -rechnung, S. 21).

6.3.6.2 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten

Es handelt sich bei den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit um die Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit. Sie waren 2017 mit 1.213.664,16 € ausgewiesen.

6.3.6.3 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit

Der Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 1.483.886,73 €. würde ohne die beschriebenen Besonderheiten im Zusammenhang mit der Reintegration der Stadtwerke eine Nettoneuverschuldung anzeigen. Da die Stadt Usingen in 2017 keine Kreditaufnahmen bzw. Umschuldungen hatte, haben sich die städtischen Investitionskredite um rund 1,2 Mio. € reduziert.

6.3.7 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes zum 31.12.2017 gibt Aufschluss darüber, ob die Liquidität und die Investitionsfinanzierung gesichert waren. Der Saldo der Finanzrechnung als vollständige Abbildung aller Ein- und Auszahlungen wird buchhalterisch in der Bilanz über die

Bilanzposition „Flüssige Mittel“ abgeschlossen. Der in der Finanzrechnung ausgewiesene Endbestand an Zahlungsmitteln stimmt mit der Bilanzposition „Flüssige Mittel“ des Haushaltsjahres überein.

Zahlungsmittelherkunft	
Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.951.059,41 €
Zahlungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit	821.093,62 €
Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	1.483.886,73 €
	8.256.039,76 €
Zahlungsmittelverwendung	
Zahlungsmittelfehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	5.983.176,06 €
	5.983.176,06 €
Veränderung der liquiden Mittel	
	2.272.863,70 €

Tabelle 11: Zahlungsmittelherkunft und –verwendung

6.4 Teilfinanzrechnung

Die produkt(bereich)orientierten Teilfinanzrechnungen sind als Bestandteil des Jahresabschlusses in diese Prüfung einbezogen worden. Die Teilfinanzrechnungen entsprachen der Staffelform, die Gliederung entsprach den gesetzlichen Bestimmungen.

Die dargestellten Investitionen wurden den entsprechenden Produkten zutreffend zugeordnet.

6.5 Bilanz

Die unter Einbeziehung des Jahresergebnisses ausgeglichene Bilanzsumme beträgt 107.948.995,29 € (Vorjahreswert: 94.470.081,48 €).

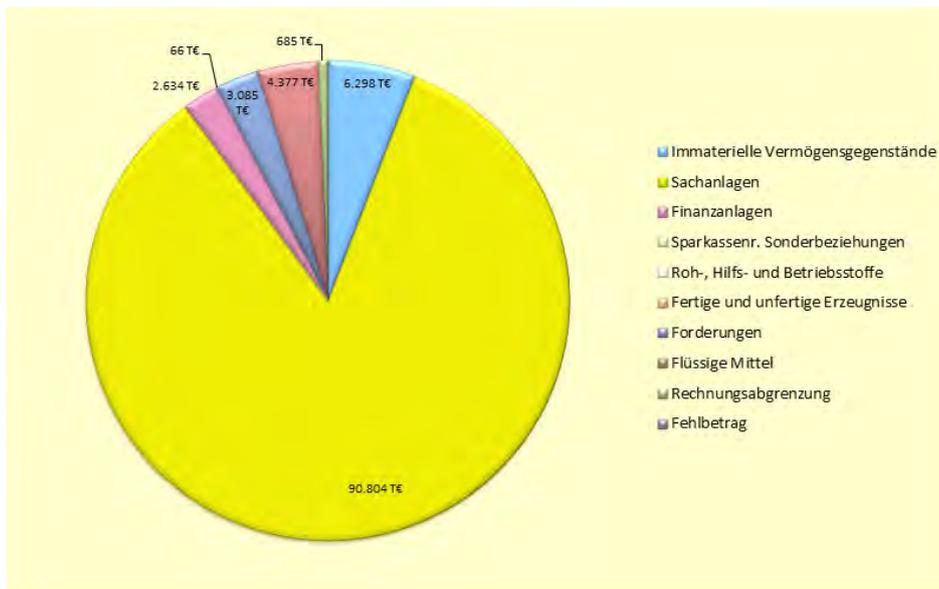
Die Bilanz ist entsprechend den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung und Bilanzierung aufgestellt worden.

6.5.1 Aktiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Aktivseite zusammengefasst.

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung in %
1 Anlagevermögen	88.888.183,63 €	99.735.083,62 €	12,20 %
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.053.210,04 €	6.297.857,04 €	4,04 %
1.2 Sachanlagen	76.528.863,06 €	90.803.630,73 €	18,65 %
1.3 Finanzanlagen	6.306.110,53 €	2.633.595,85 €	-58,24 %
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00 €	0,00 €	
2 Umlaufvermögen	4.785.342,62 €	7.528.468,63 €	57,32 %
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00 €	65.917,00 €	
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00 €	0,00 €	
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.681.281,45 €	3.085.385,54 €	15,07 %
2.4. Flüssige Mittel	2.104.061,17 €	4.377.166,09 €	108,03 %
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	796.555,23 €	685.443,04 €	-13,95 %
Summe Aktiva	94.470.081,48 €	107.948.995,29 €	14,27 %

Tabelle 12: Aktiva



Ansicht 7: Aktiva 2017

Die immateriellen Vermögensgegenstände, die Sach- und Finanzanlagen wurden zu Anschaffungs- und Herstellungswerten bewertet. Die fortgeführten Buchwerte stimmten mit der ausgedruckten Anlagenübersicht in der Gesamtsumme überein. Der Bestand der Forderungen zum Jahresende mit der Veränderung der Forderungen gegenüber dem Vorjahr kann der Aufstellung des Kapitels „Anhang - Forderungsübersicht“ entnommen werden. Das Anlagevermögen der Stadt wird in der Anlagenübersicht zum Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres 2017 korrekt ausgewiesen.

6.5.1.1 Anlagevermögen

6.5.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Es waren nachvollziehbare Unterlagen (wie Verträge, Urkunden, Belege oder andere) über den entgeltlichen Erwerb von immateriellen Werten vorhanden.

Sie wurden ordnungsgemäß verwaltet.

Das immaterielle Vermögen stieg. Den Zugängen von 414.852,86 € (u.a. Zuschuss zum sozialen Wohnungsbau und anteilige Kosten zu verschiedenen Straßenbeleuchtungen zu Lasten des Kapitalstocks bei der Süwag, vgl. Kapitel 6.5.1.1.3 Finanzanlagen) standen Abgänge von 861,56 € gegenüber.

6.5.1.1.2 Sachanlagen

Das Sachvermögen wurde nachvollziehbar erfasst und bewertet.

Die Sachanlagen und sonstigen Anlagen waren in dem in das Buchhaltungssystem Infoma Finanzwesen V7 integrierten Modul Anlagenbuchhaltung erfasst. Das in der Bilanz ausgewiesene Sachvermögen wird durch Sachkonten/Konten der Anlagenbuchhaltung korrekt nachgewiesen und ist in der Anlagenübersicht zutreffend dokumentiert.

Den Zugängen von Sachvermögen in Höhe von 35.622.110,84 € stehen Abgänge von 2.372.421,17 € gegenüber.

Die Zugänge beruhen weit überwiegend auf der Übernahme des Anlagevermögens der Stadtwerke in die städtische Anlagenbuchhaltung.

Prüfungsbeanstandung 2: Fehlender Bilanzwert

Bei der Zerlegung von fünf vorhandenen Grundstücken in neun neue Flurstücke ist eine Gesamtdifferenz von 373.517,48 € festzustellen; der Bilanzausweis ist um diesen Betrag zu niedrig.

Stellungnahme der Verwaltung:

Die Grundstücke wurden teilweise schon verkauft und ausgebucht, damit hat sich die Wertkorrektur durch den niedrigen Ertrag automatisch ergeben. Die Grundstücke die dauerhaft im Besitz der Stadt bleiben, wurden bereits 2018 korrigiert.

Das in der Bilanz ausgewiesene Sachvermögen wird durch Sachkonten/Konten der Anlagenbuchhaltung korrekt nachgewiesen und ist in der Anlagenübersicht zutreffend dokumentiert.

6.5.1.1.3 Finanzanlagen

Das Finanzvermögen wird mit 2.633.595,85 € (Vorjahr 6.306.110,53 €) ausgewiesen.

Das Finanzanlagevermögen wird mit 2.633.595,85 € (Vorjahr 6.306.110,53 €) ausgewiesen.

Der gegenüber dem Vorjahr erhebliche Rückgang der Finanzanlagen resultiert - wie der überwiegende Teil der Zunahme des Sachanlagevermögens - aus der Reintegration der bis dahin als verbundenes Unternehmen (Beteiligungsquote über 50 Prozent) bilanzierten Stadtwerke in den städtischen Haushalt.

Als Beteiligungen (Beteiligungsquote über 20 bis 50 Prozent) sind die Mitgliedschaften in den Wasserbeschaffungsverbänden Usingen und Wilhelmsdorf sowie dem Abwasserverband Oberes Usatal in zutreffender Höhe bilanziert.

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens besitzt die Stadt Usingen Anteile am Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds, die langfristig angelegt wurden und zur Finanzierung von Versorgungsverpflichtungen bestimmt sind.

Unter den sonstigen Ausleihungen (sonstigen Finanzanlagen) weist die Stadt Usingen den Beteiligungswert der gemeinnützigen Wohnungsbau mbH (6,43 Prozent), die Geschäftsanteile an der Frankfurter Volksbank eG (200 €) unverändert gegenüber dem Vorjahr aus. Darüber hinaus wird hier auch der Kapitalstock bei der Süwag ausgewiesen. Die als immaterieller Vermögensgegenstand aktivierte Straßenbeleuchtung wurde durch Entnahmen aus dem Kapitalstock finanziert. Weiterhin sind zinsfreie Darlehen (von der Stadt Usingen gegeben) vom Gemeinnützigen Siedlungswerk vorzeitig abgelöst worden. Dies zusammen führte zur Reduzierung dieser Bilanzposition.

6.5.1.1.4 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Mit Reintegration der Stadtwerke in den städtischen Haushalt weist die Stadt Usingen erstmals Vorräte aus. Diese bestehen aus Bau-/Instandhaltungsmaterial für die Wasser- und Nahwärmeversorgung und sind in ausführlichen Inventurlisten dokumentiert.

6.5.1.1.5 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Der Forderungsausweis in der Bilanz entspricht den Daten der Finanzbuchhaltung. Die Herleitung aus und damit die Abstimmbarkeit mit den Nebenbüchern (Debitorenbuchhaltung) waren möglich.

Die Kasse erstellte am 27.02.2018 eine Liste der offenen Posten (Aufstellung erfolgte nach der Liste der offenen Forderungen zum 31.12.2017), die eine Fälligkeit vor dem 01.10.2017 hatten. Die Einträge wurden einzeln betrachtet und nur die einzelwertberichtigt, die nach Erfahrung der Kasse tatsächlich mit hoher Wahrscheinlichkeit nicht werthaltig waren (bei erfahrenen Kassenbediensteten ist dieses Vorgehen zutreffender als eine „pauschale“ Einzelwertberichtigung aller offenen Posten mit einer bestimmten Fälligkeit).

Finanziell unbedeutend ist der Umstand, dass Pauschalwertberichtigungen auf die Gesamtsumme, nicht auf die Summe der nicht einzelwertberichtigten Forderungen berechnet wurden.

Die in der Bilanz dargestellten Forderungen sanken gegenüber dem Vorjahr um -866.915,60 € auf 2.681.281,45 €. Die Forderungen wurden mit dem Nennwert angesetzt. Wegen der Einzelheiten wird auf das Kapitel „Forderungsübersicht“ verwiesen.

6.5.1.1.6 Flüssige Mittel

Als flüssige Mittel sind der Kassenbestand und das Guthaben bei Kreditinstituten aufgeführt. Das Guthaben bei Kreditinstituten war durch Kontoauszüge nachgewiesen. Es betrug 4.377.166,09 € zum 31.12.2017 (Vorjahr: 2.104.061,17 €) und war damit um 2.273.104,92 € gestiegen.

Prüfungshinweis 2:	Differenz Flüssige Mittel zwischen Vermögens- und Finanzrechnung
Die flüssigen Mittel laut Bilanz (4.377.166,09 €) weichen um 27.941,64 € vom Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres laut Gesamtf finanzrechnung und den Finanzmitteln laut Tagesabschluss per 31.12.2016 (4.349.224,45 €) ab. Die Differenz erklärt sich durch ein Sparbuch (Nachlass R. Müller, Philippi-Stiftung) und den Handkassen.	
Die Handkassen werden nach Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt ab dem Haushaltsjahr 2019 unter den sonstigen Vermögensgegenständen ausgewiesen.	
Bei dem Sparbuch „Nachlass Rudolf Müller zugunsten der Philippi Stiftung“ handelt es sich nicht um flüssige, d.h. sofort liquide Mittel. Das Sparguthaben sollte demzufolge auch unter den sonstigen Vermögensgegenständen bilanziert werden.	
<u>Stellungnahme der Verwaltung:</u>	
Die Umbuchung erfolgt im Jahresabschluss 2020.	

Die Liquidität der Stadt war zum Bilanzstichtag gewährleistet.

6.5.1.2 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Die Stadt Usingen hat Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 685.443,04 € (Vorjahr: 796.555,23 €) gebildet.

Die Abgrenzungsposten betreffen u.a. Guthaben auf einem Bausparkonto (Badenia) und die Beamtenbezüge für Januar 2018 (ausgezahlt im Dezember 2017).

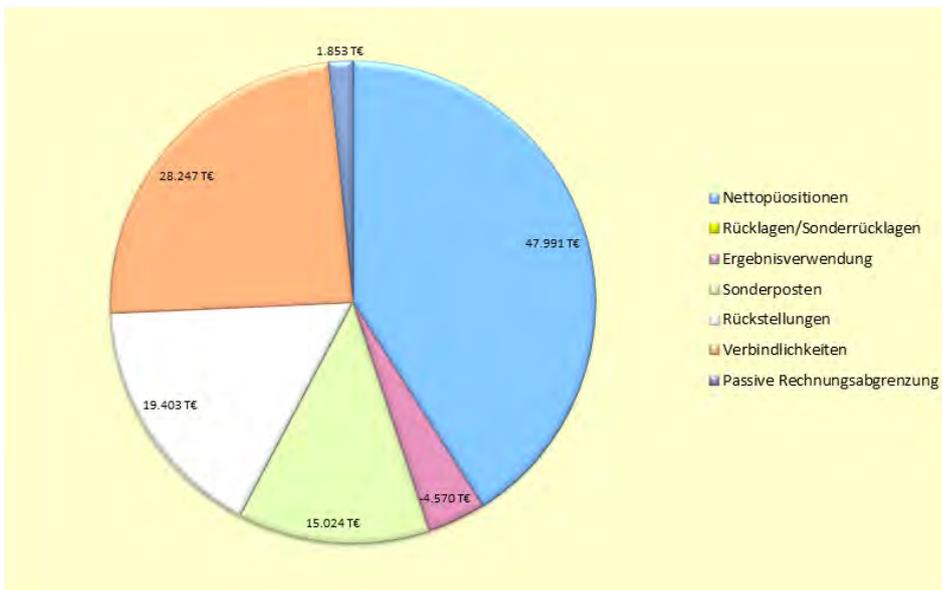
6.5.2 Passiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Passivseite zusammengefasst.

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung in %
1. Eigenkapital	37.526.612,20 €	43.421.801,00 €	15,71 %
1.1 Nettoposition	45.281.737,58 €	47.991.338,35 €	5,98 %
1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0,00 €	0,00 €	
1.3 Ergebnisverwendung	-7.755.125,38 €	-4.569.537,35 €	-41,08 %
2. Sonderposten	9.126.803,74 €	15.024.005,20 €	64,61 %
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	9.126.803,74 €	14.645.373,90 €	60,47 %
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00 €	378.631,30 €	
2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00 €	0,00 €	
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	
3. Rückstellungen	16.424.190,74 €	19.403.308,94 €	18,14 %
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.136.540,71 €	5.283.170,78 €	2,85 %
3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	10.720.246,76 €	12.565.721,76 €	17,21 %
3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €	
3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €	
3.5 Sonstige Rückstellungen	567.403,27 €	1.554.416,40 €	173,95 %

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung in %
4. Verbindlichkeiten	29.849.837,98 €	28.247.133,24 €	-5,37 %
4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00 €	0,00 €	
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	24.390.762,24 €	25.815.319,93 €	5,84 %
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	3.500.000,00 €	0,00 €	-100,00 %
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferverbindlichkeiten	508.949,69 €	627.518,80 €	23,30 %
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	764.533,07 €	1.417.414,86 €	85,40 %
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	5.707,07 €	13.825,88 €	142,26 %
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	330.284,04 €	0,00 €	-100,00 %
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	349.601,87 €	373.053,77 €	6,71 %
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.542.636,82 €	1.852.746,91 €	20,10 %
Gesamt	94.470.081,48 €	107.948.995,29 €	14,27 %

Tabelle 13: Passiva



Ansicht 8: Passiva 2017

Die Bilanzpositionen der Passiva waren durch entsprechende Nachweise zutreffend nachgewiesen. Sie waren ausreichend erläutert.

Das Jahresergebnis wird übereinstimmend mit der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

6.5.2.1 Eigenkapital und Sonderposten

6.5.2.1.1 Netto-Position

Die Netto-Position ist gegenüber dem Vorjahr um 2.709.600,77 € gestiegen. Die Erhöhung beruht auf der Rückführung der Stadtwerke in den städtischen Haushalt (Differenz zwischen den Veränderungen der Aktiva und Passiva).

6.5.2.1.2 Ergebnisverwendung

Die Ergebnisverwendung ist das Bindeglied zwischen Ergebnis- und Vermögensrechnung. Es sind der

- Ergebnisvortrag
gegliedert in „Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren“ und „Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren“,
- Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag
gegliedert in „Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag“ und „Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag“

auszuweisen.

Zusammen mit den Positionen Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses spiegelt diese Bilanzposition wider, ob und wie der Haushaltsausgleich erreicht wurde.

Der Haushalt ist (unmittelbar) ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens so hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen (§ 24 Abs. 1, S. 1, 1. Halbsatz GemHVO).

Gelingt dieser unmittelbare Haushaltsausgleich nicht, dürfen Mittel aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (§ 24 Abs. 2 GemHVO) und/oder - nachrangig und unter weiteren Voraussetzungen - Mittel aus außerordentlichem Jahresüberschuss oder Mittel aus der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (§ 24 Abs. 3 GemHVO) bei Aufstellung des Jahresabschlusses zum Haushaltsausgleich verwendet werden.

Ist der Haushaltsausgleich nach § 24 GemHVO nicht möglich, soll der vorgetragene Fehlbetrag im Folgejahr durch Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses (§ 25 Abs. 1 GemHVO) und/oder - nachrangig und unter weiteren Voraussetzungen - durch Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses (§ 25 Abs. 2 GemHVO) ausgeglichen werden. Ein auch auf diese Weise nicht auszugleichender Fehlbetrag ist auf neue Rechnung vorzutragen und kann nach fünf Jahren mit dem Eigenkapital (Netto-Position) verrechnet werden (§ 25 Abs. 3 GemHVO⁵).

Die weiteren Voraussetzungen des Ausgleich eines ordentlichen Fehlbetrags durch außerordentliche Überschüsse (des laufenden Jahres oder aus Rücklage) nach § 24 Abs. 3 / § 25 Abs.2 GemHVO sind, dass „diese Mittel nicht für die Finanzierung von unabweisbaren Investitionen oder zur vordringlichen außerordentlichen Tilgung von Krediten benötigt werden.“

Diese Verknüpfung von Ergebnishaushalt /-rechnung mit Finanzhaushalt /-rechnung lässt sich buchhalterisch nicht nachvollziehen. Erträgen / Überschüssen des (außer-)ordentlichen Ergebnisses stehen bei Mittelabfluss für Investitionen / Tilgungen keine Aufwendungen gegenüber, so dass unabhängig davon, ob Mittel für unabweisbare Investitionen oder zur vordringlichen außerordentlichen Tilgung von Krediten benötigt / eingesetzt werden, die Ergebnisrechnung und in der Folge die Vermögensrechnung nicht tangiert werden.

Insofern stellt sich die Frage der praktischen Umsetzung der Regelung.

Nach dem Wortlaut der GemHVO dürfen Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses (diese resultieren meist aus dem Verkauf von Grundstücken) in der Höhe zur Deckung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis verwendet werden, in der Investitionen und überplanmäßige Tilgungen nicht vorgenommen wurden. Dies widerspricht aber im Grunde der der Kommentierung

⁴ Die Verrechnung mit dem Eigenkapital ist nach der neuesten GemHVO nur noch bis / mit dem Jahresabschluss für das Jahr 2018 zulässig.

zur GemHVO zu entnehmenden Intention der Vorschrift, dass mit der Veräußerung von Sachvermögen nicht die laufende Verwaltungstätigkeit finanziert werden soll.

Dieser Intention kann nur dadurch Rechnung getragen werden, dass die liquiden Mittel, die aus den außerordentlichen Erträgen resultieren (und Eingang in die Finanzrechnung finden), für Investitionen und (außerordentliche) Tilgungen zur Verfügung stehen müssen. Diese Vorgänge spielen sich ausschließlich in der Finanzrechnung ab, das außerordentliche Ergebnis in der Ergebnisrechnung bleibt unberührt, d.h. ein außerordentlicher Überschuss bleibt bei Investitions- und Tilgungsvorgängen unverändert erhalten.

Eine der Intention der Vorschrift entsprechende Vorgehensweise wäre deshalb, den Ausgleich des Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis durch Überschüsse im außerordentlichen Ergebnis bis zu genau der Höhe vorzunehmen / zuzulassen, in der eigene liquide Mittel (keine Kredite!) für Investitionen und (außer-) ordentliche Tilgungen eingesetzt wurden.

Gegenüber dem Vorjahr sanken die vorgetragenen Fehlbeträge um 2.177.624 €. Dies resultiert aus dem Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis 2016 von -772.661 € abzüglich des vollständig zur Deckung verwendeten außerordentlichen Ergebnis 2016 von 2.950.285 €.

Vorausblickend auf den ebenfalls zur Prüfung vorliegenden Jahresabschluss 2018 hat die Stadt Usingen von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, im Rahmen des Hessenkassengesetzes den „Reset-Knopf“ zu drücken und die Altfehlbeträge in Höhe von 7.755.125 € gegen die Netto-Position auszubuchen. Damit werden zum 31.12.2018 keinerlei Altfehlbeträge mehr in der Bilanz ausgewiesen.

6.5.2.2 Sonderposten

Es wurden Sonderposten in Höhe von 15.024.005,20 € (Vorjahr: 9.126.803,74 €) gebildet.

Der hohe Anstieg gegenüber dem Vorjahr resultiert vor allem aus der Übernahme der Bestände der Stadtwerke sowie der Einbuchung der Straßen- und Erschließungsbeiträge aus dem Baugebiet „Schleichenbach II“.

6.5.2.3 Rückstellungen

Es wurden zum 31.12.2017 Rückstellungen in Höhe von 19.403.308,94 € gebildet.

Art der Rückstellung	Höhe
Pensionen und ähnliche Rückstellungen	5.283.170,78 €
Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	12.565.721,76 €
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €
Sonstige Rückstellungen	1.554.416,40 €
Summe aller Rückstellungen	19.403.308,94 €

Tabelle 14: Rückstellungen der Stadt Usingen am 31.12.2017 (Auszug)

Die gebildeten Rückstellungen sind auskömmlich.

6.5.2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Die Pensionsrückstellungen wurden von der Stadt Usingen gemäß § 41 Abs. 6 GemHVO auf Basis des mathematischen Gutachtens der Kommunalen Versorgungskasse mit einem Abzinsungssatz von 6 % angesetzt. Dieser ist höher als dem von der Deutschen Bundesbank auf Marktentwicklung beruhenden Abzinsungssatz nach § 253 Abs. 2 HGB (4,88 %). Im Anhang wird zwar darauf hingewiesen, allerdings fehlen gemäß Hinweis Nr. 4 zu § 39 GemHVO die sich daraus ergebenden höheren Rückstellungswerte. Diese sind im Jahresabschluss 2019 erstmals genau beziffert.

6.5.2.3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz

Diese Rückstellungen werden mit Blick auf den Stand der entsprechenden Vorschriften im Prüfungsjahr betrachtet:

Die Regelungen zur Berechnung der Rückstellung für die Kreis- und Schulumlage waren zunächst nicht eindeutig umsetzbar. Zudem bemängelte der Hessische Landesrechnungshof die von der GemHVO vorgegebene Richtung als nicht dem Prinzip der Periodengerechtigkeit entsprechend.

Die Stadt Usingen hat die Rückstellung für 2017 auf Basis der Kreis- und Schulumlage für das Haushaltsjahr 2018 berechnet. Diese Vorgehensweise, die nicht vollständig der Position des Hessischen Landesrechnungshofs entsprach, führte im Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 zu Feststellungen.⁶ Die Stadt verzichtete auf eine Umstellung.

Inzwischen ist ein Verfahren vorgegeben, nach dem zur Bildung der Rückstellung auf ein „ungewöhnlich hohes Steueraufkommen“ abzustellen ist. Mit einem der nächsten Jahresabschlüsse wird die Stadt diese nunmehr abschließend festgelegte Vorgehensweise umsetzen müssen. In der Konsequenz wird die Rückstellung künftig niedriger ausfallen. Dies ist mit dem Jahresabschluss 2018 umgestellt und berücksichtigt.

Die Stadt Usingen hat darüber hinaus in 2017 erstmals eine Gewerbesteuerrückstellung (aufgrund der Ermittlung von vagen bzw. ungewissen Gewerbesteuererträgen) gebildet. Rückstellungen für die Rückzahlungsverpflichtung erhaltener Gewerbesteuer (Gemeinde ist Steuergläubiger) dürfen nicht gebildet werden. Nach § 16 Abs. 1 S. 1 GemHVO sind Abgaben, die die Gemeinde zurückzahlen hat, bei den Erträgen abzusetzen, auch wenn sie sich auf Erträge der Vorjahre beziehen. Ähnlich wie bei den Regelungen zu (Aufwendungen für) Kreis- und Schulumlage bedeutet diese Bestimmung eine durchaus diskussionswürdige Durchbrechung des Periodenprinzips. Die Erträge aus Gewerbesteuer eines Jahres ergeben sich aus der Höhe der Gewinne der gewerbesteuerpflichtigen Unternehmen genau dieses Jahres, die aber erst in dem / einem Folgejahr (abschließend) festgestellt werden. Die das Jahr betreffenden Einzahlungen aus Gewerbesteuererträgen beruhen auf den von den Unternehmen zu leistenden Vorauszahlungen, die auf Grundlage von Gewinnen des/eines Vorjahres festgesetzt wurden. Unterschreiten die Gewinne im zu betrachtenden Jahr die Gewinne des Jahres, das für die Festsetzung der Vorauszahlung herangezogen wurde, ist die Kommune zur Rückzahlung der Differenz zwischen Summe der Vorauszahlungen und tatsächlich festgesetzter Steuerschuld (zzgl. Zinsen) verpflichtet. Der vor diesem Hintergrund nachvollziehbaren Argumentation, eine Rückstellung entspreche der Zuordnung des richtigen Ertrags in die richtige Periode, ist die klare Regelung der GemHVO entgegenzuhalten, nach der die Bildung einer entsprechenden Rückstellung nicht zulässig ist. Die zutreffende Vorgehensweise wäre es gewesen, die Rückzahlungsverpflichtung im Anhang darzustellen.

⁶ Siehe Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 der Stadt Usingen, Prüfungshinweis 4, Seite 38

6.5.2.3.3 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen stiegen gegenüber dem Vorjahr (567.403 €) um 987.013 € auf 1.554.416 €. Dies begründet sich insbesondere durch die Neubildung von Rückstellungen für Fördergelder Eigentümer-Umweltprämie Schleichenbach II (557.031 €) und für unterlassene Instandhaltungen an der Kita Arche Noah (393.000 €).

Prüfungshinweis 3: Rückstellungsbildung unterlassene Instandhaltungen (Kita Arche Noah)

Im Zuge von Geruchsbelästigungen (festgestellt im November 2017) durch Schädlingsbefall in der Evangelischen Kita Arche Noah hat die Stadt Usingen gemäß Kostenschätzung eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltung in Höhe von 393 T€ gebildet.

Die Bildung der Rückstellung hätte nicht erfolgen dürfen. Voraussetzung für die Bildung der Rückstellung sind konkrete Instandhaltungsmaßnahmen, die im Abschlussjahr (hier 2017) unterlassen wurden, d.h., die für das Haushaltsjahr – unter Bereitstellung entsprechender Haushaltsmittel - geplant waren, jedoch noch nicht begonnen wurden.

Stellungnahme der Verwaltung:

Die Rückstellung wurde bereits 2019 wieder als außerordentlicher Ertrag aufgelöst, da sich herausstellte, dass eine grundhafte und damit investive Sanierung notwendig ist.

6.5.2.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gingen gegenüber dem Vorjahr um 1.603 T€ zurück.

Einem vollständigen Abbau der Liquiditätskredite (3,5 Mio. €) standen Zuwächse bei den Investitionskrediten (1,4 Mio. €) und den sonstigen Kreditarten (0,5 Mio. €) gegenüber.

Eine differenzierte Betrachtung der Zunahme bei den Krediten zeigt, dass Zuwächse bei den verschiedenen Kreditarten vor allem aus der (zahlungsunwirksamen) Übernahme der Verbindlichkeiten der Stadtwerke in den städtischen Haushalt (2,7 Mio. €) beruhen, die Stadt selbst aber eine Netto-Tilgung auf ihre Investitionskredite geleistet hat (1,3 Mio. €).

6.6 Rechenschaftsbericht

Nach § 112 Abs. 3 HGO ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Diese noch allgemeine gesetzliche Bestimmung wird durch § 51 GemHVO konkretisiert. Danach sind im Rechenschaftsbericht „der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.“ Darüber hinaus soll der Rechenschaftsbericht auch darstellen bzw. enthalten:

- Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien,
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
- die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben,
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen.

In der nachfolgenden Tabelle ist dargestellt, inwieweit der Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2017 diese Anforderungen erfüllt:

Anforderung	erfüllt	Anmerkung
Verlauf der Haushaltswirtschaft	Ja	Es fehlt eine ausführliche zusammenfassende Darstellung und Bewertung. Aus dem Jahresabschluss mit sehr vielen Kennzahlen, dem Anhang und dem Rechenschaftsbericht ergibt sich aber ein umfassendes Bild der Haushaltswirtschaft 2017, auch im Vergleich zu den Vorjahren.
Lage der Stadt unter dem Gesichtspunkt der stetigen Aufgabenerfüllung	Ja	Die Situation im Jahresabschluss 2017 wird richtigerweise relativiert dargestellt, da das positive Jahresergebnis in recht hohem Maße vom außerordentlichen Ergebnis beeinflusst wurde (im Wesentlichen von den Einmaleffekten durch Schleichenbach II, Migration Stadtwerke und Grundstücksverkäufe). Es wird auch auf das für die Haushaltswirtschaft aussagekräftiger ordentliche Ergebnis hingewiesen und den vorrangigen Abbau der immer noch recht hohen Altdefizite aus Vorjahren. Der Ausblick kann jedoch als positiv betrachtet werden. Die zur Prüfung vorliegenden Jahresabschlüsse 2018 und 2019 weisen im (ordentlichen) Ergebnis jeweils positive Werte aus.
Erläuterung der wesentlichen Ergebnisse	Ja	
Erläuterung erheblicher Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen	Ja	
Bewertung der Abschlussrechnungen	Ja	Die GemHVO macht keine (inhaltlichen) Vorgaben zur Bewertung der Abschlussrechnungen. Die Kommentierung ⁷ versteht darunter z.B. u.a. die Darstellung der Umsetzung eines Haushaltskonsolidierungskonzepts, des Deckungsgrads der entgeltfinanzierten Leistungen, der Ursachen für ein (verbessertes) Ergebnis (Verschiebung von Aufwendungen und/oder Investitionen oder positiver Trend). Danach erfüllt der Rechenschaftsbericht die Anforderung.
Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien	Ja	
Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres	Ja	Es lagen keine vor.
Voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken sowie den zugrundeliegenden Annahmen	Ja	
Wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen	Ja	

Tabelle 15: Erfüllung der Anforderungen an den Rechenschaftsbericht

⁷ Kröckel in Praxis der Kommunalverwaltung, B4 Kommunales Haushaltsrecht, Rz 9 zu § 51 GemHVO

6.7 Anlagen zum Jahresabschluss

6.7.1 Anhang

Nach § 112 Abs. 4 Ziffer 1 HGO ist dem Jahresabschluss „ein Anhang, in dem die wesentlichen Posten des Jahresabschlusses zu erläutern sind, mit Übersichten über das Anlagevermögen, die Forderungen und die Verbindlichkeiten“ beizufügen.

§ 50 GemHVO konkretisiert diese Anforderungen weitergehend wie folgt: „Im Anhang sind die wesentlichen Posten der Vermögensrechnung, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zu erläutern. Ferner sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten dieser Rechnungen vorgeschrieben sind.“

Darüber hinaus sind im Anhang anzugeben:

1. die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden,
2. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden mit Begründung; die sich dadurch ergebenden Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind gesondert darzustellen,
3. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,
4. Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung (Bilanz) auszuweisen sind,
5. Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, insbesondere aus Vereinbarungen über besondere Finanzierungsinstrumente und deren Entwicklungen,
6. in welchen Fällen aus welchen Gründen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wird,
7. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
8. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften,
9. eine Übersicht über die fremden Zahlungsmittel (§ 15); dabei können die Angaben über diese Mittel aus mehreren Bereichen zusammengefasst dargestellt werden, wenn es sich jeweils um unerhebliche Beträge handelt,
10. die durchschnittliche Zahl der Beamten und Arbeitnehmer, die während des Haushaltsjahres zur Gemeinde in einem Dienst- oder Arbeitsverhältnis standen,
11. die Familiennamen mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen der Mitglieder der Gemeindevertretung und des Gemeindevorstandes; gehörten Personen diesen Gemeindeorganen nicht über das gesamte Haushaltsjahr an, ist neben ihren Namen der Zeitraum der Zugehörigkeit anzugeben.

Im Anhang werden die wesentlichen Positionen der Vermögens- und der Ergebnisrechnung umfassend erläutert (deutlich weniger die Positionen der Finanzrechnung, die im Wesentlichen inhaltsgleich die Ergebnisrechnung widerspiegeln). Angaben zu dem realistischeren Rückstellungsbetrag für Pensionen fehlen. Die Übersichten sind beigefügt (vgl. Kapitel 6.7.2 ff).

In der nachfolgenden Tabelle ist dargestellt, inwieweit der Anhang zum Jahresabschluss 2017 die weiteren, nummerisch aufgezählten Anforderungen erfüllt:

Nr.	erfüllt	Anmerkungen
1.	Ja	
2.	Ja	
3.	Ja	Die Nicht-Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten ist in der Aktivierungs-, Inventur- und Bewertungsrichtlinie festgeschrieben.
4.	Ja	Im Rechenschaftsbericht dargestellt
5.	Ja	Keine besonderen Finanzierungsinstrumente (z.B. Swap-Geschäfte) im Bestand
6.	Ja	Es wird ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt.
7.	Ja	
8.	Ja	Es lagen keine vor.
9.	Ja	
10.	Ja	Angaben ist die Anzahl der Mitarbeiter (Beamte, Beschäftigte und Auszubildende) am 31.12.2017. Verlangt ist die Angabe der durchschnittlichen Zahl der Beamten und Arbeitnehmer, die während des Haushaltsjahres zur Stadt in einem Dienst- oder Arbeitsverhältnis standen anzugeben.
11.	Ja	

Tabelle 16: Erfüllung der Anforderungen an den Anhang

6.7.2 Anlagenübersicht

Anlagevermögen	Buchwerte	
	am 31.12.2017	am 31.12.2016
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.297.857,04 €	6.053.210,04 €
2. Sachanlagevermögen	90.803.630,73 €	76.528.863,06 €
3. Finanzanlagevermögen	2.633.595,85 €	6.306.110,53 €
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00 €	0,00 €
Insgesamt	99.735.083,62 €	88.888.183,63 €

Tabelle 17: Anlagenspiegel (Auszug)

6.7.3 Verbindlichkeitenübersicht

Die Zahlen der Verbindlichkeitenübersicht stimmen mit den Werten der Bilanz überein. Die Verbindlichkeitenübersicht entspricht den Vorgaben des § 52 Abs. 2 GemHVO.

Nach Laufzeiten differenziert stellen sich die Verbindlichkeiten der Stadt Usingen wie folgt dar:

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2017	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2016
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.815.320 €	1.704 €	2.557.810 €	23.255.806 €	24.390.763 €
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00 €				3.500.000 €
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die der Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	13.826 €	13.826 €			5.707 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.417.415 €	1.417.415 €			764.533 €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	627.519 €	627.519 €			508.950 €
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht sowie Sondervermögen	0,00 €				330.284 €
sonstige Verbindlichkeiten	373.054 €	373.054 €			349.602 €
Verbindlichkeiten gesamt	28.247.134 €	2.433.518 €	2.557.810 €	23.255.806 €	29.849.839 €

Tabelle 18: Verbindlichkeitenübersicht

6.7.4 Forderungsübersicht

Die folgende Tabelle stellt die nach Laufzeiten differenzierte Übersicht der Forderungen der Stadt Usingen dar:

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2017	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2015
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1. Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuschüssen und Beiträgen	1.323.240 €	1.322.769 €	471 €	0,00 €	1.117.520 €
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	908.893 €	810.234 €	9.343 €	89.316 €	966.863 €
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	739.955 €	737.180 €	2.775 €	0,00 €	536.292 €
4. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. Sonstige Vermögensgegenstände	113.297 €	113.297 €	0,00 €	0,00 €	60.607 €
Summe aller Forderungen	3.085.385 €	2.983.480 €	12.589 €	89.316 €	2.681.282 €

Tabelle 19: Forderungsübersicht

Die Zahlen der Forderungsübersicht stimmen mit den Werten in der Bilanz überein.

6.7.5 Übersicht der zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Im Neuen Kommunalen Rechnungswesen ist die Übertragung von Haushaltsermächtigungen gemäß § 103 Abs. 3 HGO / § 21 GemHVO zulässig.

	Finanzhaushalt	Ergebnishaushalt
Haushaltseinnahmeermächtigungen	0,00 €	0,00 €
Haushaltsausgabemächtigungen	1.107.710,36 €	0,00 €

Tabelle 20: übertragene Haushaltsermächtigungen 2016

Alle in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen sind entsprechend § 112 Abs. 4 Ziffer 2 HGO einzeln in einer Übersicht dargestellt. Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen stehen in Folgejahren zur Verfügung.

7. Fach- und Schwerpunktprüfung

7.1 Wasser- / Abwassergebühren

Die Stadt Usingen versorgt die an das öffentliche Versorgungsnetz angeschlossenen Einwohner mit Trinkwasser und leitet das Abwasser aus dem Einzugsgebiet zu den Kläranlagen. Die Bereitstellung des Frischwassers und die Entsorgung der Abwässer erfolgt durch Verbände. Für die Nutzung der öffentlichen Einrichtungen vereinnahmt die Stadt Usingen Benutzungsgebühren gemäß § 10 KAG.

Sowohl die Wasser- als auch die Abwassergebühren sollen kostendeckend sein.⁸ Um diese Forderung erfüllen zu können, sind erforderlich

- eine Vorkalkulation zur Vorbereitung der Beschlussfassung über die Gebührensatzung, mit der die Gebührensätze - für die Zukunft - festgelegt werden,
- eine Nachkalkulation, mit der das Maß der Kostendeckung - in der Vergangenheit - ermittelt wird.

Ergibt die Nachkalkulation für einen vorrangegangenen Zeitraum eine Kostenüberdeckung, ist diese im folgenden Kalkulationszeitraum auszugleichen; eine Kostenunterdeckung soll in diesem Zeitraum ausgeglichen werden.

Die Kalkulationen für 2017 wurde durch die Finanzverwaltung der Stadt Usingen erstellt, die im Jahr 2018 auch die Nachkalkulationen der Gebühren für das Jahr 2017 durchführte.

Die Stadt Usingen beauftragte am 11.04.2018 das Rechnungsprüfungsamt, die Nachkalkulationen zu prüfen.

Wir haben geprüft, ob die gesetzlichen Vorgaben KAG eingehalten wurden, insbesondere ob

- die Wasser- und Abwassergebühren strikt voneinander getrennt kalkuliert wurden,
- alle relevanten Daten in die Kalkulationen eingeflossen sind.

Wir haben nicht geprüft, ob die der Vor- und insbesondere der Nachkalkulation zugrunde gelegten Daten - Bilanzpositionen, Aufwendungen und Erträge, Verbrauchszahlen - zutreffend ermittelt wurden. Es wurde auch nicht geprüft, ob der Schlüssel zur Aufteilung des Schmutzwassers in Ab- und Niederschlagswasser korrekt ist.

Die Prüfung ergab keine Feststellungen. Die Nachkalkulationen ergaben

⁸ „Die Gebührensätze sind in der Regel so zu bemessen, dass die Kosten der Einrichtung gedeckt werden. Das Gebührenaufkommen soll die Kosten der Einrichtung nicht übersteigen.“ (§ 10 Abs. 1 S. 2 u. 3 KAG)

- eine Kostenüberdeckung bei Wasserversorgung, die innerhalb der nächsten 5 Jahre auszugleichen ist,
- eine Kostenunterdeckung bei der Abwasserentsorgung, die - nicht zuletzt angesichts der Haushaltslage - innerhalb der nächsten 5 Jahre ausgeglichen werden sollte.

8. Entwicklungsgebiet „Schleichenbach II“

Mit Datum vom 23.10.2006 schlossen die Stadt Usingen und die Firma Terramag GmbH einen städtebaulichen Vertrag sowie einen Betreuungsvertrag über die Erschließung und die Vermarktung des allgemeinen Wohngebietes „Schleichenbach II“. Die Firma Terramag trat entsprechend der vertraglichen Bestimmungen als Treuhänder der Stadt Usingen auf. Sie handelte im eigenen Namen und auf Rechnung der Stadt Usingen. Der Treuhänder berichtete jährlich über die finanzwirtschaftliche Entwicklung, so dass die Politik regelmäßig über den Stand der Entwicklungsmaßnahme unterrichtet wurde.

Zum Jahresabschluss 2017 wurden die buchhalterischen Prozesse aus der Abrechnung bzw. Endabrechnung Terramag / Stadt Usingen aufgearbeitet.

Die buchhalterische Integration der Entwicklungsmaßnahme in die Bilanz der Stadt wurde prüfend begleitet⁹. Wesentliche Aspekte der prüfenden Begleitung waren:

- Feststellung der aus der Abrechnung zum 31.12.2016 auf die Stadt Usingen zu übertragenden Vermögensgegenstände und Schulden.
- Integration in den Kontenplan der Stadt.
- Buchhalterische Migration der Vermögensgegenstände und Schulden aus dem Entwicklungsgebiet in das Rechnungswesen der Stadt zum 01.01.2017 sowie deren Ansatz und Ausweis.

Die Grundstücke, Straßen, Fußwege, Brücken, Wasserleitungen, Regen- und Schmutzwasserkanäle sowie Grünanlagen wurden mit ihren Restbuchwerten in die städtische Bilanz übernommen. Diese einzelnen Vermögensgegenstände wurden in der Anlagenbuchhaltung jeweils mit ihren korrekten Werten erfasst. Ebenso wurden die Erschließungsbeiträge der neuen Eigentümer als Sonderposten in der Bilanz verbucht.

Die Prüfung ergab keine Einwendungen.

Die Entwicklungsmaßnahme ist damit in der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt abgebildet (dies war in den Jahren 2009 bis 2016 nicht der Fall, so dass auf eine nicht zutreffende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entsprechend § 112 Abs. 1 HGO jeweils eingeschränkte Bestätigungsvermerke erteilt wurden).

⁹ Das RPA-HTK hatte mit dieser Prüfung die Hertz & Weyer Kommunalberatung GmbH beauftragt. Deren Prüfvermerk vom 30.09.2018 liegt diesen Ausführungen zugrunde.

9. Ergebnis der Jahresabschlussprüfung

9.1 Fehlbetrag

Der kommunale Haushalt ist ausgeglichen, wenn das ordentliche Ergebnis (mindestens) gleich Null ist. Ein eventueller Überschuss darf zur Deckung eines außerordentlichen Fehlbetrags verwendet werden.

Ein außerordentlicher Überschuss darf nur unter besonderen Voraussetzungen zur Deckung eines ordentlichen Fehlbetrags verwendet werden (§ 24 GemHVO).

Die für die Beurteilung des Jahresergebnisses (zunächst) maßgebliche Größe ist deshalb das ordentliche Ergebnis. Dieses setzt sich zusammen aus dem Verwaltungs- und dem Finanzergebnis.

Das Verwaltungsergebnis zeigt an, ob bzw. inwieweit eine Kommune ihre laufenden Aufwendungen durch laufende Erträge decken kann. Im Finanzergebnis spiegelt sich die Vermögens-/ Schuldensituation der Kommune wieder.

Das Verwaltungsergebnis verbesserte sich in 2017 gegenüber dem Vorjahr um 1.808.790,02 €.

Das Finanzergebnis verschlechterte sich im Vergleich zum Vorjahr um 58.508,54 €.

Die Fehlbetragsentwicklung (des ordentlichen Ergebnisses) gibt die nachfolgende Tabelle wieder:

	bis 2015	2016	2017	kumuliert
Ordentliches Ergebnis	-14.949.752,35 €	-772.661,06 €	977.620,42 €	-14.744.792,99 €
davon Verwaltungsergebnis		22.437,80 €	1.831.227,82 €	
resultierend aus				
ordentlichen Erträgen		27.056.147,99 €	35.631.467,00 €	
ordentlichen Aufwendungen		27.033.710,19 €	33.800.239,18 €	
davon Finanzergebnis		-795.098,86 €	-853.607,40 €	

Tabelle 21: Forderungsübersicht

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Usingen ist in 2017 als gegeben anzusehen. Nicht außer Acht zu lassen sind jedoch die bestehenden Altdefizite aus Vorjahren.

9.2 Zusammenfassung

Der zur Prüfung vorgelegte Jahresabschluss 2017 wurde ordnungsgemäß aus den Büchern und den sonst erforderlichen Aufzeichnungen der Stadt entwickelt.

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Haushaltsführung, der sonstigen Teile des Rechnungswesens, der wirtschaftlichen Verhältnisse und des Kassen- und Vergabewesens hat Feststellungen ergeben:

- Optimierungspotenzial bei Bescheiderstellung / Dokumentation,

Einwendungen gegen die Buchführung, den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht sind nach dem abschließenden Ergebnis dieser Prüfung nicht zu erheben.

Die Vermögenswerte sind ausreichend nachgewiesen. Sie sind - von den im Bericht genannten Ausnahmen abgesehen - richtig und vollständig erfasst.

Die Bilanz, die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung wurden nach den Vorschriften der HGO, GemHVO sowie der GemKVO und den analog anzuwendenden handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt. Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben.

9.3 Wesentliche Ergebnisse

Es wird festgestellt, dass

- der Haushaltsplan eingehalten wurde,
- die einzelnen Buchungsvorgänge und Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch in vorschriftsmäßiger Weise begründet und belegt sind,
- bei den Erträgen und Aufwendungen sowie bei den Einzahlungen und Auszahlungen des Geld- und Vermögensverkehrs nach den bestehenden Gesetzen und Vorschriften unter Beachtung der maßgebenden Verwaltungsgrundsätze und der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren wurde,
- das Vermögen richtig nachgewiesen ist,
- die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung beachtet worden sind.

Das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2017 der Stadt Usingen wird wie folgt zusammengefasst:

Der Jahresabschluss zum 31.12.2017, der Rechenschaftsbericht und die Buchführung der Stadt entsprechen nach pflichtgemäßer Prüfung den Rechtsvorschriften. Die Haushaltsführung erfolgt ordnungsgemäß. Die Darstellung der Finanz- und Vermögenslage, der Liquidität und der Rentabilität gibt zur Beanstandungen keinen Anlass. Bei den Erträgen und Aufwendungen sowie bei den Einzahlungen und Auszahlungen wurde nach der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren.

10. Kommunalen Bestätigungsvermerk

Nach dem Ergebnis der Prüfung hat das Rechnungsprüfungsamt des Hochtaunuskreises dem Jahresabschluss der Stadt Usingen zum 31.12.2017 den folgenden uneingeschränkten kommunalen Bestätigungsvermerk erteilt:

Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung – unter Einbeziehung der Buchführung der Stadt Usingen für das Haushaltsjahr 2017 geprüft.

Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht nach den gemeindewirtschaftlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung des Magistrats der Stadt Usingen. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 128 HGO vorgenommen. Die Prüfung ist so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Dazu werden im Sinne einer risikoorientierten Prüfung die Prüfungshandlungen unter Berücksichtigung der Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt Usingen und der Erwartungen zu möglichen Quellen, Ausprägungen, Auswirkungen und Eintrittswahrscheinlichkeiten von Fehlern festgelegt.

Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Usingen.

Bad Homburg v.d. Höhe, den 25.08.2020

Der Leiter des Rechnungsprüfungsamts
des Hochtaunuskreises



Ludwig Maiworm
Verwaltungsdirektor

Jörg Krebs
Verwaltungsbetriebswirt

11. Anlagen

11.1 Kennzahlen

11.1.1 Bilanzielle Kennzahlen im Bilanzverlauf

Bezeichnung	2013	2014	2015	2016	2017
Anlagenintensität	94,60%	96,30%	93,93%	94,09%	92,39%
Eigenkapitalquote I	39,82%	37,97%	36,84%	39,72%	40,22%
Eigenkapitalquote II	50,02%	47,99%	46,24%	49,38%	54,14%
Fremdkapitalquote	48,66%	75,67%	52,28%	48,98%	44,14%
Kreditverschuldungsgrad	30,27%	31,58%	33,95%	29,52%	23,91%
Anlagendeckungsgrad I	42,09%	39,43%	39,22%	42,22%	43,54%
Anlagendeckungsgrad II	80,01%	82,58%	82,68%	85,70%	89,78%

Tabelle 22: bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil I

Die **Anlagenintensität** gibt den Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme an. In der Privatwirtschaft liefert diese Kennzahl Anhaltspunkte für die Produktionskapazität und die Reaktionsfähigkeit auf veränderte Rahmenbedingungen. Der überwiegende Teil des Anlagevermögens einer Kommune besteht aus Infrastrukturvermögen, Grundstücken und Gebäuden. Dieses Vermögen ist nicht primäre Basis für die Produktionskapazität.

Eine für eine Kommune relevante Rahmenbedingung ist die demografische Entwicklung. In diesem Zusammenhang hat die Anlagenintensität eine gewisse Aussagekraft. Für die Handlungs- und Reaktionsfähigkeit einer Kommune hat die Anlageintensität insbesondere insofern Aussagekraft, als eine hohe Anlagenintensität in der Regel zu hohen Fixkosten (Abschreibungen, Erhaltungsaufwand) in kommenden Jahren führt.

Die **Eigenkapitalquote** (I ohne, II mit Sonderposten) gibt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme an. Je höher die Eigenkapitalquote ist, umso unabhängiger ist die Kommune von den Entwicklungen der Zinsen am Kapitalmarkt. Außerdem ist eine hohe – im Mehrjahresvergleich mindestens stabile – Eigenkapitalquote ein Indiz dafür, dass die intergenerative Gerechtigkeit bei der Finanzierung der kommunalen Aufgaben mit Erfolg beachtet wurde. Ein solcher Erfolg spiegelt sich in den Kennzahlen für die Stadt Usingen nicht wider (die im Vergleich zum Vorjahr höheren Quoten resultieren aus den vorgenommenen Bilanzkorrekturen).

Die **Fremdkapitalquote** gibt den Anteil des Fremdkapitals an der Bilanzsumme an. Als „Gegenposition“ zur Eigenkapitalquote II gelten die Ausführungen dort mit „umgekehrten Vorzeichen“.

Der **Kreditverschuldungsgrad** ist eine Teilbetrachtung zur Fremdkapitalquote und gibt den Anteil der Kreditverbindlichkeiten an der Bilanzsumme an. Treffender als die Fremdkapitalquote zeigt der Kreditverschuldungsgrad die Abhängigkeit von der Entwicklung an den Kapitalmärkten an und ist insbesondere ein Hinweis auf bestehende Zinsänderungsrisiken.

34 % der Bilanzsumme der Stadt Usingen ist kreditfinanziert. Bei Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen in Höhe von 32,5 Mio. € bedeutet eine Erhöhung des Zinssatzes um einen Basispunkt (0,01%-Punkt) zusätzliche Zinskosten in Höhe von 3.250 € im Jahr.

Der **Anlagendeckungsgrad I** gibt Auskunft darüber, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenkapital gedeckt ist. Der **Anlagendeckungsgrad II** gibt den Anteil des langfristigen Kapitals – Eigenkapital, Sonderposten, langfristigen Rückstellungen¹⁰, Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit > 1 Jahr – am Anlagevermögen an. Mit einem Wert von (mindestens) 100% ist der Anlagendeckungsgrad II Hinweis auf die Einhaltung der Fristenkongruenz (so genannte „goldenen Bilanzregel“). Diese Regel wird in der Stadt Usingen nicht eingehalten.

Neben den quotalen Beziehungen der Bilanzpositionen zueinander geben bestimmte Bilanzpositionen „je Einwohner“ und deren Entwicklung im Zeitablauf Auskunft über das Investitions- und Finanzierungsverhalten der Stadt Usingen:

Bezeichnung	2013	2014	2015	2016	2017
Einwohnerzahl	13.535	13.712	13.921	14.127	14.333
Anlagevermögen je Einwohner	6.468 €	6.581 €	6.474 €	6.292 €	6.958 €
Eigenkapital je Einwohner	2.722 €	2.595 €	2.539 €	2.656 €	3.029 €
Kreditverbindlichkeiten je Einwohner	2.070 €	2.158 €	2.340 €	1.974 €	1.801 €

Tabelle 23: bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil II

Die relativen Veränderungen zum jeweiligen Vorjahr sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Bezeichnung	2013	2014	2015	2016	2017
Einwohnerzahl	0,77%	1,30%	1,53%	1,48%	1,46%
Anlagevermögen je Einwohner	0,44%	1,75%	-1,62%	-2,81%	10,59%
Eigenkapital je Einwohner	-6,13%	-4,67%	-2,15%	4,61%	14,05%
Kreditverbindlichkeiten je Einwohner	-7,64%	4,26%	8,44%	-15,62%	-8,77%

Tabelle 24: bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil III

¹⁰ Aus Vereinfachungsgründen wurden (nur) die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen berücksichtigt.

11.1.2 Kennzahlen nach KGSt-Bericht 15/2014

„Kommunalpolitisch steuern mit dem Haushalt“

Kennzahlen nach KGSt-Bericht 15/2014 "Kommunalpolitisch steuern mit dem Haushalt"									
Produktbereich	Anteil des Aufwands des Produktbereichs an der Summe der Aufwendungen aller Produktbereich			Deckung des Gesamtaufwands des Produktbereichs durch Gesamterträge des gleichen Produktbereichs			Ergebnis des Produktbereichs in Euro pro Einwohner		
	2015	2016	2017	2015	2016	2017	2015	2016	2017
01 - Innere Verwaltung	14,04%	12,44%	12,18%	86,39%	83,66%	79,96%	- 42,70 €	- 51,66 €	- 66,52 €
02 - Sicherheit und Ordnung	5,39%	4,78%	4,81%	37,76%	40,91%	43,42%	- 85,24 €	- 85,25 €	- 82,31 €
03 - Schulträgeraufgaben	Produktbereich wird von der Stadt Usingen nicht verwendet.								
04 - Kultur und Wissenschaft	1,87%	1,27%	1,12%	17,52%	24,97%	19,00%	- 36,11 €	- 26,91 €	- 27,58 €
05 - Soziale Leistungen	0,46%	0,61%	0,58%	13,52%	10,91%	11,47%	- 7,71 €	- 11,94 €	- 13,01 €
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	17,11%	16,55%	17,76%	36,20%	34,33%	33,34%	- 240,22 €	- 269,91 €	- 295,48 €
07 - Gesundheitsdienste	Produktbereich wird von der Stadt Usingen nicht verwendet.								
08 - Sportförderung	2,01%	1,81%	1,72%	13,85%	13,16%	17,03%	- 45,57 €	- 45,26 €	- 39,83 €
09 - Räumliche Planung und Entwicklung	1,32%	1,11%	1,03%	10,25%	23,52%	4,54%	23,85 €	-19,10 €	-23,01 €
10 - Bauen und Wohnen	0,57%	0,54%	0,35%	3,01%	5,02%	4,91%	- 11,01 €	- 11,30 €	- 8,97 €
11 - Ver- und Entsorgung			15,21%			96,03%			-16,55 €
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	6,55%	5,80%	7,02%	15,99%	15,90%	18,54%	- 130,34 €	- 130,23 €	- 145,02 €
13 - Natur- und Landschaftspflege	3,55%	3,10%	3,14%	63,04%	63,64%	73,47%	- 36,78 €	- 35,14 €	- 26,44 €
14 - Umweltschutz	0,02%	0,02%	0,04%	0,00%	0,00%	82,28%	- 0,41 €	- 0,41 €	- 0,16 €
15 - Wirtschaft und Tourismus	2,88%	1,93%	1,76%	9,82%	10,74%	7,17%	- 65,93 €	- 54,57 €	- 53,68 €
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	44,23%	50,06%	48,48%	49,41%	56,95%	59,78%	- 381,06 €	- 422,65 €	- 401,10 €

Tabelle 25: Kennzahlen nach KGSt-Bericht 15/2014

Zur Kennzahl „Anteil des Aufwands des Produktbereichs ...

- a) Aufwand pro Produktbereich (Zähler): Ordentliche Aufwendungen wie Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, Transferaufwendungen, sonstige ordentliche Aufwendungen, Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen, Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, Steueraufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung. Zur Grundzahl gehören nicht die Aufwendungen für interne Leistungen und nicht die außerordentlichen Aufwendungen.
- b) Gesamtaufwand des Ergebnishaushalts (Nenner): die o. g. Aufwandsarten werden analog unter Heranziehung der Ergebnisrechnung berücksichtigt.

Zur Kennzahl „Deckung des Aufwands des Produktbereichs durch Erträge des gleichen Produktbereichs ...

- a) Erträge des Produktbereichs (Zähler): Die Ertragsart „Steuern und ähnliche Abgaben“ soll nicht in die Grundzahl einbezogen werden. Ebenfalls nicht einbezogen werden die außerordentlichen Erträge. Im Übrigen werden alle anderen Ertragsarten einschließlich der Erträge aus internen Leistungsverrechnungen bei der Erfassung der Grundzahl berücksichtigt.
- b) Aufwand des Produktbereichs (Nenner): Definition und Erfassung dieser Grundzahl wie oben unter a) „Aufwand pro Produktbereich“, allerdings einschließlich der Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen; zur Grundzahl gehören nicht die außerordentlichen Aufwendungen.

Zur Kennzahl „Ergebnis des Produktbereichs in Euro pro Einwohner“:

- a) Ergebnis (Zähler): Saldo aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen einschließlich der Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungen, aber ohne Berücksichtigung der Ertragsart "Steuern und steuerähnliche Abgaben" und ohne Berücksichtigung von: außerordentlichen Erträgen, außerordentlichen Aufwendungen, Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren.
- b) Einwohner (Nenner): Arithmetischen Mittel aus Einwohnerzahl am Jahresanfang und Jahresende gemäß Bevölkerungsstatistik.
- c) Bei der Interpretation dieser Berechnung ist zu berücksichtigen, die Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben nicht, die entsprechenden Aufwendungen (einschließlich z.B. Kreisumlage) aber einbezogen werden.

11.2 Vollständigkeitserklärung

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss zum 31.12.2017 der Stadt Usingen

Herr Bürgermeister Steffen Wernard versichert nach bestem Wissen und Gewissen Folgendes:

Aufklärung und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, die der Fachbereich Revision des Hochtaunuskreises (i.F. Revision) gemäß § 128 HGO verlangt hat, bzw. die für die Beurteilung des Jahresabschlusses mit Rechenschaftsbericht, der Übersichten über das Anlagevermögen sowie der Forderungen und Verbindlichkeiten erforderlich sind, und die darüber hinaus gehenden für eine sorgfältige Prüfung notwendigen Nachweise und Informationen wurden der Revision vollständig übergeben. Sie wurden nach bestem Wissen und Gewissen zur Verfügung gestellt. Vollständig weitergegeben sind neben meinen persönlichen Kenntnissen auch die Kenntnisse aller Mitglieder der Verwaltung.

Als Auskunftspersonen habe ich folgende Personen benannt:

1. Sebastian Knull
2. Christian Neuenfeldt
3. Franziska Keth
3. Katja Bender
4. Nicole Wörner
- 5.
- 6.

Diese Personen sind von mir angewiesen worden, der Revision alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben.

Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung

1. Es sind alle Bücher, Belege und sonstige Unterlagen zur Verfügung gestellt worden. Zu den Unterlagen gehören neben den Büchern der Finanzbuchhaltung insbesondere Verträge und Schriften von besonderer Bedeutung, Arbeits- und Dienstanweisungen sowie Organisationspläne, die zum Verständnis der Buchführung erforderlich sind.
2. In den Unterlagen der Finanzbuchhaltung sind alle Geschäftsvorfälle, die für das Haushaltsjahr buchungspflichtig waren, erfasst und belegt. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde zu liegenden Nachweise (begründete Unterlagen).

2

3. Durch ausreichende organisatorische Vorkehrungen und Kontrollen ist gewährleistet, dass die Aufzeichnungen im Rechnungswesen nur nach ordnungsmäßig dokumentierten Organisationsunterlagen, Programmen und Bedienungseingriffen durchgeführt wurden.
4. Die erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt.
5. Nicht ausgedruckte aufbewahrungspflichtige Daten sind innerhalb der gesetzlichen Aufbewahrungsfristen jederzeit verfügbar und können innerhalb angemessener Frist in geordneter Weise lesbar gemacht werden.
6. Bei der Inventur sind die Grundsätze ordnungsgemäßer Inventur beachtet und alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände und die Schulden erfasst worden.
7. Die nach § 33 Abs. 6 GemHVO erforderlichen Regelungen zu Sicherheitsstandards und interner Aufsicht wurden erlassen und sind in aktueller Fassung vorgelegt worden. Die Aufsicht über die Finanzbuchhaltung wurde
 - von mir wahrgenommen.
 - auf auswählen übertragen und von auswählen wahrgenommen.

Jahresabschluss

8. Der der Revision zur Prüfung vorgelegte Jahresabschluss zum 31.12.2017 beinhaltet alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse (z.B. drohende Verluste aus schwebenden Verfahren) und Abgrenzungen. Der Anhang enthält alle erforderlichen Angaben.
9. Im Rechenschaftsbericht sind alle Vorgänge von besonderer Bedeutung erläutert worden, insbesondere sind alle Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung, wie sie von mir und dem Magistrat eingeschätzt werden, dargestellt.
10. Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
 - bestehen nicht.
 - sind im Jahresabschluss enthalten.
 - sind im Rechenschaftsbericht dargelegt.
11. Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens, Schulden, Ertrags- und Finanzlage entgegenstehen,
 - bestehen nicht.
 - sind im Anhang dargelegt.

12. Ein Beteiligungsbericht

ist nach § 123a HGO erforderlich, enthält die geforderten Angaben, wird fortgeschrieben und wurde der Revision in der zuletzt veröffentlichten Fassung zur Verfügung gestellt.

ist nach § 123a HGO nicht erforderlich.

Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bestanden am Bilanzstichtag

nicht.

nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind.

13. Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Verlustübernahmeverträgen, Betrauungsakten und sonstigen Sicherheiten bestanden am Bilanzstichtag

nicht.

nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind.

Im Anhang sind alle Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten nachrichtlich ausgewiesen.

14. Rückgabeverpflichtungen für in der Vermögensrechnung ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Vermögensrechnung ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden am Bilanzstichtag

nicht.

sind unter Ziffer 22 (bzw. in der Anlage zu) dieser Vollständigkeitserklärung aufgeführt.

15. Derivative Finanzinstrumente (z.B. fremdwährungs-, zins-, wertpapier- und indexbezogene Optionsgeschäfte und Terminkontrakte, Zins-, und Währungswaps, Forward Rate Agreements und Forward Forward Deposits) bestanden am Bilanzstichtag

nicht.

und sind in den Büchern vollständig erfasst und im Anhang dargestellt.

und sind unter Ziffer 22 (bzw. in der Anlage zu) dieser Vollständigkeitserklärung aufgeführt.

4

16. Verträge, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune von Bedeutung sind oder werden können (z.B. wegen ihres Gegenstandes, ihrer Laufzeit, möglicher Verpflichtungen oder aus anderen Gründen), bestanden am Bilanzstichtag
- nicht.
 - und sind im Anhang dargestellt.
 - und sind unter Ziffer 22 (bzw. in der Anlage zu) dieser Vollständigkeitserklärung aufgeführt.
17. Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind – soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen –
- im Anhang angegeben.
 - unter Ziffer 22 (bzw. in der Anlage zu) dieser Vollständigkeitserklärung aufgeführt.
18. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von Bedeutung sind
- lagen am Bilanzstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.
 - sind im Anhang angegeben.
 - unter Ziffer 22 (bzw. in der Anlage zu) dieser Vollständigkeitserklärung aufgeführt.
19. Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen Internen Kontrollsystems
- lagen am Bilanzstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.
 - sind vollständig mitgeteilt worden.
20. Alle bekannten Täuschungen und Vermögensschädigungen sind mitgeteilt worden.
21. Die gemachten Angaben gemäß der Regelungen der Hessischen Gemeindeordnung sind nach meinem Kenntnisstand vollständig und zutreffend.

Ergänzende Angaben

22. Folgende ergänzende Angaben werden gemacht:

Zu Ziffer 14, Rückgabe- / Rücknahmeverpflichtungen

Zu Ziffer 15, Derivative Finanzinstrumente

Zu Ziffer 16, Verträge von besonderer Bedeutung

Zu Ziffer 17, Finanzielle Verpflichtungen

Zu Ziffer 18, Rechtsstreitigkeiten

Usingen, den 08.05.2018



Steffen Wernard
Bürgermeister

Anlagen:

⇒ Anlagen wie in der v. g. Erklärung durch Ankreuzen angegeben.

11.3 Jahresabschluss zum 31.12.2017 der Stadt Usingen

Stadt Usingen

Jahresabschluss

2017



Inhaltsverzeichnis

1.	Jahresabschluss in Zahlen.....	3
1.1	Vermögensrechnung.....	4
1.2	Gesamtergebnisrechnung.....	7
1.3	Gesamtfinanzrechnung.....	8
1.4	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen.....	10
2.	Anhang.....	351
3.	Rechenschaftsbericht.....	419

Jahresabschluss in Zahlen

Jahresabschluss 2017

Vermögensrechnung				
Stadt Usingen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Veränderung
01	Aktiva			
02	1 Anlagevermögen	99.735.083,62	88.888.183,63	10.846.899,99
03	- frei -			
04	- frei -			
05	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.297.857,04	6.053.210,04	244.647,00
06	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähn.Rechte	31.557,00	12.835,00	18.722,00
07	1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	6.266.300,04	6.040.375,04	225.925,00
08	1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände			
09	1.2 Sachanlagevermögen	90.803.630,73	76.528.863,06	14.274.767,67
10	1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	15.402.629,23	15.733.930,15	-331.300,92
11	1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	19.203.447,00	19.731.303,00	-527.856,00
12	1.2.3 Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	53.420.094,07	39.097.807,88	14.322.286,19
13	1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	188.638,00	79.606,00	109.032,00
14	1.2.5 andere Anl., Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.868.191,00	1.640.905,54	227.285,46
15	1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	720.631,43	245.310,49	475.320,94
16	1.3 Finanzanlagevermögen	2.633.595,85	6.306.110,53	-3.672.514,68
17	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		3.255.390,03	-3.255.390,03
18	1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
19	1.3.3 Beteiligungen	431.473,80	431.473,80	
20	1.3.4 Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht			
21	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	134.688,83	131.494,22	3.194,61
22	1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	2.067.433,22	2.487.752,48	-420.319,26
22A	1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen			
23	2 Umlaufvermögen	7.528.468,63	4.785.342,62	2.743.126,01
24	2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	65.917,00		65.917,00
25	2.2 Fertige u. unfertige Erzeugn., Leistg.u.Waren			
26	2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	3.085.385,54	2.681.281,45	404.104,09
27	2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	1.323.240,69	1.117.519,79	205.720,90
28	2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben, Umlagen	908.893,12	966.862,84	-57.969,72
29	2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	739.955,19	536.291,65	203.663,54
30	2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.			
31	2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	113.296,54	60.607,17	52.689,37
32	2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens			
33	2.4 Flüssige Mittel	4.377.166,09	2.104.061,17	2.273.104,92
34	3 Rechnungsabgrenzungsposten	685.443,04	796.555,23	-111.112,19
36	4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
38	Summe Aktiva	107.948.995,29	94.470.081,48	13.478.913,81
39				
40	Passiva			
41	1 Eigenkapital	-43.421.801,00	-37.526.612,20	-5.895.188,80
42	1.1 Nett-Position	-47.991.338,35	-45.281.737,58	-2.709.600,77

Jahresabschluss 2017

Vermögensrechnung				
Stadt Usingen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Veränderung
43	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital			
44	1.2.1 Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses			
45	1.2.2 Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses			
46	1.2.3 Sonderrücklagen			
46A	davon: Sonderrücklagen			
46B	davon: Vortragswerte alte zweckgebundene Rücklagen			
46C	davon: Vortragswerte alte Sonderrücklagen			
46D	davon: Vortragswerte alte sonstige Sonderrücklagen			
48	1.2.4 Stiftungskapital			
50	1.3 Ergebnisverwendung	4.569.537,35	7.755.125,38	-3.185.588,03
51	1.3.1 Ergebnisvortrag	7.755.125,38	9.932.749,06	-2.177.623,68
52	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	7.755.125,38	9.932.749,06	-2.177.623,68
53	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren			
54	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.185.588,03	-2.177.623,68	-1.007.964,35
55	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-977.620,42	772.661,06	-1.750.281,48
56	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.207.967,61	-2.950.284,74	742.317,13
57	2 Sonderposten	-15.024.005,20	-9.126.803,74	-5.897.201,46
58	2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	-14.645.373,90	-9.126.803,74	-5.518.570,16
59	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-5.779.973,16	-6.099.592,00	319.618,84
60	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-1.287.572,74	-956.004,74	-331.568,00
61	2.1.3 Investitionsbeiträge	-7.577.828,00	-2.071.207,00	-5.506.621,00
62	2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-378.631,30		-378.631,30
62A	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG			
62B	2.4 Sonstige Sonderposten			
63	3 Rückstellungen	-19.403.308,94	-16.424.190,74	-2.979.118,20
64	3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpfl.	-5.283.170,78	-5.136.540,71	-146.630,07
65	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	-12.565.721,76	-10.720.246,76	-1.845.475,00
66	3.3 Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.			
67	3.4 Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten			
68	3.5 Sonstige Rückstellungen	-1.554.416,40	-567.403,27	-987.013,13
69	4 Verbindlichkeiten	-28.247.133,24	-29.849.837,98	1.602.704,74
70	4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen			
70A	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr			
70B	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr			
71	4.2 Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.fördermaßnahm.	-25.815.319,93	-24.390.762,24	-1.424.557,69
71A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
71B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr			
71C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-25.815.319,93	-24.390.762,24	-1.424.557,69
72	4.2.1 Verbindlichk.g.Kreditinstituten	-25.813.615,65	-24.376.472,54	-1.437.143,11
72A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
72B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr			

Jahresabschluss 2017

Vermögensrechnung				
Stadt Usingen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Veränderung
72C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-25.813.615,65	-24.376.472,54	-1.437.143,11
73	4.2.2 Verbindlichk.g.öffentl.Kreditgebern	-1.704,28	-6.817,20	5.112,92
73A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
73B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr			
73C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-1.704,28	-6.817,20	5.112,92
74	4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern		-7.472,50	7.472,50
74A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
74B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr			
74C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr		-7.472,50	7.472,50
74D	4.3 Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung		-3.500.000,00	3.500.000,00
74E	davon: gegenüber Kreditinstituten		-3.500.000,00	3.500.000,00
74F	davon: gegenüber öffentlichen Kreditgebern			
74G	davon: gegenüber sonstigen Kreditgebern			
75	4.4 Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften			
76	4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.	-627.518,80	-508.949,69	-118.569,11
77	4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	-1.417.414,86	-764.533,07	-652.881,79
78	4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähn.Abgaben	-13.825,88	-5.707,07	-8.118,81
79	4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV		-330.284,04	330.284,04
79A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung		-330.284,04	330.284,04
79B	4.8.1 Verb. aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
79C	4.8.2 Verb. aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung			
79D	4.8.3 Verb. aus Lieferungen + Leistungen, Steuern usw.			
80	4.9 Sōnstige Verbindlichkeiten	-373.053,77	-349.601,87	-23.451,90
81	5 Rechnungsabgrenzungspōsten	-1.852.746,91	-1.542.636,82	-310.110,09
83	Summe Passiva	-107.948.995,29	-94.470.081,48	-13.478.913,81

Jahresabschluss 2017

Gesamtergebnisrechnung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.385.196,93	-1.748.362,00	-1.746.347,44	-2.014,56
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.394.917,85	-6.377.145,00	-6.615.033,07	237.888,07
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-707.555,96	-791.443,00	-880.950,57	89.507,57
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-4.967,50	-5.000,00	-3.659,60	-1.340,40
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-15.794.467,11	-15.240.859,00	-18.172.582,03	2.931.723,03
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-565.943,12	-615.850,00	-615.758,44	-91,56
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-6.340.942,17	-6.535.774,00	-6.618.690,37	82.916,37
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-578.044,24	-694.309,00	-916.123,19	221.814,19
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-284.113,11	-170.378,00	-62.322,29	-108.055,71
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-27.056.147,99	-32.179.120,00	-35.631.467,00	3.452.347,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.348.403,21	6.835.050,00	6.793.429,84	41.620,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	784.330,65	1.005.813,00	919.484,47	86.328,53
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.579.247,38	5.392.564,67	6.457.631,63	-1.065.066,96
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten			182.180,65	-182.180,65
14	66	Abschreibungen	1.767.224,92	2.246.183,00	2.540.644,44	-294.461,44
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.499.322,25	1.573.701,00	1.505.934,60	67.766,40
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.035.321,81	14.187.193,00	15.562.963,37	-1.375.770,37
17	72	Transferaufwendungen	2.974,91	3.500,00	3.380,36	119,64
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.885,06	21.407,00	16.770,47	4.636,53
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	27.033.710,19	31.265.411,67	33.800.239,18	-2.534.827,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-22.437,80	-913.708,33	-1.831.227,82	917.519,49
21	56, 57	Finanzerträge	-78.864,11	-97.780,00	-120.006,22	22.226,22
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	873.962,97	993.890,00	973.613,62	20.276,38
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	795.098,86	896.110,00	853.607,40	42.502,60
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-27.135.012,10	-32.276.900,00	-35.751.473,22	3.474.573,22
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	27.907.673,16	32.259.301,67	34.773.852,80	-2.514.551,13
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	772.661,06	-17.598,33	-977.620,42	960.022,09
27	59	Außerordentliche Erträge	-3.805.808,21	-211.500,00	-5.350.660,55	5.139.160,55
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	855.523,47		3.142.692,94	-3.142.692,94
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-2.950.284,74	-211.500,00	-2.207.967,61	1.996.467,61
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-2.177.623,68	-229.098,33	-3.185.588,03	2.956.489,70
		Nachrichtlich:				
A		Summe der Jahresfehlbeträge	215.058,51		-2.177.623,68	2.177.623,68
B		vorgetragene Jahresfehlbeträge	9.717.690,55		9.932.749,06	-9.932.749,06
C		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	9.932.749,06		7.755.125,38	-7.755.125,38

Jahresabschluss 2017

Gesamtfinanzrechnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	927.357,10	1.287.227,00	1.345.336,12	-58.109,12
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.464.313,16	6.457.145,00	6.724.376,34	-267.231,34
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	534.249,72	706.443,00	772.048,35	-65.605,35
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.722.273,07	15.240.859,00	18.898.757,60	-3.657.898,60
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	673.829,76	700.850,00	695.262,21	5.587,79
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.293.977,50	6.537.274,00	6.625.325,37	-88.051,37
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	133.861,95	247.780,00	121.616,23	126.163,77
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	685.631,21	491.513,00	649.739,00	-158.226,00
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	26.435.493,47	31.669.091,00	35.832.461,22	-4.163.370,22
10	Personalauszahlungen	-6.402.454,42	-6.797.480,00	-6.821.673,06	24.193,06
11	Versorgungsauszahlungen	-784.805,70	-1.022.833,00	-763.603,99	-259.229,01
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.741.050,79	-5.665.730,67	-5.721.915,55	56.184,88
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-447,73	-3.500,00	-5.907,54	2.407,54
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.608.669,80	-1.573.692,00	-1.341.902,19	-231.789,81
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-11.063.384,86	-13.808.523,00	-14.220.705,32	412.182,32
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-887.374,86	-990.100,00	-948.510,54	-41.589,46
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-129.132,45	-21.407,00	-57.183,62	35.776,62
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-24.617.320,61	-29.883.265,67	-29.881.401,81	-1.863,86
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	1.818.172,86	1.785.825,33	5.951.059,41	-4.165.234,08
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	707.614,28	1.326.780,00	528.069,30	798.710,70
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	3.361.995,67	201.000,00	1.970.445,23	-1.769.445,23
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	19.674,14	19.700,00	348.812,89	-329.112,89
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	4.089.284,09	1.547.480,00	2.847.327,42	-1.299.847,42
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-274.884,23	-352.245,35	-446.678,45	94.433,10
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-586.118,27	-2.629.400,58	-932.930,57	-1.696.470,01
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-297.664,63	-854.943,30	-635.417,95	-219.525,35
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-11.125,34	-5.080,00	-11.206,83	6.126,83
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-1.169.792,47	-3.841.669,23	-2.026.233,80	-1.815.435,43
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	2.919.491,62	-2.294.189,23	821.093,62	-3.115.282,85
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	4.737.664,48	-508.363,90	6.772.153,03	-7.280.516,93

Jahresabschluss 2017

Gesamtfinanzrechnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen	27.823,76	1.269.505,00	2.697.550,89	-1.428.045,89
	und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen	-1.080.106,27	-1.269.505,00	-1.213.664,16	-55.840,84
	und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.052.282,51		1.483.886,73	-1.483.886,73
	(Nr. 31 ./ Nr. 32)				
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum	3.685.381,97	-508.363,90	8.256.039,76	-8.764.403,66
	Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)				
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	25.477.240,17		3.667.359,49	-3.667.359,49
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-28.611.273,87		-9.650.535,55	9.650.535,55
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-3.134.033,70		-5.983.176,06	5.983.176,06
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.525.012,48	1.130.880,42	2.076.360,75	-945.480,33
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	551.348,27	-508.363,90	2.272.863,70	-2.781.227,60
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	2.076.360,75	622.516,52	4.349.224,45	-3.726.707,93

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 01 Innere Verwaltung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Michael Guth

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-270.294,42	-321.130,00	-253.249,47	-67.880,53
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.334,85	-41.550,00	-47.156,91	5.606,91
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-422.830,08	-361.520,00	-348.339,92	-13.180,08
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-4.967,50		-3.659,60	3.659,60
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-25.000,00		-342,00	342,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-20.708,13	-19.570,00	-24.566,37	4.996,37
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-131.710,64	-3.352,00	-28.069,48	24.717,48
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-920.845,62	-747.122,00	-705.383,75	-41.738,25
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.972.838,90	2.074.840,00	2.041.314,04	33.525,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	360.524,31	464.646,00	434.923,75	29.722,25
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	795.505,19	870.714,05	815.257,58	55.456,47
14	66	Abschreibungen	255.009,69	240.878,00	245.603,61	-4.725,61
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	76.295,76	62.500,00	43.876,02	18.623,98
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.091,04	2.900,00	1.113,12	1.786,88
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.399,84	14.050,00	9.921,80	4.128,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.472.664,73	3.730.528,05	3.592.009,92	138.518,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.551.819,11	2.983.406,05	2.886.626,17	96.779,88
21	56, 57	Finanzerträge	-28.912,61	-26.600,00	-30.596,29	3.996,29
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-28.912,61	-26.600,00	-30.596,29	3.996,29
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.522.906,50	2.956.806,05	2.856.029,88	100.776,17
25	59	Außerordentliche Erträge	-3.310.281,75	-200.000,00	-3.034.811,98	2.834.811,98
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	281.354,59		16.227,97	-16.227,97
27		außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-3.028.927,16	-200.000,00	-3.018.584,01	2.818.584,01
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-506.020,66	2.756.806,05	-162.554,13	2.919.360,18
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.812.468,05	-3.219.850,00	-3.069.163,92	-150.686,08
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.024.621,74	1.026.124,00	1.166.540,05	-140.416,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.787.846,31	-2.193.726,00	-1.902.623,87	-291.102,13
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.293.866,97	563.080,05	-2.065.178,00	2.628.258,05

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	342.187,13			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	3.357.239,67	201.000,00	1.945.244,23	-1.744.244,23
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	3.699.426,80	201.000,00	1.945.244,23	-1.744.244,23
	Abzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-74.906,12	-200.000,00	-20.493,53	-179.506,47
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	303,43			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-13.563,72	-169.408,95	-187.170,40	17.761,45
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-11.125,34	-3.160,00	-11.206,83	8.046,83
	Abzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-99.291,75	-372.568,95	-218.870,76	-153.698,19
	Saldo (Einzahlungen ./ Abzahlungen)	3.600.135,05	-171.568,95	1.726.373,47	-1.897.942,42

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 11101 Unterstützung der städtischen Gremien Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Hauptamt	Verantwortliche Person(en) Guth, Michael
□ Auftragsgrundlage	HGO und städtische Satzungen
Kurzbeschreibung	Städtische Organe und Gremien, Organisation des Sitzungswesens, Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen usw., Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen, Städtepartnerschaften.
Zielgruppe	Stadtverordnetenversammlung, Ausschüsse, Magistrat, Ortsbeiräte, Seniorenbeirat, Ausländerbeirat, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung, Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen, weitere Interessierte.
□ Allgemeine Ziele	Schaffung guter administrativer Rahmenbedingungen für die städtischen Organe durch die Organisation des Sitzungswesens auch mit Unterstützung des DV-Programmes SD.Net. Mitwirkung bei der Umsetzung kommunaler Willensbildung. Unterstützung bei der unabhängigen Wahrnehmung des Mandats.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 1101 Unterstützung der städtischen Gremien						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.733,33			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-7.081,57		-32,20	32,20
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-151,00	-100,00	-293,37	193,37
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.843,71	-680,00	-686,07	6,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.809,61	-780,00	-1.011,64	231,64
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	153.394,44	188.475,00	171.745,20	16.729,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	165.563,22	115.134,00	113.783,83	1.350,17
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.425,38	135.043,00	97.063,31	37.979,69
14	66	Abschreibungen	675,00	100,00	293,37	-193,37
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	297,00	250,00	277,00	-27,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	433.355,04	439.002,00	383.162,71	55.839,29
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	419.545,43	438.222,00	382.151,07	56.070,93
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	419.545,43	438.222,00	382.151,07	56.070,93
25	59	Außerordentliche Erträge			-35,63	35,63
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-35,63	35,63
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	419.545,43	438.222,00	382.115,44	56.106,56
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-383.613,62	383.613,62
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	792,98	1.020,00	55.582,62	-54.562,62
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	792,98	1.020,00	-328.031,00	329.051,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	420.338,41	439.242,00	54.084,44	385.157,56

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Unterstützung der städtischen Gremien					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	□ uszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.			-964,37	964,37
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-1.032,00		-1.032,00
	□ uszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-1.032,00	-964,37	-67,63
	Saldo (Einzahlungen ./ □ uszahlungen)		-1.032,00	-964,37	-67,63

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 11101 Unterstützung der städtischen Gremien

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
111-31	Erwerb AV Seniorenbeirat			-964,37	964,37

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 11103 Zentr. Organisation + Verwaltungsdienstleistungen

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Hauptamt

Verantwortliche Person(en)

Guth, Michael

Auftragsgrundlage Beschlüsse, Handlungsanweisungen und Empfehlungen der städtischen Gremien sowie des Bürgermeisters.

Kurzbeschreibung Organisation und Sicherstellung eines reibungslosen Verwaltungsablaufs.
Informationsmanagement,
Datenschutz,
allg. Rechtsangelegenheiten,
Gleichstellungsfragen,
zentrale Beschaffungen (Büromaterial, Möbel).

Zentrale Dienstleistungen:
Post- und Botendienst,
Versicherungen,
Submissionen.

Zielgruppe Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung Usingen
Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen

Allgemeine Ziele Bereitstellung zentraler Dienstleistungen wie Post, Botendienst und Telefonzentrale als organisatorische Unterstützung der übrigen Verwaltungsbereiche,
Umsetzung des Datenschutzes,
Förderung der Gleichstellung von Frauen,
Bearbeitung allg. Rechtsangelegenheiten.
Beschaffung der notwendigen Arbeitsmaterialien und Geräte für einen reibungslosen Verwaltungsablauf unter Beachtung eines guten Preis-/Leistungsverhältnisses.
Betreuung und regelmässige Überarbeitung der Internetseite der Stadt mit dem Ziel, einer griffigen und prägnanten Darstellung der Stadt und ihrer Dienstleistungen.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 11103 Zentr. Organisation + Verwaltungsdienstleistungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-400,00	-688,00	288,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-32.643,81	-2.100,00	-780,00	-1.320,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-342,00	342,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-200,50	-160,00	-201,00	41,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-106.701,34	-300,00	-4.346,21	4.046,21
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-139.545,65	-2.960,00	-6.357,21	3.397,21
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	162.462,01	236.493,00	169.946,47	66.546,53
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	-19.075,20	72.221,00	69.007,07	3.213,93
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.394,47	260.068,00	227.798,03	32.269,97
14	66	Abschreibungen	6.215,00	6.200,00	6.298,72	-98,72
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			1.198,04	-1.198,04
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.091,04	1.100,00	1.113,12	-13,12
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	992,45	900,00	648,00	252,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	394.079,77	576.982,00	476.009,45	100.972,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	254.534,12	574.022,00	469.652,24	104.369,76
21	56, 57	Finanzerträge	-345,49	-3.000,00		-3.000,00
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-345,49	-3.000,00		-3.000,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	254.188,63	571.022,00	469.652,24	101.369,76
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	254.188,63	571.022,00	469.652,24	101.369,76
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.152.442,61	-1.477.850,00	-490.092,90	-987.757,10
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.189,75	1.776,00	51.043,22	-49.267,22
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.151.252,86	-1.476.074,00	-439.049,68	-1.037.024,32
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-897.064,23	-905.052,00	30.602,56	-935.654,56

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 11103 Zentr. Organisation + Verwaltungsdienstleistungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	204,50			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	204,50			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-409,00	-6.000,00	-5.012,87	-987,13
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-11.125,34	-700,00		-700,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-11.534,34	-6.700,00	-5.012,87	-1.687,13
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.329,84	-6.700,00	-5.012,87	-1.687,13

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 11103 Zentr. Organisation + Verwaltungsdienstleistungen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
111-98	Erwerb von beweglichen Sachen Rathaus	-204,50	-6.000,00	-5.012,87	-987,13

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 11104 Dienstleistungen EDV Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Hauptamt	Verantwortliche Person(en) Guth, Michael
Auftragsgrundlage	Beschlüsse bzw. Handlungsanweisungen/-empfehlungen der städtischen Gremien sowie des Bürgermeisters.
Kurzbeschreibung	Administration, Hard- und Software
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung Usingen
Allgemeine Ziele	<p>Optimierung der Informations- und kommunikationstechnischen Ausstattung zur besseren Unterstützung des Verwaltungshandelns.</p> <p>Zusammenarbeit mit dem Hochtaunuskreis und der ekom 21 als Dienstleister für die zur Zeit eingesetzte Technik und Software im DV-Bereich der Stadt Usingen mit dem Ziel einer möglichst störungsfreien und kostengünstigen DV-Umgebung.</p>

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 11104 Dienstleistungen EDV						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-130,00		-130,00	130,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-130,00		-130,00	130,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	31.437,57	31.856,00	28.102,70	3.753,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.218,04	2.389,00	2.121,55	267,45
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.623,04	54.635,00	64.192,96	-9.557,96
14	66	Abschreibungen	19.888,10	12.883,00	11.914,86	968,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	99.166,75	101.763,00	106.332,07	-4.569,07
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	99.036,75	101.763,00	106.202,07	-4.439,07
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	99.036,75	101.763,00	106.202,07	-4.439,07
25	59	Außerordentliche Erträge	-571,20			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-571,20			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	98.465,55	101.763,00	106.202,07	-4.439,07
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-118.163,15	118.163,15
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	784,95	169,00	12.811,86	-12.642,86
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	784,95	169,00	-105.351,29	105.520,29
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	99.250,50	101.932,00	850,78	101.081,22

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 11104 Dienstleistungen EDV					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	649,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	649,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-2.668,10	-49.300,00	-64.042,61	14.742,61
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-2.668,10	-49.300,00	-64.042,61	14.742,61
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.019,10	-49.300,00	-64.042,61	14.742,61

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 11104 Dienstleistungen EDV

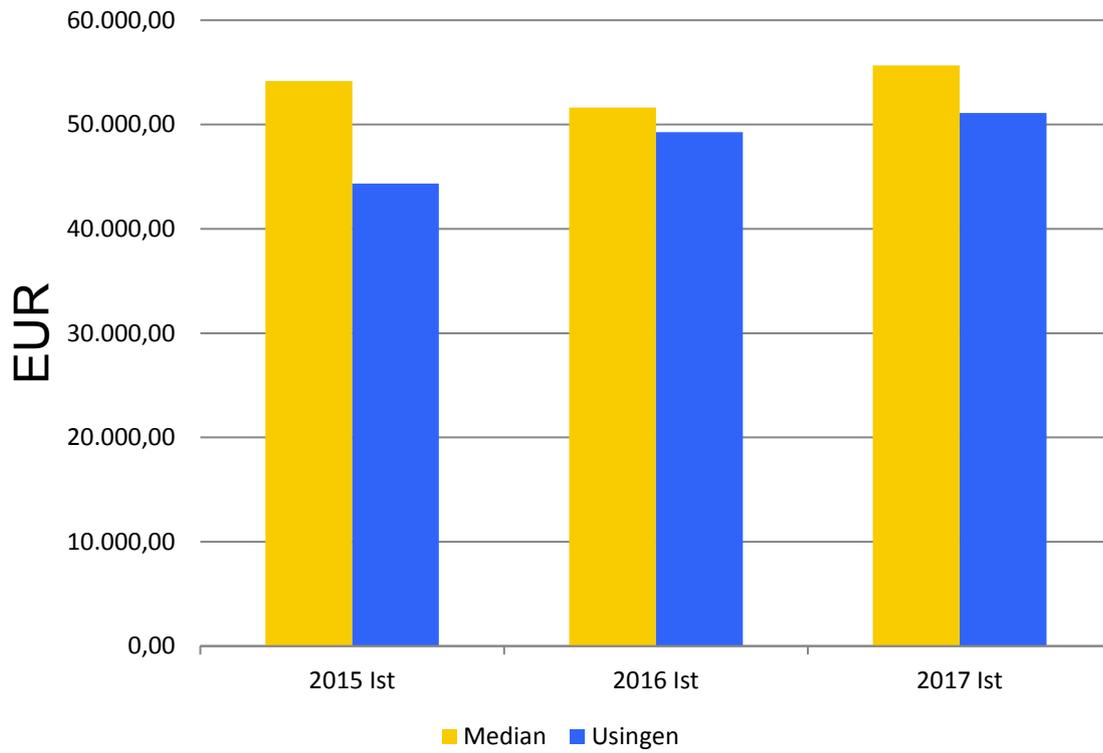
Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
111-30	WLAN Innenstadt mit Unitymedia		-20.000,00	-21.485,96	1.485,96
111-96	Erwerb GWG EDV	-2.019,10	-6.300,00	-6.141,87	-158,13
111-97	Erwerb von Software		-23.000,00	-36.414,78	13.414,78

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 11105 Personalsteuerung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Personalamt	Verantwortliche Person(en) Vanessa Adam
Auftragsgrundlage	Beschlüsse bzw. Handlungsanweisungen/-empfehlungen der städtischen Gremien sowie des Bürgermeisters.
Kurzbeschreibung	Personalentwicklung, Personalverwaltung, allgemeine Regelungen im Personalbereich, Arbeitssicherheit, Betriebsmedizin.
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie Auszubildende der Stadtverwaltung Usingen
Allgemeine Ziele	Personalbedarfsplanung, Steuerung des Personaleinsatzes, Personalbeschaffung, Unterstützung bei der Erstellung von Anforderungsprofilen, Begleitung bei der Personalauswahl, Gewinnung und Betreuung von Nachwuchskräften, Planung und Koordination der Ausbildung im Ausbildungsverbund.

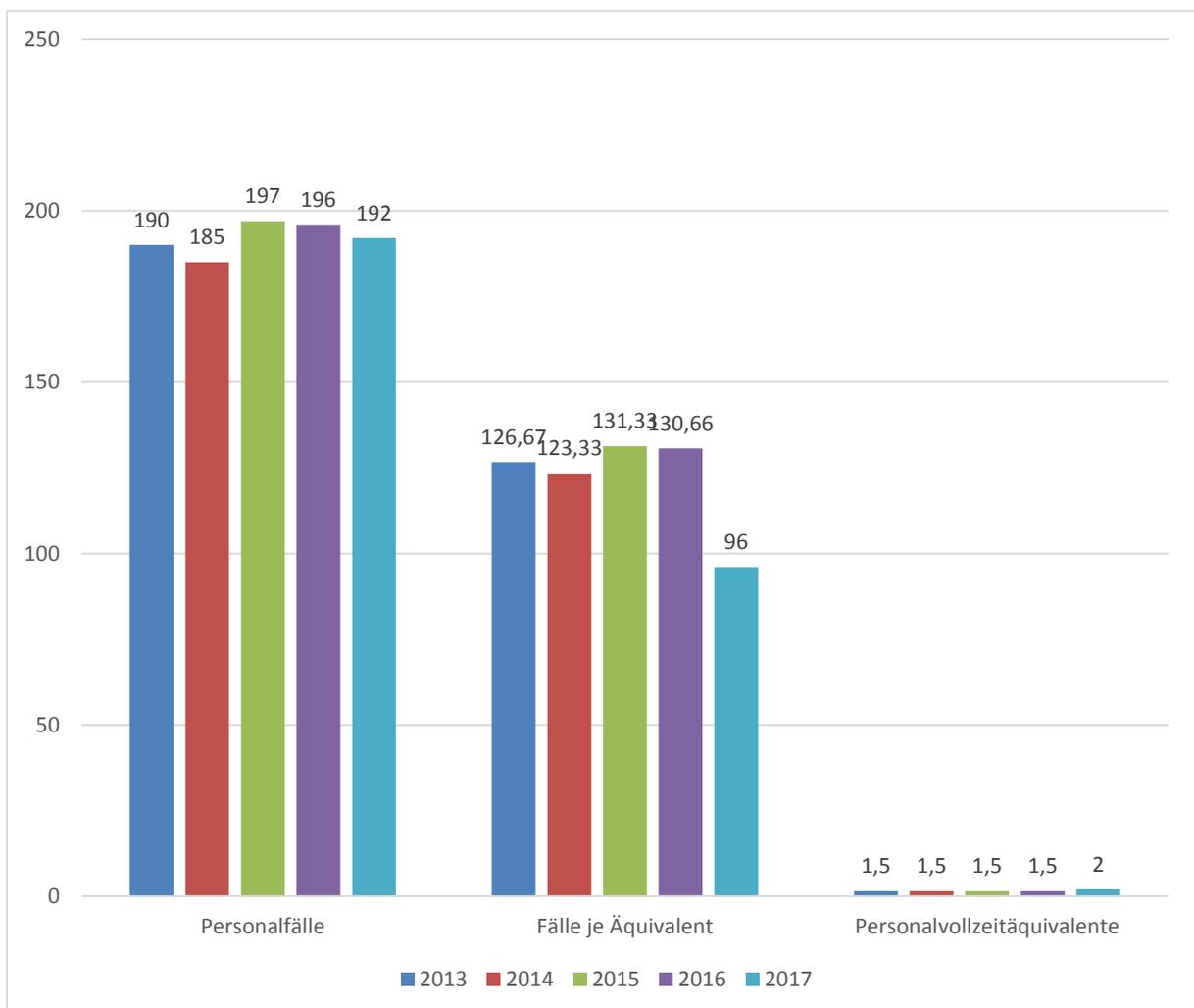
Personalaufwand je bes. VZ-Stelle Verwaltung im Vergleich zu 90 hessischen Kommunen



Kennzahlen: Personal

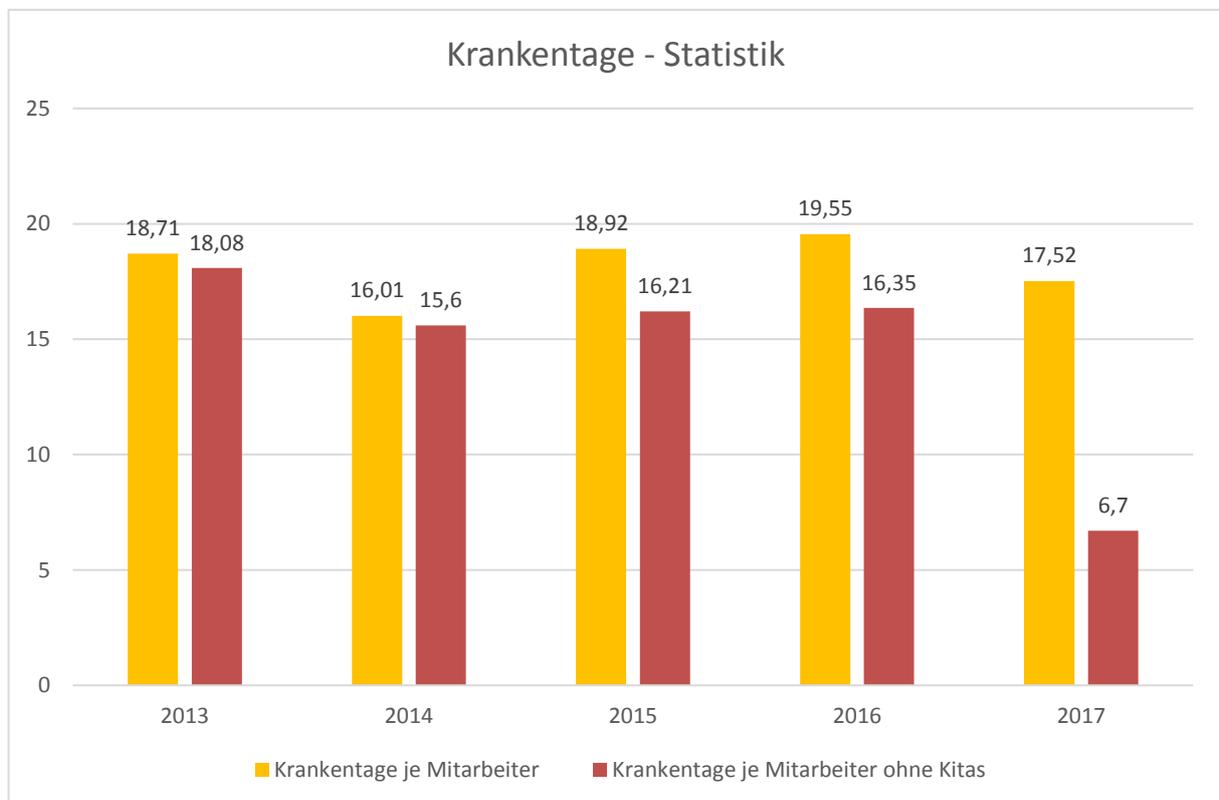
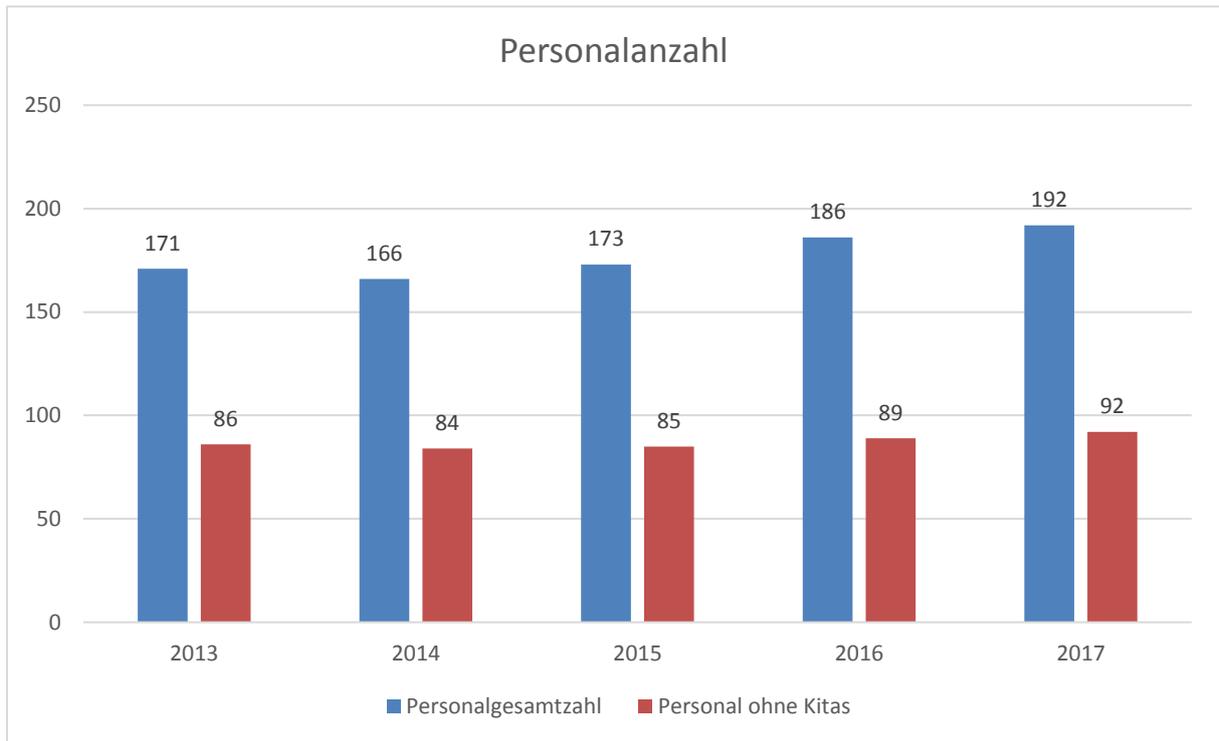
Personalbetreuungsfälle je Vollzeitäquivalent Personalbereich

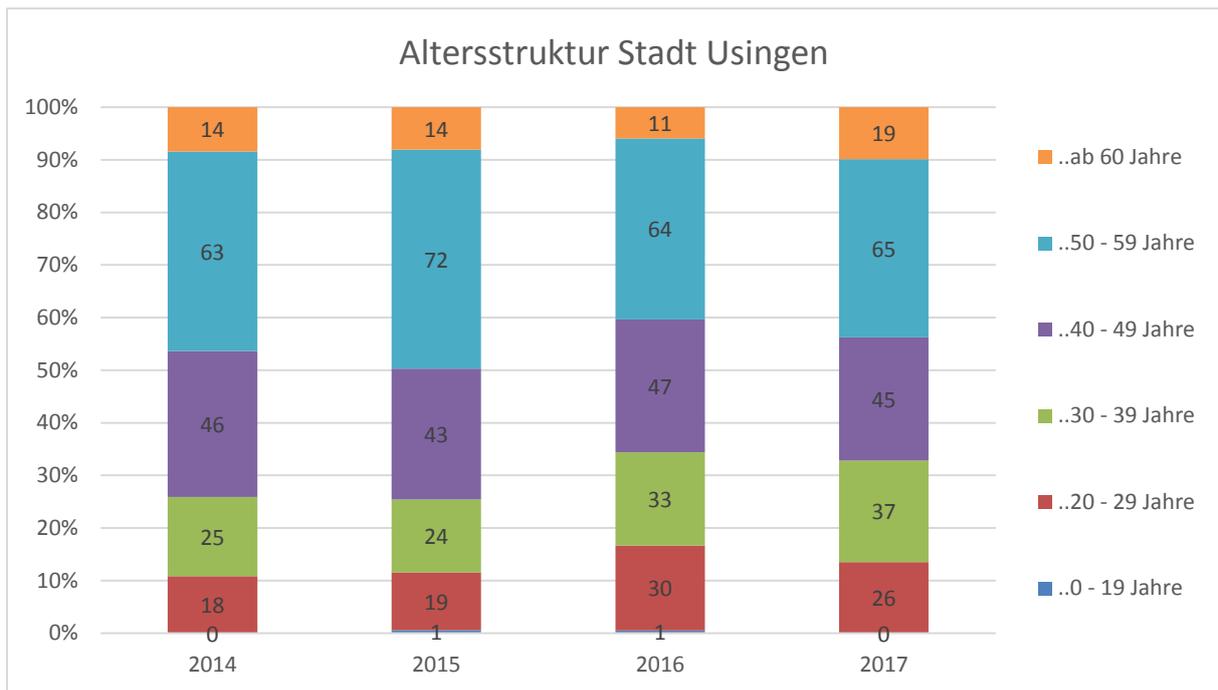
	2013	2014	2015	2016	2017
Personalfälle	190	185	197	196	192
Personalsvollzeitäquivalente	1,5	1,5	1,5	1,5	2,0
Betreute Fälle pro VZÄ im Personalamt	126,67	123,33	131,33	130,66	96



Es wurde im damaligen KGST Vergleichsring vereinbart, dass aus betriebswirtschaftlicher Sicht eine hohe Fallzahl je Vollzeitäquivalent ein guter Wert ist. Qualitätsaspekte in der Personalbetreuung sind jedoch ebenfalls zu berücksichtigen. Es wurde jetzt der KGSt-Benchmark¹ in Höhe von 105,7 Personalbetreuungsfällen als gutes Ergebnis festgelegt.

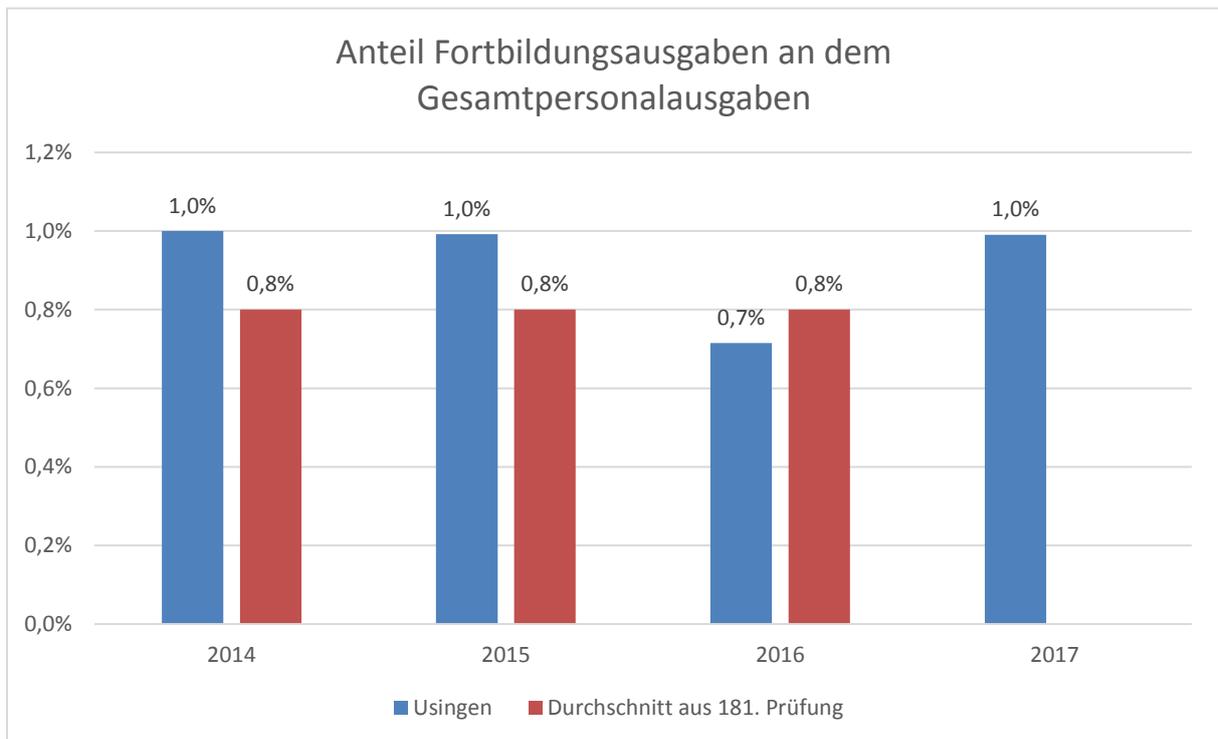
Der Median bildet den Wert aus der 181. Vergleichenden Prüfung des Hessischen Rechnungshofes aus 15 Vergleichskommunen ab.





Der Anteil der Beschäftigten in der Altersgruppe ab dem 55. Lebensjahr betrug im Jahr 2013 9,4 %.

Im Rahmen der 181. Vergleichenden Prüfung des Hessischen Rechnungshofes im Jahre 2013 wurde ein Median für den Anteil der Beschäftigten ab dem 55. Lebensjahr aus 15 Vergleichskommunen von 22,97 % ermittelt.



Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 11105 Personalsteuerung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-39.982,75	-30.000,00	-63.722,58	33.722,58
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-45,36		-19,89	19,89
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-40.028,11	-30.000,00	-63.742,47	33.742,47
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	98.601,04	89.549,00	154.608,91	-65.059,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.602,56	10.501,00	16.565,08	-6.064,08
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.858,35	25.875,00	25.488,78	386,22
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	71.460,76	58.000,00	36.668,26	21.331,74
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen		1.800,00		1.800,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	201.522,71	185.725,00	233.331,03	-47.606,03
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	161.494,60	155.725,00	169.588,56	-13.863,56
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	161.494,60	155.725,00	169.588,56	-13.863,56
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	161.494,60	155.725,00	169.588,56	-13.863,56
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-193.453,98	193.453,98
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	26,00		53.493,18	-53.493,18
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	26,00		-139.960,80	139.960,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	161.520,60	155.725,00	29.627,76	126.097,24

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 11105 Personalsteuerung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-41,00	-11.206,83	11.165,83
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-41,00	-11.206,83	11.165,83
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-41,00	-11.206,83	11.165,83

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 11106 Finanzverwaltung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Kämmerei	Verantwortliche Person(en) Sebastian Knull
Auftragsgrundlage	HGO, GemHvO-Doppik, GemKvO, Beschlüsse, Handlungsanweisungen und Empfehlungen der städtischen Gremien sowie des Bürgermeisters.
Kurzbeschreibung	Haushaltsplanung, Investitions- und Finanzplanung, Budgetierung, Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzuges, Anlagenbuchhaltung, Controlling, Berichtswesen, Schuldenmangement,
Zielgruppe	Städtische Gremien, Mitarbeiter/innen der Stadtverwaltung, Banken, Ministerien, in Usingen tätige oder ansässige Unternehmen, Bürgerinnen und Bürger der Stadt.
Allgemeine Ziele	Aufstellung und Vollzug des Haushaltes, geordnete und gesicherte Finanzwirtschaft der Stadt, Erstellung des Jahresabschlusses, rechtzeitige Sicherstellung der Zahlungsabwicklung der Einnahmen und Ausgaben der Stadt

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Finanzverwaltung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-293.761,70	-280.000,00	-237.225,33	-42.774,67
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-25.000,00			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-487,68	-226,00	-470,67	244,67
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-319.249,38	-280.226,00	-237.696,00	-42.530,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	258.741,57	252.315,00	217.356,08	34.958,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.254,78	54.622,00	47.221,77	7.400,23
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.060,73	101.000,00	111.279,39	-10.279,39
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	412.057,08	407.937,00	375.857,24	32.079,76
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	92.807,70	127.711,00	138.161,24	-10.450,24
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	92.807,70	127.711,00	138.161,24	-10.450,24
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	92.807,70	127.711,00	138.161,24	-10.450,24
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-347.934,75	-403.300,00	-156.659,84	-246.640,16
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	36.161,94	74.400,00	46.225,77	28.174,23
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-311.772,81	-328.900,00	-110.434,07	-218.465,93
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-218.965,11	-201.189,00	27.727,17	-228.916,17

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Finanzverwaltung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-524,00		-524,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-524,00		-524,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-524,00		-524,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 11107 Kassen-, Rechnungs- u. Vollstreckungswesen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Stadtkasse und Vollstreckung	Verantwortliche Person(en) Sascha Herr
Auftragsgrundlage	Beschlüsse bzw. Handlungsanweisungen/-empfehlungen der städtischen Gremien sowie des Bürgermeisters. Pflichtaufgaben nach der GemKVO.
Kurzbeschreibung	Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs, Beitreibung öffentlich-rechtlicher Geldforderungen, Mahnung- und Vollstreckungswesen.
Zielgruppe	Für die Stadt tätige Unternehmen, Bürgerinnen und Bürger der Stadt.
Allgemeine Ziele	Rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen, sichere Abwicklung der Erträge, Zeitnahe, erfolgreiche und möglichst vollständige sowie kostengünstige Beitreibung der Forderungen, Ausgleich der Forderungen durch präventive Maßnahmen, ein wirtschaftliches Mahn- und Vollstreckungswesen, Einsatz und Koordinierung des in Usingen, Neu-Anspach und Wehrheim eingesetzten Vollstreckungsbeamten.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 11107 Kassen-, Rechnungs- u. Vollstreckungswesen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.284,85	-41.500,00	-47.064,41	5.564,41
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-39.272,23	-40.000,00	-38.186,22	-1.813,78
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,80	-226,00	-226,80	0,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-84.783,88	-81.726,00	-85.477,43	3.751,43
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	209.915,89	227.018,00	192.776,03	34.241,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.115,72	19.026,00	19.636,95	-610,95
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.070,44	22.020,00	10.785,98	11.234,02
14	66	Abschreibungen	4.140,92	20,00	1.026,11	-1.006,11
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.835,00	4.500,00	6.009,72	-1.509,72
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	247.077,97	272.584,00	230.234,79	42.349,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	162.294,09	190.858,00	144.757,36	46.100,64
21	56, 57	Finanzerträge	-28.567,12	-23.600,00	-29.364,96	5.764,96
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-28.567,12	-23.600,00	-29.364,96	5.764,96
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	133.726,97	167.258,00	115.392,40	51.865,60
25	59	Außerordentliche Erträge	-71,30		-13,31	13,31
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-71,30		-13,31	13,31
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	133.655,67	167.258,00	115.379,09	51.878,91
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-140.252,68	140.252,68
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.480,37		73.210,00	-73.210,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	22.480,37		-67.042,68	67.042,68
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	156.136,04	167.258,00	48.336,41	118.921,59

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 11107 Kassen-, Rechnungs- u. Vollstreckungswesen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 11108 Kommunale Steuern Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Steuerverwaltung	Verantwortliche Person(en) Vivian Vetter
Auftragsgrundlage	Beschlüsse bzw. Handlungsanweisungen/-empfehlungen der städtischen Gremien sowie des Bürgermeisters. Satzungen der Stadt sowie die jährliche Haushaltssatzung und deren Festlegungen, die Abgabenordnung etc.
Kurzbeschreibung	Veranlagung von kommunalen Steuern
Zielgruppe	In Usingen ansässige Unternehmen sowie Bürgerinnen und Bürger der Stadt.
Allgemeine Ziele	Zeitgerechte Festsetzung der kommunalen Steuern. Durchführung von Verwaltungsverfahren bei Widersprüchen gegen Heranziehungsbescheide sowie Festsetzung von Vorausleistungen auf die Gewerbesteuer nach Vorlage entsprechender Bescheide des Finanzamtes.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 11108 Kommunale Steuern						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00	-92,50	42,50
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-50,00	-50,00	-92,50	42,50
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	51.723,32	51.004,00	52.330,18	-1.326,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.622,32	3.825,00	3.760,28	64,72
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.297,03	16.500,00	6.443,49	10.056,51
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	60.642,67	71.329,00	62.533,95	8.795,05
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	60.592,67	71.279,00	62.441,45	8.837,55
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	60.592,67	71.279,00	62.441,45	8.837,55
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	60.592,67	71.279,00	62.441,45	8.837,55
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-65.773,21	65.773,21
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.593,46		8.800,50	-8.800,50
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.593,46		-56.972,71	56.972,71
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	66.186,13	71.279,00	5.468,74	65.810,26

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 11108 Kommunale Steuern					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 11109 Liegenschafts- und Beitragswesen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Herr Volkmar
Auftragsgrundlage	Im Wesentlichen das Baugesetzbuch, das Hess. Kommunale Abgabengesetz sowie die städtischen Satzungen.
Kurzbeschreibung	Pacht- und Mietwesen, An- und Verkauf von Grundstücken, Beitragsveranlagung und Bescheiderstellung.
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt, Grundstückseigentümer.
Allgemeine Ziele	<p>Zeitnahe und rechtlich einwandfreie Veranlagung von Anliegerbeiträgen zur Deckung des städtischen Aufwandes für Erschließungs-, Wasser- und Abwasseranlagen sowie für den Neu-, Um- und Ausbau von Straßen, Wegen und Plätzen.</p> <p>Sicherung und Ausbau kommunaler immobilier Vermögenswerte durch den Kauf und Verkauf unbebauter Grundstücke auch zur Bodenbevorratung und zur Realisierung öffentlicher Baumaßnahmen.</p> <p>Erzielung von Einnahmen und wirtschaftliche Nutzung städtischen Vermögens durch Vermietung und Verpachtung.</p>

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 11109 Liegenschafts- und Beitragswesen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-139.745,93	-194.050,00	-137.431,75	-56.618,25
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-1.453,30	1.453,30
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-340,32		-382,80	382,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-140.086,25	-194.050,00	-139.267,85	-54.782,15
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	101.744,27	88.936,00	93.498,05	-4.562,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	59.642,17	111.661,00	89.024,30	22.636,70
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.686,55	40.830,00	50.827,01	-9.997,01
14	66	Abschreibungen	1.675,00	490,00	487,00	3,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.987,09	10.000,00	6.349,11	3.650,89
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	227.735,08	251.917,00	240.185,47	11.731,53
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	87.648,83	57.867,00	100.917,62	-43.050,62
21	56, 57	Finanzerträge			-1.231,33	1.231,33
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)			-1.231,33	1.231,33
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	87.648,83	57.867,00	99.686,29	-41.819,29
25	59	Außerordentliche Erträge	-3.290.804,68		-3.033.113,04	3.033.113,04
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	281.354,59		16.227,97	-16.227,97
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-3.009.450,09		-3.016.885,07	3.016.885,07
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.921.801,26	57.867,00	-2.917.198,78	2.975.065,78
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	36.235,30	50.591,00	30.925,93	19.665,07
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	36.235,30	50.591,00	30.925,93	19.665,07
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.885.565,96	108.458,00	-2.886.272,85	2.994.730,85

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 11109 Liegenschafts- und Beitragswesen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.850,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	3.354.916,60		1.943.594,23	-1.943.594,23
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	3.357.766,60		1.943.594,23	-1.943.594,23
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-63.381,41	-200.000,00	-19.358,57	-180.641,43
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-838,00		-838,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-63.381,41	-200.838,00	-19.358,57	-181.479,43
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.294.385,19	-200.838,00	1.924.235,66	-2.125.073,66

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 11109 Liegenschafts- und Beitragswesen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
111-99	Erwerb von Grundstücken	-60.742,91		426.619,57	-426.619,57
1090619-1	I-Nr. für Zerlegung Grundstücke	160.224,00			
1090627E	Grundstücksverkäufe	190.312,60		197.616,09	-197.616,09

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 11110 Gebäudemanagement Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Herr Volkmar
Auftragsgrundlage	Handlungsempfehlungen und Beschlüsse der städtischen Gremien, VOB und HOAI
Kurzbeschreibung	Erneuerung, Erweiterung und Unterhaltung von städtischen Gebäuden, Verwaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude.
Zielgruppe	Allgemeinheit, Bürger, Mieter, Institutionen
Allgemeine Ziele	Wirtschaftliche Werterhaltung und Bewirtschaftung bebauter städtische Grundstücke (Verwaltungsgebäude, Wohngebäude, Bürgerhäuser, Feuerwehrgerätehäuser etc.) sowie Optimierung deren Betriebes und der Vermarktung. Überwachung baulicher Unterhaltungsmaßnahmen Dritter sowie Erarbeitung und Umsetzung von Maßnahmen im Bereich des Energiemanagements.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 11110 Gebäudemanagement						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-120.291,17	-122.180,00	-113.882,77	-8.297,23
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-2.886,30	-9.420,00	-6.838,29	-2.581,71
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-20.022,63	-19.310,00	-23.592,00	4.282,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-22.065,43	-1.920,00	-21.937,04	20.017,04
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-165.265,53	-152.830,00	-166.250,10	13.420,10
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	124.512,96	144.830,00	140.650,04	4.179,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.428,32	14.190,00	14.965,25	-775,25
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.600,25	117.353,05	122.352,76	-4.999,71
14	66	Abschreibungen	163.844,05	159.670,00	163.696,95	-4.026,95
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	443.385,58	436.043,05	441.665,00	-5.621,95
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	278.120,05	283.213,05	275.414,90	7.798,15
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	278.120,05	283.213,05	275.414,90	7.798,15
25	59	Außerordentliche Erträge	-18.834,57	-200.000,00		-200.000,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-18.834,57	-200.000,00		-200.000,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	259.285,48	83.213,05	275.414,90	-192.201,85
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen		-12.500,00	-213.741,15	201.241,15
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	393.150,04	355.111,00	343.988,98	11.122,02
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	393.150,04	342.611,00	130.247,83	212.363,17
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	652.435,52	425.824,05	405.662,73	20.161,32

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 11110 Gebäudemanagement					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	331.483,63			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	2.323,07	200.000,00		200.000,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	333.806,70	200.000,00		200.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.379,76			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	303,43			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-608,95	-608,95	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-25,00		-25,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-10.076,33	-633,95	-608,95	-25,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	323.730,37	199.366,05	-608,95	199.975,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 11110 Gebäudemanagement

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
111-32	Bewegl. Anlageverm. Merzhausen Schmittener Str.1		-608,95	-608,95	
421-01	Anbau Mensa + Beteil. CWS	-5.627,21			

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 11120 Leistungen Bauhof Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauhof	Verantwortliche Person(en) Swen Blaschke
Auftragsgrundlage	Beschlüsse, Handlungsanweisungen und Empfehlungen der städtischen Gremien und des Bürgermeisters. Aufträge allein durch Fachämter und KITAS der Stadt Usingen, Keine Leistungserbringung an Dritte.
Kurzbeschreibung	Handwerkliche Dienstleistungen für andere Organisationseinheiten der Stadt. Beschaffung und Unterhaltung der dazu benötigten Fahrzeuge und Geräte. - Gärtnerische Grünunterhaltung auf allen Flächen im Eigentum der Stadt - Baumpflege - Mähen und Düngen der Sportplätze - Kontrolle und Reinigung Bacheinläufe - Beseitigung des Abfalls der öffentlichen Müllcontainer und der illegalen Müllentsorgung - Gebäudeunterhaltung der städtischen Liegenschaften - Regelmäßige Kontrolle und Reinigung der Spielplätze - Winterdienst - Maßnahmen der Gefahrenabwehr - Betreuung der Friedhöfe
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt, Stadtverwaltung mit ihren Organisationseinheiten.
Allgemeine Ziele	Fachgerechte und kostengünstige Unterstützung der internen Auftraggeber bei ihrer Aufgabenerfüllung (z.B. die Unterhaltung und Pflege der Grünflächen, den Winter- und Streudienst, die Unterhaltung, Pflege und Instandsetzung von Verkehrsflächen etc.)

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 1120 Leistungen Bauhof						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.523,99	-4.500,00	-1.246,95	-3.253,05
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-7.201,72		-102,00	102,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-4.967,50		-3.659,60	3.659,60
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-204,00		-350,00	350,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.897,21	-4.500,00	-5.358,55	858,55
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	780.305,83	764.364,00	820.300,38	-55.936,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	54.152,38	61.077,00	58.837,67	2.239,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.488,95	97.390,00	99.025,87	-1.635,87
14	66	Abschreibungen	58.571,62	61.515,00	61.886,60	-371,60
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.123,30	2.900,00	2.647,69	252,31
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	953.642,08	987.246,00	1.042.698,21	-55.452,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	935.744,87	982.746,00	1.037.339,66	-54.593,66
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	935.744,87	982.746,00	1.037.339,66	-54.593,66
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.650,00	1.650,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.650,00	1.650,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	935.744,87	982.746,00	1.035.689,66	-52.943,66
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.312.090,69	-1.326.200,00	-1.307.413,39	-18.786,61
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	528.206,95	543.057,00	490.457,99	52.599,01
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-783.883,74	-783.143,00	-816.955,40	33.812,40
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	151.861,13	199.603,00	218.734,26	-19.131,26

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 11120 Leistungen Bauhof					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.000,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV		1.000,00	1.650,00	-650,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	7.000,00	1.000,00	1.650,00	-650,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-10.486,62	-113.500,00	-116.541,60	3.041,60
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-10.486,62	-113.500,00	-116.541,60	3.041,60
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.486,62	-112.500,00	-114.891,60	2.391,60

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 11120 Leistungen Bauhof

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
111-07	Werkzeuge Bauhof	-3.486,62	-3.500,00	-5.091,79	1.591,79
111-27	Beschaffung von Fahrzeugen Bauhof		-109.000,00	-110.799,81	1.799,81

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Hans-Jörg Bleher

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.397,69	-4.200,00	-7.745,36	3.545,36
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-301.526,38	-282.600,00	-391.169,97	108.569,97
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-48.341,19	-50.783,00	-52.142,52	1.359,52
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-92.551,00	-88.800,00	-90.764,26	1.964,26
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.164,72	-226,00	-192,84	-33,16
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-447.980,98	-426.609,00	-542.014,95	115.405,95
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	322.822,07	323.370,00	381.456,88	-58.086,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	64.225,80	82.526,00	72.610,98	9.915,02
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	378.992,21	393.201,00	386.432,10	6.768,90
14	66	Abschreibungen	219.311,19	210.955,00	226.260,75	-15.305,75
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	337.662,63	358.610,00	342.362,87	16.247,13
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	6.617,84	6.700,00	6.639,94	60,06
17	72	Transferaufwendungen	2.974,91	3.500,00	3.380,36	119,64
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			52,00	-52,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.332.606,65	1.378.862,00	1.419.195,88	-40.333,88
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	884.625,67	952.253,00	877.180,93	75.072,07
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	884.625,67	952.253,00	877.180,93	75.072,07
25	59	Außerordentliche Erträge	-50.283,10		-28.319,28	28.319,28
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			877,00	-877,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-50.283,10		-27.442,28	27.442,28
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	834.342,57	952.253,00	849.738,65	102.514,35
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-391.784,10	-315.020,00	-363.290,91	48.270,91
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	720.219,74	635.907,00	665.906,86	-29.999,86
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	328.435,64	320.887,00	302.615,95	18.271,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.162.778,21	1.273.140,00	1.152.354,60	120.785,40

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	22.320,00	332.000,00	9.825,26	322.174,74
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV			25.201,00	-25.201,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	22.320,00	332.000,00	35.026,26	296.973,74
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.086,42	-4.950,00	-1.730,74	-3.219,26
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-14.055,52	-200.000,00	-96.919,07	-103.080,93
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-157.676,67	-352.970,94	-158.948,97	-194.021,97
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-469,00		-469,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-176.818,61	-558.389,94	-257.598,78	-300.791,16
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-154.498,61	-226.389,94	-222.572,52	-3.817,42

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12101 Statistik und Wahlen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bürgerbüro	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Hessische Gemeindeordnung (HGO), Bundeswahlgesetz (BWG), Landeswahlgesetz (LWG) sowie Europäisches Wahlgesetz (EUWG)
Kurzbeschreibung	Statistische Leistungen, Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen, Bürgerbegehren.
Zielgruppe	Die Bürgerinnen und Bürger von Usingen
Allgemeine Ziele	Reibungslose und schnelle Durchführung von Wahlen, Volksabstimmungen und Bürgerentscheiden einschließlich der rechtlichen, personellen und organisatorischen Vorbereitung sowie der Unterschriftenprüfung bei Bürgerbegehren.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12101 Statistik und Wahlen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-7.000,00		-7.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-7.000,00		-7.000,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	33.460,15	17.287,00	23.770,67	-6.483,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.421,84	1.297,00	1.699,56	-402,56
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.589,64	18.400,00	9.431,91	8.968,09
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	55.471,63	36.984,00	34.902,14	2.081,86
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	55.471,63	29.984,00	34.902,14	-4.918,14
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	55.471,63	29.984,00	34.902,14	-4.918,14
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	55.471,63	29.984,00	34.902,14	-4.918,14
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.292,81	5.200,00	10.269,59	-5.069,59
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.292,81	5.200,00	10.269,59	-5.069,59
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	63.764,44	35.184,00	45.171,73	-9.987,73

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12101 Statistik und Wahlen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12201 Maßnahmen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Ordnungsamt	Verantwortliche Person(en) Hans-Jörg Bleher
Auftragsgrundlage	Hessisches Gesetz für Sicherheit und Ordnung (HSOG), HundeVO, LärmVO, Bundesseuchengesetz, Gewerbeordnung, Gaststättengesetz.
Kurzbeschreibung	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Gefahrenabwehr, Versammlungen und Demonstrationen, Ordnungswidrigkeitsverfahren, Eingriffs- und Genehmigungsverwaltung, gewerberechtliche Genehmigungen, Gaststättenerlaubnisse, Schiedsmänner und Ortsgericht.
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Städte Usingen und Neu-Anspach
Allgemeine Ziele	Beseitigung von Gefahren und Durchführung präventiver Maßnahmen zur Verhinderung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung. Bewahrung von Menschen, Tieren und Sachwerten -auch durch Kontrollen- vor möglichen Schadensereignissen. Beseitigung unzumutbarer Wohnverhältnisse sowie Verhinderung von Obdachlosigkeit. Betreuung der Schiedsmänner und des Ortsgerichtes.

Sondernutzung: (122010 Allg. Sicherheit und Ordnung)

Für die Inanspruchnahme der öffentlichen Fläche müssen Ausnahmegenehmigungen gem. § 46 Abs. 1 Ziff. 8 der Straßenverkehrsordnung (StVo) sowie Plakatierungsgenehmigungen gemäß Satzung erteilt werden. (Sondernutzung Containeraufstellung, Gerüste, Infostände etc.)

Gemäß § 6 des Hessischen Gaststättengesetzes muss die Ausübung eines vorübergehenden Gaststättenbetriebes (beispielsweise bei Ausgabe von Speisen und Getränken bei Vereinsveranstaltungen) mitgeteilt werden. Diese Mitteilungen werden von der Ordnungsbehörde bearbeitet und das Finanzamt sowie das Veterinäramt von der Veranstaltung in Kenntnis gesetzt.

Kennzahl Genehmigungen Usingen						
Genehmigungsart	Anzahl 2016	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach	Anzahl 2017	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach
Plakatierung	26	9,70%	-36,59%	23	9,83%	-28,13%
Info und Verkaufsstände	48	17,91%	+ 152,63%	50	21,37%	+ 35,14%
Sondernutzung (Gerüst, Container etc.)	82	30,60%	+ 5,13%	59	25,21%	+ 25,53%
vorübergehende Gaststättenerlaubnis	112	41,79%	-11,81%	102	43,59%	-42,05%
Summe der Fälle	268		+ 1,13%	234		-19,86%
Kennzahl Genehmigungen Neu-Anspach						
Genehmigungsart	Anzahl 2016	in %	im Verhältnis zu Usingen	Anzahl 2017	in %	im Verhältnis zu Usingen
Plakatierung	41	15,47%	+ 57,69%	32	10,96%	+ 39,13%
Info und Verkaufsstände	19	7,17%	-60,42%	37	12,67%	-26,00%
Sondernutzung (Gerüst, Container etc.)	78	29,43%	-4,88%	47	16,10%	-20,34%
vorübergehende Gaststättenerlaubnis	127	47,92%	+ 13,39%	176	60,27%	+ 72,55%
Summe der Fälle	265		-1,12%	292		+ 24,79%

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12201 Maßnahmen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.377,69	-4.200,00	-7.695,36	3.495,36
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.883,57	-12.000,00	-23.480,92	11.480,92
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-90,72		-90,72	90,72
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.351,98	-16.200,00	-31.267,00	15.067,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	45.380,49	24.103,00	47.009,73	-22.906,73
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.286,28	29.151,00	24.607,36	4.543,64
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.897,18	4.930,00	3.692,79	1.237,21
14	66	Abschreibungen			116,11	-116,11
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	285.359,08	306.600,00	295.127,42	11.472,58
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	6.617,84	6.700,00	6.639,94	60,06
17	72	Transferaufwendungen	3.758,91	3.500,00	3.380,36	119,64
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	370.299,78	374.984,00	380.573,71	-5.589,71
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	354.947,80	358.784,00	349.306,71	9.477,29
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	354.947,80	358.784,00	349.306,71	9.477,29
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	354.947,80	358.784,00	349.306,71	9.477,29
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-380,00	-450,00	-460,00	10,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	46.012,44	67.550,00	11.339,38	56.210,62
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	45.632,44	67.100,00	10.879,38	56.220,62
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	400.580,24	425.884,00	360.186,09	65.697,91

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12201 Maßnahmen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-3.005,35	3.005,35
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-221,00		-221,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-221,00	-3.005,35	2.784,35
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-221,00	-3.005,35	2.784,35

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12201 Maßnahmen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
122-04	Dienstfahrzeug Ordnungsamt			-3.005,35	3.005,35

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12202 Überwachung und Sicherung des öffentl. Verkehrs, Verkehrslenkung

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Hans-Jörg Bleher

Auftragsgrundlage

Hessisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung, STVO.

Kurzbeschreibung

Verkehrslenkung und -regelung,
Verkehrsrechtliche Genehmigungen und Sondernutzungen,
Taxi- und Mietwagengenehmigungen,
Schaffung der Voraussetzungen für einen geordneten, sicheren, fließenden und ruhenden Verkehr,
Reduzierung der Verkehrsüberschreitungen durch regelmäßige Kontrollen durch Ordnungspolizeibeamte,
Geschwindigkeitsmessungen an neuralgischen Punkten.

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger der Städte Neu-Anspach und Usingen,
Verkehrsteilnehmer.

Allgemeine Ziele

Schaffung der Voraussetzungen für einen geordneten und sicheren Straßenverkehr und des ruhenden Verkehrs
sowie Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung.

Reduzierung der Verkehrsüberschreitungen durch regelmäßige Kontrollen der Hilfspolizeibeamten auch in den
Abendstunden sowie durch bis zu 60 Radarmessungen (in Usingen) an neuralgischen Punkten.

Ordnungswidrigkeiten: (122020 Sicherung des Verkehrs und Verkehrslenkung)

Kennzahl Ordnungswidrigkeiten Usingen						
Art der OWI	Anzahl 2016	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach	Anzahl 2017	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach
Geschwindigkeitsüberschreitung	4731	62,85%	+ 14,50%	6282	60,60%	-36,95%
Verwarnungen ruhender Verkehr	2594	34,46%	+ 104,09%	3744	36,12%	+ 170,91%
sonst. Ordnungswidrigkeiten	203	2,70%	-20,70%	340	3,28%	+ 52,47%
Summe der Fälle	7528		+ 33,03%	10366		-10,40%
Kennzahl Ordnungswidrigkeiten Neu-Anspach						
Art der OWI	Anzahl 2016	in %	im Verhältnis zu Usingen	Anzahl 2017	in %	im Verhältnis zu Usingen
Geschwindigkeitsüberschreitung	4132	73,02%	-12,66%	9964	86,13%	+ 58,61%
Verwarnungen ruhender Verkehr	1271	22,46%	-51,00%	1382	11,95%	-63,09%
sonst. Ordnungswidrigkeiten	256	4,52%	+ 26,11%	223	1,93%	-34,41%
Summe der Fälle	5659		-24,83%	11569		+ 11,61%

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12202 Überwachung und Sicherung des öffentl. Verkehrs, Verkehrslenkung

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des VJahres 2016	fÖrtgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fÖrtgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150.909,28	-136.000,00	-197.853,77	61.853,77
03	548-549	Köstenersatzleistungen und -erstattungen	4.220,34			
09	53	Sönstige Ördentliche Erträge	-22,68	-226,00	-22,68	-203,32
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-146.711,62	-136.226,00	-197.876,45	61.650,45
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Persönaaufwendungen	25.068,17	50.185,00	40.031,44	10.153,56
12	644-646	Versörgungsaufwendungen	6.158,78	10.637,00	8.133,33	2.503,67
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.526,65	33.100,00	32.965,64	134,36
14	66	Abschreibungen	1.016,00	840,00	841,00	-1,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	65.769,60	94.762,00	81.971,41	12.790,59
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-80.942,02	-41.464,00	-115.905,04	74.441,04
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-80.942,02	-41.464,00	-115.905,04	74.441,04
25	59	AußerÖrdentliche Erträge	-93,55		-24,30	24,30
26	79	AußerÖrdentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-93,55		-24,30	24,30
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-81.035,57	-41.464,00	-115.929,34	74.465,34
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-400,00	-300,00	-310,00	10,00
30		Kösten aus internen Leistungsbeziehungen	8.248,96	178,00	8.514,16	-8.336,16
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.848,96	-122,00	8.204,16	-8.326,16
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-73.186,61	-41.586,00	-107.725,18	66.139,18

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12202 Überwachung und Sicherung des öffentl. Verkehrs, Verkehrslenkung Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	fÖrtgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fÖrtgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-55,00		-55,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-55,00		-55,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-55,00		-55,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12203 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten, Bürgerservice

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgerbüro

Verantwortliche Person(en)

Reiner Greve

Auftragsgrundlage Vorschriften des Melde- und Passwesens, Wohnungsverbindungsrecht und andere.

Kurzbeschreibung Betreuung des Ortsgerichts
Erstellung von:
An-, Ab- und Ummeldungen,
Bürgerinformationen,
Gewerbe-, ab- und Ummeldungen,
Ausweisen,
Führungszeugnissen,
Einbürgerungen,
Entgegennahme und Unterstützung bei Anträgen an die Rententräger.

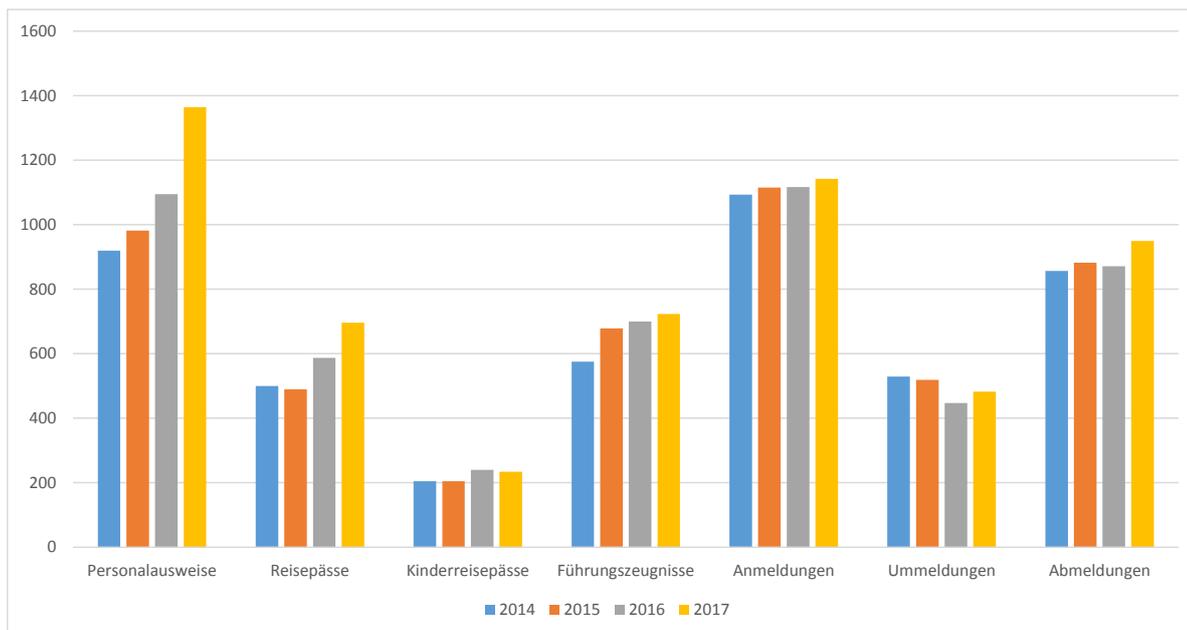
Zielgruppe Bürgerinnen und Bürger der Stadt

Allgemeine Ziele Bereitstellung eines umfassenden, freundlichen und mit großzügigen Öffnungszeiten versehenen Bürgerservice als "Visitenkarte" der Stadtverwaltung.

Bereitstellung einer aktiven Meldekartei,
Erstellung von Ausweisen und Reisepässen,
Weiterleitung der Anträge zur Einbürgerung an das Regierungspräsidium zur Entscheidung,
Bestmögliche Erfüllung der Vorgaben des Föderalismus,
Ausstellung von Fischereischeinen,
Ausstellung von Wohnungsverbindungsbescheinigungen.
Unterstützung der Bürgerinnen und Bürger bei den Anträgen an die Rententräger und entsprechende Beratung.

Statistische Kennzahlen Bürgerbüro

	2014	2015	2016	2017
Personalausweise	920	982	1095	1364
Reisepässe	500	490	587	696
Kinderreisepässe	205	205	240	234
Führungszeugnisse	575	679	700	723
Anmeldungen	1093	1115	1117	1142
Ummeldungen	529	519	447	482
Abmeldungen	857	882	871	950



Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12203 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten, Bürgerservice						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-108.715,62	-104.300,00	-130.564,26	26.264,26
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-108.715,62	-104.300,00	-130.564,26	26.264,26
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	176.748,12	212.455,00	217.754,72	-5.299,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.625,88	15.934,00	15.344,19	589,81
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.960,03	83.200,00	93.632,54	-10.432,54
15	71	Aufwendungen f. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.807,26	10.500,00	12.587,25	-2.087,25
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	281.141,29	322.089,00	339.318,70	-17.229,70
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	172.425,67	217.789,00	208.754,44	9.034,56
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	172.425,67	217.789,00	208.754,44	9.034,56
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	172.425,67	217.789,00	208.754,44	9.034,56
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-766,20	-300,00	-313,40	13,40
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	34.256,03	40.700,00	41.333,06	-633,06
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	33.489,83	40.400,00	41.019,66	-619,66
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	205.915,50	258.189,00	249.774,10	8.414,90

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12203 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten, Bürgerservice					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- AÜsz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-1.300,00		-1.300,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-1.300,00		-1.300,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.300,00		-1.300,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12203 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten, Bürgerservice

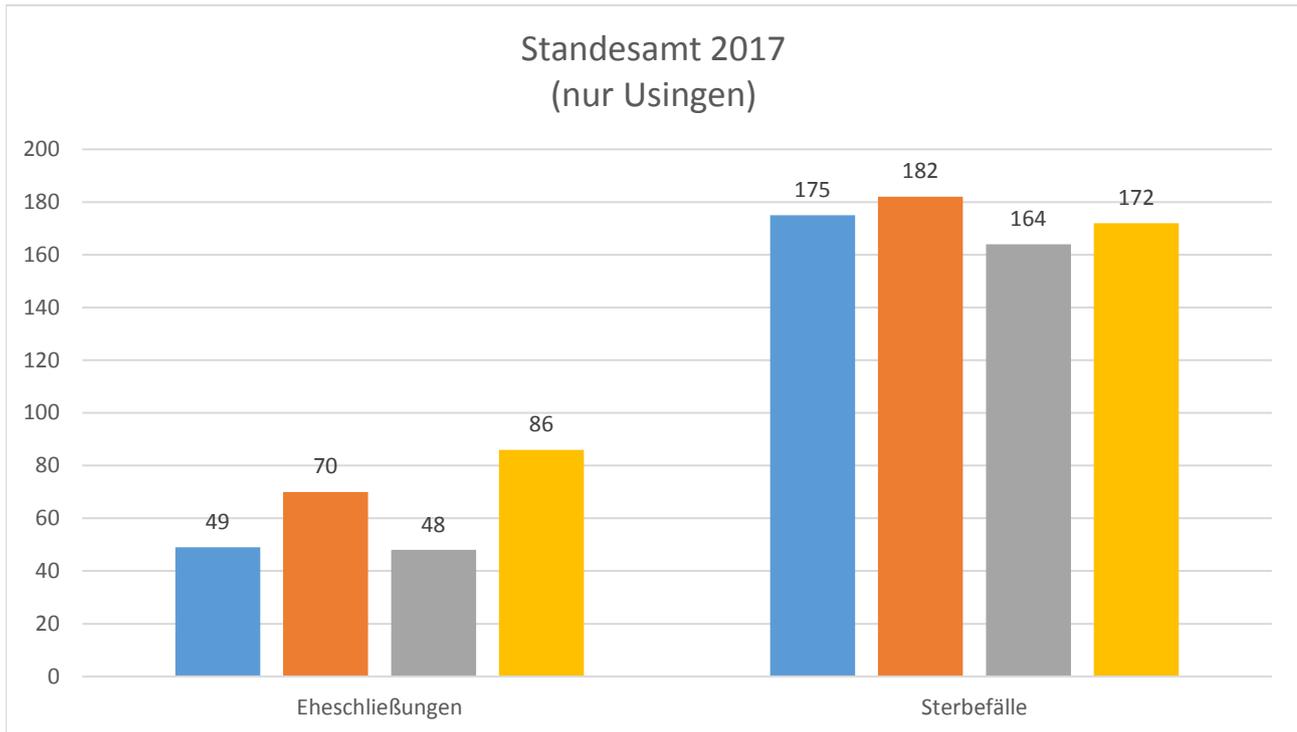
Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
122-03	Küchenmöbel Teeküche Bürgerbüro		-1.300,00		-1.300,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12204 Dienstleistungen Standesamt Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Standesamt	Verantwortliche Person(en) Mathias Schnorr
Auftragsgrundlage	Personenstandsgesetz mit Personenstandsverordnung, BGB, Aufenthaltsgesetz.
Kurzbeschreibung	Dienstleistungen Standesamt
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger des Standesamtsbezirkes Neu-Anspach & Usingen, Institutionen, auswärtige "Heiratswillige".
Allgemeine Ziele	Beratung von Bürgerinnen und Bürgern in allen personenstandsrechtlichen Bereichen, Erteilung von Auskünften, Erstellung von Urkunden aus den Personenstandsbüchern, Durchführung von Beurkundungen, Durchführung von Eheschließungen, Begründung und Registrierung von Lebenspartnerschaften in einem würdigen und festlichen Rahmen.

Statistische Kennzahlen Standesamt



	2014	2015	2016	2017
Eheschließungen	49	70	48	86
Sterbefälle	175	182	164	172

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12204 Dienstleistungen Standesamt						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche Aufwendungen				
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	37.478,29	38.500,00	31.642,20	6.857,80
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	37.478,29	38.500,00	31.642,20	6.857,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	37.478,29	38.500,00	31.642,20	6.857,80
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	37.478,29	38.500,00	31.642,20	6.857,80
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	37.478,29	38.500,00	31.642,20	6.857,80
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.566,59	6.400,00		6.400,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.566,59	6.400,00		6.400,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	42.044,88	44.900,00	31.642,20	13.257,80

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12204 Dienstleistungen Standesamt					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12601 Brandschutzdienstleistungen allgemein Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Ordnungsamt	Verantwortliche Person(en) Hans-Jörg Bleher
Auftragsgrundlage	Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe, Katastrophenschutz (HBKG).
Kurzbeschreibung	Aufgaben des Brandschutzes, Ausbildung, Ausstattung und Unterhaltung der städtischen Feuerwehren.
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Sicherstellung einer effektiven und qualifizierten Brandbekämpfung und sonstiger Einsätze (allgemeine Hilfe), zur Abwendung von Gefahren für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt. Schnellstmögliche Hilfeleistung, Rettung von Mensch und Tier, Schutz der Umwelt und Sachgüter, Gewährleistung der ständigen Einsatzbereitschaft, Durchführung von Maßnahmen zum vorbeugenden Brandschutz, Heranführung und Ausbildung von Nachwuchskräften zur Sicherstellung einer auch in Zukunft noch "Freiwilligen" Feuerwehr.

Kennzahlen 2017 Brandschutz

Mitglieder

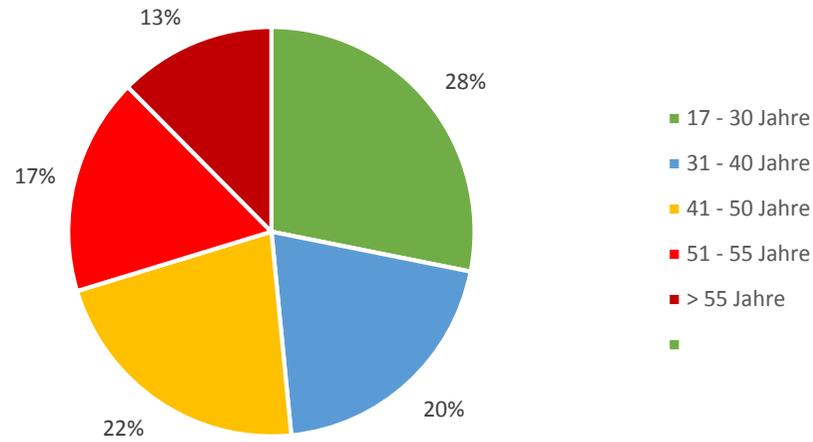
Stichtag 31.12.17	Feuerwehr Usingen	Feuerwehr Eschbach	Feuerwehr Kransberg	Feuerwehr Merzhausen	Feuerwehr Michelbach	Feuerwehr Wernborn	Feuerwehr Wilhelmsdorf	Summe (Gesamtstadt)
	KTR 126021	KTR 126022	KTR 126023	KTR 126024	KTR 126025	KTR 126026	KTR 126027	
Anzahl aktive Einsatzabteilung	59	36	19	32	15	32	17	210
davon männlich	57	26	12	25	11	26	15	172
davon weiblich	2	10	7	7	4	6	2	38
Jugendfeuerwehr	20	13	13	12	7	9	7	81
davon männlich	17	10	10	11	3	8	1	60
davon weiblich	3	3	3	1	4	1	6	21
Minifeuerwehr	27	20	0	12	0	14	6	79
davon männlich	15	13	0	5	0	6	3	42
davon weiblich	12	7	0	7	0	8	3	37

Stärke

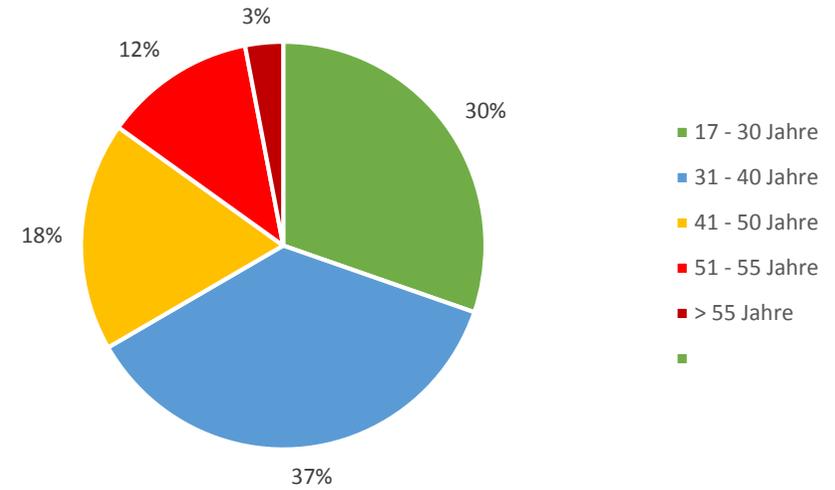
Grundlage für die Ermittlung der Soll-Stärke ist gem. FwOVO die Anzahl an Plätzen auf den verfügbaren Feuerwehrfahrzeugen mal 2 (Ausfallreserve).

Stichtag 31.12.17	Feuerwehr Usingen	Feuerwehr Eschbach	Feuerwehr Kransberg	Feuerwehr Merzhausen	Feuerwehr Michelbach	Feuerwehr Wernborn	Feuerwehr Wilhelmsdorf	Summe (Gesamtstadt)
	KTR 126021	KTR 126022	KTR 126023	KTR 126024	KTR 126025	KTR 126026	KTR 126027	
Anzahl aktive Einsatzabteilung	59	36	19	32	15	32	17	210
Soll-Stärke	60	24	18	18	18	36	18	192
Differenz	-1	12	1	14	-3	-4	-1	18

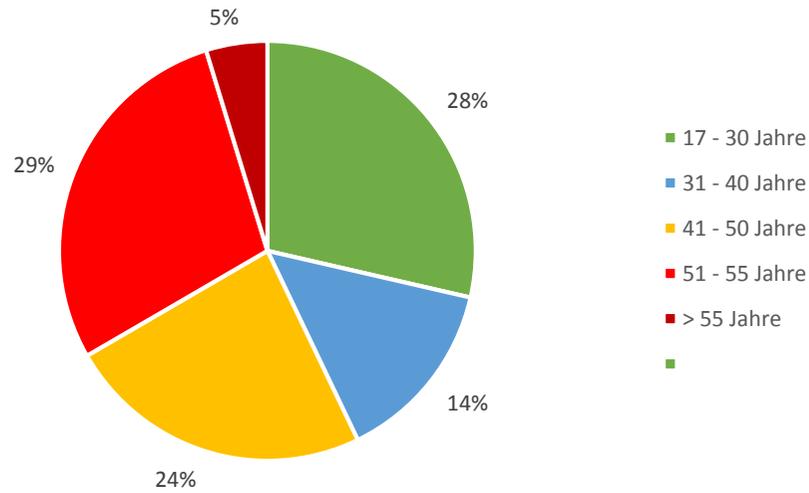
Alterstatistik Usingen



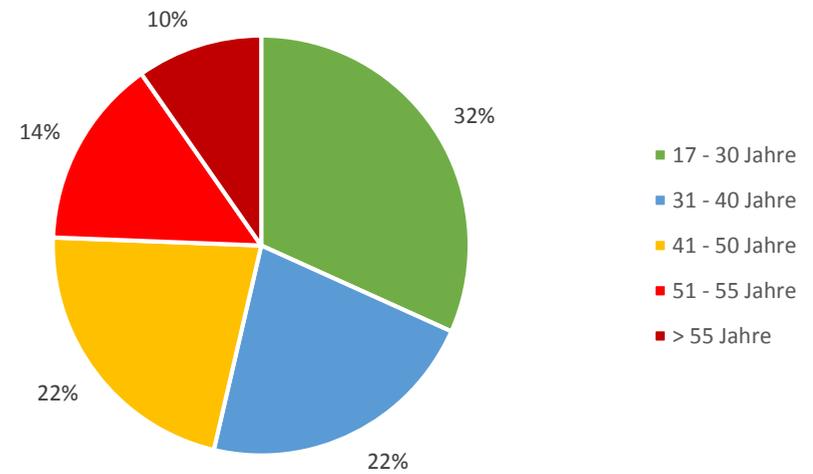
Alterstatistik Eschbach



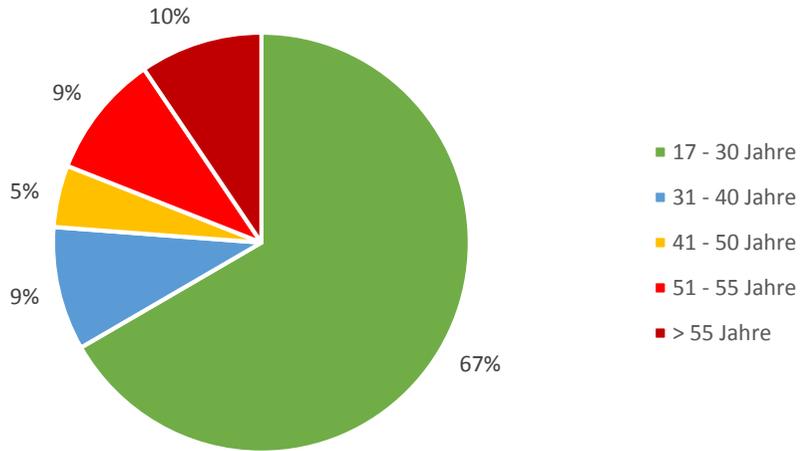
Alterstatistik Merzhausen



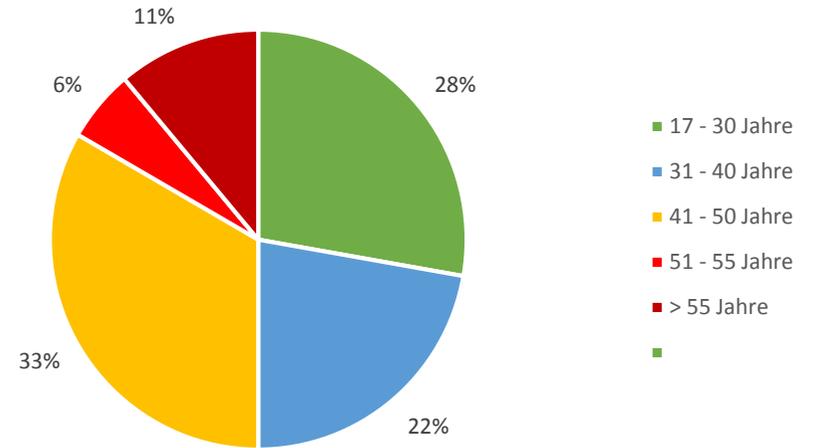
Alterstatistik Wernborn



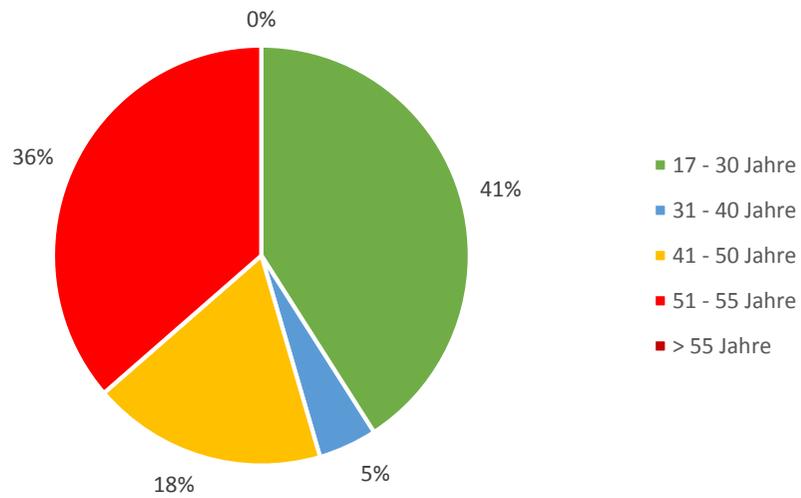
Altersstatistik Kransberg



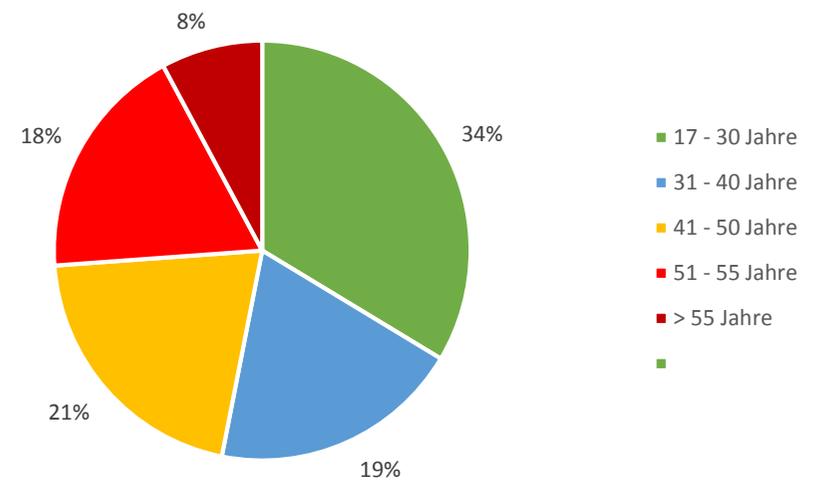
Altersstatistik Michelbach



Altersstatistik Wilhelmsdorf



Altersstatistik Gesamtstadt



Personenschäden

Stichtag 31.12.17	Feuerwehr Usingen	Feuerwehr Eschbach	Feuerwehr Kransberg	Feuerwehr Merzhausen	Feuerwehr Michelbach	Feuerwehr Wernborn	Feuerwehr Wilhelmsdorf	Summe (Gesamtstadt)
	KTR 126021	KTR 126022	KTR 126023	KTR 126024	KTR 126025	KTR 126026	KTR 126027	
Verletzte Feuerwehr- mitglieder	0	2	1	0	0	0	0	3
Personenschäden	21	1	6	0	0	3	0	31
Personen unverletzt gerettet	4	1	6	0	0	1	0	12
Personen verletzt gerettet	17	0	0	0	0	2	0	19
Personen tot geborgen	0	0	0	0	0	0	0	0

Einsatzstatistik

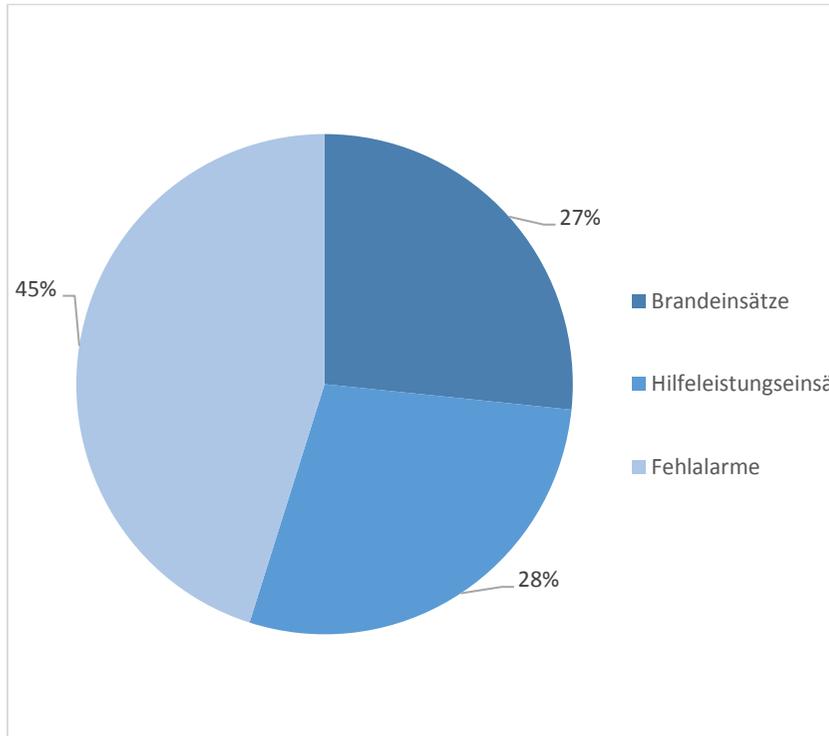
	Feuerwehr Usingen	Feuerwehr Eschbach	Feuerwehr Kransberg	Feuerwehr Merzhausen	Feuerwehr Michelbach	Feuerwehr Wernborn	Feuerwehr Wilhelmsdorf	Summe Gesamtstadt
Anzahl Einsätze gesamt	109	29	10	23	8	13	2	194
Brand-Einsätze am Tag	9	2	0	4	0	3	0	18
Brand-Einsätze in der Nacht	4	2	0	1	0	0	0	7
Brand-Einsätze am Tag Nebenberichte	1	4	2	4	2	1	1	15
Brand-Einsätze in der Nacht Nebenberichte	3	1	0	0	2	0	1	7
Brand-Einsätze am Tag überörtlich	1	0	0	0	0	0	0	1
Brand-Einsätze in der Nacht überörtlich	1	0	0	0	0	0	0	1
Brand-Einsätze gesamt	19	9	2	9	4	4	2	49
Hilfeleistungen am Tag	17	1	4	2	0	3	0	27
Hilfeleistungen in der Nacht	15	3	2	1	0	0	0	21
Hilfeleistungen am Tag Nebenberichte	3	1	1	0	2	1	0	8
Hilfeleistungen in der Nacht Nebenberichte	1	0	0	1	0	0	0	2
Hilfeleistungen am Tag überörtlich	2	1	0	0	0	0	0	3
Hilfeleistungen in der Nacht überörtlich	1	0	0	0	0	0	0	1
Hilfeleistungseinsätze gesamt	39	6	7	4	2	4	0	62
Fehlalarme am Tag	21	1	0	0	0	2	0	24
Fehlalarme in der Nacht	23	1	0	0	1	0	0	25
Fehlalarme am Tag Nebenberichte	2	10	1	10	1	3	0	27
Fehlalarme in der Nacht Nebenberichte	1	2	0	0	0	0	0	3
Fehlalarme am Tag überörtlich	3	0	0	0	0	0	0	3
Fehlalarme in der Nacht überörtlich	1	0	0	0	0	0	0	1
Fehlalarme gesamt	51	14	1	10	2	5	0	83
Anteil Brandeinsätze in %	17%	31%	20%	39%	0%	31%	100%	25%
Anteil Hilfeleistungen in %	36%	21%	70%	17%	0%	31%	0%	32%
Anteil Fehlalarme in %	47%	48%	10%	43%	0%	38%	0%	43%
Einsätze am Tag insgesamt	59	20	8	20	5	13	1	126
Einsätze in der Nacht insgesamt	50	9	2	3	3	0	1	68
Anteil Einsätze am Tag in %	54%	69%	80%	87%	0%	100%	50%	65%
Anteil Einsätze in der Nacht in %	46%	31%	20%	13%	0%	0%	50%	35%

Hauptberichte = Schadensereignisse in der Stadt Usingen

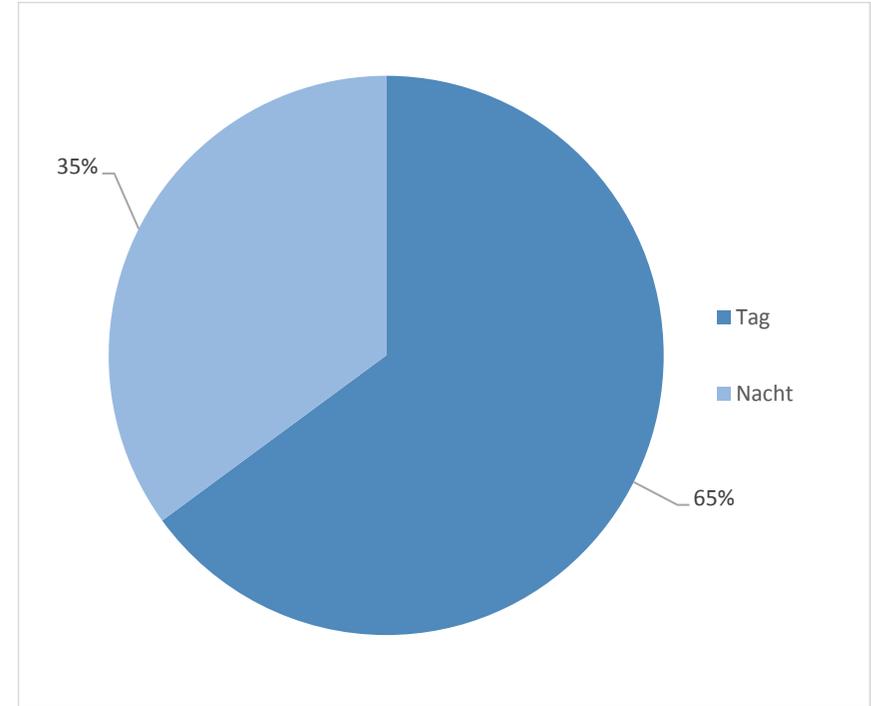
Nebenberichte = Unterstützung eigener Ortsteile

Einsätze überörtlich = außerhalb Stadt Usingen

Anteil der Einsätze der Gesamtstadt nach Klassifizierung



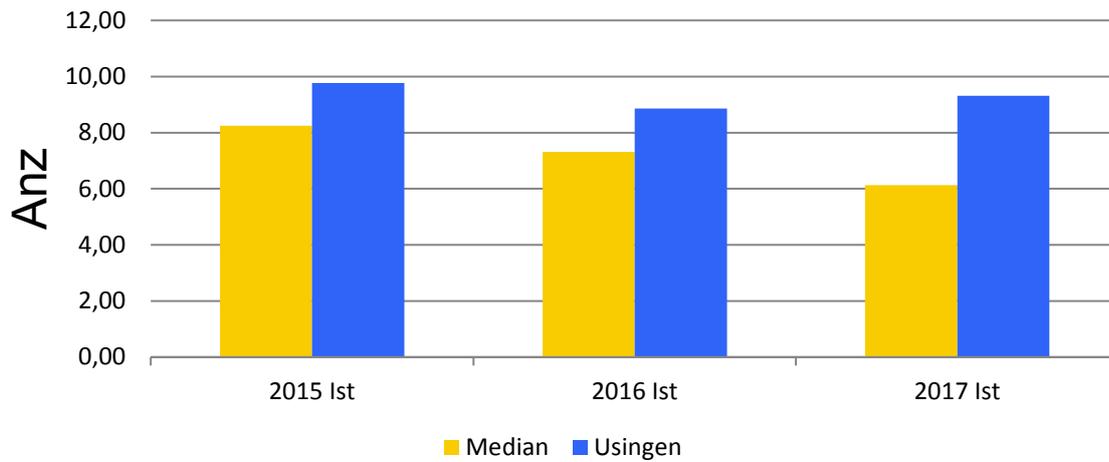
Anteil der Einsätze der Gesamtstadt nach Tageszeit



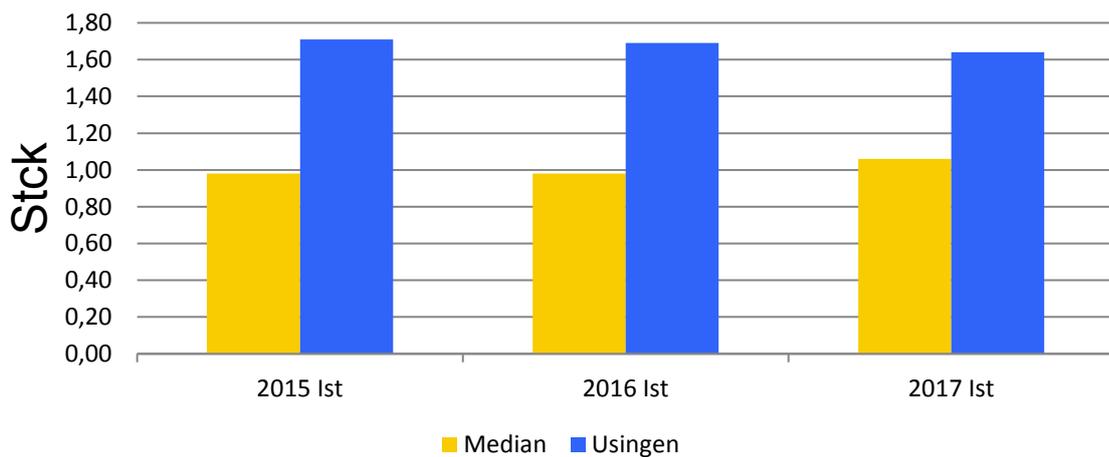
Spezifizierung der Einsätze

	Feuerwehr Usingen	Feuerwehr Eschbach	Feuerwehr Kransberg	Feuerwehr Merzhausen	Feuerwehr Michelbach	Feuerwehr Wernborn	Feuerwehr Wilhelmsdorf	Summe Gesamtstadt
Brand	16	4	0	6	0	4	0	30
gelöschtes Feuer (Kontrolle + Nachschau)	5	1		1				7
Kleinbrand A	2			2		2		6
Kleinbrand B	7	3				2		12
Mittelbrand	2			3				5
Großbrand								0
Hilfeleistung	43	6	8	6	0	6	0	69
Amtshilfe	5	1		1		2		9
Beseitigung v. Verkehrshindernissen	3		1					4
Gefahrguteinsatz								0
Hochwassereinsatz				1				1
Ölspur/Auslaufen von Betriebsstoffen	1	1	1	2		2		7
Sturmeinsatz	1		3			1		5
Tiere/Insekten								0
Tür öffnen	3		1					4
Unterstützung Rettungsdienst	11		1					12
Unwettereinsatz	3	3						6
Verkehrsunfall	7		1	1		1		10
Voraus-Helfer								0
sonstiger Einsatz zur Menschenrettung	2	1						3
sonstige Hilfeleistung	7			1				8
Fehlalarm	59	2	1	1	1	3	0	67
Brandmeldeanlage	24							24
blinder Alarm	14	2	1	1		3		21
böswilliger Alarm	9							9
Fehlfahrt/in Bereitstellung	12				1			13
Sonstige	9	9	5	5	9	10	0	47
Brandsicherheitsdienst	1	1	1	1	1	1		6
Brandschutzerziehung	8	8	4	4	8	9		41

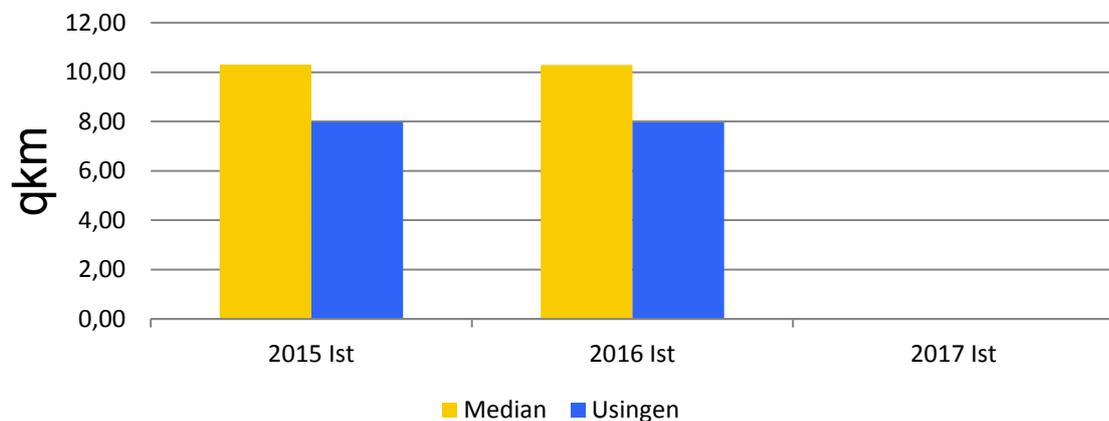
Einsätze je Tsd. Einwohner im Vergleich zu 90 hessischen Kommunen



Feuerwehrfahrzeuge je Tsd. Einwohner im Vergleich zu 90 hessischen Kommunen



qkm Fläche je Feuerwehrstandort im Vergleich zu 90 hessischen Kommunen



Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12601 Brandschutzdienstleistungen allgemein						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.668,01	-29.000,00	-35.631,57	6.631,57
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-23.929,18	-15.150,00	-23.510,17	8.360,17
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-4.484,00	-4.480,00	-4.485,00	5,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-79,44		-79,44	79,44
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-57.160,63	-48.630,00	-63.706,18	15.076,18
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	42.165,14	19.340,00	47.298,65	-27.958,65
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.733,02	25.507,00	22.380,30	3.126,70
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.694,31	165.291,00	148.842,14	16.448,86
14	66	Abschreibungen	55.241,71	38.048,00	51.409,74	-13.361,74
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.018,00	3.010,00	3.006,00	4,00
17	72	Transferaufwendungen	-784,00			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			52,00	-52,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	250.068,18	251.196,00	272.988,83	-21.792,83
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	192.907,55	202.566,00	209.282,65	-6.716,65
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	192.907,55	202.566,00	209.282,65	-6.716,65
25	59	Außerordentliche Erträge	-189,55		-3.093,98	3.093,98
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			877,00	-877,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-189,55		-2.216,98	2.216,98
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	192.718,00	202.566,00	207.065,67	-4.499,67
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-390.237,90	-313.970,00	-362.207,51	48.237,51
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	146.115,61	111.404,00	148.410,54	-37.006,54
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-244.122,29	-202.566,00	-213.796,97	11.230,97
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-51.404,29		-6.731,30	6.731,30

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12601 Brandschutzdienstleistungen allgemein					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-18.153,93	-27.921,90	-37.763,38	9.841,48
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-193,00		-193,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-18.153,93	-28.114,90	-37.763,38	9.648,48
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.153,93	-28.114,90	-37.763,38	9.648,48

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12601 Brandschutzdienstleistungen allgemein

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
126-10	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehren Gesamtstadt	-7.403,52	-17.921,90	-29.079,38	11.157,48
126-11	Umstellung auf Digitalfunk	-10.750,41	-10.000,00	-8.684,00	-1.316,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12610 Atemschutzstrecke Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Ordnungsamt	Verantwortliche Person(en) Hans-Jörg Bleher
Auftragsgrundlage	Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz.
Kurzbeschreibung	Übungsstrecke zur Aus- und Fortbildung der Atemschutzgeräteträger der Feuerwehren des Hochtaunuskreises.
Zielgruppe	Alle Atemschutzträger des Hochtaunuskreises.
Allgemeine Ziele	Bereitstellung und Unterhaltung einer Atemschutzübungsstrecke zu Übungszwecken der Freiwilligen Feuerwehr.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12610 Atemschutzstrecke						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.047,00	-1.000,00	-3.396,00	2.396,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-10.850,28	-10.850,00	-10.850,28	0,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.897,28	-11.850,00	-14.246,28	2.396,28
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			5.591,67	-5.591,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			446,24	-446,24
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.093,58	7.410,00	8.127,95	-717,95
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	11.093,58	7.410,00	14.165,86	-6.755,86
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.803,70	-4.440,00	-80,42	-4.359,58
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-1.803,70	-4.440,00	-80,42	-4.359,58
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.803,70	-4.440,00	-80,42	-4.359,58
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.552,00	58.380,00	6.018,47	52.361,53
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.552,00	58.380,00	6.018,47	52.361,53
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	748,30	53.940,00	5.938,05	48.001,95

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12610 Atemschutzstrecke					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12621 Brandschutzdienstleistung Stützpunktfeuerwache Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Ordnungsamt	Verantwortliche Person(en) Hans-Jörg Bleher
Auftragsgrundlage	Insbesondere das Hessische Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz, aber auch zahlreiche andere Gesetze wie die Hessische Bauordnung u.a.
Kurzbeschreibung	Aufgaben des Brandschutzes, Ausbildung, Ausstattung und Unterhaltung der Feuerwehrtstützpunktfeuerwache Usingen
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen
Allgemeine Ziele	<p>Sicherstellung einer effektiven und qualifizierten Brandbekämpfung und sonstiger Einsätze (Allgemeine Hilfe) zur Abwendung von Brand- und sonstigen Gefahren. Schnellstmögliche und qualifizierte Hilfeleistung, Rettung von Mensch und Tier sowie Schutz der Umwelt oder Sachgüter.</p> <p>Gewährleistung einer ständigen Einsatzbereitschaft.</p> <p>Durchführung von Maßnahmen zum vorbeugenden Brandschutz und Heranführung und Ausbildung von Nachwuchskräften zur Sicherstellung einer auch in Zukunft "Freiwilligen" Feuerwehr.</p>

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12621 Brandschutzdienstleistung Stützpunktfeuerwache						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20,00		-50,00	50,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-302,90	-300,00	-243,45	-56,55
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-17.782,07	-17.783,00	-17.782,07	-0,93
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-40.262,00	-40.260,00	-40.261,00	1,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-58.366,97	-58.343,00	-58.336,52	-6,48
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.907,63	45.985,00	45.134,69	850,31
14	66	Abschreibungen	88.850,17	88.000,00	91.707,91	-3.707,91
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	135.757,80	133.985,00	136.842,60	-2.857,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	77.390,83	75.642,00	78.506,08	-2.864,08
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	77.390,83	75.642,00	78.506,08	-2.864,08
25	59	Außerordentliche Erträge	-50.000,00			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-50.000,00			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	27.390,83	75.642,00	78.506,08	-2.864,08
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	274.180,22	178.390,00	256.976,43	-78.586,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	274.180,22	178.390,00	256.976,43	-78.586,43
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	301.571,05	254.032,00	335.482,51	-81.450,51

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12621 Brandschutzdienstleistung Stützpunktfeuerwache					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		300.000,00		300.000,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		300.000,00		300.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.086,42			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-9.840,11	-200.000,00	-93.913,72	-106.086,28
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-13.768,77	-191.378,00	-13.221,01	-178.156,99
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-28.695,30	-391.378,00	-107.134,73	-284.243,27
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.695,30	-91.378,00	-107.134,73	15.756,73

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12621 Brandschutzdienstleistung Stützpunktfeuerwache

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
126-04	Energetische Sanierung FFW-Stützpunkt Usingen	-9.840,11	50.000,00	-93.913,72	143.913,72
126-20	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Usingen	-13.768,77	-14.780,00	-13.221,01	-1.558,99
126-22	Ersatzbeschaffung Löschgruppenfahrzeug HLF 10 Usi.		-125.000,00		-125.000,00
126-23	Ersatzbeschaffung TSF-W Usingen				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12622 Brandschutzdienstleistung FW Eschbach Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Ordnungsamt	Verantwortliche Person(en) Hans-Jörg Bleher
Auftragsgrundlage	Insbesondere das Hessische Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz, aber auch zahlreiche andere Gesetze wie die Hessische Bauordnung u.a.
Kurzbeschreibung	Aufgaben des Brandschutzes, Ausbildung, Ausstattung und Unterhaltung der Feuerwehrawache Eschbach
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen
Allgemeine Ziele	<p>Sicherstellung einer effektiven und qualifizierten Brandbekämpfung und sonstiger Einsätze (Allgemeine Hilfe) zur Abwendung von Brand- und sonstigen Gefahren. Schnellstmögliche und qualifizierte Hilfeleistung, Rettung von Mensch und Tier sowie Schutz der Umwelt oder Sachgüter.</p> <p>Gewährleistung einer ständigen Einsatzbereitschaft.</p> <p>Durchführung von Maßnahmen zum vorbeugenden Brandschutz und Heranführung und Ausbildung von Nachwuchskräften zur Sicherstellung einer auch in Zukunft "Freiwilligen" Feuerwehr.</p>

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12622 Brandschutzdienstleistung FW Eschbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-4.938,00	-5.750,00	-4.829,26	-920,74
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.938,00	-5.750,00	-4.829,26	-920,74
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.415,17	7.259,00	8.960,44	-1.701,44
14	66	Abschreibungen	8.190,00	15.666,00	15.120,87	545,13
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	19.605,17	22.925,00	24.081,31	-1.156,31
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	14.667,17	17.175,00	19.252,05	-2.077,05
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	14.667,17	17.175,00	19.252,05	-2.077,05
25	59	Außerordentliche Erträge			-25.201,00	25.201,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-25.201,00	25.201,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	14.667,17	17.175,00	-5.948,95	23.123,95
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	57.778,76	28.409,00	56.790,71	-28.381,71
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	57.778,76	28.409,00	56.790,71	-28.381,71
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	72.445,93	45.584,00	50.841,76	-5.257,76

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12622 Brandschutzdienstleistung FW Eschbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	18.320,00	32.000,00	9.825,26	22.174,74
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV			25.201,00	-25.201,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	18.320,00	32.000,00	35.026,26	-3.026,26
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-120.516,06	-122.664,04	-97.205,81	-25.458,23
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-120.516,06	-122.664,04	-97.205,81	-25.458,23
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-102.196,06	-90.664,04	-62.179,55	-28.484,49

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12622 Brandschutzdienstleistung FW Eschbach

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
126-30	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Eschbach		-17.478,10	-17.478,10	
126-31	Erwerb Gerätewagen Logistic (GW-L2) FW Eschbach	-102.196,06	18.309,00	-44.701,45	63.010,45

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12623 Brandschutzdienstleistung FW Kransberg Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Ordnungsamt	Verantwortliche Person(en) Hans-Jörg Bleher
Auftragsgrundlage	Insbesondere das Hessische Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz, aber auch zahlreiche andere Gesetze wie die Hessische Bauordnung u.a.
Kurzbeschreibung	Aufgaben des Brandschutzes, Ausbildung, Ausstattung und Unterhaltung der Feuerwehrawache Kransberg
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen
Allgemeine Ziele	<p>Sicherstellung einer effektiven und qualifizierten Brandbekämpfung und sonstiger Einsätze (Allgemeine Hilfe) zur Abwendung von Brand- und sonstigen Gefahren. Schnellstmögliche und qualifizierte Hilfeleistung, Rettung von Mensch und Tier sowie Schutz der Umwelt oder Sachgüter.</p> <p>Gewährleistung einer ständigen Einsatzbereitschaft.</p> <p>Durchführung von Maßnahmen zum vorbeugenden Brandschutz und Heranführung und Ausbildung von Nachwuchskräften zur Sicherstellung einer auch in Zukunft "Freiwilligen" Feuerwehr.</p>

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12623 Brandschutzdienstleistung FW Kransberg						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-10.583,00	-6.940,00	-8.863,00	1.923,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.583,00	-6.940,00	-8.863,00	1.923,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.216,80	5.628,00	8.260,86	-2.632,86
14	66	Abschreibungen	13.908,40	14.035,00	14.168,14	-133,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	21.125,20	19.663,00	22.429,00	-2.766,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.542,20	12.723,00	13.566,00	-843,00
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	10.542,20	12.723,00	13.566,00	-843,00
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.542,20	12.723,00	13.566,00	-843,00
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	23.212,96	23.663,00	21.029,80	2.633,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	23.212,96	23.663,00	21.029,80	2.633,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	33.755,16	36.386,00	34.595,80	1.790,20

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12623 Brandschutzdienstleistung FW Kransberg					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-4.215,41			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-1.275,00	-1.224,99	-50,01
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-4.215,41	-1.275,00	-1.224,99	-50,01
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.215,41	-1.275,00	-1.224,99	-50,01

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12623 Brandschutzdienstleistung FW Kransberg

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
126-01-KP	Feuerwehrgeräth. Kransberg Konjunkturpr.	-4.215,41			
126-40	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Kransberg		-1.275,00	-1.224,99	-50,01

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12624 Brandschutzdienstleistung FW Merzhausen

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Hans-Jörg Bleher

Auftragsgrundlage

Insbesondere das Hessische Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz, aber auch zahlreiche andere Gesetze wie die Hessische Bauordnung u.a.

Kurzbeschreibung

Aufgaben des Brandschutzes, Ausbildung, Ausstattung und Unterhaltung der Feuerwehrawache Merzhausen

Zielgruppe

Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.

Allgemeine Ziele

Sicherstellung einer effektiven und qualifizierten Brandbekämpfung und sonstiger Einsätze (Allgemeine Hilfe) zur Abwendung von Brand- und sonstigen Gefahren.
Schnellstmögliche und qualifizierte Hilfeleistung, Rettung von Mensch und Tier sowie Schutz der Umwelt oder Sachgüter.

Gewährleistung einer ständigen Einsatzbereitschaft.

Durchführung von Maßnahmen zum vorbeugenden Brandschutz und Heranführung und Ausbildung von Nachwuchskräften zur Sicherstellung einer auch in Zukunft "Freiwilligen" Feuerwehr.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12624 Brandschutzdienstleistung FW Merzhausen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-18.901,00	-17.640,00	-17.604,00	-36,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-18.901,00	-17.640,00	-17.604,00	-36,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.846,30	7.487,00	11.366,41	-3.879,41
14	66	Abschreibungen	23.944,00	24.156,00	24.142,22	13,78
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	40.790,30	31.643,00	35.508,63	-3.865,63
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	21.889,30	14.003,00	17.904,63	-3.901,63
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	21.889,30	14.003,00	17.904,63	-3.901,63
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	21.889,30	14.003,00	17.904,63	-3.901,63
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	28.856,94	25.019,00	26.947,07	-1.928,07
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	28.856,94	25.019,00	26.947,07	-1.928,07
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	50.746,24	39.022,00	44.851,70	-5.829,70

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12624 Brandschutzdienstleistung FW Merzhausen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-1.730,74	1.730,74
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-830,00	-5.593,00	4.763,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-830,00	-7.323,74	6.493,74
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-830,00	-7.323,74	6.493,74

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12624 Brandschutzdienstleistung FW Merzhausen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
126-02-KP	Feuerwehrgeräth.Merzhausen Konjunkturpr.			-1.730,74	1.730,74
126-50	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Merzhausen		-830,00	-5.593,00	4.763,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12625 Brandschutzdienstleistung FW Michelbach Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Ordnungsamt	Verantwortliche Person(en) Hans-Jörg Bleher
Auftragsgrundlage	Insbesondere das Hessische Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz, aber auch zahlreiche andere Gesetze wie die Hessische Bauordnung u.a.
Kurzbeschreibung	Aufgaben des Brandschutzes, Ausbildung, Ausstattung und Unterhaltung der Feuerwehrawache Michelbach
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	<p>Sicherstellung einer effektiven und qualifizierten Brandbekämpfung und sonstiger Einsätze (Allgemeine Hilfe) zur Abwendung von Brand- und sonstigen Gefahren. Schnellstmögliche und qualifizierte Hilfeleistung, Rettung von Mensch und Tier sowie Schutz der Umwelt oder Sachgüter.</p> <p>Gewährleistung einer ständigen Einsatzbereitschaft.</p> <p>Durchführung von Maßnahmen zum vorbeugenden Brandschutz und Heranführung und Ausbildung von Nachwuchskräften zur Sicherstellung einer auch in Zukunft "Freiwilligen" Feuerwehr.</p>

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12625 Brandschutzdienstleistung FW Michelbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-1.039,00	-1.030,00	-1.040,00	10,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.039,00	-1.030,00	-1.040,00	10,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	794,22	2.126,00	1.133,27	992,73
14	66	Abschreibungen	4.239,59	4.160,00	4.367,98	-207,98
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.033,81	6.286,00	5.501,25	784,75
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.994,81	5.256,00	4.461,25	794,75
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.994,81	5.256,00	4.461,25	794,75
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.994,81	5.256,00	4.461,25	794,75
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	14.869,67	18.316,00	13.531,57	4.784,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	14.869,67	18.316,00	13.531,57	4.784,43
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	18.864,48	23.572,00	17.992,82	5.579,18

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12625 Brandschutzdienstleistung FW Michelbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-4.950,00		-4.950,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-2.760,59		-2.245,98	2.245,98
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-2.760,59	-4.950,00	-2.245,98	-2.704,02
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.760,59	-4.950,00	-2.245,98	-2.704,02

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12625 Brandschutzdienstleistung FW Michelbach

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
126-60	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Michelbach	-2.760,59		-2.245,98	2.245,98
126-62	Überdachter Stellplatz FW Versorgungsanhänger		-4.950,00		-4.950,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12626 Brandschutzdienstleistung FW Wernborn

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Ordnungsamt

Verantwortliche Person(en)

Hans-Jörg Bleher

Auftragsgrundlage

Insbesondere das Hessische Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz, aber auch zahlreiche andere Gesetze wie die Hessische Bauordnung u.a.

Kurzbeschreibung

Aufgaben des Brandschutzes, Ausbildung, Ausstattung und Unterhaltung der Feuerwehrawache Wernborn

Zielgruppe

Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.

Allgemeine Ziele

Sicherstellung einer effektiven und qualifizierten Brandbekämpfung und sonstiger Einsätze (Allgemeine Hilfe) zur Abwendung von Brand- und sonstigen Gefahren.
Schnellstmögliche und qualifizierte Hilfeleistung, Rettung von Mensch und Tier sowie Schutz der Umwelt oder Sachgüter.

Gewährleistung einer ständigen Einsatzbereitschaft.

Durchführung von Maßnahmen zum vorbeugenden Brandschutz und Heranführung und Ausbildung von Nachwuchskräften zur Sicherstellung einer auch in Zukunft "Freiwilligen" Feuerwehr.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12626 Brandschutzdienstleistung FW Wernborn						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-8.737,00	-8.740,00	-8.736,00	-4,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.737,00	-8.740,00	-8.736,00	-4,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.312,27	5.006,00	6.626,82	-1.620,82
14	66	Abschreibungen	14.178,32	15.300,00	14.310,78	989,22
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	19.490,59	20.306,00	20.937,60	-631,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.753,59	11.566,00	12.201,60	-635,60
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	10.753,59	11.566,00	12.201,60	-635,60
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.753,59	11.566,00	12.201,60	-635,60
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	42.468,30	15.770,00	38.921,83	-23.151,83
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	42.468,30	15.770,00	38.921,83	-23.151,83
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	53.221,89	27.336,00	51.123,43	-23.787,43

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12626 Brandschutzdienstleistung FW Wernborn					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-477,32	-6.602,00	-1.694,80	-4.907,20
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-477,32	-6.602,00	-1.694,80	-4.907,20
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-477,32	-6.602,00	-1.694,80	-4.907,20

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12626 Brandschutzdienstleistung FW Wernborn

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
126-70	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Wernborn	-477,32	-6.300,00	-1.694,80	-4.605,20

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 12627 Brandschutzdienstleistung FW Wilhelmsdorf Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Ordnungsamt	Verantwortliche Person(en) Hans-Jörg Bleher
Auftragsgrundlage	Insbesondere das Hessische Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz, aber auch zahlreiche andere Gesetze wie die Hessische Bauordnung u.a.
Kurzbeschreibung	Aufgaben des Brandschutzes, Ausbildung, Ausstattung und Unterhaltung der Feuerwehrawache Wilhelmsdorf
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	<p>Sicherstellung einer effektiven und qualifizierten Brandbekämpfung und sonstiger Einsätze (Allgemeine Hilfe) zur Abwendung von Brand- und sonstigen Gefahren. Schnellstmögliche und qualifizierte Hilfeleistung, Rettung von Mensch und Tier sowie Schutz der Umwelt oder Sachgüter.</p> <p>Gewährleistung einer ständigen Einsatzbereitschaft.</p> <p>Durchführung von Maßnahmen zum vorbeugenden Brandschutz und Heranführung und Ausbildung von Nachwuchskräften zur Sicherstellung einer auch in Zukunft "Freiwilligen" Feuerwehr.</p>

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 12627 Brandschutzdienstleistung FW Wilhelmsdorf						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-3.607,00	-3.960,00	-4.946,00	986,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-971,88			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.578,88	-3.960,00	-4.946,00	986,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.738,43	7.379,00	8.256,64	-877,64
14	66	Abschreibungen	9.743,00	10.750,00	10.076,00	674,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	19.481,43	18.129,00	18.332,64	-203,64
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	14.902,55	14.169,00	13.386,64	782,36
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	14.902,55	14.169,00	13.386,64	782,36
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	14.902,55	14.169,00	13.386,64	782,36
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	28.808,45	56.528,00	25.824,25	30.703,75
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	28.808,45	56.528,00	25.824,25	30.703,75
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	43.711,00	70.697,00	39.210,89	31.486,11

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 12627 Brandschutzdienstleistung FW Wilhelmsdorf					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.000,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	4.000,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-2.000,00	-1.000,00		-1.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-2.000,00	-1.000,00		-1.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.000,00	-1.000,00		-1.000,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12627 Brandschutzdienstleistung FW Wilhelmsdorf

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
126-80	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Wilhelmsdorf	2.000,00	-1.000,00		-1.000,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Reiner Greve

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-27.029,19	-22.100,00	-22.696,90	596,90
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.104,97	-7.324,00	-6.315,15	-1.008,85
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-203,64	-250,00	-197,70	-52,30
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-45.500,00	-20.500,00	-13.625,00	-6.875,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-1.573,00	-100,00	-103,00	3,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-107,10	107,10
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-77.410,80	-50.274,00	-43.044,85	-7.229,15
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	134.432,17	143.337,00	121.942,66	21.394,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.897,05	9.845,00	8.391,69	1.453,31
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.896,03	166.757,00	164.063,93	2.693,07
14	66	Abschreibungen	36.894,41	27.400,00	27.744,00	-344,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.340,00	8.000,00	7.020,00	980,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	353.459,66	355.339,00	329.162,28	26.176,72
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	276.048,86	305.065,00	286.117,43	18.947,57
21	56, 57	Finanzerträge	-2.005,08	-1.500,00	-1.575,43	75,43
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-2.005,08	-1.500,00	-1.575,43	75,43
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	274.043,78	303.565,00	284.542,00	19.023,00
25	59	Außerordentliche Erträge			-7.500,00	7.500,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-7.500,00	7.500,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	274.043,78	303.565,00	277.042,00	26.523,00
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-47.980,69	-250,00	-48.107,46	47.857,46
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	156.794,85	122.452,00	158.914,41	-36.462,41
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	108.814,16	122.202,00	110.806,95	11.395,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	382.857,94	425.767,00	387.848,95	37.918,05

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.135,41			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-3.135,41			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.135,41			

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 27201 Betrieb Bücherei

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Erziehung	Reiner Greve
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Medien und Informationen
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger von Usingen
Allgemeine Ziele	Bereitstellung eines aktuellen, vielfältigen, nachfrageorientierten Medienangebotes für große Bevölkerungsteile und öff. Einrichtungen. Bereitstellung jugendspezifischer Medien (CD`s, DVD`s, Jugendbücher, Spiele, Lernsoftware, Sachbücher für Schulunterricht). Förderung und Unterstützung des Lesens, der Medienkompetenz, des Interesses an Literatur und Bildung.

Pos.	Kennzahl Bücherei Usingen	Jahresergebnis 2017	Ant. am Ges.aufw. in %	Jahresergebnis 2016	Ant. am Ges.aufw. in %	Jahresergebnis 2015	Ant. am Ges.aufw. in %
01	Priv.-r. Leist.entgelte (Eintrittsgeb. + Jahresgebühren)	-1.857,90		-5.452,00		-7.732,00	
02	Öff.-r. Leist.entgelte (DVD-Leihgebühren)	-5.768,15		-2.160,00		-368,00	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-250,00		-12.500,00		-9.400,00	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0,00		-1.470,00		-2.844,00	
21	Finanzerträge (Mahnggebühren)	-1.575,43		-2.005,08		-1.746,42	
10	Summe der Erträge	-9.451,48		-23.587,08		-22.090,42	
11	Personalaufwendungen	71.066,31	44,40	82.731,77	46,98	87.673,97	66,26
13	Aufw. Sach- + Dienstleistungen	24.754,95	15,47	29.220,69	16,59	25.299,54	19,12
14	Abschreibungen	477,00	0,30	1.992,00	1,13	3.366,31	2,54
30	Aufw. ILV (Ant. Raumnutzung, Overhead Verw.St.)	63.761,73	39,84	62.144,38	35,29	63.964,24	48,34
40	Aufwand gesamt incl. ILV	160.059,99		176.088,84		132.323,37	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0,00		0,00		-1.006,81	
28	J-Ergebnis vor intern. Leistungsbez. (Pos. 10, 11, 13)	86.846,78		90.357,38		93.242,59	
32	J-Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 10+40)	150.608,51		152.501,76		156.974,51	
	Einwohnerzahl	14.610	Stand: 31.12.2017	14.447	Stand: 31.12.2016	14.216	Stand: 31.12.2015
	Medienausleihen	44.099		45.448		44.946	
	Zahl der Benutzer	1.224		1.113		1.135	
	Öffnungsstunden	1.060		1.108		1.126	
	Medienbestand	23.722		22.629		21.141	
	Kosten pro Einwohner	10,96		12,19		9,31	
	Zuschussbedarf pro Einwohner	10,31		10,56		11,04	
	Kosten pro Medienausleihe	3,63		3,87		2,94	
	Zuschussbedarf pro Medienausleihe	3,42		3,36		3,49	
	Kosten pro Benutzer	130,77		158,21		116,58	
	Zuschussbedarf pro Benutzer	123,05		137,02		138,30	
	Kosten pro Öffnungsstunde	151,00		158,92		117,52	
	Zuschussbedarf pro Öffnungsstunde	142,08		137,64		139,41	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 27201 Betrieb Bücherei						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.452,00	-1.400,00	-1.857,90	457,90
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.160,00	-7.000,00	-5.768,15	-1.231,85
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-12.500,00	-8.500,00	-250,00	-8.250,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-1.470,00			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-21.582,00	-16.900,00	-7.876,05	-9.023,95
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	77.472,28	82.803,00	66.776,86	16.026,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.259,49	5.702,00	4.289,45	1.412,55
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.220,69	28.500,00	24.754,95	3.745,05
14	66	Abschreibungen	1.992,00	480,00	477,00	3,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	113.944,46	117.485,00	96.298,26	21.186,74
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	92.362,46	100.585,00	88.422,21	12.162,79
21	56, 57	Finanzerträge	-2.005,08	-1.500,00	-1.575,43	75,43
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-2.005,08	-1.500,00	-1.575,43	75,43
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	90.357,38	99.085,00	86.846,78	12.238,22
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	90.357,38	99.085,00	86.846,78	12.238,22
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen		-250,00		-250,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	62.144,38	18.295,00	63.761,73	-45.466,73
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	62.144,38	18.045,00	63.761,73	-45.716,73
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	152.501,76	117.130,00	150.608,51	-33.478,51

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 27201 Betrieb Bücherei					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 28101 Kulturelle Aktivitäten, Veranstaltungen u.Heimatpflege Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Kulturamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Beschlüsse bzw. Handlungsanweisungen/-empfehlungen der städtischen Gremien sowie des Bürgermeisters. Vertragliche Verpflichtungen der Stadt.
Kurzbeschreibung	Förderung kultureller Veranstaltungen, Förderung von Vereinen und Institutionen, Seniorenachmittag, Heimatpflege, Stadtarchiv, Kreistierschau, Laurentiusmarkt, sonstige Veranstaltungen. Verschönerung des Ortsbildes, Unterhaltung der Kirchenglocken.
Zielgruppe	Vereine, Bürgerinnen und Bürger der Stadt, umliegende Städte und Gemeinden.
Allgemeine Ziele	Förderung und Unterstützung von Vereinen, Förderung und Verstärkung von ehrenamtlichen Tätigkeiten.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Kulturelle Aktivitäten, Veranstaltungen u.Heimatspflege						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.577,19	-20.700,00	-20.839,00	139,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-944,97	-324,00	-547,00	223,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-203,64	-250,00	-197,70	-52,30
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-33.000,00	-12.000,00	-13.375,00	1.375,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-103,00	-100,00	-103,00	3,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-107,10	107,10
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-55.828,80	-33.374,00	-35.168,80	1.794,80
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.959,89	60.534,00	55.165,80	5.368,20
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.637,56	4.143,00	4.102,24	40,76
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.675,34	138.257,00	139.308,98	-1.051,98
14	66	Abschreibungen	34.902,41	26.920,00	27.267,00	-347,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.340,00	8.000,00	7.020,00	980,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	239.515,20	237.854,00	232.864,02	4.989,98
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	183.686,40	204.480,00	197.695,22	6.784,78
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	183.686,40	204.480,00	197.695,22	6.784,78
25	59	Außerordentliche Erträge			-7.500,00	7.500,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-7.500,00	7.500,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	183.686,40	204.480,00	190.195,22	14.284,78
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-47.980,69		-48.107,46	48.107,46
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	94.650,47	104.157,00	95.152,68	9.004,32
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	46.669,78	104.157,00	47.045,22	57.111,78
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	230.356,18	308.637,00	237.240,44	71.396,56

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Kulturelle Aktivitäten, Veranstaltungen u.Heimatspflege					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.135,41			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-3.135,41			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.135,41			

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 28101 Kulturelle Aktivitäten, Veranstaltungen u.Heimatspflege

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
111-98	Erwerb von beweglichen Sachen Rathaus	-1.850,21			

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 05 Soziale Leistungen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-15.000,00	-16.679,03	1.679,03
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-21.407,98		-7.500,00	7.500,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	604,80			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-20.803,18	-15.000,00	-24.179,03	9.179,03
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	75.246,83	100.724,00	81.785,19	18.938,81
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.203,60	7.554,00	6.495,72	1.058,28
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.497,44	3.675,00	3.329,25	345,75
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	86.000,15	82.100,00	79.788,44	2.311,56
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	169.948,02	194.053,00	171.398,60	22.654,40
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	149.144,84	179.053,00	147.219,57	31.833,43
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	149.144,84	179.053,00	147.219,57	31.833,43
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	149.144,84	179.053,00	147.219,57	31.833,43
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	20.707,53	36.500,00	39.321,34	-2.821,34
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	20.707,53	36.500,00	39.321,34	-2.821,34
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	169.852,37	215.553,00	186.540,91	29.012,09

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 33101 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Kulturamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien sowie im Rahmen der Etatberatungen zur Verfügung gestellte Mittel.
Kurzbeschreibung	Zuweisungen und Zuschüsse an: VHS Bad Homburg, Kulturkreis Usinger Land, Kinderbetreuungs-Service Café Lichtblick, GANZ, Geschichtsverein Usingen, Frauen helfen Frauen e.V. Oberursel, Caritas, DLRG, Drogenberatung, Aufgetischt DRK
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen
Allgemeine Ziele	Unterstützung von Usinger Bürgerinnen und Bürgern in ihren spezifischen Lebenssituationen durch Zuschüsse der Stadt an Institutionen als Beitrag der Kommune für eine soziale Gesellschaftsordnung.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 33101 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-15.000,00	-16.679,03	1.679,03
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-15.000,00	-16.679,03	1.679,03
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650,00	1.125,00	975,00	150,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	76.000,56	81.100,00	72.089,65	9.010,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	76.650,56	82.225,00	73.064,65	9.160,35
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	76.650,56	67.225,00	56.385,62	10.839,38
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	76.650,56	67.225,00	56.385,62	10.839,38
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	76.650,56	67.225,00	56.385,62	10.839,38
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.339,58	12.450,00	2.102,02	10.347,98
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9.339,58	12.450,00	2.102,02	10.347,98
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	85.990,14	79.675,00	58.487,64	21.187,36

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 33101 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 31507 Asylbewerber Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Sozialamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien sowie im Rahmen der Etatberatungen zur Verfügung stehenden Mittel.
Kurzbeschreibung	Verschiedene Maßnahmen und Angebote zur Integration von Asylbewerbern.
Zielgruppe	Asylbewerber
Allgemeine Ziele	Anlaufstelle für Asylbewerber bei der Stadt Usingen Unterstützung und Beratung bei der Wohnungssuche und der beruflichen Integration Unterstützung bei der gesellschaftlichen Integration als Bürger/in der Stadt Usingen

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 31507 Asylbewerber						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-21.407,98		-7.500,00	7.500,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-21.407,98		-7.500,00	7.500,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	47.342,33	72.644,00	53.043,26	19.600,74
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.115,56	5.448,00	4.329,68	1.118,32
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.514,44	2.400,00	863,61	1.536,39
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.999,59	1.000,00	7.698,79	-6.698,79
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	62.971,92	81.492,00	65.935,34	15.556,66
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	41.563,94	81.492,00	58.435,34	23.056,66
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	41.563,94	81.492,00	58.435,34	23.056,66
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	41.563,94	81.492,00	58.435,34	23.056,66
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.672,89	17.450,00	22.944,72	-5.494,72
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.672,89	17.450,00	22.944,72	-5.494,72
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	49.236,83	98.942,00	81.380,06	17.561,94

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 31507 Asylbewerber					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 31501 Soziale Hilfen und Leistungen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Sozialamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien sowie im Rahmen der Etatberatungen zur Verfügung stehende Mittel.
Kurzbeschreibung	Entgegennahme von Renten- und Sozialhilfeanträgen. Verschiedene Maßnahmen und Angebote zur Integration von Bürgerinnen und Bürgern mit Migrationshintergrund.
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger von Usingen Bürgerinnen und Bürger mit Migrationshintergrund
Allgemeine Ziele	Kompetente und freundliche Beratung und Betreuung von Menschen in persönlichen und sozialen Notlagen und Übermittlung der Daten und Unterlagen an den Hochtaunuskreis als zuständige Entscheidungsbehörde. Erteilung von weiterführenden Informationen für Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen über soziale Leistungen der Kommune oder des Hochtaunuskreises in Krisensituationen. Unterstützung der ehrenamtlichen Rentenberatung durch administrative Maßnahmen. Anlaufstelle für Bürgerinnen und Bürger mit Migrationshintergrund bei der Stadt Usingen Unterstützung und Beratung bei der Wohnungssuche und beruflichen Integration Aufbau eines Deutschbüros zur Vermittlung geeigneter Deutschkurse Unterstützung bei der gesellschaftlichen Integration als Bürgerin oder Bürger der Stadt Usingen

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Hilfen und Leistungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	604,80			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	604,80			
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	27.904,50	28.080,00	28.741,93	-661,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.088,04	2.106,00	2.166,04	-60,04
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333,00	150,00	1.490,64	-1.340,64
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	30.325,54	30.336,00	32.398,61	-2.062,61
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	30.930,34	30.336,00	32.398,61	-2.062,61
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	30.930,34	30.336,00	32.398,61	-2.062,61
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	30.930,34	30.336,00	32.398,61	-2.062,61
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.695,06	6.600,00	14.274,60	-7.674,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.695,06	6.600,00	14.274,60	-7.674,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	34.625,40	36.936,00	46.673,21	-9.737,21

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Hilfen und Leistungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.094,72	-22.135,00	-13.440,68	-8.694,32
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-893.199,04	-1.035.458,00	-990.681,68	-44.776,32
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-112.307,88	-75.100,00	-114.877,32	39.777,32
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-827.408,15	-782.480,00	-841.846,50	59.366,50
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-36.613,19	-35.860,00	-36.803,93	943,93
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-24.689,40			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.907.312,38	-1.951.033,00	-1.997.650,11	46.617,11
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.081.226,34	3.082.834,00	3.116.667,88	-33.833,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	204.945,14	245.058,00	214.850,38	30.207,62
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	530.208,55	596.164,04	1.040.060,29	-443.896,25
14	66	Abschreibungen	193.544,56	175.535,00	205.161,51	-29.626,51
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	607.452,60	603.050,00	658.603,82	-55.553,82
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	831,24	1.440,00	1.643,13	-203,13
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.618.208,43	4.704.081,04	5.236.987,01	-532.905,97
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.710.896,05	2.753.048,04	3.239.336,90	-486.288,86
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.710.896,05	2.753.048,04	3.239.336,90	-486.288,86
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.771,03		-45.625,82	45.625,82
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	169.197,50		131,00	-131,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	166.426,47		-45.494,82	45.494,82
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.877.322,52	2.753.048,04	3.193.842,08	-440.794,04
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-100.438,33	-98.600,00	-120.678,27	22.078,27
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.230.123,45	1.174.697,00	1.116.487,26	58.209,74
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.129.685,12	1.076.097,00	995.808,99	80.288,01
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.007.007,64	3.829.145,04	4.189.651,07	-360.506,03

Jahresabschluss 2017

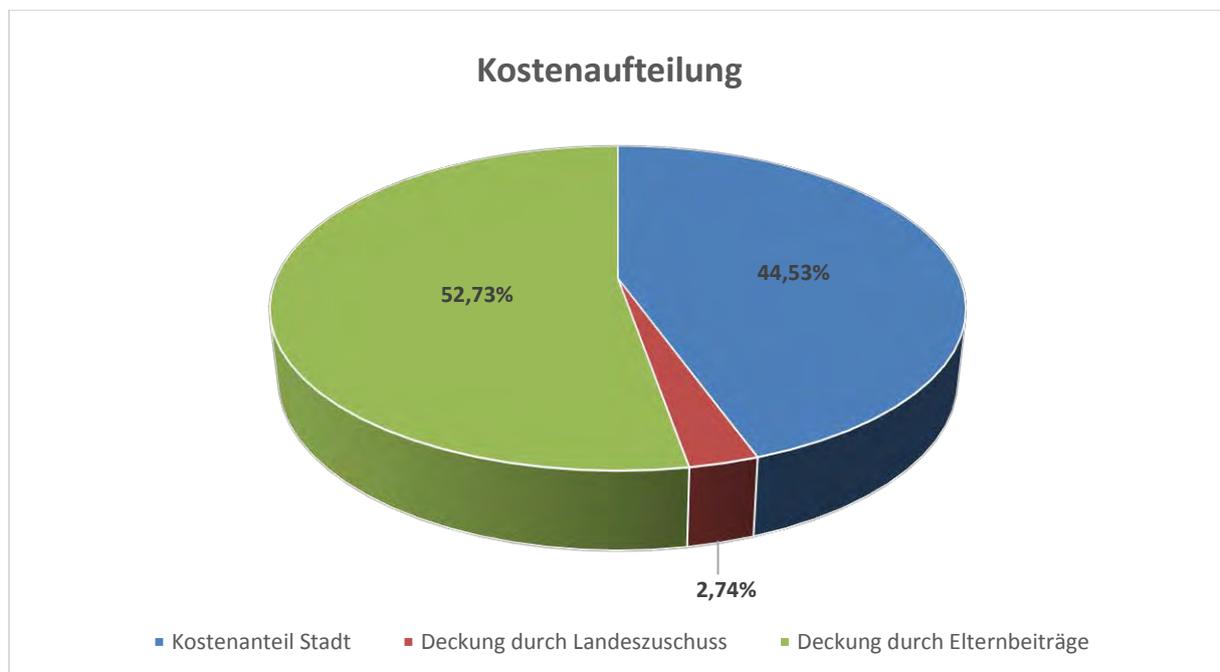
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.878,55		5.419,93	-5.419,93
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.878,55		5.419,93	-5.419,93
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.857,05	-12.000,00	-20.595,12	8.595,12
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-21.624,88	-5.794,33	-2.166,20	-3.628,13
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-28.992,61	-70.015,30	-73.157,88	3.142,58
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-52.474,54	-87.809,63	-95.919,20	8.109,57
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.595,99	-87.809,63	-90.499,27	2.689,64

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 36101 Betreuung von Kindern in fremden Einrichtungen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Sozialamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Verträge mit den Trägern der Einrichtungen (zur Zeit der Hochtaunuskreis sowie die Ev. Kirche) auf der Grundlage entsprechender Beschlussfassungen der städtischen Gremien.
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bezuschussung von nichtstädtischen Kindertagesstätten, Kleinkindbetreuung, betreute Grundschule.
Zielgruppe	Kinder von 1,5 Lebensjahren bis 10 Lebensjahren.
Allgemeine Ziele	<p>Zahlung eines Zuschusses zur Erziehung und Förderung der Kinder zur Ausbildung von kompetenten, eigenverantwortlichen und sozialen Persönlichkeiten in Tageseinrichtungen kirchlicher oder freier Träger.</p> <p>Erhöhung von Bildungschancen durch die Aufnahme aller Kinder (einschl. der ggf. notwendigen Ansprache der Eltern) in den vorhandenen Einrichtungen und die Förderung der sozialen, emotionalen und kognitiven Fähigkeiten.</p> <p>Heranführung der Kinder an spielerisches Lernen und an die Fremdsprache Englisch. Vermittlung von ausreichenden Deutschkenntnissen insbesondere an Kinder mit Migrationshintergrund zur ausreichenden Vorbereitung auf die Schule.</p> <p>Bereitstellung von Betreuungsmöglichkeiten für Grundschulkinder außerhalb der Schulstunden und während den Ferien.</p>

Betreuungsangebot an den Grundschulen im Gebiet der Stadt Usingen
Astrid-Lindgren-Schule und Buchfinkenschule
 2017

	Astrid-Lindgren-Schule (betreute Grundschule)	Buchfinkenschule (Betreuungszentrum)	
Verwaltungspauschale	0,00 €	7.200,00 €	7.200,00 €
Sachkosten f. hort- ähnliche Betreuungs- gruppen	2.827,19 €	2.400,00 €	5.227,19 €
Personalkosten	190.976,86 €	95.285,01 €	286.261,87 €
Zwischensumme	193.804,05 €	104.885,01 €	298.689,06 €
abzgl. Elternbeiträge	-135.119,40 €	-53.752,00 €	-188.871,40 €
abzgl. Landeszuschuss:	-3.834,69 €	-3.834,69 €	-7.669,38 €
Kostenanteil der Stadt	54.849,96 €	47.298,32 €	102.148,28 €

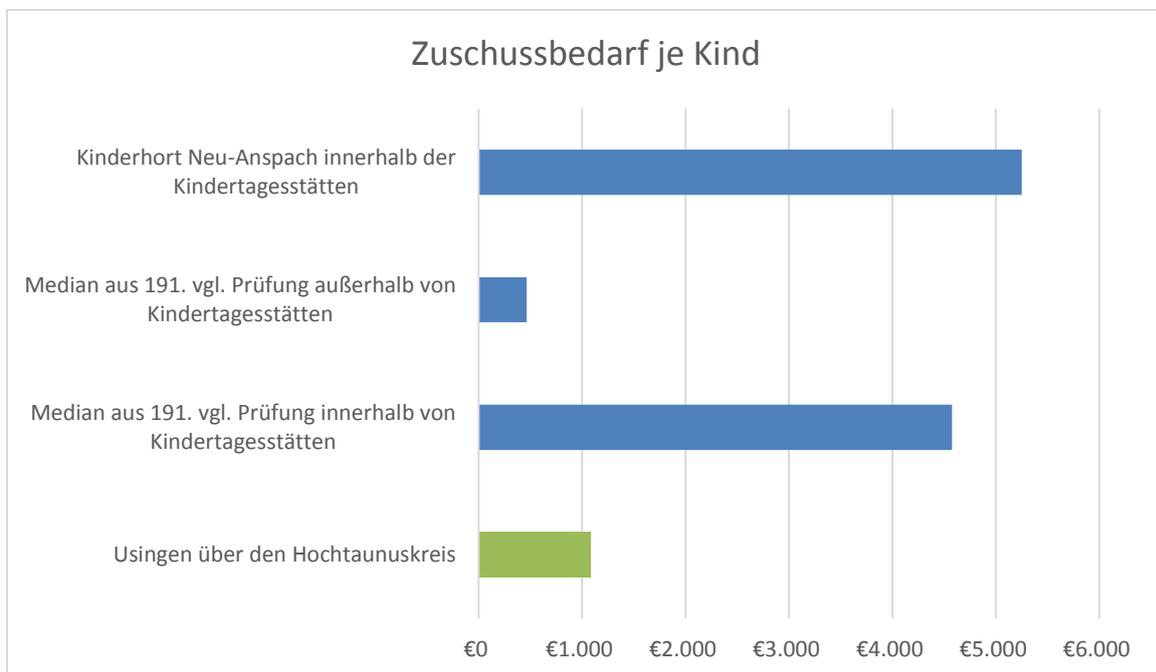


2017	Gesamt	Astrid-Lindgren-Schule	Buchfinkenschule
Anzahl angemeldete Kinder	209	124	85
durchschn. Betreute Kinder/	170	103	67
Kosten pro angemeldetes Kir	3.842,98 €	1.562,94 €	2.280,05 €
Elternbeiträge/angemeld. Ki	2.679,31 €	1.089,67 €	1.589,64 €
Landeszuschuss/ angemeld.	76,04 €	30,92 €	45,11 €
Kostenanteil der Stadt/anger	1.087,63 €	442,34 €	645,29 €

Der Kreis stellt hier die Rahmenbedingungen als Ersatz für das kommunale Hortangebot. Die daraus entstandenen Kosten werden jedoch nur von Eltern, Land und Stadt getragen.

Vergleich der Schulkindbetreuungskosten

	Zuschussbedarf je Kind
Usingen über den Hochtaunuskreis	1.087,63 €
Median aus 191. vgl. Prüfung innerhalb von Kindertagesstätten	4.576,00 €
Median aus 191. vgl. Prüfung außerhalb von Kindertagesstätten	464,00 €
Kinderhort Neu-Anspach innerhalb der Kindertagesstätten	5.249,59 €



Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 36101 Betreuung von Kindern in fremden Einrichtungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.765,28			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.765,28			
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.861,75		831,94	-831,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	347,49		60,07	-60,07
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250,00		250,00
14	66	Abschreibungen	18.750,00		18.750,00	-18.750,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	296.705,61	260.050,00	288.795,82	-28.745,82
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	320.664,85	260.300,00	308.437,83	-48.137,83
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	314.899,57	260.300,00	308.437,83	-48.137,83
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	314.899,57	260.300,00	308.437,83	-48.137,83
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	165.962,00			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	165.962,00			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	480.861,57	260.300,00	308.437,83	-48.137,83
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	195.779,72	171.400,00	148.816,98	22.583,02
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	195.779,72	171.400,00	148.816,98	22.583,02
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	676.641,29	431.700,00	457.254,81	-25.554,81

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 36101 Betreuung von Kindern in fremden Einrichtungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 36110 Betreuung von Kindern in der ev. Kita Arche Noah Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Sozialamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Verträge mit den Trägern der Einrichtung (Ev. Kirche) auf der Grundlage entsprechender Beschlussfassungen der städtischen Gremien.
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bezuschussung der nichtstädtischen ev. Kindertagesstätte Arche Noah.
Zielgruppe	Kleinkinder von 2 Lebensjahren bis 6 Lebensjahren.
Allgemeine Ziele	<p>Zahlung eines Zuschusses zur Erziehung und Förderung der Kinder zur Ausbildung von kompetenten, eigenverantwortlichen und sozialen Persönlichkeiten in Tageseinrichtungen kirchlicher oder freier Träger.</p> <p>Erhöhung von Bildungschancen durch die Aufnahme aller Kinder (einschl. der ggf. notwendigen Ansprache der Eltern) in den vorhandenen Einrichtungen und die Förderung der sozialen, emotionalen und kognitiven Fähigkeiten.</p> <p>Heranführung der Kinder an spielerisches Lernen. Vermittlung von ausreichenden Deutschkenntnissen insbesondere an Kinder mit Migrationshintergrund zur ausreichenden Vorbereitung auf die Schule.</p>

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 36110 Betreuung von Kindern in der ev. Kita Arche Noah						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-21.863,06	-25.000,00	-24.360,00	-640,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-21.863,06	-25.000,00	-24.360,00	-640,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	686,78	12.350,00	396.134,35	-383.784,35
14	66	Abschreibungen	14.435,00	14.440,00	14.436,00	4,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	307.046,99	340.000,00	366.795,00	-26.795,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	322.168,77	366.790,00	777.365,35	-410.575,35
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	300.305,71	341.790,00	753.005,35	-411.215,35
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	300.305,71	341.790,00	753.005,35	-411.215,35
25	59	Außerordentliche Erträge			-45.275,82	45.275,82
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-45.275,82	45.275,82
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	300.305,71	341.790,00	707.729,53	-365.939,53
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	111.882,15	112.710,00	72.322,75	40.387,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	111.882,15	112.710,00	72.322,75	40.387,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	412.187,86	454.500,00	780.052,28	-325.552,28

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 36110 Betreuung von Kindern in der ev. Kita Arche Noah Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 36210 Förderung von Jugendlichen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Sozialamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Beschlüsse und Handlungsempfehlungen der städtische Gremien bzw. des Bürgermeisters.
Kurzbeschreibung	Kinder- und Jugendarbeit in- und außerhalb von Einrichtungen, Durchführen von Ferienspielen, Durchführung von Ferienfreizeiten.
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche der Stadt Usingen
Allgemeine Ziele	Kinder- und jugendfreundliche Stadt schaffen, Förderung der sozialen und individuellen Entwicklung, Förderung der Handlungskompetenzen, Integration von Kindern und Jugendlichen, Förderung von Initiativen, Mitbestimmung bei sozialem Engagement, Begleitung und Unterstützung junger Menschen beim Übergang von der Schule in die Berufstätigkeit. Qualifizierte, vertrauensvolle und partnerschaftliche Beratung der Jugendlichen in Konfliktlagen mit dem Elternhaus. Abbau von Benachteiligungen, Förderung der Gleichberechtigung von Mädchen und Jungen.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 36210 Förderung von Jugendlichen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.544,72	-21.135,00	-11.890,68	-9.244,32
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-955,00	-950,00	-955,00	5,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.499,72	-22.085,00	-12.845,68	-9.239,32
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.897,88	2.977,00	1.101,48	1.875,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	206,20	223,00	145,58	77,42
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.783,72	190.788,00	156.992,91	33.795,09
14	66	Abschreibungen	7.519,00	5.570,00	5.567,00	3,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000,00	3.000,00	3.013,00	-13,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	831,24	1.440,00	1.643,13	-203,13
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	154.238,04	203.998,00	168.463,10	35.534,90
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	141.738,32	181.913,00	155.617,42	26.295,58
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	141.738,32	181.913,00	155.617,42	26.295,58
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.249,48			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.249,48			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	140.488,84	181.913,00	155.617,42	26.295,58
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	32.617,69	33.635,00	24.490,90	9.144,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.617,69	33.635,00	24.490,90	9.144,10
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	173.106,53	215.548,00	180.108,32	35.439,68

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 36210 Förderung von Jugendlichen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

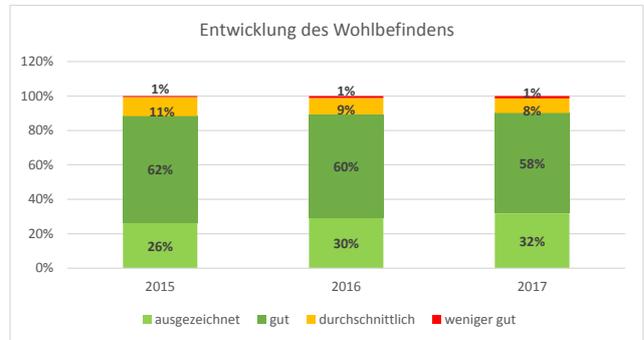
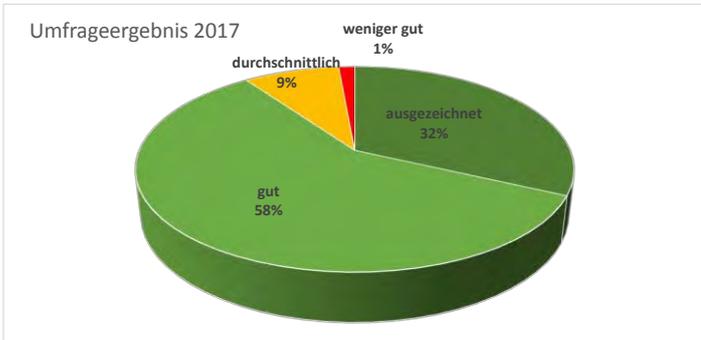
Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 36501 Betreuung von Kindern in städtischen Einrichtungen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Sozialamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien, KIFöG, weitere Gesetze und Satzungen.
Kurzbeschreibung	Betreuung und Förderung von Kindern in städtischen Tageseinrichtungen.
Zielgruppe	Kinder der Stadt Usingen von 1 Lebensjahr bis 6 Lebensjahren
Allgemeine Ziele	<p>Erziehung und Förderung der Kinder zur Ausbildung von kompetenten, eigenverantwortlichen und sozialen Persönlichkeiten in städtischen Tageseinrichtungen.</p> <p>Erhöhung von Bildungschancen durch die Aufnahme aller Kinder (einschl. der ggf. notwendigen Ansprache der Eltern) in den vorhandenen Einrichtungen und die Förderung der sozialen, emotionalen und kognitiven Fähigkeiten.</p> <p>Heranführung der Kinder an spielerisches Lernen und an die Fremdsprache Englisch. Vermittlung von ausreichenden Deutschkenntnissen insbesondere an Kinder mit Migrationshintergrund zur ausreichenden Vorbereitung auf die Schule.</p>

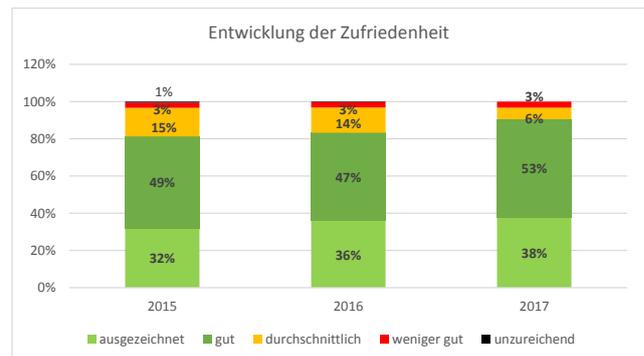
Elternbefragung über Qualitätsstandards in den Usinger Kitas

ausgeteilte Fragebögen 2017:	528
Rücklauf 2017:	216
Rücklaufquote 2017:	41%

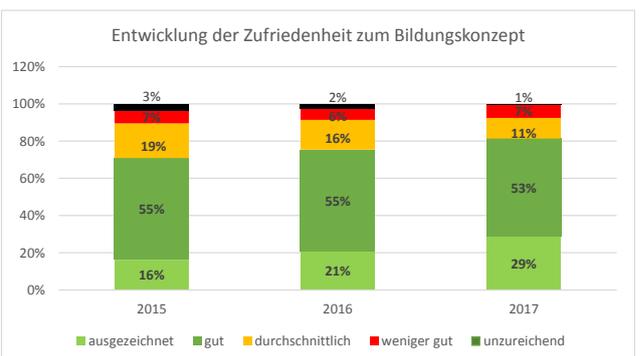
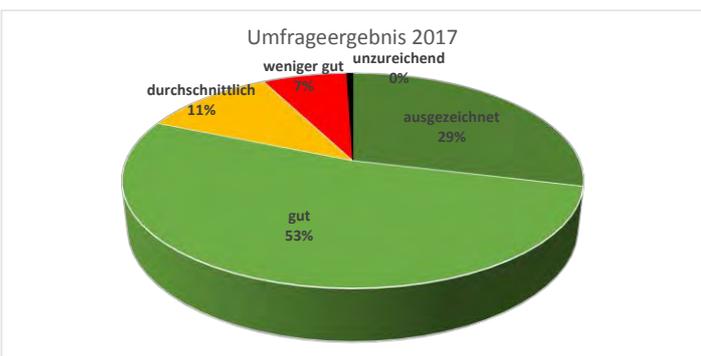
Wie schätzen Sie das Wohlbefinden Ihres Kindes in unserem Kindergarten ein?



Wie zufrieden sind Sie insgesamt (alles in allem) mit unserem Kindergarten?



Wie zufrieden sind Sie mit dem Bildungskonzept der Einrichtung?



Bedarfsplan Stadt Usingen nach § 30 Abs. 1 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB) im Jahr 2017 für Kinder über 3 Jahren bis zum Schuleintritt

Bestandsfeststellung 31.12.2017:

Vorhandene Plätze für Kinder über 3 zum 31.12.2017	
Plätze in altersübergreifenden Gruppen gesamt:	477
Plätze in Kindertagespflege	0
Gesamt:	477

Geburtsjahrgänge

Geburtsjahrgänge	1.7.2011 bis 31.12.2014		1.1.2014 bis 31.12.2014	1.1.2013 bis 31.12.2013	1.1.2012 bis 31.12.2012	1.7.2011 bis 31.12.2011
Altersgruppe am 31.12.2016	3 bis unter 7 Jahren	davon:	3 bis unter 4 Jahre	4 bis unter 5 Jahre	5 bis unter 6 Jahre	6 bis unter 7 Jahre
Anzahl der Kinder am 31.12.2017	477		131	153	137	56
vorhandene Plätze in Tagespflege am 31.12.2017	0		0	0	0	0
vorhandene Plätze in Tageseinrichtungen am 31.12.2017	477		131	153	137	56
vorhandene Plätze in den Eingangsstufen der Grundschulen (falls vorhanden) am 31.12.2017	0		0	0	0	0
Plätze Gesamt am 31.12.2017	477		131	153	137	56
Versorgungsquote in %	100,00%					

Ausbauplan 2017

Neue Plätze : 25 Waldgruppe ev. Kita

Bedarfsplan Stadt Usingen nach § 30 Abs. 1 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB) als Zuwendungsvoraussetzung im Jahr 2018

Der Gesetzgeber und das Deutsche Jugendinstitut erwarten einen Betreuungsbedarf von 4,6% der unter 1jährigen, 40% der 1 bis unter 2jährigen und 68% der 2 bis unter 3jährigen. Dies entspricht einer Versorgungsquote von 37,5 %.

Der aktuelle Bedarf in Usingen liegt bei rund 50% und wird mit den vorhandenen Plätzen abgedeckt.

Bestandsfeststellung 31.12.2017:

Vorhandene Plätze für Kinder unter 3 zum 31.12.2017		Freie Plätze bis 31.12.2017	Vorliegende Anmeldungen bis 31.12.18
Plätze in altersübergreifenden Gruppen gesamt:	161	16,5-27,5 (je nach Alter)	86
Plätze in Kindertagespflege	41	0	Nicht bekannt
Gesamt:	202	16,5-27,5 (je nach Alter)	86

Geburtsjahrgänge

	01.01.15- 31.12.17		01.01.17 - 31.12.17	01.01.16 - 31.12.16	01.01.15 - 31.12.15
Altersgruppe am 31.12.17	0 bis unter 3 Jahre	davon:	0 bis unter 1 Jahr	1 bis unter 2 Jahre	2 bis unter 3 Jahre
Anzahl der Kinder am 31.12.17	389		115	138	136
Vorhandene Plätze in Tagespflege am 31.12.2017	41		24	10	7
Vorhandene Plätze in Tageseinrichtungen am 31.12.17	161		0	45	116
Plätze gesamt am 31.12.17	202		24	55	123
Versorgungsquote in %	51,93%		20,87%	39,86%	90,44%

Ausbauplan bis 2020

	Ausbau 2018	Ausbau 2019	Ausbau 2020
Neue Plätze gesamt			
Angestrebter Versorgungsgrad in %			

Kosten- und Leistungsrechnung für die städtischen Kindertagesstätten

Mithilfe eines Betriebsabrechnungsbogens (BAB) werden die Kosten der 7 städtischen Kitas auf Grundlage von Verteilungsschlüsseln auf die Leistungen:

- Mittagsverpflegung
- U3-Betreuung (Kinder unter 3 Jahren)
- Ü3-Betreuung (Kinder von 3-6 Jahren)

aufgeteilt. Die Verteilungsschlüssel werden dabei für jede einzelne Kostenart individuell festgelegt, sodass damit ein möglichst genauer Wert ermittelt werden kann. Gebühreneinnahmen sowie Sondereffekte wie außerordentliche Abschreibungen werden nicht verteilt.

2016

	Mittags- verpflegung	U3	Ü3
Anzahl Kinder	234	83	374
belegte Plätze nach KiföG (0-2 Jahre belegen 2,5 Plätze, 2-3 Jahre belegen 1,5 Plätze)	-	158,53	374

zu verteilende Gesamtkosten	231.273,92 €	802.082,43 €	2.573.285,99 €
Kosten pro Kind pro Jahr	986,66 €	9.663,64 €	6.880,44 €
Kosten pro Kind pro Monat	82,22 €	805,30 €	573,37 €

durchschnittliche Gebühr (ca.)	60,00 €	150,00 €	150,00 €
Kostendeckungsgrad	73,0%	18,6%	26,2%
fiktive Gebühr bei 33% Kostendeckung		268,43 €	191,12 €

2017

	Mittags- verpflegung	U3	Ü3
Anzahl Kinder	306	89	397
belegte Plätze nach KiföG (0-2 Jahre belegen 2,5 Plätze, 2-3 Jahre belegen 1,5 Plätze)		149,50	397

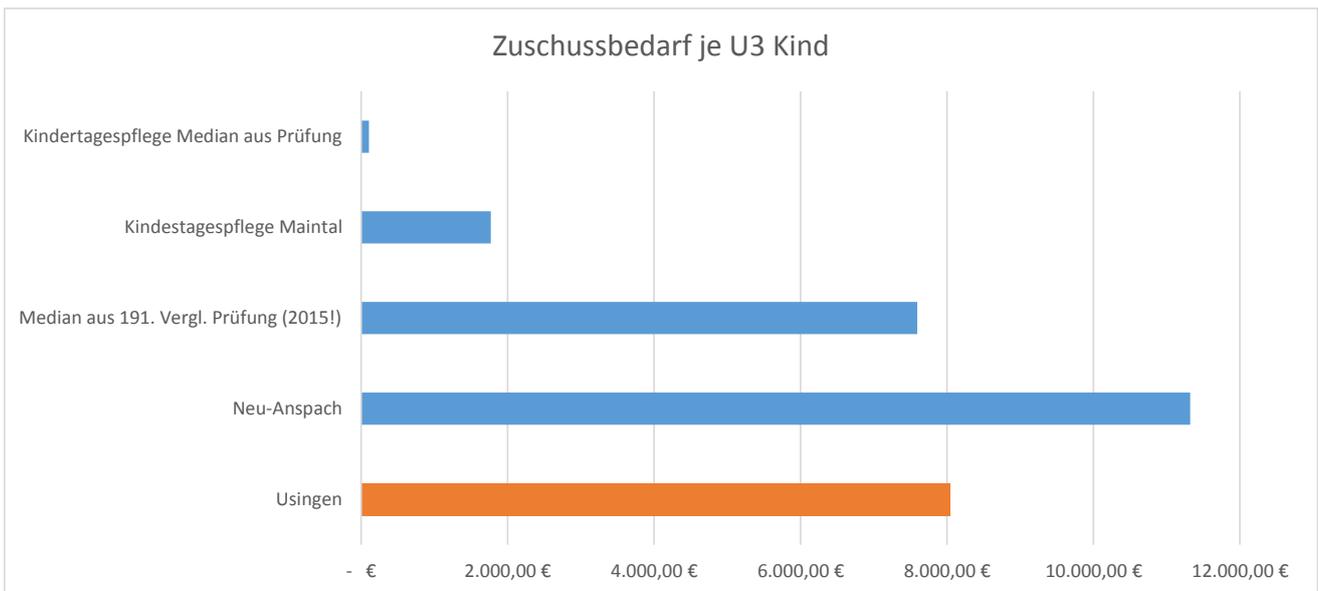
zu verteilende Gesamtkosten	281.308,06 €	716.319,18 €	2.526.161,38 €
Kosten pro Kind pro Jahr	919,31 €	8.048,53 €	6.363,13 €
Kosten pro Kind pro Monat	76,61 €	670,71 €	530,26 €

durchschnittliche Gebühr (ca.)	63,29 €	130,02 €	130,02 €
Kostendeckungsgrad	82,6%	19,4%	24,5%
fiktive Gebühr bei 33% Kostendeckung		223,57 €	176,75 €

	Kosten pro Betreuungszeit		Gebühr 2016 für das Erstkind	Kostendeckungsgrad	Kostendeckungsgrad
	U3	Ü3			
Modul 1: 8:00 - 13:00	474,24 €	374,93 €	100,00 €	21%	27%
Modul 2: 7:30 - 13:00	521,66 €	412,42 €	137,32 €	26%	33%
Modul 3: 13:00 - 14:00	569,09 €	449,92 €	126,20 €	22%	28%
Modul 4: 13:00 - 16:00	758,78 €	599,89 €	178,60 €	24%	30%
Modul 5: 13:00 - 17:00	853,63 €	674,88 €	204,82 €	24%	30%
Modul 6: 13:00 - 18:00	948,48 €	749,86 €	230,40 €	24%	31%
7 Uhr Betreuung	569,09 €	449,92 €	152,29 €	27%	34%

Zuschussbedarf je U3 Kind in Kindertageseinrichtungen im Vergleich zur Tagespflege

	Zuschussbedarf je U3 Kind
Usingen	8.048,53 €
Neu-Anspach	11.321,80 €
Median aus 191. Vergl. Prüfung (2015!)	7.593,00 €
Kindestagespflege Maintal	1.770,00 €
Kindertagespflege Median aus Prüfung	107,00 €



Neben der Betreuung in Kindertageseinrichtungen stellt die Kindertagespflege durch Tagespflegemütter ein gleichrangiges Angebot nach § 22 und § 24 SGB VIII dar. Die Kindertagespflege findet in der Regel im Haushalt der Tagespflegepersonen statt, sodass die Städte keine Räumlichkeiten vorhalten müssen. Es entstehen auch keine Kosten für Leitungsfreistellungen und hauswirtschaftliches Personal.

Kurzfristige Bedarfsspitzen in Kindertageseinrichtungen können durch Kindertagespflege abgefangen und somit ganzjährige Überangebote in Kindertageseinrichtungen vermieden werden. Der Schwerpunkt der Tagespflege liegt in der Betreuung des besonders kostenintensiven U3-Betreuung.

Im Rahmen der 191. Vergleichenden Überörtlichen Prüfung "Kinderbetreuung" des Hessischen Rechnungshofes wurde ermittelt, dass die U3-Betreuung in Kindertageseinrichtungen rund 70 mal teurer für die Städte ist als die U3-Betreuung über Tagespflege. Nicht zuletzt deshalb wird in der Gesetzesbegründung des HessKiföG empfohlen, dass 30 % des Bedarf an U3-Plätzen über Kindestagespflege gedeckt werden soll.

Kommunen wie Maintal oder Usingen fördern die Kindertagespflege durch einen zusätzlichen direkten Zuschuss der Stadt an die Tagespflegepersonen (1 Euro je Betreuungsstunde), mit dem Ziel den Anteil der Tagespflege zu erhöhen, indem sie finanziell attraktiver ist. Damit kann die Gebühr für die Eltern deutlich gesenkt werden und liegt nur noch geringfügig über der Gebühr eines Platzes in einer städtischen Kindertageseinrichtung.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Betreuung von Kindern in städtischen Einrichtungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	74.308,91	29.559,00	78.351,39	-48.792,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.078,49	5.967,00	5.678,94	288,06
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.142,09	14.040,00	13.803,60	236,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	89.529,49	49.566,00	97.833,93	-48.267,93
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	89.529,49	49.566,00	97.833,93	-48.267,93
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	89.529,49	49.566,00	97.833,93	-48.267,93
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	89.529,49	49.566,00	97.833,93	-48.267,93
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-100.438,33	-98.600,00	-120.678,27	22.078,27
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.908,84	12.550,00	22.844,34	-10.294,34
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-89.529,49	-86.050,00	-97.833,93	11.783,93
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-36.484,00		-36.484,00

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Betreuung von Kindern in städtischen Einrichtungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 36510 Betreuung von Kindern in der Kita Schlappmühler Pfad

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Sozialamt

Verantwortliche Person(en)

Reiner Greve

Auftragsgrundlage Im Wesentlichen die Satzungen der Stadt Usingen.

Kurzbeschreibung Betreuung und Förderung von Kindern in der städtischen Tageseinrichtung Schlappmühler Pfad.

Zielgruppe Kleinkinder von 1,5 Lebensjahren bis 6 Lebensjahre.

Allgemeine Ziele

Erziehung und Förderung der Kinder zur Ausbildung von kompetenten, eigenverantwortlichen und sozialen Persönlichkeiten in dieser städtischen Tageseinrichtung.

Erhöhung von Bildungschancen durch die Aufnahme aller Kinder (einschl. der ggf. notwendigen Ansprache der Eltern) in der vorhandenen Einrichtung und die Förderung der sozialen, emotionalen und kognitiven Fähigkeiten.

Heranführung der Kinder an spielerisches Lernen. Vermittlung von ausreichenden Deutschkenntnissen insbesondere an Kinder mit Migrationshintergrund zur ausreichenden Vorbereitung auf die Schule.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 36510 Betreuung von Kindern in der Kita Schlappmühler Pfad						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-175.692,21	-233.380,00	-199.723,33	-33.656,67
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-33.944,62	-25.000,00	-11.756,25	-13.243,75
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-154.972,39	-186.760,00	-156.100,50	-30.659,50
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-2.475,00	-2.480,00	-2.630,40	150,40
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-367.084,22	-447.620,00	-370.210,48	-77.409,52
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	557.236,83	613.641,00	491.835,95	121.805,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.437,58	51.217,00	35.790,58	15.426,42
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.258,76	68.551,00	90.804,09	-22.253,09
14	66	Abschreibungen	14.094,34	13.257,00	14.119,51	-862,51
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	700,00			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	687.727,51	746.666,00	632.550,13	114.115,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	320.643,29	299.046,00	262.339,65	36.706,35
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	320.643,29	299.046,00	262.339,65	36.706,35
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.360,79			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	6,50			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.354,29			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	319.289,00	299.046,00	262.339,65	36.706,35
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	124.620,45	118.849,00	118.530,71	318,29
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	124.620,45	118.849,00	118.530,71	318,29
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	443.909,45	417.895,00	380.870,36	37.024,64

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 36510 Betreuung von Kindern in der Kita Schlappmühler Pfad					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			785,40	-785,40
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe			785,40	-785,40
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.003,73	-10.405,38	-6.404,83	-4.000,55
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-5.003,73	-10.405,38	-6.404,83	-4.000,55
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.003,73	-10.405,38	-5.619,43	-4.785,95

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 36510 Betreuung von Kindern in der Kita Schlappmühler Pfad					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
365-04	Bewegl. Anlageverm. Kiga Schlappmühler Pfad	-5.003,73	-7.150,00	-5.619,43	-1.530,57

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 36520 Betreuung von Kindern in der Kita Tausendfüssler, Usingen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Sozialamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Im Wesentlichen die Satzungen der Stadt Usingen.
Kurzbeschreibung	Betreuung und Förderung von Kindern in der städtischen Tageseinrichtung Tausendfüssler, Usingen.
Zielgruppe	Kleinkinder von 1,5 Lebensjahren bis 6 Lebensjahre.
Allgemeine Ziele	<p>Erziehung und Förderung der Kinder zur Ausbildung von kompetenten, eigenverantwortlichen und sozialen Persönlichkeiten in dieser städtischen Tageseinrichtung.</p> <p>Erhöhung von Bildungschancen durch die Aufnahme aller Kinder (einschl. der ggf. notwendigen Ansprache der Eltern) in der vorhandenen Einrichtung und die Förderung der sozialen, emotionalen und kognitiven Fähigkeiten.</p> <p>Heranführung der Kinder an spielerisches Lernen. Vermittlung von ausreichenden Deutschkenntnissen insbesondere an Kinder mit Migrationshintergrund zur ausreichenden Vorbereitung auf die Schule.</p>

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 36520 Betreuung von Kindern in der Kita Tausendfüßler, Usingen

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-137.864,99	-161.588,00	-146.605,98	-14.982,02
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-4.096,14	-5.000,00	-25.138,80	20.138,80
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-173.985,57	-160.470,00	-183.210,40	22.740,40
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-50,00	-50,00	-374,00	324,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-315.996,70	-327.108,00	-355.329,18	28.221,18
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	544.247,38	524.507,00	525.072,34	-565,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.783,17	41.552,00	36.916,23	4.635,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.837,50	62.143,40	64.011,66	-1.868,26
14	66	Abschreibungen	20.696,68	23.790,00	23.790,97	-0,97
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	677.564,73	651.992,40	649.791,20	2.201,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	361.568,03	324.884,40	294.462,02	30.422,38
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	361.568,03	324.884,40	294.462,02	30.422,38
25	59	Außerordentliche Erträge	-46,65			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-46,65			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	361.521,38	324.884,40	294.462,02	30.422,38
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	159.962,64	141.449,00	139.997,50	1.451,50
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	159.962,64	141.449,00	139.997,50	1.451,50
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	521.484,02	466.333,40	434.459,52	31.873,88

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 36520 Betreuung von Kindern in der Kita Tausendfüssler, Usingen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	550,00		4.300,00	-4.300,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	550,00		4.300,00	-4.300,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-6.742,60	6.742,60
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-14.251,70	-5.794,33	-2.166,20	-3.628,13
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-8.660,68	-4.668,60	-5.266,47	597,87
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-22.912,38	-10.462,93	-14.175,27	3.712,34
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.362,38	-10.462,93	-9.875,27	-587,66

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 36520 Betreuung von Kindern in der Kita Tausendfüssler, Usingen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
365-05	Bewegl. Anlageverm. Kita Riedborn (Tausendfüssler)	-8.660,68	-4.668,60	-4.316,47	-352,13
365-16	naturnahe Außenspielanlage Kita Riedborn	-13.701,70		-5.558,80	5.558,80

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 36530 Betreuung von Kindern in der Kita Tabaluga, Eschbach

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Sozialamt

Verantwortliche Person(en)

Reiner Greve

Auftragsgrundlage Im Wesentlichen die Satzungen der Stadt Usingen.

Kurzbeschreibung Betreuung und Förderung von Kindern in der städtischen Tageseinrichtung Tabaluga, Eschbach.

Zielgruppe Kleinkinder von 1,5 Lebensjahren bis 6 Lebensjahre.

Allgemeine Ziele

Erziehung und Förderung der Kinder zur Ausbildung von kompetenten, eigenverantwortlichen und sozialen Persönlichkeiten in dieser städtischen Tageseinrichtung.

Erhöhung von Bildungschancen durch die Aufnahme aller Kinder (einschl. der ggf. notwendigen Ansprache der Eltern) in der vorhandenen Einrichtung und die Förderung der sozialen, emotionalen und kognitiven Fähigkeiten.

Heranführung der Kinder an spielerisches Lernen. Vermittlung von ausreichenden Deutschkenntnissen insbesondere an Kinder mit Migrationshintergrund zur ausreichenden Vorbereitung auf die Schule.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 36530 Betreuung von Kindern in der Kita Tabaluga, Eschbach

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-130.090,19	-151.440,00	-147.923,83	-3.516,17
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-5.000,00	-5.985,00	985,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-112.336,08	-97.330,00	-120.641,45	23.311,45
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-1.687,00	-1.680,00	-1.681,00	1,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-244.113,27	-255.450,00	-276.231,28	20.781,28
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	491.510,18	485.187,00	505.260,48	-20.073,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.587,87	40.823,00	34.953,53	5.869,47
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.689,83	57.076,40	52.135,59	4.940,81
14	66	Abschreibungen	7.162,00	7.710,00	7.883,20	-173,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	581.949,88	590.796,40	600.232,80	-9.436,40
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	337.836,61	335.346,40	324.001,52	11.344,88
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	337.836,61	335.346,40	324.001,52	11.344,88
25	59	Außerordentliche Erträge	-60,00			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-60,00			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	337.776,61	335.346,40	324.001,52	11.344,88
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	100.191,52	106.618,00	94.836,02	11.781,98
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	100.191,52	106.618,00	94.836,02	11.781,98
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	437.968,13	441.964,40	418.837,54	23.126,86

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 36530 Betreuung von Kindern in der Kita Tabaluga, Eschbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-17.499,60	-17.886,20	386,60
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-17.499,60	-17.886,20	386,60
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-17.499,60	-17.886,20	386,60

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 36530 Betreuung von Kindern in der Kita Tabaluga, Eschbach

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
365-15	Bewegl. Anlageverm. Kita Eschbach (Tabaluga)		-17.499,60	-17.886,20	386,60

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 36540 Betreuung von Kindern in der Kita Schlossgespenster, Kransberg Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Sozialamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Im Wesentlichen die Satzungen der Stadt Usingen.
Kurzbeschreibung	Betreuung und Förderung von Kindern in der städtischen Einrichtung Schlossgespenster, Kransberg.
Zielgruppe	Kleinkinder von 1,5 Lebensjahren bis 6 Lebensjahre.
Allgemeine Ziele	<p>Erziehung und Förderung der Kinder zur Ausbildung von kompetenten, eigenverantwortlichen und sozialen Persönlichkeiten in dieser städtischen Einrichtung.</p> <p>Erhöhung von Bildungschancen durch die Aufnahme aller Kinder (einschl. der ggf. notwendigen Ansprache der Eltern) in der vorhandenen Einrichtung und die Förderung der sozialen, emotionalen und kognitiven Fähigkeiten.</p> <p>Heranführung der Kinder an spielerisches Lernen. Vermittlung von ausreichenden Deutschkenntnissen insbesondere an Kinder mit Migrationshintergrund zur ausreichenden Vorbereitung auf die Schule.</p>

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 36540 Betreuung von Kindern in der Kita Schlossgespenster, Kransberg

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.869,47	-23.361,00	-36.657,83	13.296,83
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-5.000,00	-26.756,00	21.756,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-33.291,56	-33.380,00	-40.126,00	6.746,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-1.013,19	-430,00	-678,00	248,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-63.174,22	-62.171,00	-104.217,83	42.046,83
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	126.794,77	122.850,00	156.073,41	-33.223,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.842,30	8.606,00	10.589,48	-1.983,48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.471,86	25.136,88	97.824,16	-72.687,28
14	66	Abschreibungen	2.841,02	3.330,00	4.918,17	-1.588,17
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	153.949,95	159.922,88	269.405,22	-109.482,34
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	90.775,73	97.751,88	165.187,39	-67.435,51
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	90.775,73	97.751,88	165.187,39	-67.435,51
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	90.775,73	97.751,88	165.187,39	-67.435,51
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	36.743,08	36.709,00	41.841,01	-5.132,01
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	36.743,08	36.709,00	41.841,01	-5.132,01
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	127.518,81	134.460,88	207.028,40	-72.567,52

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 36540 Betreuung von Kindern in der Kita Schlossgespenster, Kransberg Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	740,55			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	740,55			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-2.636,38	-5.323,12	-6.484,98	1.161,86
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-2.636,38	-5.323,12	-6.484,98	1.161,86
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.895,83	-5.323,12	-6.484,98	1.161,86

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 36540 Betreuung von Kindern in der Kita Schlossgespenster, Kransberg

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
365-10	Bewegl. Anlageverm. Kita Kransberg (Schloßgespenst	-1.895,83	-5.323,12	-6.484,98	1.161,86

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 36550 Betreuung von Kindern in der Kita Mäuseburg, Merzhausen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Sozialamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Im Wesentlichen die Satzungen der Stadt Usingen.
Kurzbeschreibung	Betreuung und Förderung von Kindern in der städtischen Tageseinrichtung Mäuseburg, Merzhausen.
Zielgruppe	Kleinkinder von 1,5 Lebensjahren bis 6 Lebensjahre.
Allgemeine Ziele	<p>Erziehung und Förderung der Kinder zur Ausbildung von kompetenten, eigenverantwortlichen und sozialen Persönlichkeiten in dieser städtischen Tageseinrichtung.</p> <p>Erhöhung von Bildungschancen durch die Aufnahme aller Kinder (einschl. der ggf. notwendigen Ansprache der Eltern) in der vorhandenen Einrichtung und die Förderung der sozialen, emotionalen und kognitiven Fähigkeiten.</p> <p>Heranführung der Kinder an spielerisches Lernen. Vermittlung von ausreichenden Deutschkenntnissen insbesondere an Kinder mit Migrationshintergrund zur ausreichenden Vorbereitung auf die Schule.</p>

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 36550 Betreuung von Kindern in der Kita Mäuseburg, Merzhausen

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-75.717,29	-76.660,00	-83.626,37	6.966,37
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-37.573,42	-15.000,00	-18.822,29	3.822,29
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-69.849,51	-55.200,00	-71.381,00	16.181,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-227,00	-230,00	-292,53	62,53
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-183.367,22	-147.090,00	-174.122,19	27.032,19
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	267.126,17	254.445,00	302.601,51	-48.156,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.396,05	20.485,00	20.741,44	-256,44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.999,18	33.415,00	33.934,29	-519,29
14	66	Abschreibungen	3.184,04	3.633,00	3.993,51	-360,51
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	316.705,44	311.978,00	361.270,75	-49.292,75
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	133.338,22	164.888,00	187.148,56	-22.260,56
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	133.338,22	164.888,00	187.148,56	-22.260,56
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	308,00			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	308,00			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	133.646,22	164.888,00	187.148,56	-22.260,56
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	82.055,92	81.881,00	88.096,64	-6.215,64
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	82.055,92	81.881,00	88.096,64	-6.215,64
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	215.702,14	246.769,00	275.245,20	-28.476,20

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 36550 Betreuung von Kindern in der Kita Mäuseburg, Merzhausen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			334,53	-334,53
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe			334,53	-334,53
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-7.373,18			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.955,86	-25.000,00	-31.069,51	6.069,51
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-9.329,04	-25.000,00	-31.069,51	6.069,51
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.329,04	-25.000,00	-30.734,98	5.734,98

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 36550 Betreuung von Kindern in der Kita Mäuseburg, Merzhausen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
365-09	Bewegl. Anlageverm. Kita Merzhausen (Mäuseburg)	-9.329,04	-25.000,00	-30.734,98	5.734,98

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 36560 Betreuung von Kindern in der Kita Pusteblume, Wernborn

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Sozialamt

Verantwortliche Person(en)

Reiner Greve

Auftragsgrundlage Im Wesentlichen die Satzungen der Stadt Usingen.

Kurzbeschreibung Betreuung und Förderung von Kindern in der städtischen Tageseinrichtung Pusteblume, Wernborn.

Zielgruppe Kleinkinder von 1,5 Lebensjahren bis 6 Lebensjahre.

Allgemeine Ziele

Erziehung und Förderung der Kinder zur Ausbildung von kompetenten, eigenverantwortlichen und sozialen Persönlichkeiten in dieser städtischen Tageseinrichtung.

Erhöhung von Bildungschancen durch die Aufnahme aller Kinder (einschl. der ggf. notwendigen Ansprache der Eltern) in der vorhandenen Einrichtung und die Förderung der sozialen, emotionalen und kognitiven Fähigkeiten.

Heranführung der Kinder an spielerisches Lernen. Vermittlung von ausreichenden Deutschkenntnissen insbesondere an Kinder mit Migrationshintergrund zur ausreichenden Vorbereitung auf die Schule.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 36560 Betreuung von Kindern in der Kita Pustebblume, Wernborn

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-92.770,36	-89.140,00	-97.839,22	8.699,22
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-30.165,62	-10.000,00		-10.000,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-83.764,32	-54.890,00	-61.083,20	6.193,20
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-22.850,00	-22.850,00	-22.880,00	30,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-230.550,30	-177.880,00	-182.802,42	4.922,42
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	291.500,82	288.183,00	310.731,00	-22.548,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.924,03	19.074,00	20.387,75	-1.313,75
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.488,15	37.908,70	39.990,95	-2.082,25
14	66	Abschreibungen	40.125,07	43.770,00	41.454,48	2.315,52
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	384.038,07	388.935,70	412.564,18	-23.628,48
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	153.487,77	211.055,70	229.761,76	-18.706,06
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	153.487,77	211.055,70	229.761,76	-18.706,06
25	59	Außerordentliche Erträge	-54,11		-350,00	350,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			131,00	-131,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-54,11		-219,00	219,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	153.433,66	211.055,70	229.542,76	-18.487,06
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	75.703,76	71.892,00	73.503,83	-1.611,83
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	75.703,76	71.892,00	73.503,83	-1.611,83
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	229.137,42	282.947,70	303.046,59	-20.098,89

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 36560 Betreuung von Kindern in der Kita Pusteblume, Wernborn					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-10.000,00	-9.690,65	-309,35
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.425,55		-1.491,75	1.491,75
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-5.425,55	-10.000,00	-11.182,40	1.182,40
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.425,55	-10.000,00	-11.182,40	1.182,40

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 36560 Betreuung von Kindern in der Kita Pusteblume, Wernborn

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
365-17	Bewegl. Anlageverm. Kita Wernborn (Pusteblume)	-5.425,55	-10.000,00	-11.182,40	1.182,40

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 36570 Betreuung von Kindern in der Kita Eiskaut Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Sozialamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Im Wesentlichen die Satzungen der Stadt Usingen.
Kurzbeschreibung	Betreuung und Förderung von Kindern in der städtischen Tageseinrichtung Eiskaut, Usingen.
Zielgruppe	Kleinkinder von 1 Lebensjahr bis 6 Lebensjahre.
Allgemeine Ziele	<p>Erziehung und Förderung der Kinder zur Ausbildung von kompetenten, eigenverantwortlichen und sozialen Persönlichkeiten in dieser städtischen Tageseinrichtung.</p> <p>Erhöhung von Bildungschancen durch die Aufnahme aller Kinder (einschl. der ggf. notwendigen Ansprache der Eltern) in der vorhandenen Einrichtung und die Förderung der sozialen, emotionalen und kognitiven Fähigkeiten.</p> <p>Heranführung der Kinder an spielerisches Lernen. Vermittlung von ausreichenden Deutschkenntnissen insbesondere an Kinder mit Migrationshintergrund zur ausreichenden Vorbereitung auf die Schule.</p>

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 36570 Betreuung von Kindern in der Kita Eiskaut						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-550,00		-550,00	550,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-252.194,53	-299.889,00	-278.305,12	-21.583,88
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-762,80	-10.100,00	-26.418,98	16.318,98
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-177.345,66	-169.450,00	-184.943,95	15.493,95
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-4.353,00	-4.230,00	-4.351,00	121,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-24.689,40			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-459.895,39	-483.669,00	-494.569,05	10.900,05
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	716.961,58	758.429,00	739.954,88	18.474,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.043,00	56.882,00	49.243,23	7.638,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.005,62	80.504,66	82.390,65	-1.885,99
14	66	Abschreibungen	41.735,30	38.100,00	38.436,17	-336,17
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	893.745,50	933.915,66	910.024,93	23.890,73
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	433.850,11	450.246,66	415.455,88	34.790,78
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	433.850,11	450.246,66	415.455,88	34.790,78
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.921,00			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	2.921,00			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	436.771,11	450.246,66	415.455,88	34.790,78
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	243.208,28	229.108,00	222.547,23	6.560,77
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	243.208,28	229.108,00	222.547,23	6.560,77
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	679.979,39	679.354,66	638.003,11	41.351,55

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 36570 Betreuung von Kindern in der Kita Eiskaut					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	588,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	588,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.857,05	-2.000,00	-4.161,87	2.161,87
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.815,30	-1.118,60	-3.736,90	2.618,30
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-3.672,35	-3.118,60	-7.898,77	4.780,17
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.084,35	-3.118,60	-7.898,77	4.780,17

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 36570 Betreuung von Kindern in der Kita Eiskaut

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
365-13	Bewegl. Anlageverm. Kita Eiskaut (Hand in Hand)	-1.227,30	-3.118,60	-4.254,17	1.135,57

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 36601 Betreuung der Spielplätze Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauhof	Verantwortliche Person(en) Swen Blaschke
Auftragsgrundlage	TÜV-Untersuchungen sowie allgemeine und spezielle Regelungen zur Sicherheit auf Kinderspielplätzen
Kurzbeschreibung	Unterhaltung, Pflege, Instandhaltung der Kinderspielplätze sowie Außenanlagen bei den Kindergärten.
Zielgruppe	Kinder der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Wöchentliche Sichtkontrolle aller Spielgeräte und des Spielplatzgeländes auf eventuelle Gefahren (zusätzlich zu den jährlich stattfindenden TÜV-Untersuchungen) durch entsprechend qualifiziertes Personal und unmittelbare Reaktion auf schadhafte Ausstattungen und Spielgeräte durch Instandsetzen, Erneuern oder Sperren des Gerätes.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Betreuung der Spielplätze						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-3.003,00	-2.960,00	-2.962,00	2,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.003,00	-2.960,00	-2.962,00	2,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.780,07	3.056,00	4.853,50	-1.797,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	298,96	229,00	343,55	-114,55
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.845,06	14.000,00	12.038,04	1.961,96
14	66	Abschreibungen	23.002,11	21.935,00	31.812,50	-9.877,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	35.926,20	39.220,00	49.047,59	-9.827,59
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	32.923,20	36.260,00	46.085,59	-9.825,59
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	32.923,20	36.260,00	46.085,59	-9.825,59
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	32.923,20	36.260,00	46.085,59	-9.825,59
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	56.449,40	57.896,00	68.659,35	-10.763,35
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	56.449,40	57.896,00	68.659,35	-10.763,35
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	89.372,60	94.156,00	114.744,94	-20.588,94

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Betreuung der Spielplätze					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.495,11	-6.000,00	-817,24	-5.182,76
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-3.495,11	-6.000,00	-817,24	-5.182,76
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.495,11	-6.000,00	-817,24	-5.182,76

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 36601 Betreuung der Spielplätze

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
366-10	Erwerb Spielgeräte Spielplätze	-3.495,11	-6.000,00	-817,24	-5.182,76

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 08 Sportförderung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-72.529,31	-77.490,00	-86.188,97	8.698,97
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-31.000,00	-31.000,00	-30.999,00	-1,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11,28		-2,82	2,82
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-103.540,59	-108.490,00	-117.190,79	8.700,79
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	34.357,72	3.212,00	29.468,72	-26.256,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.051,62	241,00	3.437,07	-3.196,07
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.715,21	67.822,00	69.908,68	-2.086,68
14	66	Abschreibungen	196.899,62	194.502,00	197.795,00	-3.293,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	219.244,79	228.780,00	205.696,65	23.083,35
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	907,79	1.100,00	951,35	148,65
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	505.176,75	495.657,00	507.257,47	-11.600,47
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	401.636,16	387.167,00	390.066,68	-2.899,68
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	401.636,16	387.167,00	390.066,68	-2.899,68
25	59	Außerordentliche Erträge			-22.497,50	22.497,50
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			6.794,96	-6.794,96
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-15.702,54	15.702,54
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	401.636,16	387.167,00	374.364,14	12.802,86
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	242.307,29	197.937,00	180.862,82	17.074,18
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	242.307,29	197.937,00	180.862,82	17.074,18
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	643.943,45	585.104,00	555.226,96	29.877,04

Jahresabschluss 2017

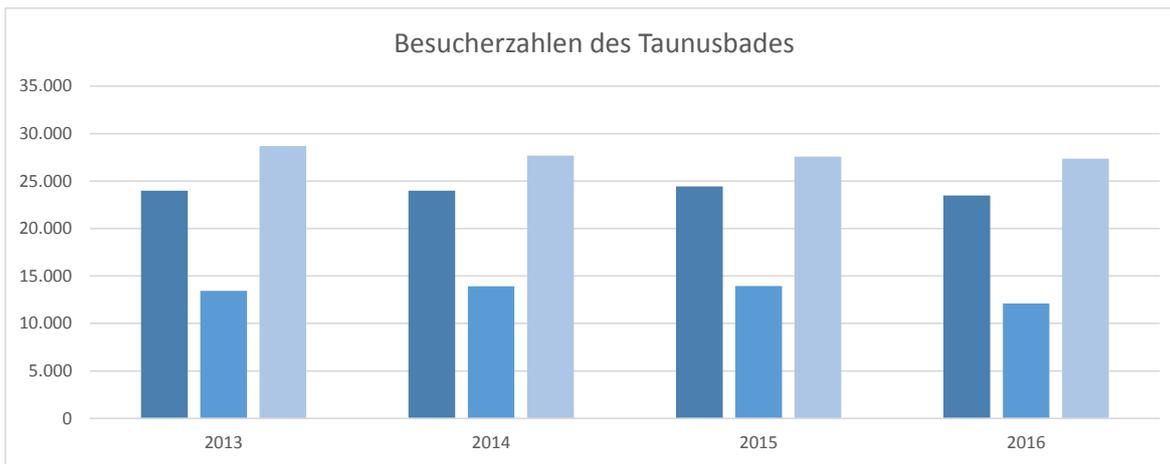
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-50.000,00	-5.000,00		-5.000,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-38.487,59	-10.000,00		-10.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.393,94			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-6.539,68			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-97.421,21	-15.000,00		-15.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-97.421,21	-15.000,00		-15.000,00

Jahresabschluss 2017

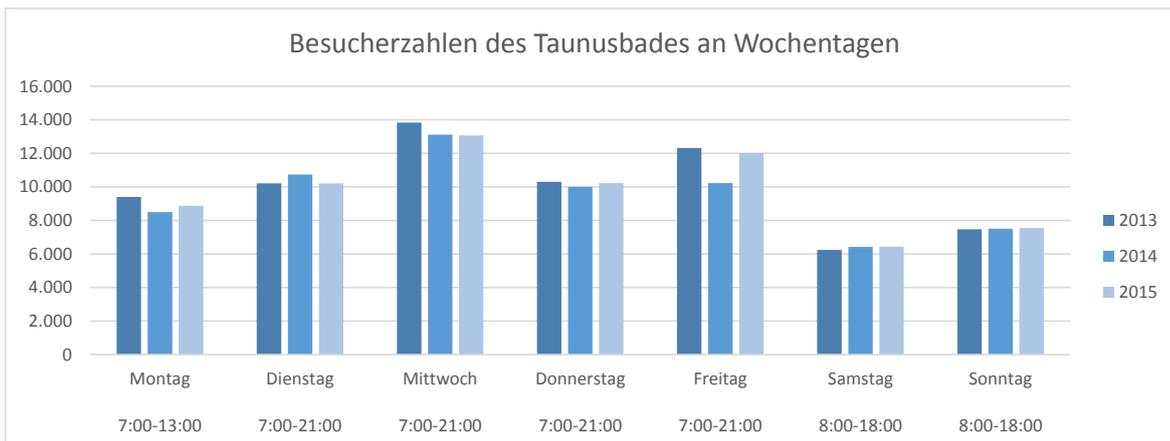
Produktbeschreibung Produkt 42101 Förd.d.Sports/Unterstütz.Kreish.bad Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Herr Volkmar
Auftragsgrundlage	Vertragliche Regelungen aufgrund von Beschlüssen der städtischen Gremien.
Kurzbeschreibung	Zuschuss zum Hallenbad des Hochtaunuskreises, Zuschüsse Hochtaunuskreis und Sportvereine
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen
Allgemeine Ziele	Bereitstellung eines attraktiven Freizeitangebots, Förderung des Breiten- und Leistungssports, Förderung der allgemeinen Gesundheitsvorsorge. Unterstützung der Vereine bei der Förderung der Kinder- und Jugendarbeit.

Statistische Kennzahlen Taunusbad

Besucherzahlen des Taunusbades		2013	2014	2015	2016
Erwachsene	Einzelkarte	17.960	18.124	18.428	17.034
	Jahreskarte	6.038	5.875	6.011	6.445
		23.998	23.999	24.439	23.479
Ermäßigte	Einzelkarte	11.914	12.081	12.242	10.342
	Jahreskarte	1.521	1.846	1.699	1.777
		13.435	13.927	13.941	12.119
Sonstige Nutzer	Schüler (Schulunterricht)	13.726	13.342	13.096	13.042
	Kindergarten	578	691	639	601
	Vereinsmitglieder	11.858	11.262	11.391	11.402
	Begleitpersonen	2.525	2.389	2.461	2.312
		28.687	27.684	27.587	27.357
insgesamt		66.120	65.610	65.967	62.955



Besucherzahlen an Wochentagen	Montag	Dienstag	Mittwoch	Donnerstag	Freitag	Samstag	Sonntag
	7:00-13:00	7:00-21:00	7:00-21:00	7:00-21:00	7:00-21:00	8:00-18:00	8:00-18:00
2013	9.406	10.206	13.831	10.302	12.322	6.236	7.468
2014	8.493	10.734	13.119	10.008	10.231	6.419	7.511
2015	8.879	10.217	13.070	10.228	12.021	6.435	7.543



Quelle: Eigenerhebung des Hochtaunuskreises

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Förd.d.Sports/Unterstütz.Kreish.bad						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		80,00		80,00
14	66	Abschreibungen	35.587,94	35.630,00	35.627,00	3,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	157.544,66	170.000,00	146.949,73	23.050,27
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	193.132,60	205.710,00	182.576,73	23.133,27
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	193.132,60	205.710,00	182.576,73	23.133,27
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	193.132,60	205.710,00	182.576,73	23.133,27
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			6.794,96	-6.794,96
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			6.794,96	-6.794,96
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	193.132,60	205.710,00	189.371,69	16.338,31
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	85.980,52	69.607,00	62.401,59	7.205,41
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	85.980,52	69.607,00	62.401,59	7.205,41
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	279.113,12	275.317,00	251.773,28	23.543,72

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Förd.d.Sports/Unterstütz.Kreish.bad					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-10.000,00		-10.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.393,94			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-2.393,94	-10.000,00		-10.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.393,94	-10.000,00		-10.000,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 42101 Förd.d.Sports/Unterstütz.Kreish.bad

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
421-01	Anbau Mensa + Beteil. CWS	-2.393,94			

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 42401 Betrieb städtischer Sportstätten Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Herr Volkmar
Auftragsgrundlage	Insbesondere die Beschlüsse und Handlungsempfehlungen der städtischen Gremien.
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung der städtischen Sportstätten und des Hattsteinweiher.
Zielgruppe	Sportler und Sportvereine der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Bereitstellung von Mitteln und Unterstützung für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Sportanlagen zur Förderung des Breiten- und Leistungssports und der allgemeinen Gesundheitsförderung. Unterstützung der Vereine bei der Förderung der Kinder- und Jugendarbeit.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Betrieb städtischer Sportstätten						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-72.529,31	-77.490,00	-86.188,97	8.698,97
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-31.000,00	-31.000,00	-30.999,00	-1,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11,28		-2,82	2,82
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-103.540,59	-108.490,00	-117.190,79	8.700,79
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	34.357,72	3.212,00	29.468,72	-26.256,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.051,62	241,00	3.437,07	-3.196,07
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.715,21	67.742,00	69.908,68	-2.166,68
14	66	Abschreibungen	161.311,68	158.872,00	162.168,00	-3.296,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	61.700,13	58.780,00	58.746,92	33,08
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	907,79	1.100,00	951,35	148,65
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	312.044,15	289.947,00	324.680,74	-34.733,74
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	208.503,56	181.457,00	207.489,95	-26.032,95
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	208.503,56	181.457,00	207.489,95	-26.032,95
25	59	Außerordentliche Erträge			-22.497,50	22.497,50
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-22.497,50	22.497,50
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	208.503,56	181.457,00	184.992,45	-3.535,45
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	156.326,77	128.330,00	118.461,23	9.868,77
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	156.326,77	128.330,00	118.461,23	9.868,77
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	364.830,33	309.787,00	303.453,68	6.333,32

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Betrieb städtischer Sportstätten					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-50.000,00	-5.000,00		-5.000,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-38.487,59			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-6.539,68			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-95.027,27	-5.000,00		-5.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-95.027,27	-5.000,00		-5.000,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 42401 Betrieb städtischer Sportstätten

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
421-01	Anbau Mensa + Beteil. CWS	-41.823,55			
424-06	Ausbau Mannschaftsheim Sportplatz Merzhausen		-5.000,00		-5.000,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
--

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
---	-----------------------------------

Suat Bischoff

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-3.855,60	-132.500,00		-132.500,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-50.370,00		-14.599,44	14.599,44
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen			-1.084,56	1.084,56
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-29.356,77			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-83.582,37	-132.500,00	-15.684,00	-116.816,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	129.246,28	163.254,00	150.180,31	13.073,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	63.216,95	54.342,00	74.337,77	-19.995,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.495,39	203.760,00	75.018,95	128.741,05
14	66	Abschreibungen	1.139,50	990,00	3.063,50	-2.073,50
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		1.000,00		1.000,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	309.098,12	423.346,00	302.600,53	120.745,47
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	225.515,75	290.846,00	286.916,53	3.929,47
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	225.515,75	290.846,00	286.916,53	3.929,47
25	59	Außerordentliche Erträge	-4.679,23			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	388.889,25			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	384.210,02			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	609.725,77	290.846,00	286.916,53	3.929,47
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	46.276,38	54.733,00	42.896,87	11.836,13
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	46.276,38	54.733,00	42.896,87	11.836,13
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	656.002,15	345.579,00	329.813,40	15.765,60

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	9.069,00	640.100,00	-1.164,44	641.264,44
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	4.756,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	13.825,00	640.100,00	-1.164,44	641.264,44
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-6.485,50	-60.000,00		-60.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-13.834,03	-683.000,00	-1.756,80	-681.243,20
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.			-9.962,50	9.962,50
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-660,00		-660,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-20.319,53	-743.660,00	-11.719,30	-731.940,70
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.494,53	-103.560,00	-12.883,74	-90.676,26

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 51101 Städtebauliche Planung und Entwicklung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Suat Bischoff
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien, Baugesetzbuch, weitere Gesetze.
Kurzbeschreibung	Bauleitplanung, städtebauliche Rahmenplanung, Baulandumlegung, Vereinfachte Umlegungsverfahren, Planungs- und Gestaltungsverfahren, Verwaltungsverfahren nach der hessischen Bauordnung, Städtebaurecht, Hausnummernvergabe.
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger von Usingen, insbesondere die Grundstückseigentümer
Allgemeine Ziele	Gewährleistung einer geordneten und nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung, sozial gerechte Bodennutzung, Ausbau der städtischen Infrastruktur, Durchführung Dorferneuerungsprogramm, Ausbau der natürlichen Lebensgrundlagen unter Berücksichtigung der sozialen, wirtschaftlichen und umweltschützenden Anforderungen.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-3.855,60	-132.500,00		-132.500,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-50.370,00		-14.599,44	14.599,44
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen			-1.084,56	1.084,56
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-29.356,77			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-83.582,37	-132.500,00	-15.684,00	-116.816,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	129.246,28	163.254,00	150.180,31	13.073,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	63.216,95	54.342,00	74.337,77	-19.995,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.495,39	203.760,00	75.018,95	128.741,05
14	66	Abschreibungen	1.139,50	990,00	3.063,50	-2.073,50
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		1.000,00		1.000,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	309.098,12	423.346,00	302.600,53	120.745,47
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	225.515,75	290.846,00	286.916,53	3.929,47
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	225.515,75	290.846,00	286.916,53	3.929,47
25	59	Außerordentliche Erträge	-4.679,23			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	388.889,25			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	384.210,02			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	609.725,77	290.846,00	286.916,53	3.929,47
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	46.276,38	54.733,00	42.896,87	11.836,13
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	46.276,38	54.733,00	42.896,87	11.836,13
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	656.002,15	345.579,00	329.813,40	15.765,60

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 51101 Städtebauliche Planung und Entwicklung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	9.069,00	640.100,00	-1.164,44	641.264,44
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	4.756,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	13.825,00	640.100,00	-1.164,44	641.264,44
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-6.485,50	-60.000,00		-60.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-13.834,03	-683.000,00	-1.756,80	-681.243,20
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.			-9.962,50	9.962,50
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-660,00		-660,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-20.319,53	-743.660,00	-11.719,30	-731.940,70
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.494,53	-103.560,00	-12.883,74	-90.676,26

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 51101 Städtebauliche Planung und Entwicklung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
511-01	Dorferneuerung Merzhausen	-4.765,03		-8.342,80	8.342,80
511-01-1	Umgest. Weiher Merzhausen (Dorfern.)		-9.900,00	-4.540,94	-5.359,06
511-01-2	Umgest. Grünfläche Alte Schule Merzh. (Dorfern.)		-3.000,00		-3.000,00
511-03	ISEK Städtebaulicher Denkmalschutz		-30.000,00		-30.000,00
1090602	Allgemeine Sanierungsmaßnahmen	-6.485,50			

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Suat Bischoff

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000,00			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.975,00	-5.000,00	-4.275,00	-725,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.511,46	-1.800,00	-2.362,27	562,27
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.486,46	-6.800,00	-6.637,27	-162,73
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	112.306,10	69.672,00	70.709,29	-1.037,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.988,02	9.725,00	6.571,75	3.153,25
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.907,30	12.450,00	18.214,91	-5.764,91
14	66	Abschreibungen	9.084,00	9.090,00	9.085,00	5,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	150.285,42	100.937,00	104.580,95	-3.643,95
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	141.798,96	94.137,00	97.943,68	-3.806,68
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	141.798,96	94.137,00	97.943,68	-3.806,68
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	141.798,96	94.137,00	97.943,68	-3.806,68
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.924,94	21.228,00	30.692,10	-9.464,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	18.924,94	21.228,00	30.692,10	-9.464,10
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	160.723,90	115.365,00	128.635,78	-13.270,78

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-185.000,00	-138.000,00	-47.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-185.000,00	-138.000,00	-47.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-185.000,00	-138.000,00	-47.000,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Cornelia Ohl
Auftragsgrundlage	Im Wesentlichen das Baugesetzbuch und die rechtskräftigen Bebauungspläne.
Kurzbeschreibung	Stellungnahme zu Planungsvorhaben Dritter, Antrags- und Genehmigungsverfahren (Stellungnahmen)
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger sowie die politischen Gremien der Stadt
Allgemeine Ziele	Zeitnahe und umfassende Prüfung und Beurteilung von Vorhaben bezüglich ihrer Auswirkungen auf die städtebauliche und verkehrliche Entwicklung und Ordnung und ihrer Auswirkungen auf die Umwelt. Prüfung und Sicherung einer geordneten und nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und Ordnung entsprechend der Ziele der jeweiligen Vorhaben.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000,00			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.975,00	-5.000,00	-4.275,00	-725,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.511,46	-1.800,00	-2.362,27	562,27
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.486,46	-6.800,00	-6.637,27	-162,73
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	112.306,10	69.672,00	70.709,29	-1.037,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.988,02	9.725,00	6.571,75	3.153,25
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.907,30	12.450,00	18.214,91	-5.764,91
14	66	Abschreibungen	9.084,00	9.090,00	9.085,00	5,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	150.285,42	100.937,00	104.580,95	-3.643,95
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	141.798,96	94.137,00	97.943,68	-3.806,68
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	141.798,96	94.137,00	97.943,68	-3.806,68
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	141.798,96	94.137,00	97.943,68	-3.806,68
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.924,94	21.228,00	30.692,10	-9.464,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	18.924,94	21.228,00	30.692,10	-9.464,10
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	160.723,90	115.365,00	128.635,78	-13.270,78

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-185.000,00	-138.000,00	-47.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-185.000,00	-138.000,00	-47.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-185.000,00	-138.000,00	-47.000,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
521-02	Investitionszuschuss Sozialer Wohnungsbau		-175.000,00	-138.000,00	-37.000,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Steuern und Gebühren

Verantwortliche Person(en)

Vivian Vetter

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-211.823,00	-170.573,30	-41.249,70
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-4.860.813,00	-5.013.228,06	152.415,06
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-19.000,00	-235.232,72	216.232,72
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen		-5.000,00		-5.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen		-133.600,00	-220.867,38	87.267,38
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-15.562,12	15.562,12
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-5.230.236,00	-5.655.463,58	425.227,58
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		357.384,00	354.001,07	3.382,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		48.927,00	31.183,19	17.743,81
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.495.395,00	2.024.212,03	-528.817,03
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten			182.180,65	-182.180,65
14	66	Abschreibungen		593.073,00	661.128,82	-68.055,82
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen		2.175.000,00	2.217.183,03	-42.183,03
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		460,00	456,00	4,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		4.670.239,00	5.288.164,14	-617.925,14
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		-559.997,00	-367.299,44	-192.697,56
21	56, 57	Finanzerträge		-200,00	18,81	-218,81
22	77	Finanzaufwendungen			19,44	-19,44
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)		-200,00	38,25	-238,25
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)		-560.197,00	-367.261,19	-192.935,81
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.128.322,61	2.128.322,61
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.973.578,55	-2.973.578,55
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			845.255,94	-845.255,94
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-560.197,00	477.994,75	-1.038.191,75
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen		-7.000,00	-84.754,58	77.754,58
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		567.197,00	689.242,26	-122.045,26
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		560.197,00	604.487,68	-44.290,68
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			1.082.482,43	-1.082.482,43

Jahresabschluss 2017

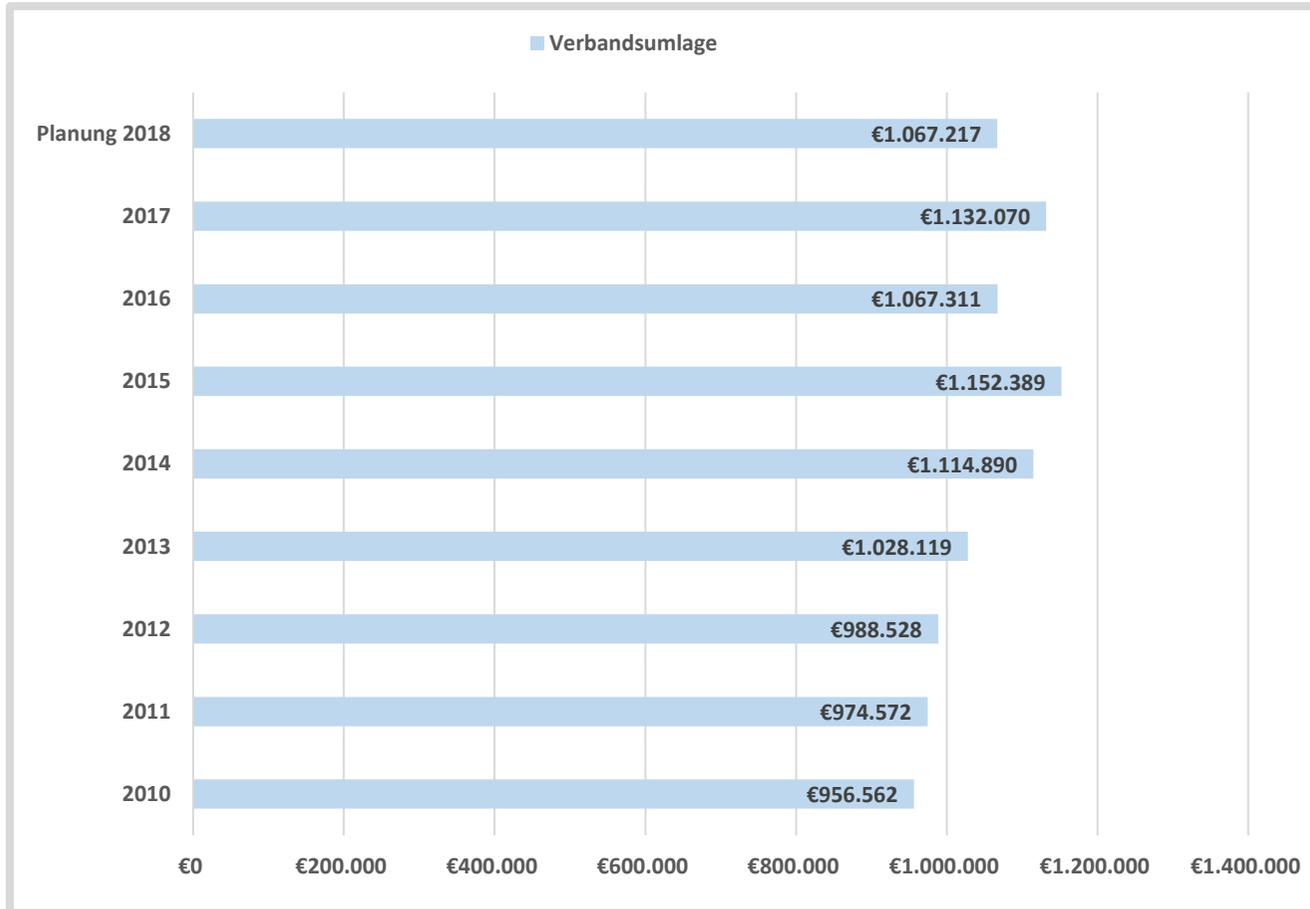
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		70.000,00	237.998,72	-167.998,72
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		70.000,00	237.998,72	-167.998,72
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-70.000,00	-143.809,71	73.809,71
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-795.000,00	-449.391,52	-345.608,48
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-3.000,00	-6.848,90	3.848,90
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-192,00		-192,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-868.192,00	-600.050,13	-268.141,87
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-798.192,00	-362.051,41	-436.140,59

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 53301 Wasserversorgung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Steuern und Gebühren	Verantwortliche Person(en) Vivian Vetter
Auftragsgrundlage	Im Wesentlichen die Satzungen der Stadt Usingen.
Kurzbeschreibung	Wasserversorgung für die Usinger Haushalte.
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Versorgung der Usinger Haushalte mit qualitativ hochwertigem Trinkwasser, Instandhaltung des öffentlichen Wasserleitungsnetzes, Herstellung und Reparatur von Wasser-Hausanschlüssen.

Wasserversorgung

Verbandsumlage 2010 - 2018



Anmerkungen:

Der Wasserbeschaffungsverband Usingen und Wilhelmsdorf hat die Aufgabe, das für die Verbandsmitglieder erforderliche Trink- und Brauchwasser aus eigenen Gewinnungsanlagen und durch Fremdwasserbezug zu beschaffen und zu liefern.

Zur Erfüllung seiner Aufgaben hat der Verband unter Einbeziehung vorhandener Anlagen die notwendigen Anlagen zu planen, zu erstellen, zu betreiben, zu erhalten und die notwendigen Wasserrechte sicherzustellen. Er hat erforderliche Verträge zur Sicherstellung des Fremdwasserbezuges abzuschließen sowie die benötigten Grundstücke wie auch Grundstücks- und Durchleitungsrechte zu beschaffen. Ihm obliegt ebenfalls die Unterhaltung.

Damit der Verband seine Aufgaben erfüllen kann, erhebt er von seinen Mitgliedern Beiträge. Auch hier erfolgt nach Erstellung des endgültigen und geprüften Jahresabschlusses eine Endabrechnung. Maßgebend für die Berechnung der Beiträge ist das Verhältnis der im betreffenden Jahr tatsächlich abgenommenen Jahreswassermenge.

Im Jahr 2016 fand erstmalig eine Rückerstattung der zu viel geleisteten Vorauszahlungen für das Jahr 2015 statt. In der Vergangenheit wurden Überschüsse immer in die Rücklagen des Verbandes gestellt.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 53301 Wasserversorgung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-102.500,00	-22.389,50	-80.110,50
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-2.129.759,00	-2.162.015,80	32.256,80
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-94.102,58	94.102,58
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen		-5.000,00		-5.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen		-60.450,00	-91.208,72	30.758,72
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-6.252,07	6.252,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-2.297.709,00	-2.375.968,67	78.259,67
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		280.528,00	276.356,71	4.171,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		38.203,00	24.011,45	14.191,55
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		325.885,00	516.473,19	-190.588,19
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten			182.180,65	-182.180,65
14	66	Abschreibungen		246.533,00	265.188,11	-18.655,11
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen		1.130.000,00	1.103.969,67	26.030,33
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		460,00	456,00	4,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		2.021.609,00	2.186.455,13	-164.846,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		-276.100,00	-189.513,54	-86.586,46
21	56, 57	Finanzerträge		-200,00	18,81	-218,81
22	77	Finanzaufwendungen			19,44	-19,44
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)		-200,00	38,25	-238,25
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)		-276.300,00	-189.475,29	-86.824,71
25	59	Außerordentliche Erträge			-412.622,25	412.622,25
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			223.498,75	-223.498,75
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-189.123,50	189.123,50
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-276.300,00	-378.598,79	102.298,79
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen		-1.000,00	-69.974,19	68.974,19
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		277.300,00	252.763,73	24.536,27
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		276.300,00	182.789,54	93.510,46
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			-195.809,25	195.809,25

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 53301 Wasserversorgung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		50.000,00	93.224,24	-43.224,24
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		50.000,00	93.224,24	-43.224,24
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-50.000,00	-54.575,29	4.575,29
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-355.000,00	-134.890,35	-220.109,65
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-1.500,00	-5.665,48	4.165,48
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-167,00		-167,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-406.667,00	-195.131,12	-211.535,88
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-356.667,00	-101.906,88	-254.760,12

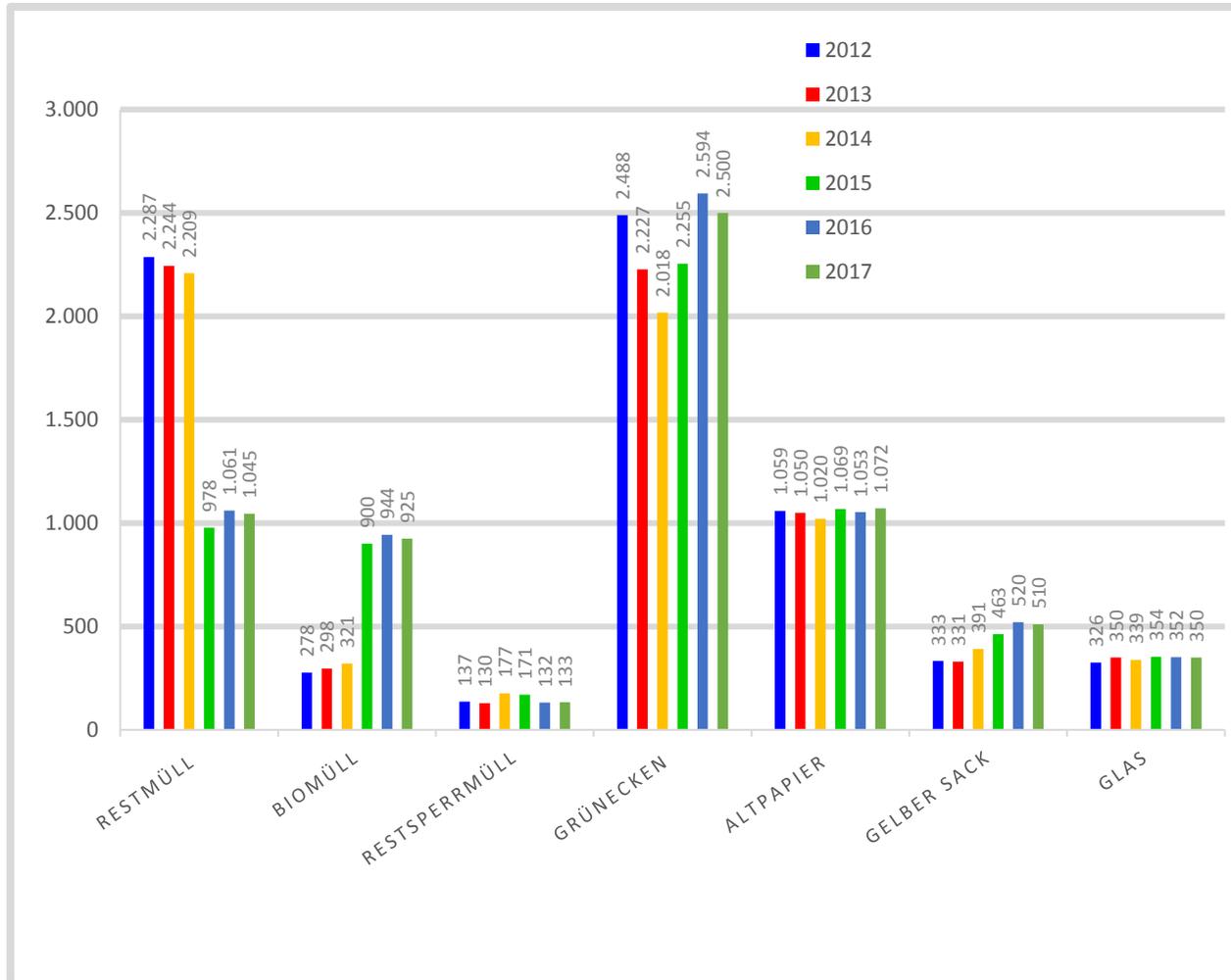
Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 53301 Wasserversorgung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
533-01	Wasser: Betriebs- u. Geschäftsausstattung		-1.000,00	-1.183,43	183,43
533-02	Wasser: EDV, Hard- u. Software		-500,00		-500,00
533-03	Wasser: Herstellung von Hausanschlüssen			91.227,94	-91.227,94
533-04	Wasser: Quellenweg		-10.000,00		-10.000,00
533-16	Wasser: Pestalozzistraße		-15.000,00		-15.000,00
533-17	Wasser: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzergasse		-170.000,00	-5.355,00	-164.645,00
533-18	Wasser: Augasse			-18.332,48	18.332,48
533-19	Wasser: Bahnhofstr. bis Festplatz			-294,05	294,05
533-26	Wasser: An der Sporthalle/Rauschpennstraße		-150.000,00	-112.307,37	-37.692,63
533-30	Wasser: GE-Südtangente Planstraße 3			-22.101,64	22.101,64
533-32	Wasser: Wirthstraße			-3.379,86	3.379,86
533-36	Wasser: Kontrollschacht Frankfurter Straße			-7.998,02	7.998,02
533-37	Wasser: Klippenweg		-10.000,00		-10.000,00
533-38	Wasser: Wilhelm-Heinrich-Straße			-47.667,50	47.667,50
533-39	Wasser: Datenloggersatz			-5.558,49	5.558,49

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 53701 Abfallwirtschaft Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Steuern und Gebühren	Verantwortliche Person(en) Vivian Vetter
Auftragsgrundlage	Im Wesentlichen die Satzungen der Stadt Usingen.
Kurzbeschreibung	Abfallbeseitigung der Usinger Haushalte.
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Beseitigung von Rest-, Papier-, und Biomüll, Beseitigung von Elektro- und Sperrmüll, Entsorgung des Grünschnitts der Usinger Haushalte. Behältermanagement

ABFALLSTATISTIK Usingen 2012-2017 in Tonnen



Anmerkungen:

Der starke Rückgang der Restmüllmengen ab 2015 ist auf die flächendeckende Einführung der Biotonne und der damit verbundenen getrennten Sammlung von Rest- und Biomüll zurückzuführen.

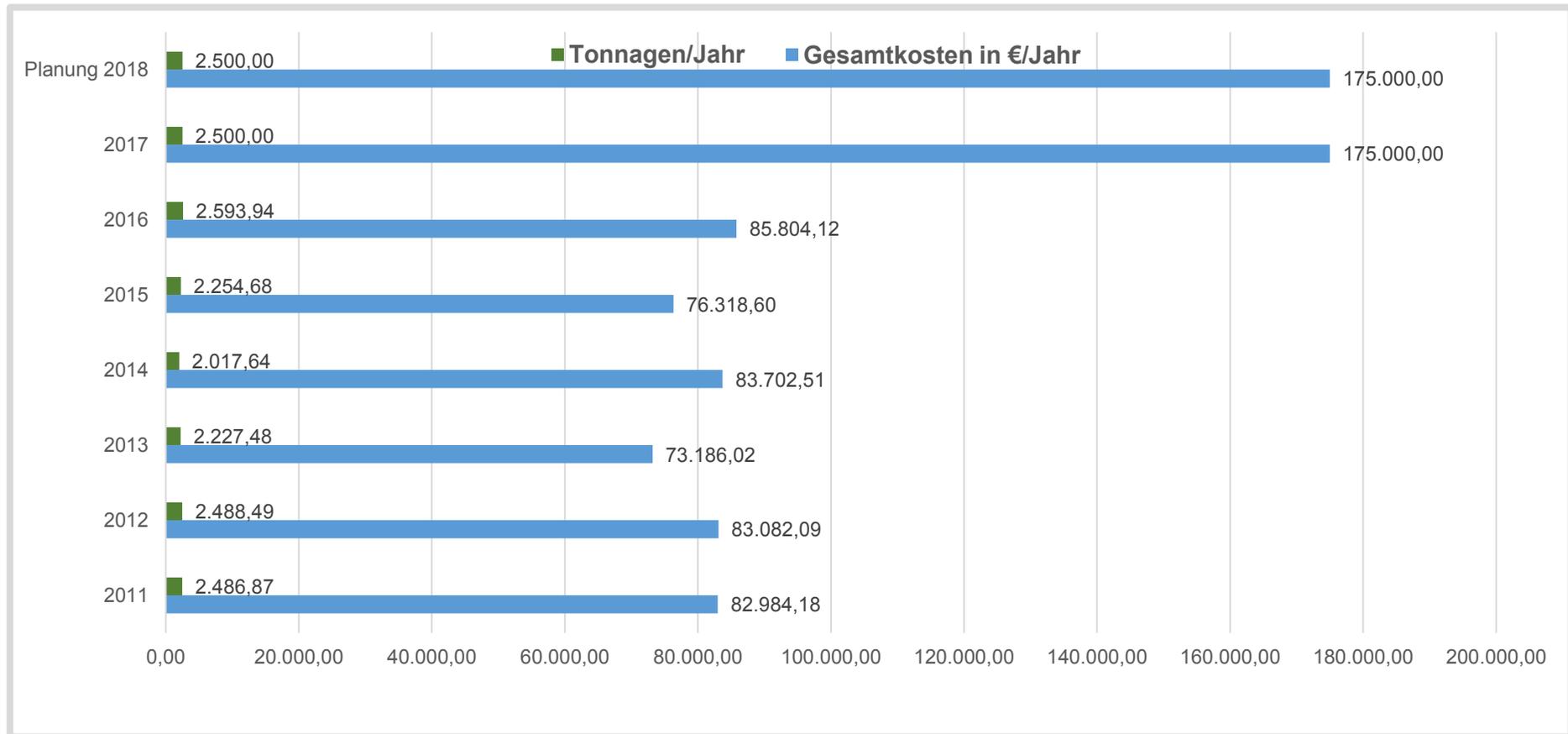
Bereits seit dem Jahr 2011 hat die Stadt Usingen an einem Testversuch der Biotonne teilgenommen. Hier konnten Bürger aus den Stadtteilen Usingen und Merzhäusen auf freiwilliger Basis bereits eine Biotonne erhalten.

Auch die angestiegenen Mengen bei den Leichtverpackungs-Abfällen (Gelber Sack) lassen auf ein gesteigertes Trennverhalten der Usinger Bürgerinnen und Bürger schließen.

Bei dem Altpapier handelt es sich um die insgesamt über die Papiertonnen gesammelten Mengen. Dies bedeutet, dass in diesen Mengen der Anteil an Papierverpackungen des Dualen Systems (16,5 %) mit enthalten ist. Dieser angerechnete Prozentanteil wird von einem weiteren Verwertungsprozess ausgenommen und den dualen Systemen zugeordnet.

Der kommunale und zu vermarktende Anteil am Altpapier beträgt 83,5 %. Für diesen Mengenteil werden Einnahmen aus der Papierverwertung erzielt, in 2016 rund 128.000 €, die sich auf die Gesamtausgaben reduzierend auswirken.

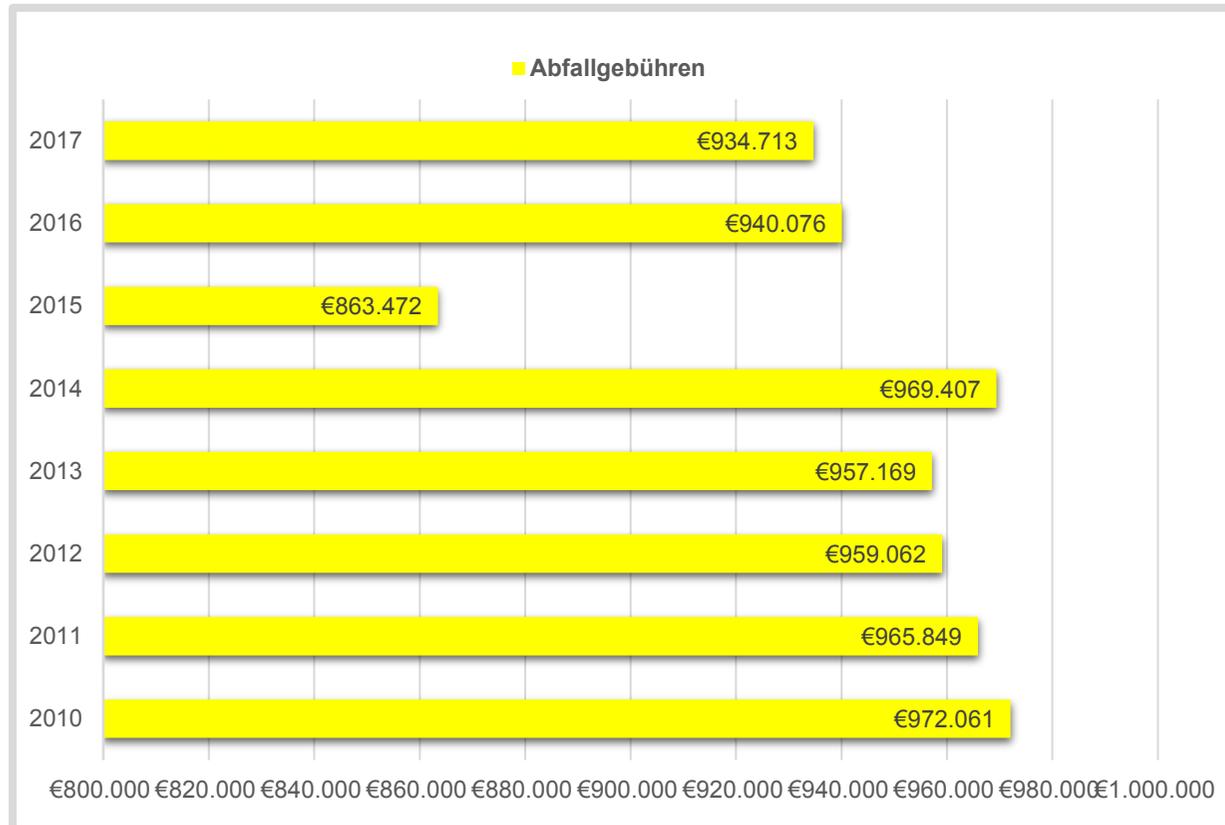
Kostenübersicht Grünecken, -abfuhr, -verwertung 2010 – 2018



Anmerkungen:

Ab dem 01.01.2017 mussten die Kommunen die Grünabfälle (Abfälle aus den Grünecken, keine Bioabfälle) bei der Rhein Main Deponie, in der Sammelstelle in Grävenwiesbach abliefern. Der Tonnagepreis für die Verwertung beträgt 39,27 €/t zzgl. dem Tonnagepreis für die Abfuhr von 26,66 €/t somit insgesamt 65,93 €/t für Abfuhr und Verwertung. Die Kostensteigerung begründet sich aus den deutlich niedrigeren Kosten aus der Ausschreibung bis Ende 2016. Der damalige Tonnagepreis betrug für Abfuhr und Verwertung 33,08 €/t. Daher entsteht eine Kostensteigerung von 32,85 €/t ab dem 01.01.2017. Die niedrige Anlieferungsmenge in 2014 ist u.a. der heißen Frühlings- und Sommerphase geschuldet.

Gebühreneinnahmen Abfall 2010-2017



Anmerkungen:

In 2015 musste durch gesetzliche Bestimmungen eine zusätzliche Müllfraktion, die Biosammlung, eingeführt werden. Zudem wurde das gesamte Abfallsystem umgestellt. Die geringeren Einnahmen bezogen sich auf die Bezuschussung der 120 Liter Biotonne.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 53701 Abfallwirtschaft						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-108.323,00	-146.353,25	38.030,25
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-938.213,00	-1.036.529,47	98.316,47
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-19.000,00	-19.985,33	985,33
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-3.100,54	3.100,54
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-1.065.536,00	-1.205.968,59	140.432,59
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		49.350,00	47.636,29	1.713,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		4.128,00	3.822,67	305,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		990.110,00	1.097.278,93	-107.168,93
14	66	Abschreibungen		3.950,00	1.631,00	2.319,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		1.047.538,00	1.150.368,89	-102.830,89
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		-17.998,00	-55.599,70	37.601,70
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)		-17.998,00	-55.599,70	37.601,70
25	59	Außerordentliche Erträge			-46.178,88	46.178,88
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			660.880,65	-660.880,65
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			614.701,77	-614.701,77
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-17.998,00	559.102,07	-577.100,07
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen		-6.000,00	-14.780,39	8.780,39
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		23.998,00	101.319,52	-77.321,52
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		17.998,00	86.539,13	-68.541,13
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			645.641,20	-645.641,20

Jahresabschluss 2017

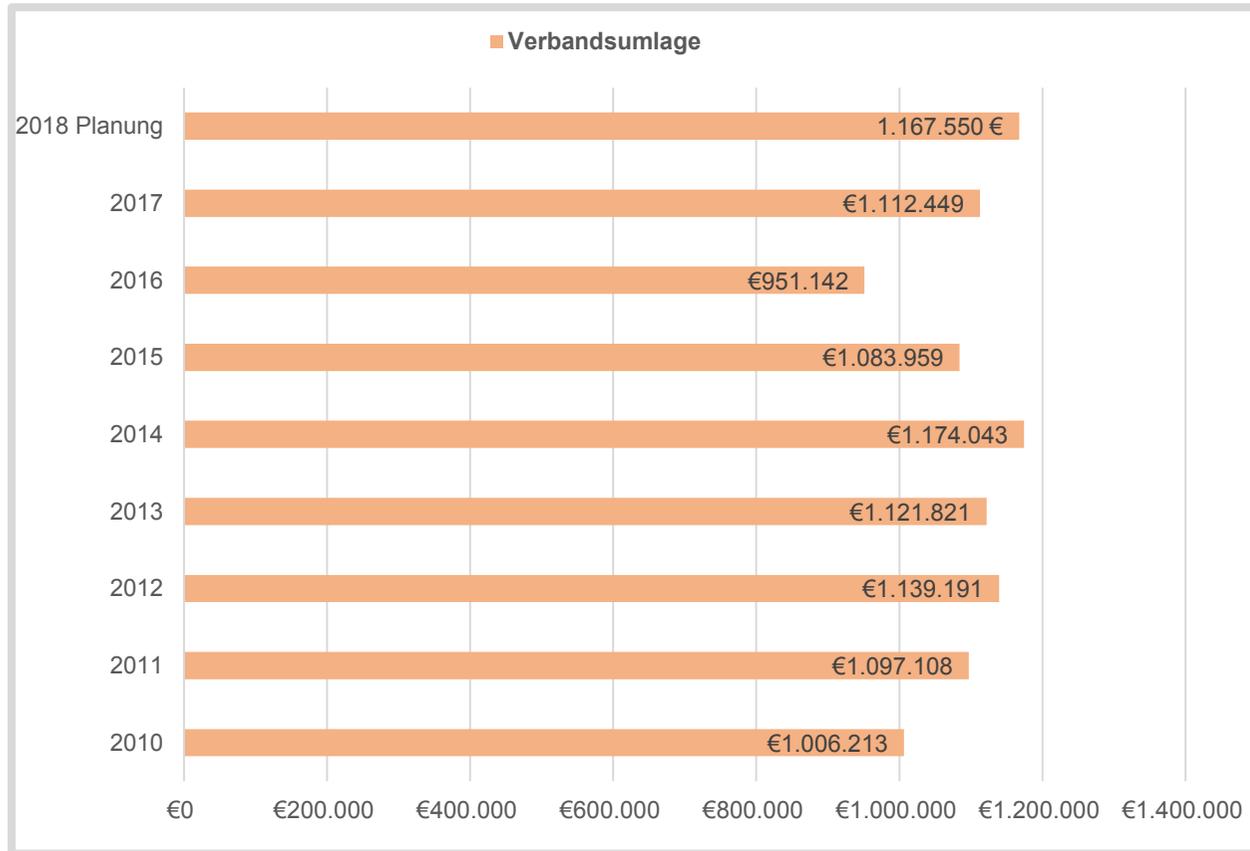
Teilfinanzhaushalt Produkt 53701 Abfallwirtschaft					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 53801 Abwasserbeseitigung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Steuern und Gebühren	Verantwortliche Person(en) Vivian Vetter
Auftragsgrundlage	Im Wesentlichen die Satzungen der Stadt Usingen.
Kurzbeschreibung	Beseitigung von Schmutz- und Niederschlagswasser der Usinger Haushalte und Straßen.
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Beseitigung von Schmutz- und Niederschlagswasser der städtischen Haushalte und Straßen. Instandhaltung des Kanalrohrnetzes. Herstellung und Reparatur von Kanal-Hausanschlüssen.

Abwasserbeseitigung

Verbandsumlage 2010 - 2018



Anmerkungen

Der Abwasserverband hat die Aufgabe Abwasser abzuleiten, zu behandeln und zu verwerten. Zu diesem Zweck hat er die nötigen Anlagen (Abwasser-sammler, Entlastungsanlagen, Regenrückhaltebecken und Kläranlagen) zu planen, zu bauen, zu betreiben und zu unterhalten.

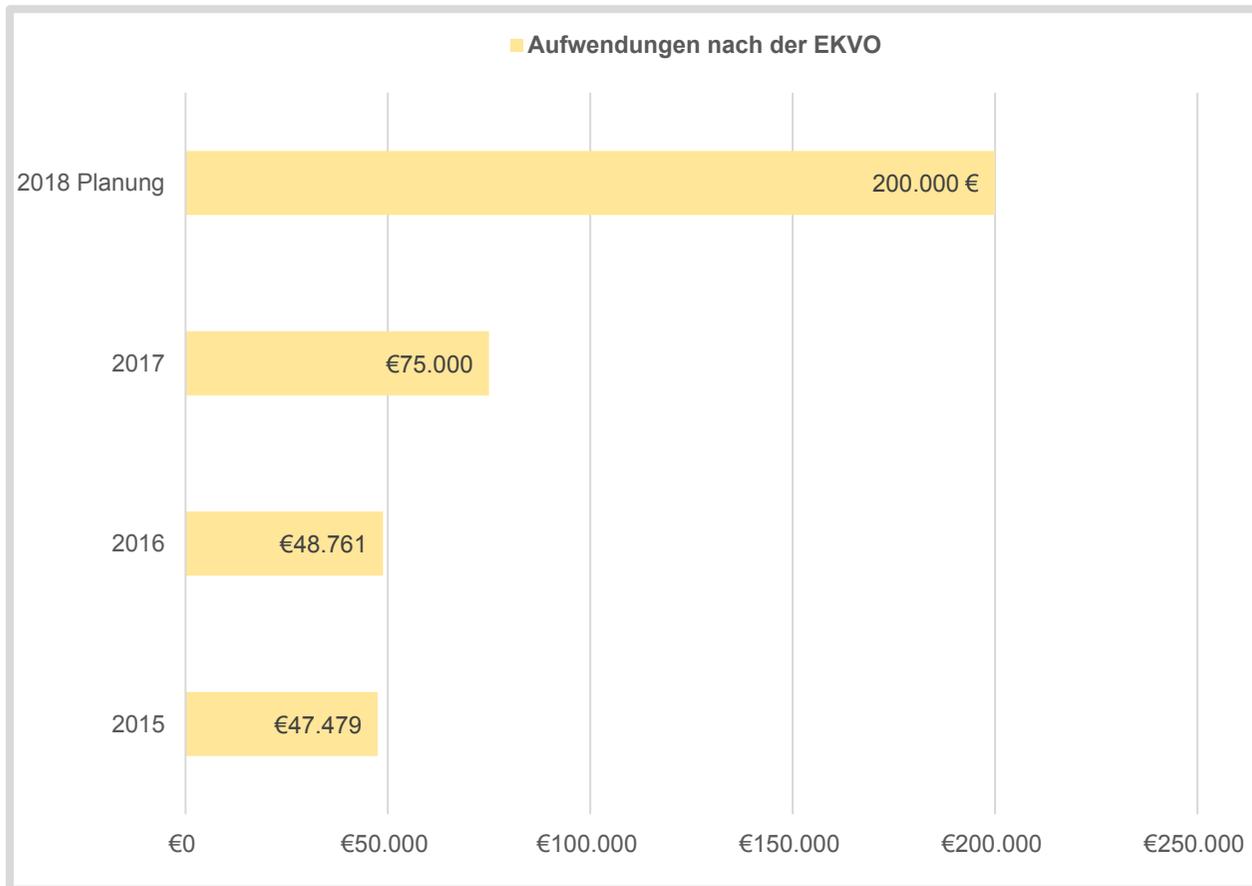
Außerdem hat er für die Beseitigung des anfallenden Klärschlammes zu sorgen. Damit der Verband seinen Aufgaben nachkommen kann, erhebt er von den Verbandsmitgliedern vierteljährliche Vorausleistungen. Nach Erstellung des endgültigen und geprüften Jahresabschlusses erfolgt eine Endabrechnung.

Maßgebend für die Berechnung der Beiträge ist das Verhältnis der im betreffenden Jahr tatsächlich abgenommenen Wassermenge.

Im Jahr 2016 fand erstmalig eine Rückerstattung der zu viel geleisteten Vorauszahlungen für das Jahr 2015 statt. In der Vergangenheit wurden Überschüsse immer in die Rücklagen des Verbandes gestellt.

Abwasserbeseitigung

Aufwendungen EKVO von 2015 bis 2018



Die Eigenkontrollverordnung (EKVO) schreibt eine Dichtheitskontrolle aller Abwasser- und Mischwasseranlagen vor, die Abwässer in das öffentliche Kanalnetz leiten. Eigentümer von Abwasseranlagen müssen Eigenkontrollen durchführen oder durchführen lassen. Auch Kommunen sind in der Pflicht, die Einleitungen Dritter in ihr öffentliches Abwassernetz zu überprüfen. Seit der Novelle der Verordnung im Jahr 2010 haben bereits viele kommunale bzw. private Eigentümer von Anlagen ihre Anlagen auf Dichtheit überprüfen lassen.

Achtung:

Das hessische Umweltministerium hat jedoch im März 2012 die in der EKVO vorgesehenen Regelungen zur Dichtheitsprüfung privater Hausanschlüsse bis auf weiteres ausgesetzt. Es soll überprüft werden, ob Nutzen und Aufwand der Maßnahmen in einem angemessenen Verhältnis stehen. Das bedeutet, dass bis zum Ende der Aussetzung lediglich Bundesrecht nach § 60 Wasserhaushaltsgesetz (WHG) gilt. Hiernach müssen Abwasseranlagen den Regeln der Technik entsprechen, wofür der Eigentümer verantwortlich ist. Die Regeln der Technik einschließlich dem Erfordernis, dass Abwasserkanäle dicht zu sein haben, legt DIN 1986 Teil 30 bzw. für Neubauten und wesentliche Änderungen DIN EN 1610 fest. Einzuhaltende Überprüfungsfristen sind hierin jedoch nicht (mehr) vorgesehen.

Das Abwassernetz in Usingen ist ca. 91,0 Km (Stand: 12/2015) lang. In 2015 wurden die Erstellung einer Prioritätenliste, die Hydraulische Berechnung von Wernborn sowie die letzte Teilprüfung für Wilhelmsdorf vorgenommen. Im Jahr 2017 wurde die Befahrung und die hydraulische Prüfung des Stadtteils Eschbach vorgenommen. Für das Jahr 2018 liegt eine Zusammenstellung des GS Ing. Büro vor. Dort sind Einzelschäden im gesamten Kanalnetz in Höhe von 1.400 Mio. € aufgelistet, die innerhalb der nächsten sieben Jahre saniert und abgearbeitet werden müssen. Aufgrund des Sanierungsstaus der letzten Jahre muss das Budget auf jährlich 200.000 € erhöht werden, damit die Einzelschäden sukzessiv behoben werden können.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 53801 Abwasserbeseitigung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.000,00	-1.830,55	830,55
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-1.792.841,00	-1.814.682,79	21.841,79
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-121.144,81	121.144,81
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen		-73.150,00	-129.658,66	56.508,66
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-6.209,51	6.209,51
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-1.866.991,00	-2.073.526,32	206.535,32
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		27.506,00	30.008,07	-2.502,07
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		6.596,00	3.349,07	3.246,93
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		179.400,00	410.459,91	-231.059,91
14	66	Abschreibungen		342.590,00	394.309,71	-51.719,71
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen		1.045.000,00	1.113.213,36	-68.213,36
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		1.601.092,00	1.951.340,12	-350.248,12
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		-265.899,00	-122.186,20	-143.712,80
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)		-265.899,00	-122.186,20	-143.712,80
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.669.521,48	1.669.521,48
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.089.199,15	-2.089.199,15
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			419.677,67	-419.677,67
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-265.899,00	297.491,47	-563.390,47
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		265.899,00	335.159,01	-69.260,01
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		265.899,00	335.159,01	-69.260,01
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			632.650,48	-632.650,48

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 53801 Abwasserbeseitigung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		20.000,00	144.774,48	-124.774,48
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		20.000,00	144.774,48	-124.774,48
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-20.000,00	-89.234,42	69.234,42
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-440.000,00	-314.501,17	-125.498,83
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-1.500,00	-1.183,42	-316,58
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-25,00		-25,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-461.525,00	-404.919,01	-56.605,99
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-441.525,00	-260.144,53	-181.380,47

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 53801 Abwasserbeseitigung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
538-01	Abwasser: Betriebs- u. Geschäftsausstattung		-1.000,00	-1.183,42	183,42
538-02	Abwasser: EDV, Hard- u. Software		-500,00		-500,00
538-03	Abwasser: Herstellung von Hausanschlüssen			113.964,97	-113.964,97
538-16	Abwasser: Pestalozzistraße		-20.000,00		-20.000,00
538-18	Abwasser: An der Sporthalle/Rauschpennstraße		-210.000,00	-225.291,10	15.291,10
538-19	Abwasser: GE-Südtangente Planstraße 3			-68.723,92	68.723,92
538-23	Abwasser: Wirthstr.			-498,54	498,54
538-24	Abwasser: Klippenweg		-10.000,00		-10.000,00
538-25	Abwasser: Wilhelm-Heinrich-Straße			-38.851,98	38.851,98
538-26	Abwasser: Am Wiesbach			-26.919,99	26.919,99
538-30	Abwasser: Augasse			-4.310,55	4.310,55
538-31	Abwasser: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzergasse		-200.000,00	-8.330,00	-191.670,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Suat Bischoff

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□ rdentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.434,00	-17.334,00	-15.434,00	-1.900,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.653,10	-1.000,00	-950,00	-50,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-320,00	320,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen		-15.000,00		-15.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-333.374,92	-322.426,00	-456.369,69	133.943,69
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11,28		-11,28	11,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-350.473,30	-355.760,00	-473.084,97	117.324,97
		□ rdentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	100.395,32	102.159,00	100.210,58	1.948,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.277,18	11.172,00	10.128,59	1.043,41
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	734.167,68	774.840,00	1.050.941,80	-276.101,80
14	66	Abschreibungen	656.269,66	631.475,00	762.141,61	-130.666,61
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	117.287,00	119.661,00	119.660,00	1,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.617.396,84	1.639.307,00	2.043.082,58	-403.775,58
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.266.923,54	1.283.547,00	1.569.997,61	-286.450,61
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen		3.790,00	26.529,00	-22.739,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)		3.790,00	26.529,00	-22.739,00
24		□ rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.266.923,54	1.287.337,00	1.596.526,61	-309.189,61
25	59	Außerordentliche Erträge			-55.298,12	55.298,12
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			106.085,94	-106.085,94
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			50.787,82	-50.787,82
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.266.923,54	1.287.337,00	1.647.314,43	-359.977,43
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	586.150,36	576.164,00	482.003,06	94.160,94
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	586.150,36	576.164,00	482.003,06	94.160,94
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.853.073,90	1.863.501,00	2.129.317,49	-265.816,49

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	295.299,60	211.000,00	275.989,83	-64.989,83
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	295.299,60	211.000,00	275.989,83	-64.989,83
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-18.485,86		-54.455,77	54.455,77
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-63.720,29	-15.000,00	-218.340,56	203.340,56
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-267.089,03	-895.000,00	-330.323,55	-564.676,45
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.389,46	-833,00	-833,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-28,00		-28,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-350.684,64	-910.861,00	-603.952,88	-306.908,12
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.385,04	-699.861,00	-327.963,05	-371.897,95

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 54101 Bereitstellung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Clemens Konieczny
Auftragsgrundlage	Im Wesentlichen Beschlüsse der städtischen Gremien sowie die einschlägigen Normen in den jeweiligen Bereichen.
Kurzbeschreibung	Planung, Bau, Erneuerung und Unterhalt von öffentlichen Straßen, Planung, Bau, Erneuerung und Unterhalt von öffentlichen Brücken, Koordination von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum (z.B. Verlegung von Ver- und Entsorgungsleitungen), Straßenbeleuchtung. Wartehallen. Feldwege.
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt, die Allgemeinheit.
Allgemeine Ziele	Zweckmäßige, verkehrssichere und zeitgerechte Gestaltung öffentlicher Verkehrsflächen, um neue Gebiete zu erschließen oder technisch verbrauchte Straßen entsprechend der Verkehrsbelastung nach den gültigen Regeln der Technik wieder herzustellen.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Bereitstellung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□ rdentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.434,00	-15.434,00	-15.434,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-475,00	-1.000,00	-950,00	-50,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-320,00	320,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen		-15.000,00		-15.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-333.133,92	-322.186,00	-456.127,69	133.941,69
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-349.042,92	-353.620,00	-472.831,69	119.211,69
		□ rdentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	95.021,99	99.396,00	96.335,05	3.060,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.764,73	7.528,00	7.146,96	381,04
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	710.777,51	743.150,00	1.020.430,79	-277.280,79
14	66	Abschreibungen	648.019,66	623.215,00	753.721,61	-130.506,61
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.460.583,89	1.473.289,00	1.877.634,41	-404.345,41
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.111.540,97	1.119.669,00	1.404.802,72	-285.133,72
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen		3.790,00	26.529,00	-22.739,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)		3.790,00	26.529,00	-22.739,00
24		□ rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.111.540,97	1.123.459,00	1.431.331,72	-307.872,72
25	59	Außerordentliche Erträge			-55.298,12	55.298,12
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			106.085,94	-106.085,94
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			50.787,82	-50.787,82
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.111.540,97	1.123.459,00	1.482.119,54	-358.660,54
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	561.807,29	548.972,00	470.236,64	78.735,36
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	561.807,29	548.972,00	470.236,64	78.735,36
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.673.348,26	1.672.431,00	1.952.356,18	-279.925,18

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Bereitstellung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	295.299,60	211.000,00	275.989,83	-64.989,83
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	295.299,60	211.000,00	275.989,83	-64.989,83
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-18.485,86		-54.455,77	54.455,77
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-63.720,29	-15.000,00	-218.340,56	203.340,56
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-267.089,03	-895.000,00	-330.323,55	-564.676,45
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.389,46			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-350.684,64	-910.000,00	-603.119,88	-306.880,12
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.385,04	-699.000,00	-327.130,05	-371.869,95

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 54101 Bereitstellung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
111-99	Erwerb von Grundstücken			20.319,00	-20.319,00
541-02	Straßenneubau Albert-Franke-Straße	-62.671,50		-219,12	219,12
541-06	Stellplatzablösebeträge		5.000,00		5.000,00
541-18	Straßenausbau Wirthstraße/Gartenfeldgasse	-8.840,89		28.687,81	-28.687,81
541-19	Straßenneubau An der Sporthalle	-17.127,74	-184.000,00	-143.103,05	-40.896,95
541-20	Erweiterung von Straßenbeleuchtung	1.054,79	-15.000,00	-60.451,67	45.451,67
541-21	100 neue Stellplätze auf dem Festplatz		-220.000,00	-17.897,60	-202.102,40
541-22	Neuer Fußweg zwischen Neuer u. Alter Marktplatz		-60.000,00	-72.635,22	12.635,22
541-23	Neue Treppenanlage Neuer Marktplatz (unterh.Momo)		-15.000,00		-15.000,00
541-25	Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen		-150.000,00	-19.439,40	-130.560,60
541-26	Straßenneubau Augasse	-1.309,00	100.000,00	1.309,00	98.691,00
541-27	Herst. Gehweg u. Straßenlampen Hubertusstr.		-35.000,00		-35.000,00
541-28	Straßenneubau Pestalozzistraße		-30.000,00		-30.000,00
541-29	Straße: Klippenweg		-10.000,00		-10.000,00
541-31	Straßenneubau Am Wald		-35.000,00		-35.000,00
541-36	Gehwegebau: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzergasse			-14.280,00	14.280,00
1090604	Straßenneubau Gewerbegebiet Südtangente	45.299,60		102.631,38	-102.631,38
1090604-1	Straßenneubau Gewerbegeb. Südtangente Planstr.3	525,05		-160.483,05	160.483,05
1090608	Anbindung Westerfelder Weg an L 3270	-24.745,49		-46.357,30	46.357,30
1090608E	Landeszuschuss Anbindung Westerfelder an L 3270			-4.800,00	4.800,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauhof	Verantwortliche Person(en) Swen Blaschke
Auftragsgrundlage	Handlungsempfehlungen der städtischen Gremien, städtische Satzungen etc.
Kurzbeschreibung	Reinigung von städtischen Straßen, Wegen, Plätzen, Winterdienst
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt, die Allgemeinheit.
Allgemeine Ziele	Sicherstellung der Sauberkeit des öffentlichen Raumes für den Straßenverkehr. Verbesserung der städtischen Außendarstellung durch saubere und gepflegte Straßen, Wege und Plätze. Leeren der Abfallbehälter in der Innenstadt. Sicherstellung der Befahrbarkeit von Straßen und die Beseitigung von Eis und Schnee, so dass Verkehrsteilnehmer unter Beachtung der ihnen auferlegten Vorschriften diese sicher nutzen können.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.700,08		460,82	-460,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	213,50		33,34	-33,34
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.230,56	15.380,00	15.204,45	175,55
14	66	Abschreibungen	346,00	350,00	346,00	4,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.490,14	15.730,00	16.044,61	-314,61
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	9.490,14	15.730,00	16.044,61	-314,61
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	9.490,14	15.730,00	16.044,61	-314,61
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	9.490,14	15.730,00	16.044,61	-314,61
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.194,01	2.918,00	472,46	2.445,54
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.194,01	2.918,00	472,46	2.445,54
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	10.684,15	18.648,00	16.517,07	2.130,93

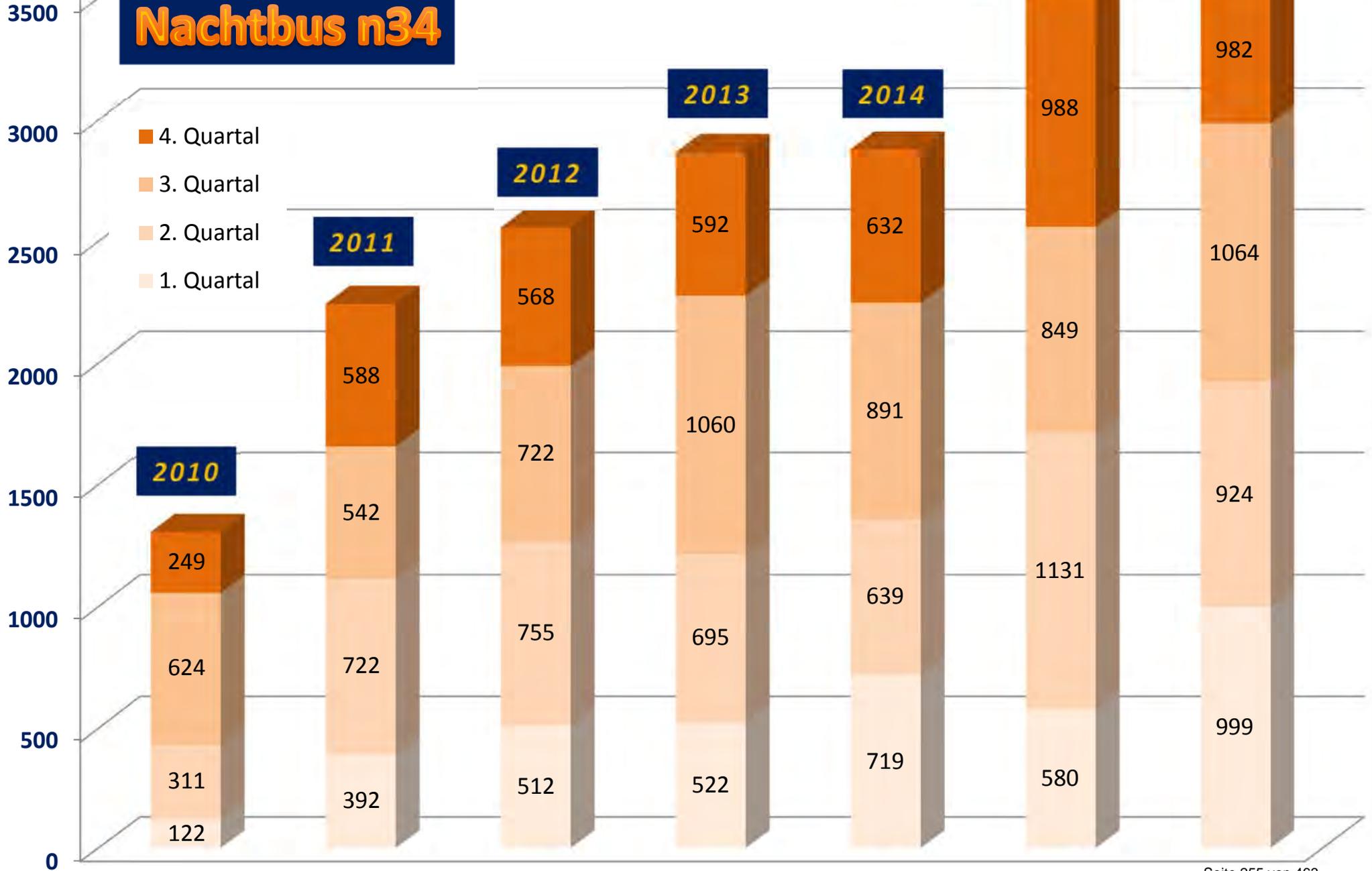
Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

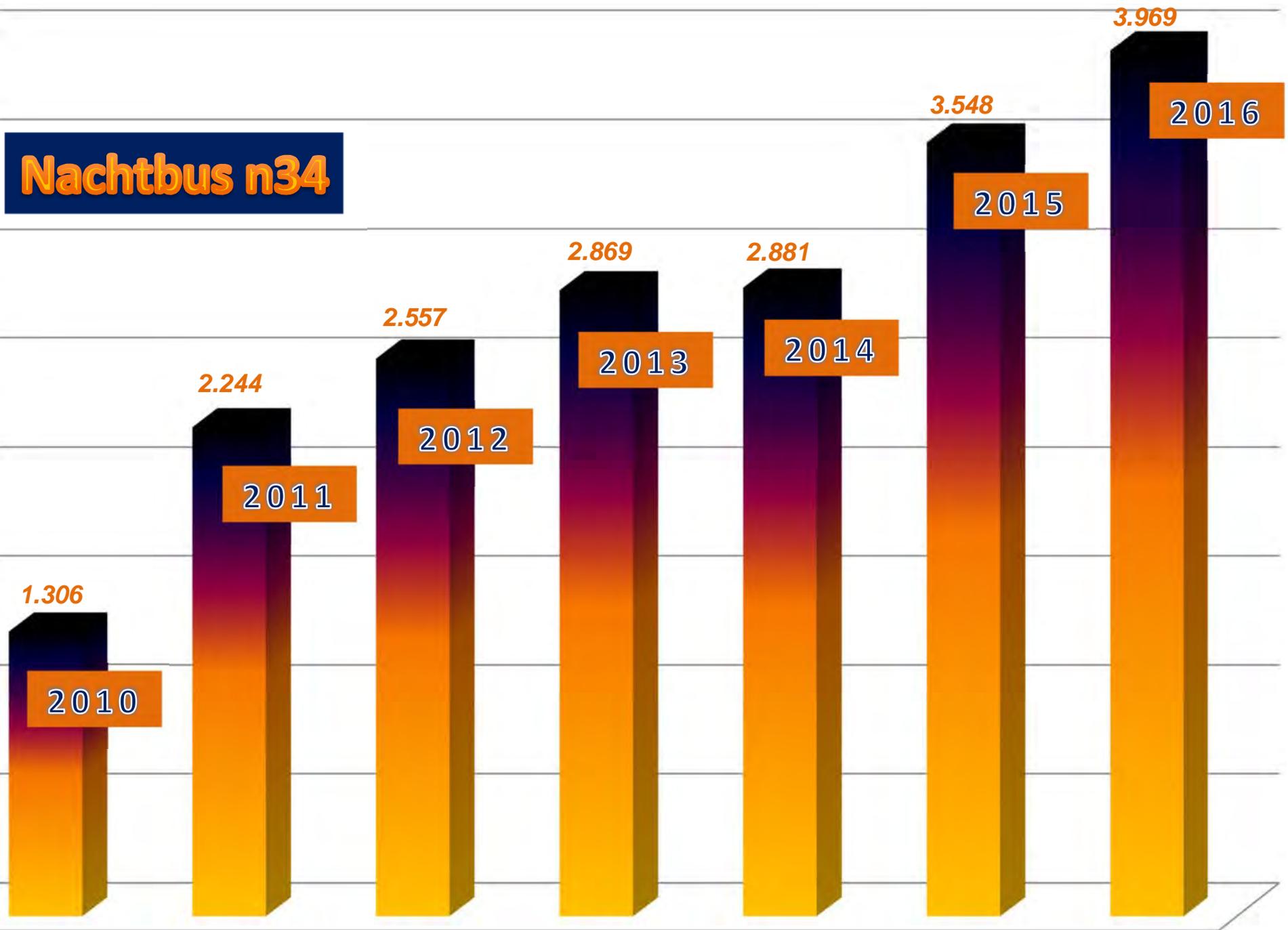
Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 54701 Bereitstellung ÖPNV Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Ordnungsamt	Verantwortliche Person(en) Thomas Schultheis
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien
Kurzbeschreibung	Mitgliedschaft im Verkehrsverbund Hochtaunus, Innerstädtischer Linienverkehr, Unterhalt der ÖPNV-Anlagen.
Zielgruppe	Die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Sicherstellung ausreichender öffentlicher Verkehrsanbindungen in allen Stadtteilen der Stadt Usingen entweder durch den Verkehrsverbund Hochtaunus oder den innerstädtischen Linienverkehr.

Nachtbus n34



Nachtbus n34



Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 54701 Bereitstellung ÖPNV						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□rdentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.900,00		-1.900,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.178,10			
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-241,00	-240,00	-242,00	2,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11,28		-11,28	11,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.430,38	-2.140,00	-253,28	-1.886,72
		□rdentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.673,25	2.763,00	3.414,71	-651,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.298,95	3.644,00	2.948,29	695,71
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.159,61	16.310,00	15.306,56	1.003,44
14	66	Abschreibungen	7.904,00	7.910,00	8.074,00	-164,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	117.287,00	119.661,00	119.660,00	1,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	147.322,81	150.288,00	149.403,56	884,44
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	145.892,43	148.148,00	149.150,28	-1.002,28
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		□rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	145.892,43	148.148,00	149.150,28	-1.002,28
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	145.892,43	148.148,00	149.150,28	-1.002,28
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	23.149,06	24.274,00	11.293,96	12.980,04
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	23.149,06	24.274,00	11.293,96	12.980,04
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	169.041,49	172.422,00	160.444,24	11.977,76

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 54701 Bereitstellung ÖPNV					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-833,00	-833,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-28,00		-28,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-861,00	-833,00	-28,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-861,00	-833,00	-28,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 54701 Bereitstellung ÖPNV

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
547-03	Bewegl. Anlageverm. Wartehallen		-833,00	-833,00	

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Suat Bischoff

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□rdentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-626.221,84	-702.740,00	-839.623,13	136.883,13
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-131.236,61	-126.500,00	-148.912,90	22.412,90
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-6.121,78		-3.045,17	3.045,17
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.000,00		-15.460,43	15.460,43
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-14.342,00	-22.473,00	-16.582,00	-5.891,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-68.348,69	-150.000,00	-226,80	-149.773,20
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-849.270,92	-1.001.713,00	-1.023.850,43	22.137,43
		□rdentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	241.950,58	254.514,00	202.942,60	51.571,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	40.000,01	53.222,00	41.542,92	11.679,08
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	532.941,91	513.415,65	564.296,40	-50.880,75
14	66	Abschreibungen	45.322,55	54.545,00	112.642,74	-58.097,74
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.746,19	4.357,00	3.746,19	610,81
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	863.961,24	880.053,65	925.170,85	-45.117,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	14.690,32	-121.659,35	-98.679,58	-22.979,77
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		□rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	14.690,32	-121.659,35	-98.679,58	-22.979,77
25	59	Außerordentliche Erträge	-5.616,50		-2.260,72	2.260,72
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	5.879,32		18.395,00	-18.395,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	262,82		16.134,28	-16.134,28
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	14.953,14	-121.659,35	-82.545,30	-39.114,05
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-25.688,03	-29.650,00	-25.790,66	-3.859,34
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	510.995,12	550.860,00	503.429,76	47.430,24
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	485.307,09	521.210,00	477.639,10	43.570,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	500.260,23	399.550,65	395.093,80	4.456,85

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	36.860,00	73.680,00		73.680,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	36.860,00	73.680,00		73.680,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-29.447,45	-3.295,35	-26.468,59	23.173,24
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-267.424,30	-50.606,25	-48.635,04	-1.971,21
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-9.593,56	-3.280,00	-605,42	-2.674,58
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-516,00		-516,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-306.465,31	-57.697,60	-75.709,05	18.011,45
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-269.605,31	15.982,40	-75.709,05	91.691,45

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 55101 Pflege öffentlicher Anlagen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauhof	Verantwortliche Person(en) Sven Blaschke
Auftragsgrundlage	Beschlüsse und Handlungsempfehlungen der städtischen Gremien sowie des Bürgermeisters.
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Pflege von Grün-, Park- und Freizeitflächen (u.a. Hattsteinweiher, Schlossgarten).
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt, die Allgemeinheit.
Allgemeine Ziele	Erreichung eines optimalen Zustandes der Flächen, Gewährleistung der Sicherheit für die Benutzer bei angemessenen Kosten, Verbesserung der städtischen Außendarstellung durch saubere und gepflegte Grün-, Park- und Freizeitflächen, Bereitstellung und Erhalt einer guten Infrastruktur für die Usinger Bürgerinnen und Bürger.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 55101 Pflege öffentlicher Anlagen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□ rdentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-171,44	171,44
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-346,00			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-346,00		-171,44	171,44
		□ rdentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	91.370,33	96.840,00	77.543,30	19.296,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.857,39	7.263,00	5.481,28	1.781,72
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.198,99	60.714,65	56.702,88	4.011,77
14	66	Abschreibungen	2.171,00	1.830,00	64.329,86	-62.499,86
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	189.597,71	166.647,65	204.057,32	-37.409,67
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	189.251,71	166.647,65	203.885,88	-37.238,23
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		□ rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	189.251,71	166.647,65	203.885,88	-37.238,23
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.600,00	1.600,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.600,00	1.600,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	189.251,71	166.647,65	202.285,88	-35.638,23
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	260.106,95	271.813,00	292.877,34	-21.064,34
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	260.106,95	271.813,00	292.877,34	-21.064,34
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	449.358,66	438.460,65	495.163,22	-56.702,57

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 55101 Pflege öffentlicher Anlagen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-3.295,35	-3.295,35	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-155.981,96	-37.500,00		-37.500,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-155.981,96	-40.795,35	-3.295,35	-37.500,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-155.981,96	-40.795,35	-3.295,35	-37.500,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 55101 Pflege öffentlicher Anlagen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
541-17	Sanierung Wege im Schlossgarten	-154.797,91	-37.500,00		-37.500,00
551-01	Bänke Schlossgarten		-3.295,35	-3.295,35	

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 55201 Unterhaltung öffentlicher Gewässer, Wasserbau Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Sigrid Büschken
Auftragsgrundlage	Beschlüsse und Handlungsempfehlungen der städtischen Gremien und des Bürgermeisters, das Baugesetzbuch, das Hessische Naturschutzgesetz, das Hessische Wassergesetz, weitere Spezialgesetze.
Kurzbeschreibung	Maßnahmen zum Gewässerschutz, Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern, Renaturierung von Bachläufen.
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger von Usingen, insbesondere die Grundstückseigentümer.
Allgemeine Ziele	Herstellung eines guten Gewässerzustandes auch als Prävention für einen Hochwasserschutz.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Unterhaltung öffentlicher Gewässer, Wasserbau						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□rdentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-2.599,22			
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-13.600,00	-10.140,00	-16.187,00	6.047,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-921,00			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.120,22	-10.140,00	-16.187,00	6.047,00
		□rdentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.517,19	14.378,00	12.251,92	2.126,08
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.043,14	1.078,00	872,39	205,61
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.986,81	34.150,00	23.181,49	10.968,51
14	66	Abschreibungen	21.258,21	16.320,00	26.776,82	-10.456,82
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	85.805,35	65.926,00	63.082,62	2.843,38
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	68.685,13	55.786,00	46.895,62	8.890,38
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		□rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	68.685,13	55.786,00	46.895,62	8.890,38
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	68.685,13	55.786,00	46.895,62	8.890,38
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	32.754,74	17.292,00	22.551,56	-5.259,56
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.754,74	17.292,00	22.551,56	-5.259,56
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	101.439,87	73.078,00	69.447,18	3.630,82

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Unterhaltung öffentlicher Gewässer, Wasserbau					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	36.860,00	73.680,00		73.680,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	36.860,00	73.680,00		73.680,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-28.613,22		-20.978,82	20.978,82
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-102.874,63	-13.106,25	-41.445,06	28.338,81
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-131.487,85	-13.106,25	-62.423,88	49.317,63
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-94.627,85	60.573,75	-62.423,88	122.997,63

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 55201 Unterhaltung öffentlicher Gewässer, Wasserbau

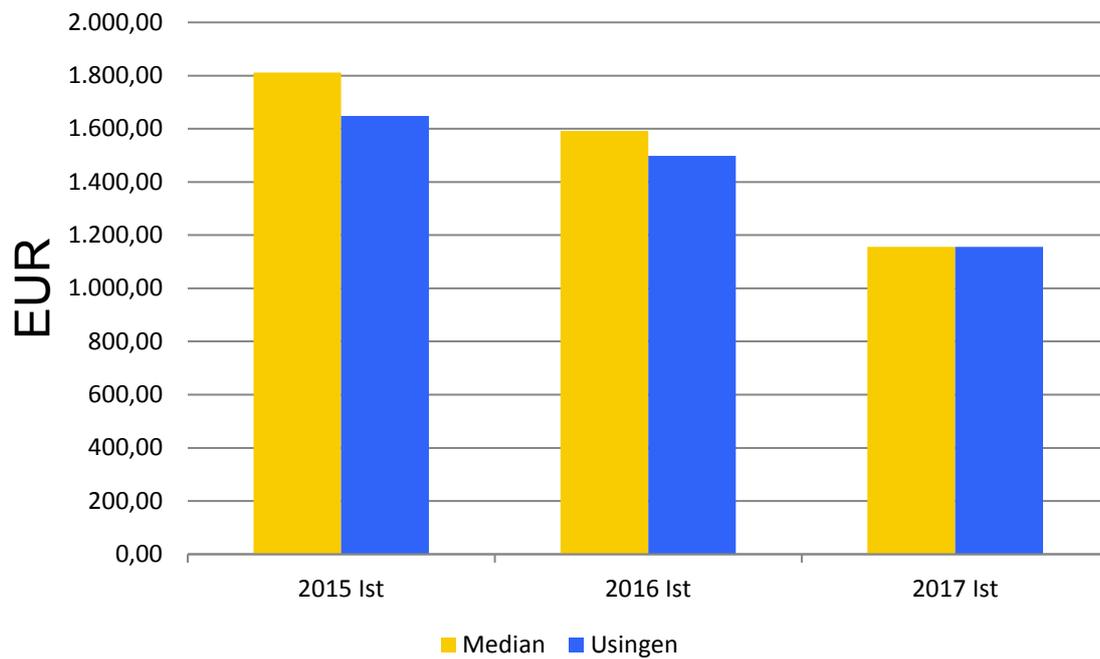
Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
552-03	Renaturierung Usa	-58.576,22	40.680,00	-17.396,14	58.076,14
552-04	Meerpfehl in Merzhausen	-2.949,15		-6.050,79	6.050,79
552-05	Renaturier.Stockheimer Bach 2. BA Frankfurter Str.	-30.575,35	33.000,00	-35.394,27	68.394,27
1090636	Renaturierung Stockheimer Bach 1. BA Im Weiher	-6.729,45		-3.582,68	3.582,68

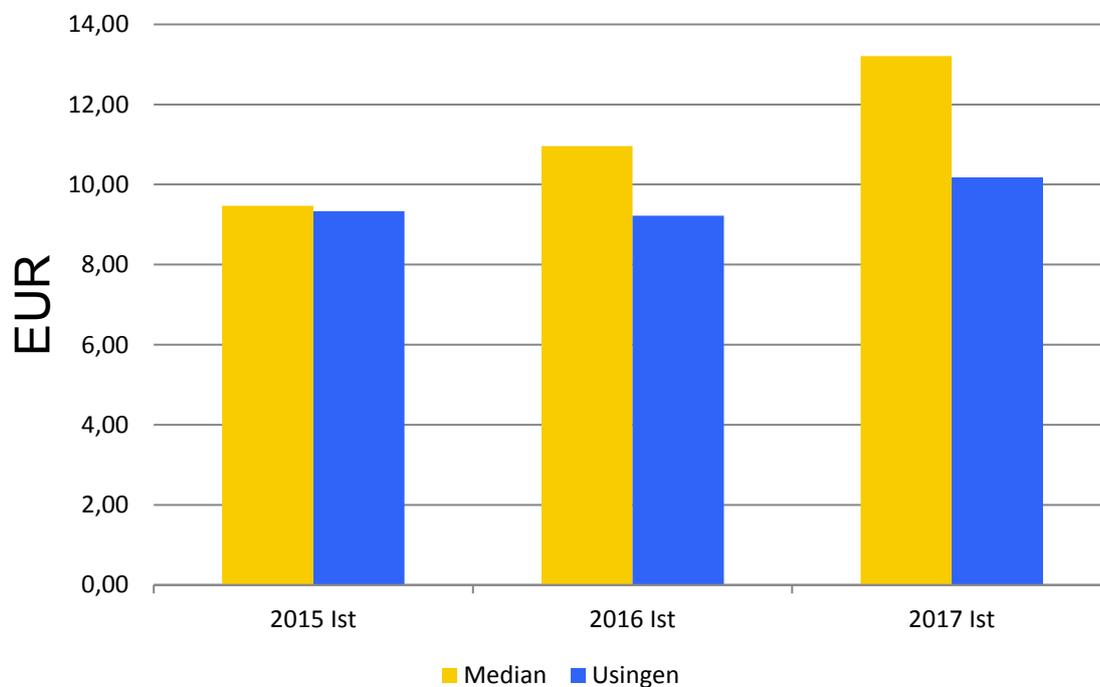
Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauhof	Verantwortliche Person(en) Swen Blaschke
Auftragsgrundlage	Satzungen der Stadt Usingen. Beschlüsse der städtischen Gremien.
Kurzbeschreibung	Abwicklung von Sterbefällen, Bereitstellung von Grabstellen als Erd- und Urnengräber auf den städtischen Friedhöfen, Vergabe und Berechnung der Grabstätten, Friedhofs- und Grünflächenpflege, Unterhaltung und Neubau von Trauerhallen. Pflege und Unterhaltung jüdischer Friedhöfe.
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen
Allgemeine Ziele	Sicherung eines würdigen Bestattungswesens, Bereitstellung von gepflegten und den Anforderungen der Trauernden gerechten Friedhofsflächen, Durchführung des kommunalen Bestattungswesens einschl. der Kalkulation der Kosten und zeitnahen Abrechnung der Aufwendungen.

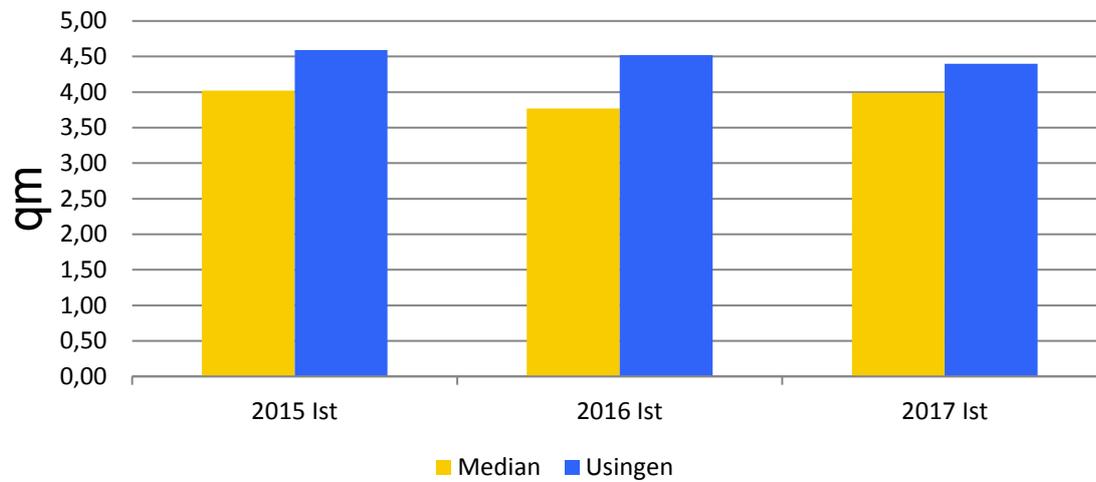
Aufwand mit i.V. je Bestattung im Vergleich zu 90 hessischen Kommunen



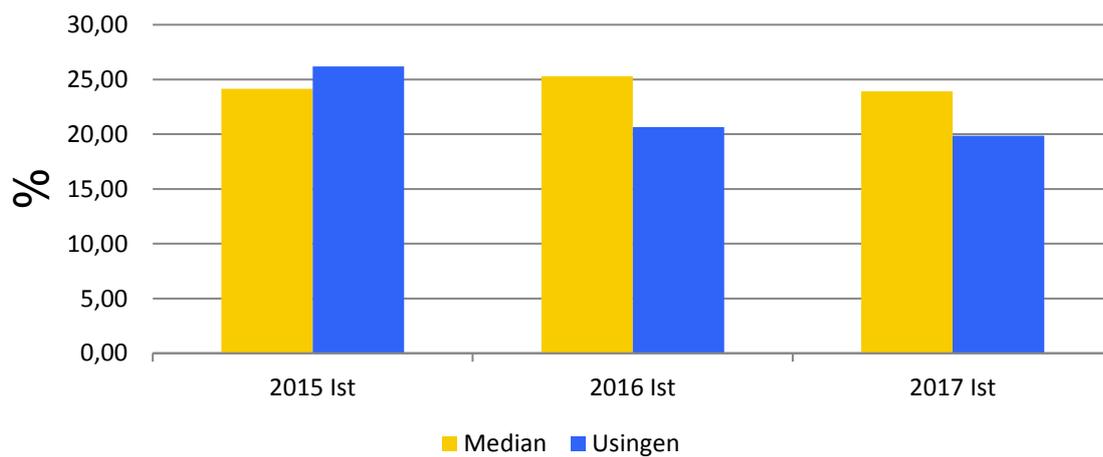
Gebührenaufkommen Friedhofswesen je Einw. im Vergleich zu 90 hessischen Kommunen



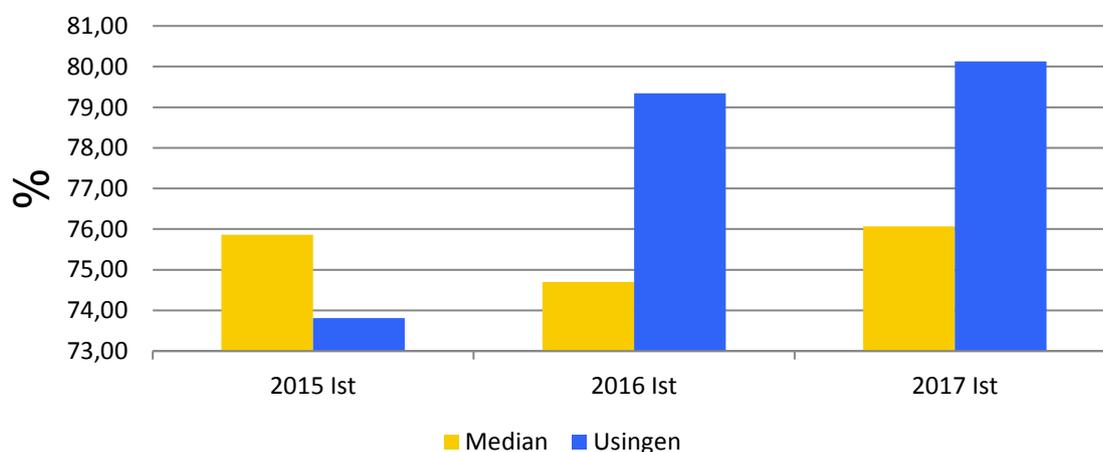
qm Friedhofsflächen je Einwohner im Vergleich zu 90 hessischen Kommunen



Anteil Erdbestattungen in % im Vergleich zu 90 hessischen Kommunen



Anteil Feuer-, Urnenbestattungen in % im Vergleich zu 90 hessischen Kommunen



Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□ rdentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-267,30	267,30
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-131.236,61	-126.500,00	-148.741,46	22.241,46
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.193,59		-2.308,40	2.308,40
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-116,00	-120,00	-116,00	-4,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-133.546,20	-126.620,00	-151.433,16	24.813,16
		□ rdentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.099,70	28.510,00	26.326,02	2.183,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.366,53	2.063,00	1.860,15	202,85
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.833,75	39.087,00	22.462,22	16.624,78
14	66	Abschreibungen	18.021,28	15.640,00	18.109,64	-2.469,64
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	58.321,26	85.300,00	68.758,03	16.541,97
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-75.224,94	-41.320,00	-82.675,13	41.355,13
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		□ rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-75.224,94	-41.320,00	-82.675,13	41.355,13
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-75.224,94	-41.320,00	-82.675,13	41.355,13
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-25.688,03	-29.250,00	-25.790,66	-3.459,34
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	147.262,70	175.342,00	134.086,82	41.255,18
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	121.574,67	146.092,00	108.296,16	37.795,84
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	46.349,73	104.772,00	25.621,03	79.150,97

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-834,23			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-8.567,71		-7.189,98	7.189,98
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-783,50			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-10.185,44		-7.189,98	7.189,98
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.185,44		-7.189,98	7.189,98

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
553-10	Urnenstele Friedhof Eschbach	-9.401,94		-7.189,98	7.189,98

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Sigrid Büschken
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien, das Baugesetzbuch, das Hess. Naturschutzgesetz, sowie weitere Spezialgesetze.
Kurzbeschreibung	Entwicklung von Konzepten zum Natur-, Landschafts- und Bodenschutz, Maßnahmen zum Natur- und Artenschutz.
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger von Usingen, insbesondere Bauherren und Grundstückseigentümer, sowie Institutionen.
Allgemeine Ziele	Durchführung von freiwilligen und verpflichtenden Maßnahmen im Natur- und Landschaftsschutz, Kordinierung von Zuschüssen für umweltverbessernde Maßnahmen. Sicherung, Entwicklung und Pflege von ökologisch wertvollen Flächen mit dem Ziel der langfristigen Erhaltung. Erhalt und Ausbau einer hohen umweltbezogenen Lebensqualität durch den Schutz natürlicher Ressourcen.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□rdentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	577,41			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-736,77	736,77
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-280,00	-12.213,00	-279,00	-11.934,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	297,41	-12.213,00	-1.015,77	-11.197,23
		□rdentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	25.067,95	19.491,00	10.462,59	9.028,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.734,97	5.819,00	1.970,92	3.848,08
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.037,64	43.460,00	36.061,95	7.398,05
14	66	Abschreibungen	306,00	17.675,00	305,00	17.370,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	71.146,56	86.445,00	48.800,46	37.644,54
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	71.443,97	74.232,00	47.784,69	26.447,31
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		□rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	71.443,97	74.232,00	47.784,69	26.447,31
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	71.443,97	74.232,00	47.784,69	26.447,31
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.910,95	10.050,00	6.625,43	3.424,57
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.910,95	10.050,00	6.625,43	3.424,57
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	80.354,92	84.282,00	54.410,12	29.871,88

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 55501 Bewirtschaftung Stadtwald Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Forst	Verantwortliche Person(en) Sigrid Büschken
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien, Hessisches Forstgesetz, weitere Spezialgesetze.
Kurzbeschreibung	Holzproduktion, Erhaltung und Förderung der ökologischen und sozialen Funktion des Waldes, Beförsterungsbeitrag, Jagdrecht
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen, Holzproduzierende Unternehmen.
Allgemeine Ziele	Wirtschaftliche und nachhaltige Bewirtschaftung des Stadtwaldes, Wahrung der Sozial- und Erholungsfunktion des Waldes für die Bevölkerung.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Bewirtschaftung Stadtwald						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□rdentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-626.799,25	-702.740,00	-839.355,83	136.615,83
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.328,97			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.000,00		-15.460,43	15.460,43
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-67.427,69	-150.000,00	-226,80	-149.773,20
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-698.555,91	-852.740,00	-855.043,06	2.303,06
		□rdentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	92.895,41	95.295,00	76.358,77	18.936,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.997,98	36.999,00	31.358,18	5.640,82
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331.884,72	336.004,00	425.887,86	-89.883,86
14	66	Abschreibungen	3.566,06	3.080,00	3.121,42	-41,42
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.746,19	4.357,00	3.746,19	610,81
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	459.090,36	475.735,00	540.472,42	-64.737,42
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-239.465,55	-377.005,00	-314.570,64	-62.434,36
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		□rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-239.465,55	-377.005,00	-314.570,64	-62.434,36
25	59	Außerordentliche Erträge	-5.616,50		-660,72	660,72
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	5.879,32		18.395,00	-18.395,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	262,82		17.734,28	-17.734,28
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-239.202,73	-377.005,00	-296.836,36	-80.168,64
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen		-400,00		-400,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	61.959,78	76.363,00	47.288,61	29.074,39
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	61.959,78	75.963,00	47.288,61	28.674,39
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-177.242,95	-301.042,00	-249.547,75	-51.494,25

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Bewirtschaftung Stadtwald					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-2.194,42	2.194,42
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-8.810,06	-3.280,00	-605,42	-2.674,58
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-516,00		-516,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-8.810,06	-3.796,00	-2.799,84	-996,16
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.810,06	-3.796,00	-2.799,84	-996,16

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 55501 Bewirtschaftung Stadtwald

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
111-99	Erwerb von Grundstücken			-2.194,42	2.194,42
555-03	EDV Soft-u.Hardware Eigenbeförsterung	-1.094,80	-2.000,00		-2.000,00
555-06	Bewegliches Anlagevermögen Stadtwald		-700,00	-720,45	20,45

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Suat Bischoff

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□rdentliche Erträge				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-10.605,00	10.605,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-10.605,00	10.605,00
		□rdentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.256,89	4.830,00	12.510,00	-7.680,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.256,89	4.830,00	12.510,00	-7.680,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.256,89	4.830,00	1.905,00	2.925,00
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		□rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.256,89	4.830,00	1.905,00	2.925,00
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	5.256,89	4.830,00	1.905,00	2.925,00
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	640,53	2.900,00	378,20	2.521,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	640,53	2.900,00	378,20	2.521,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.897,42	7.730,00	2.283,20	5.446,80

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 56101 Umweltschutz und Altlastensanierung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Cornelia Ohl
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien, das Baugesetzbuch, das Hessische Naturschutzgesetz, weitere Gesetze.
Kurzbeschreibung	Kommunale Umweltschutzmaßnahmen und Sanierung von Altlasten
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt, die Allgemeinheit
Allgemeine Ziele	Entwicklung von Konzepten zur Sanierung von Altlasten (Grundstücke auf denen Abfälle oder gefährliche Stoffe gelagert oder abgelagert worden sind) sowie deren Durchführung. Konzeptionelle Durchführung von Umweltschutzmaßnahmen, mit dem Ziel des Erhaltes der natürlichen Lebensgrundlagen und einem funktionierenden Naturhaushalt.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 56101 Umweltschutz und Altlastensanierung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□rdentliche Erträge				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-10.605,00	10.605,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-10.605,00	10.605,00
		□rdentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.256,89	4.830,00	12.510,00	-7.680,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.256,89	4.830,00	12.510,00	-7.680,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.256,89	4.830,00	1.905,00	2.925,00
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		□rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.256,89	4.830,00	1.905,00	2.925,00
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	5.256,89	4.830,00	1.905,00	2.925,00
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	640,53	2.900,00	378,20	2.521,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	640,53	2.900,00	378,20	2.521,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.897,42	7.730,00	2.283,20	5.446,80

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 56101 Umweltschutz und Altlastensanierung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.020,58	-6.900,00	-6.093,83	-806,17
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.887,90	-16.900,00	-12.343,40	-4.556,60
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-41.366,48	-59.800,00	-23.927,22	-35.872,78
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-1.182,00	-3.680,00	-1.183,00	-2.497,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-27.913,67	-15.000,00	-15.787,58	787,58
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-93.370,63	-102.280,00	-59.335,03	-42.944,97
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	143.580,90	159.750,00	142.750,62	16.999,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.000,97	18.555,00	15.010,66	3.544,34
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.654,10	289.540,93	233.353,97	56.186,96
14	66	Abschreibungen	85.678,87	92.740,00	80.131,32	12.608,68
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	38.039,32	110.000,00	48.926,80	61.073,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	539.954,16	670.585,93	520.173,37	150.412,56
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	446.583,53	568.305,93	460.838,34	107.467,59
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	446.583,53	568.305,93	460.838,34	107.467,59
25	59	Außerordentliche Erträge		-1.500,00	-22.099,36	20.599,36
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			25.711,43	-25.711,43
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		-1.500,00	3.612,07	-5.112,07
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	446.583,53	566.805,93	464.450,41	102.355,52
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-50,00	-700,00	-50,00	-650,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	329.890,81	325.508,00	308.615,43	16.892,57
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	329.840,81	324.808,00	308.565,43	16.242,57
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	776.424,34	891.613,93	773.015,84	118.598,09

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-61.379,31	-37.000,00	-15.240,20	-21.759,80
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-3.738,39	3.738,39
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.802,16	-5.435,11	-5.435,11	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-55,00		-55,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-63.181,47	-42.490,11	-24.413,70	-18.076,41
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-63.181,47	-42.490,11	-24.413,70	-18.076,41

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 57101 Förderung von Wirtschaft/Stadtmarketing Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Hauptamt	Verantwortliche Person(en) Petra Reuter
Auftragsgrundlage	Beschlüsse, Richtlinien, sowie Handlungsempfehlungen der städtischen Gremien sowie des Bürgermeisters.
Kurzbeschreibung	Vermittlung von Gewerbeflächen und Objekten, Verbesserung von Standortfaktoren, Firmenbetreuung, Erstellen von Informationsbroschüren und Publikationen
Zielgruppe	In Usingen ansässige Gewerbebetriebe sowie Betriebe gewerblicher Art, die Interesse an einem Standort in Usingen bekunden.
Allgemeine Ziele	Maßnahmen zum Erhalt und zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes Usingen, Arbeitsplätze in Usingen erhalten bzw. zusätzliche schaffen, Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren, Erhalt zur Steigerung der Einnahmen der Stadt. Vermarktung von Flächen im Gewerbegebiet "Südtangente" sowie Vermittlung bei "Leerständen" von Gewerbeobjekten im Stadtgebiet zum Erhalt und zur Steigerung der Einnahmen der Stadt.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Förderung von Wirtschaft/Stadtmarketing						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□rdentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.624,50	-2.500,00	-1.697,75	-802,25
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20.417,35	-15.000,00	-8.904,90	-6.095,10
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-24.041,85	-17.500,00	-10.602,65	-6.897,35
		□rdentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.374,60	41.041,00	40.585,63	455,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.918,54	3.138,00	2.865,04	272,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.105,36	35.278,93	38.318,41	-3.039,48
14	66	Abschreibungen	2.820,16	1.330,00	1.980,70	-650,70
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	84.218,66	80.787,93	83.749,78	-2.961,85
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	60.176,81	63.287,93	73.147,13	-9.859,20
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		□rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	60.176,81	63.287,93	73.147,13	-9.859,20
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.701,59	4.701,59
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-4.701,59	4.701,59
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	60.176,81	63.287,93	68.445,54	-5.157,61
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.567,11	20.942,00	11.038,71	9.903,29
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.567,11	20.942,00	11.038,71	9.903,29
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	70.743,92	84.229,93	79.484,25	4.745,68

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 57101 Förderung von Wirtschaft/Stadtmarketing					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.802,16	-5.435,11	-5.435,11	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-1.802,16	-5.435,11	-5.435,11	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.802,16	-5.435,11	-5.435,11	

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 57101 Förderung von Wirtschaft/Stadtmarketing

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
571-01	Invest. Wirtschaftsförderung	-1.802,16	-5.435,11	-5.435,11	

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 57201 Tourismus Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 57201 Tourismus						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.450,00	3.506,25	-56,25
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		3.450,00	3.506,25	-56,25
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		3.450,00	3.506,25	-56,25
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)		3.450,00	3.506,25	-56,25
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		3.450,00	3.506,25	-56,25
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			108,05	-108,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			108,05	-108,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		3.450,00	3.614,30	-164,30

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 57201 Tourismus					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 57301 Durchführung von Märkten Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Kulturamt	Verantwortliche Person(en) Petra Reuter
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien
Kurzbeschreibung	Organisation von Märkten (Marktfestsetzung, Standplatzfestsetzung, Brandschutz, Sperrung usw.). Wochenmarkt jeden Freitag, Weihnachtsmarkt Usingen Laurentiusmarkt
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen ebenso wie Bürgerinnen und Bürger der umliegenden Städte und Gemeinden
Allgemeine Ziele	Bereitstellen eines Wochenmarktes sowohl als Beitrag zur Nahversorgung der Bevölkerung mit frischen und vielfältigen Produkten aus der Region als auch zur Stärkung des Verkaufsraumes Innenstadt. Unterstützung bei der Organisation der Laurentiuskerb und Krammarkt als überregionales und traditionelles Volksfest im Usinger Land. Unterstützung bei der Organisation des Weihnachtsmarktes zur Stärkung des Verkaufsraumes Innenstadt.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Durchführung von Märkten						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□rdentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.705,70	-10.450,00	-5.748,40	-4.701,60
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-200,00	-200,00	-200,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.687,68		-6.882,68	6.882,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.593,38	-10.650,00	-12.831,08	2.181,08
		□rdentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	37.979,85	19.206,00	24.528,96	-5.322,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.948,23	8.335,00	7.152,63	1.182,37
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.892,21	68.500,00	57.386,72	11.113,28
14	66	Abschreibungen	6.561,00	6.570,00	6.563,00	7,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	129.381,29	102.611,00	95.631,31	6.979,69
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	116.787,91	91.961,00	82.800,23	9.160,77
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		□rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	116.787,91	91.961,00	82.800,23	9.160,77
25	59	Außerordentliche Erträge		-1.500,00		-1.500,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		-1.500,00		-1.500,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	116.787,91	90.461,00	82.800,23	7.660,77
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-50,00		-50,00	50,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	48.710,25	51.949,00	48.548,52	3.400,48
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	48.660,25	51.949,00	48.498,52	3.450,48
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	165.448,16	142.410,00	131.298,75	11.111,25

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Durchführung von Märkten					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-55,00		-55,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-55,00		-55,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-55,00		-55,00

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 57330 Betrieb Gemeinschaftseinrichtungen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Antje List-Hartwig
Auftragsgrundlage	Satzungen der Stadt, Beschlüsse der städtischen Gremien und vertragliche Regelungen.
Kurzbeschreibung	Vermietung von Räumlichkeiten in den Dorfgemeinschaftshäusern und anderen Gemeinschaftseinrichtungen.
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger der Stadt, Vereine von Usingen.

1. Allgemeine Informationen

Wilhelmisalon am Schloßgarten-Campus an der Christian-Wirth-Schule:

Adresse: Schlossplatz 1

Der Wilhelmisalon wurde im Absprache mit dem Hochtaunuskreis als Anbau zur CWS Mensa für ca. 1,8 Mio. € errichtet und 2014 in Betrieb genommen. Diese Baumaßnahme wurde im Zuge der Sanierung der Alten Stadtmauer (ca. 0,45 Mio. €) und der Multifunktionsanlage (ca. 1,8 Mio. €) erstellt. Die jährlichen Betriebs- und Unterhaltungskosten werden zur Hälfte dem Hochtaunuskreis in Rechnung gestellt.

Christian-Wirth-Saal am Schloßgarten-Campus an der Christian-Wirth-Schule

Adresse: Schlossplatz 1

Der Christian-Wirth-Saal ursprünglich als Mensa der Christian-Wirth-Schule genutzt, dient ebenso als Möglichkeit der Durchführung von Veranstaltungen sämtlicher Art.

Der Saal liegt im Eigentum des Hochtaunuskreises, sodass die Stadt sich mit 50% an den Betriebskosten beteiligt.

Errichtet und eingeweiht ist der Christian-Wirth-Saal 2011 und durch eine Verwaltungs- und Betriebsvereinbarung mit der Stadt verbunden worden. Seit Juni 2014 haben die Vereine die Möglichkeit die Räumlichkeiten mit zu nutzen.

Bürgerhaus Eschbach:

Adresse: Schulstraße 15

Sporthalle mit 2 Räumen und Küche

Das Gebäude wurde in 2007 bis 2013 energetisch saniert (300.000 €). Gebäudehülle energetisch optimiert, Wärmedämmverbundsystem (WDVS) nach Energieeinsparverordnung (EnEV), Brandschutzforderungen wurden erfüllt und Sanierungstau abgebaut.

Heizung: Öl mit Brauchwasser Bj. 1985/175 KW. Heizungsanlage steht unter Beobachtung. Anlage ist in den nächsten Jahren zu erneuern. In 2014 wurden die beiden Lüftungs-/Heizungsanlagen der Halle (ca. 70.000 €) ertüchtigt.

Für den Haushalt 2017 werden Kosten für Brandschutzauflagen, die Reparatur der Hebeanlage Kellergeschoss, Maßnahmen zur Vermeidung von Wassereintritt in den Heizungsraum und eine bauliche Trennung zwischen JuZ und Schützenverein vorgesehen.

Des Weiteren hätte der Ortsbeirat gerne einen neuen Bodenbelag, neue Stühle sowie eine Außentreppe zum Schützenraum (auf OB-Wunschliste, noch nicht im Haushalt 2017 vorgesehen).

Bürgerhaus Kransberg:

Adresse: Am See 4

Sporthalle mit 1 Raum und Küche und Kindergartenanbau

Das Gebäude wurde in 2009 energetisch saniert (200.000 €). Gebäudehülle energetisch optimiert WDVS nach EnEV und Sanierungstau abgebaut.

Heizung: Niedertemperatur Öl mit Brauchwasser Bj. 1996 /70 KW. Heizungsanlage steht unter Beobachtung, derzeit kein Handlungsbedarf. Die Dachflächen müssen in den nächsten 3 bis 5 Jahren saniert werden. Kosten werden mit Bedarf ermittelt.

Der Ortsbeirat hätte für 2017 gerne eine Dunstabzugshaube, eine neue Spülmaschine, ein neues Thekenkonzept, einen Bühnenvorhang sowie einen Anbau als Stuhllager (auf OB-Wunschliste, noch nicht im Haushalt 2017 vorgesehen).

Bürgerhaus Merzhausen:

Adresse: An der Sporthalle 11

Sporthalle mit 1 Raum und Küche

Das Gebäude wurde in 2011 energetisch saniert (440.000 €). Gebäudehülle energetisch optimiert WDVS nach EnEV und Sanierungsstau abgebaut.

Heizung: Erdgas mit Brauchwasser Bj. 1990/50 KW. Heizung wurde im Zuge der energetischen Sanierung überprüft derzeit kein Handlungsbedarf. Lüftungsanlage der Halle Bj. 2011. Hier sind keine Sanierungsmaßnahmen geplant.

Bürgerhaus Michelbach:

Adresse: Hubertusstraße 11

1 Raum mit Küche

Das Gebäude wurde in 2005 energetisch saniert (280.000 €). Gebäudehülle energetisch optimiert WDVS nach EnEV und Sanierungsstau abgebaut.

Heizung: Elektronachtspeicheröfen. Der Einbau einer mit fossilen Brennstoffen betriebenen Heizungsanlage steht in keinem Verhältnis zu den theoretischen Einsparungsmöglichkeiten. Einzelne Elektro-speicheröfen sind in nächster Zeit erneuerungsbedürftig.

Bürgerhaus Wernborn:

Adresse: An der Eichkopfhalle

Sporthalle mit 1 Raum und Küche

Das Gebäude wurde in 2012 energetisch saniert (345.000 €). Gebäudehülle energetisch optimiert WDVS nach EnEV und Sanierungsstau abgebaut.

Heizung: 2 Stück Ölbrennwert a 90 KW/ Bj. 2007 mit Brauchwasser. Heizungen laufen abwechselnd, nur bei Starkfrost gehen beide Anlagen in Betrieb so kann eine optimale Ausnutzung der Heizungsanlagen erfolgen. Lüftungsanlage Bj. 2012. Hier sind keine Sanierungsmaßnahmen geplant.

Der Ortsbeirat möchte das Bürgerhaus jedoch gerne barrierefrei gestalten, neue Schränke für die Küche, eine Fußbodenerneuerung für die Küche sowie die Renovierung der Außenfassade (auf OB-Wunschliste, nicht im Haushalt 2017 vorgesehen).

Bürgerhaus Wilhelmsdorf:

Adresse: Jägerwiese 14

Sporthalle mit 1 Raum und Küche

Das Gebäude wurde in 2004 energetisch saniert (181.000 €). Gebäudehülle energetisch optimiert WDVS nach EnEV und Sanierungsstau abgebaut. Heizung: Flüssiggasbrennwert mit Brauchwasser Bj. 2000/ 60 KW. Heizung laut Wartungsprotokollen ohne Beanstandung. Hier sind keine Sanierungsmaßnahmen geplant, allerdings ist ein Umbau im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogrammes im Gespräch.

Der Ortsbeirat spricht sich für einen Umbau des Bürgerhauses unter Berücksichtigung eines Stuhllageranbaus aus.

Alle Gebäude haben eine theoretische Benutzungsmöglichkeit von Montag-Sonntag Regel-Öffnungszeiten: 8 – 22 Uhr (= 14 Std.) pro Raum.

	Wilhelmj-salon	Christian-Wirth-Saal	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
Öffnungsstd. im Jahr	5.110,00	5.110,00	15.330,00	10.220,00	10.220,00	5.110,00	10.220,00	10.220,00

2. Bruttogesamtfläche (BGF)

	Wilhelmj-salon	Christian-Wirth-Saal	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
Bruttogesamtfläche (m ²)	205,00	606,00	1.511,00	617,00	715,00	612,00	1.039,00	782,00

3. Belegungsumfang

	*Wilhelmj-salon	*Christian-Wirth-Saal	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
Belegung 2014	-	-	36,3%	23,1%	14,8%	13,6%	25,4%	11,9%
Belegung 2015	40,5%	18,6%	26,6%	30,0%	20,2%	8,5%	23,6%	10,7%
Belegung 2016	35,0%	11,6%	35,0%	34,7%	32,7%	11,2%	26,6%	13,7%
Belegung 2017	41,1%	17,9%	29,7%	32,7%	28,9%	8,8%	26,1%	13,6%

Die Belegungszeiten sind aufgrund der Regel-Öffnungszeiten (8-22 Uhr) berechnet worden.

*Für den Wilhelmj-Salon und den Christian Wirth-Saal sind Doppelbelegungen miteingerechnet. Die Stunden der Nutzung sind bei beiden Räumen eingerechnet. Es ist jedoch nicht möglich nachzuprüfen inwieweit beide Räumlichkeiten hierbei wirklich genutzt wurden.

4. Betriebskosten / Gesamtkosten

	Wilhelmj- salon/ Christian- Wirth-Saal	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
	Ist 2016	Ist 2016	Ist 2016	Ist 2016	Ist 2016	Ist 2016	Ist 2016
Strom	7.917,57	8.468,94	1.649,08	2.797,87	8.283,11	8.398,76	1.575,32
Heizung	5.168,52	4.595,79	1.097,08	6.939,35		3.946,34	4.814,48
Wasser/Abwasser	1.593,26	1.443,17	479,25	1.527,04	1.934,70	945,65	714,94
Entsorgung	1.459,18	1.549,37	516,06	1.504,18		1.380,09	819,28
Reinigung	9.045,88	8.535,21	2.445,69	3.570,00	376,14	257,61	2.716,62
Sonstige Betriebskosten (Gebühren, Versicherungen)	1.981,93	1.796,42	1.138,43	1.744,91	594,08	1.847,83	668,99
Summe	27.166,34	26.388,90	7.325,59	18.083,35	11.188,03	16.776,28	11.309,63

Strom je BGF	3,98	5,60	2,67	3,91	13,53	8,08	2,01
Heizung je BGF	2,60	3,04	1,78	9,71	0,00	3,80	6,16
Wasser/Abwasser je BGF	0,80	0,96	0,78	2,14	3,16	0,91	0,91
Entsorgung je BGF	0,73	1,03	0,84	2,10	0,00	1,33	1,05
Reinigung je BGF	4,55	5,65	3,96	4,99	0,61	0,25	3,47
Sonstige Betriebskosten je BGF (Gebühren, Versicherungen etc.)	1,00	1,19	1,85	2,44	0,97	1,78	0,86
Betriebskosten je BGF	13,67	17,46	11,87	25,29	18,28	16,15	14,46

Gesamtkosten (inkl. Personal, Sach-/Dienstlsg., davon Abschreibungen (AfA)	159.328,19	94.107,53	30.089,03	84.512,42	38.389,87	79.309,48	54.495,74
ungenutzte Kosten (Leerkosten)	122.204,72	61.169,89	19.648,14	56.876,86	34.090,20	58.213,16	47.029,82
Gesamtkosten (inkl. ILV) je BGF	105,45	62,28	48,77	118,20	62,73	76,33	69,69

Erläuterungen zu den Betriebskosten:

Beim Wilhelmjsalon wurden die Betriebskosten der CWS Mensa (Christian-Wirth-Saal) und des Anbaus (Wilhelmjsalon) zusammen berücksichtigt und durch die gesamte Bruttogesamtfläche geteilt.

Strom: Die hohen Stromkosten im BGH Michelbach resultieren aus der Verwendung von Nachtspeicheröfen. Die Heizung wird hier über den Strom betrieben. In Eschbach sind die Energiekosten durch die Belüftungsanlage gestiegen.

Reinigung: Die Reinigungskosten fallen in den Bürgerhäusern in Michelbach und Wernborn deutlich geringer aus, als in den anderen Bürgerhäusern. Dies liegt daran, dass im Bürgerhaus Michelbach nur die Glasreinigung von einer Fremdfirma erfolgt. Die Reinigung selbst wird durch den Nutzer vorgenommen. Im Bürgerhaus Merzhausen erfolgt die Reinigung durch den TUS Merzhausen. Die Reinigung der Bürgerhäuser in Eschbach, Kransberg und Wilhelmsdorf erfolgt durch Fremdfirmen.

Gesamtbeurteilung: Die Verbrauchskosten im BGH Merzhausen sind auffällig hoch. Analysen von Fachamt sehen den Grund im Nutzerverhalten. Die Verbrauchskosten von Wilhelmjsalon und Christian-Wirth-Saal sind auffallend niedrig, aufgrund der verhältnismäßig hohen Personalkosten und Abschreibungen sind die Gesamtkosten aber dennoch hoch.

	Wilhelmj- salon/ Christian- Wirth-Saal	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
	Ist 2017	Ist 2017	Ist 2017	Ist 2017	Ist 2017	Ist 2017	Ist 2017
Strom	8629,17	8.362,89	1.886,69	2.444,83	9.279,40	8.593,89	1.725,32
Heizung	3942,46	6.411,72	1.925,11	5.159,11		5.501,25	5.103,55
Wasser/Abwasser	1593,26	1.953,40	549,11	1.505,26	839,63	916,21	829,93
Entsorgung	1430,01	1.516,58	624,98	1.430,01		1.230,94	838,68
Reinigung	9422,43	8.694,45	2.113,69	3.570,00	376,14	257,61	2.762,46
Sonstige Betriebskosten (Gebühren, Versicherungen)	663,55	1.773,41	1.487,17	1.757,31	508,27	995,69	632,48
Summe	25.680,88	28.712,45	8.586,75	15.866,52	11.003,44	17.495,59	11.892,42

Strom je BGF	4,34	5,53	3,06	3,42	15,16	8,27	2,21
Heizung je BGF	1,98	4,24	3,12	7,22	0,00	5,29	6,53
Wasser/Abwasser je BGF	0,80	1,29	0,89	2,11	1,37	0,88	1,06
Entsorgung je BGF	0,72	1,00	1,01	2,00	0,00	1,18	1,07
Reinigung je BGF	4,74	5,75	3,43	4,99	0,61	0,25	3,53
Sonstige Betriebskosten je BGF (Gebühren, Versicherungen etc.)	0,33	1,17	2,41	2,46	0,83	0,96	0,81
Betriebskosten je BGF	17,00	19,00	13,92	22,19	17,98	16,84	15,21

Gesamtkosten (inkl. Personal, Sach-/Dienststg., davon Abschreibungen (AfA) ungenutzte Kosten (Leerkosten)	182.130,18	86.508,15	37.641,06	83.899,72	33.169,94	81.461,39	53.808,10
Gesamtkosten (inkl. ILV) je BGF	120,54	57,25	61,01	117,34	54,20	78,40	68,81

Erläuterungen zu den Betriebskosten:

Beim Wilhelmjalon wurden die Betriebskosten der CWS Mensa (Christian-Wirth-Saal) und des Anbaus (Wilhelmjalon) zusammen berücksichtigt und durch die gesamte Bruttogesamtfläche geteilt.

Strom: Die hohen Stromkosten im BGH Michelbach resultieren aus der Verwendung von Nachtspeicheröfen. Die Heizung wird hier über den Strom betrieben. In Eschbach sind die Energiekosten durch die Belüftungsanlage gestiegen.

Reinigung: Die Reinigungskosten fallen in den Bürgerhäusern in Michelbach und Wernborn deutlich geringer aus, als in den anderen Bürgerhäusern. Dies liegt daran, dass im Bürgerhaus Michelbach nur die Glasreinigung von einer Fremdfirma erfolgt. Die Reinigung selbst wird durch den Nutzer vorgenommen. Im Bürgerhaus Merzhhausen erfolgt die Reinigung durch den TUS Merzhhausen. Die Reinigung der Bürgerhäuser in Eschbach, Kransberg und Wilhelmsdorf erfolgt durch Fremdfirmen.

Gesamtbeurteilung: Die Verbrauchskosten im BGH Merzhhausen sind auffällig hoch. Analysen von Fachamt sehen den Grund im Nutzerverhalten. Die Verbrauchskosten von Wilhelmjalon und Christian-Wirth-Saal sind auffallend niedrig, aufgrund der verhältnismäßig hohen Personalkosten und Abschreibungen sind die Gesamtkosten aber dennoch hoch.

5. Einnahmen

	Wilhelmj- salon	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
	Ist 2016	Ist 2016	Ist 2016	Ist 2016	Ist 2016	Ist 2016	Ist 2016
Benutzungsgebühren Private	-150,00	-2.648,00	-306,00	-2.983,00	-1.066,20	-1.698,00	-331,00
Vereinsförderrichtlinie	-18.736,65	-5.534,88	-1.221,00	-3.255,12	-1.633,86	-3.961,98	-2.255,16
Hochtaunuskreis	0,00	-1.687,26	0,00	-2.300,82	0,00	0,00	0,00
Summe	-18.886,65	-9.870,14	-1.527,00	-8.538,94	-2.700,06	-5.659,98	-2.586,16

Gesamteinnahmen	-23.688,48	-9.967,40	-1.563,00	-8.946,94	-2.700,06	-7.283,36	-2.586,16
------------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Kostendeckungsgrad in %	14,9%	10,6%	5,2%	10,6%	7,0%	9,2%	4,7%
------------------------------------	--------------	--------------	-------------	--------------	-------------	-------------	-------------

	Wilhelmj- salon	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
	Ist 2017	Ist 2017	Ist 2017	Ist 2017	Ist 2017	Ist 2017	Ist 2017
Benutzungsgebühren Private	-120	-2.837,00	-340,00	-1.369,00	-809,00	-982,00	-138,00
Vereinsförderrichtlinie	-2.323,27	-5.561,88	-1.271,16	-3.368,97	-1.437,24	-3.606,08	-2.231,16
Hochtaunuskreis	0,00	-1.687,26	0,00	-2.300,82	0,00	0,00	0,00
Summe	-2.443,27	-10.086,14	-1.611,16	-7.038,79	-2.246,24	-4.588,08	-2.369,16

Gesamteinnahmen	-6.604,73	-11.773,40	-1.648,16	-7.446,79	-2.246,24	-5.500,08	-2.369,16
------------------------	------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

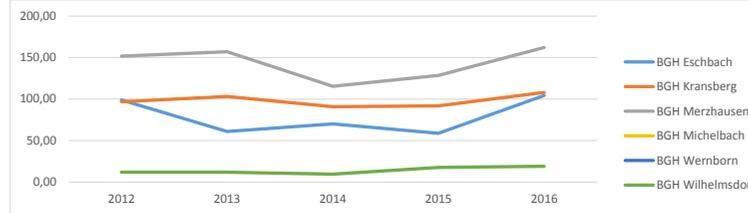
Kostendeckungsgrad in %	3,6%	13,6%	4,4%	8,9%	6,8%	6,8%	4,4%
------------------------------------	-------------	--------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Kennzahlen über den Energieverbrauch sowie über die Telefon und Reinigungskosten der Bürgerhäuser

Wärmeverbrauch

Jahr	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
2012	98,89	96,80	151,73			11,99
2013	60,89	103,18	157,13			12,00
2014	70,01	90,78	115,39			9,59
2015	58,79	91,83	128,45			17,60
2016	104,39	107,99	162,12			19,09
	392,97	490,59	714,83	0,00	0,00	70,27

heizt über Strom keine Werte ermittelbar



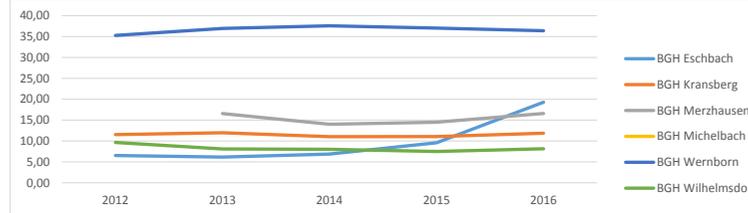
Wer verbraucht am meisten?

1. BGH Merzhausen
2. BGH Kransberg
3. BGH Eschbach
4. BGH Wilhelmsdorf

BGH Wernborn keine Werte
BGH Michelbach heizt mit Strom

Stromverbrauch

Jahr	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
2012	11,98	8,74		10,34	37,05	13,43
2013	11,92	10,13	15,15	10,00	36,74	13,58
2014	13,86	9,72	17,73	10,68	32,94	13,67
2015	11,99	10,14	18,56	9,54	37,00	13,52
2016	15,00	6,95	19,14	10,02	35,91	16,46
	64,76	45,67	70,58	50,59	179,64	70,66



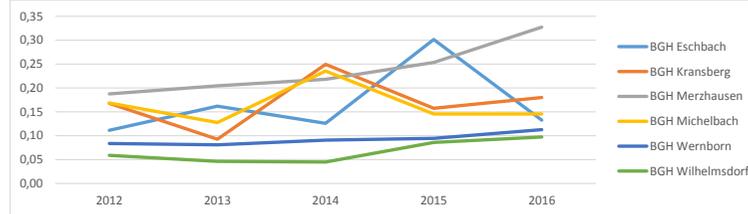
Wer verbraucht am meisten?

1. BGH Michelbach (Wärmestrom)
2. BGH Wernborn
3. BGH Merzhausen
4. BGH Eschbach (gestiegen)
5. BGH Kransberg
6. BGH Wilhelmsdorf

BGH Michelbach heizt mit Strom, daher Werte in Grafik nicht abbildbar.

Wasserverbrauch

Jahr	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
2012	0,11	0,17	0,19	0,17	0,08	0,06
2013	0,16	0,09	0,20	0,13	0,08	0,05
2014	0,13	0,25	0,22	0,24	0,09	0,04
2015	0,30	0,16	0,25	0,15	0,09	0,09
2016	0,13	0,18	0,33	0,15	0,11	0,10
	0,83	0,85	1,19	0,82	0,46	0,33



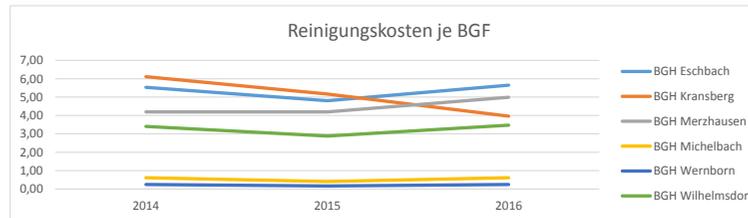
Wer verbraucht am meisten?

1. BGH Merzhausen (gestiegen)
2. BGH Eschbach (schwankend)
3. BGH Kransberg (schwankend)
4. BGH Michelbach (schwankend)
5. BGH Wernborn
6. BGH Wilhelmsdorf

Reinigungskosten/BGF

Jahr	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
2014	5,53	6,11	4,20	0,61	0,25	3,41
2015	4,81	5,17	4,20	0,41	0,17	2,88
2016	5,65	3,96	4,99	0,61	0,25	3,47
	15,99	15,25	13,38	1,64	0,66	9,77

Zuschuss an die TUS nur Glasreinigung nur Glasreinigung



Wer ist am teuersten?

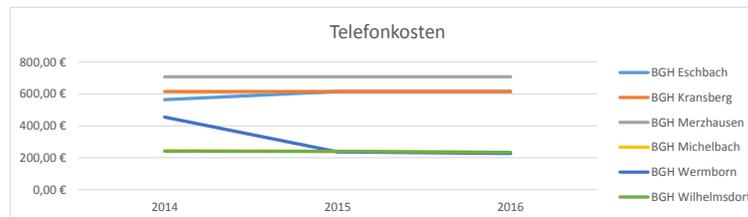
1. BGH Eschbach
2. BGH Kransberg (sinkend)
3. BGH Merzhausen (steigend)
4. BGH Wilhelmsdorf

Im BGH Michelbach und BGH Wernborn reinigen die Hausmeister, sodass hier nur Glasreinigungskosten anfallen.

Telefonkosten

Jahr	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
2014	563,64 €	614,94 €	707,04 €	243,28 €	454,32 €	240,43 €
2015	614,88 €	614,97 €	707,04 €	239,85 €	235,89 €	239,99 €
2016	614,88 €	614,88 €	707,04 €	233,04 €	226,39 €	233,18 €
	1793,40	1844,79	2121,12	716,17	916,60	713,60

Münzfernsprecher 2015 abgeschaltet



Wer ist am teuersten?

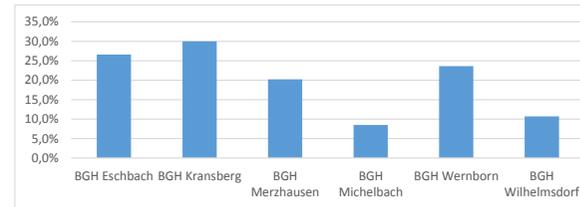
1. BGH Merzhausen
2. BGH Kransberg
3. BGH Eschbach
4. BGH Wernborn (sinkend)
5. BGH Michelbach
6. BGH Wilhelmsdorf

Gebäudezustände

BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
- 2007-2013 energetisch saniert (300.000 €) - Wärmeverbundsystem nach EnEV - 2014 neue Lüftungs- und Heizungsanlage - Durch Technik Stromverbrauch gestiegen.	- 2009 energetisch saniert (200.000 €) - Wärmeverbundsystem nach EnEV - Durch Technik Stromverbrauch gestiegen. - Kita ist im Gebäude und kann verbrauchs-technisch nicht separiert werden, da keine separaten Zähler	- 2011 energetisch saniert (440.000 €) - Wärmeverbundsystem nach EnEV - 2011 Lüftungsanlage eingebaut. - Durch Technik Stromverbrauch gestiegen.	- 2005 energetisch saniert (280.000 €) - Wärmeverbundsystem nach EnEV - Heizung durch Elektronachtspeicheröfen, Einbau einer neuen Heizung nicht rentabel. - Keine Trennung in der Verbrauchsdaten zwischen Lichtstrom und Heizstrom.	- 2012 energetisch saniert (345.000 €) - Wärmeverbundsystem nach EnEV - Heizung durch 2 x Ölbrennwert optimal ausgenutzt. - keine Ablesung Wärmeverbrauch möglich, Handlungsbedarf (Wärmemengenzähler). - 2012 Lüftungsanlage eingebaut. - Durch Technik Stromverbrauch gestiegen.	- 2004 energetisch saniert (181.000 €) - Wärmeverbundsystem nach EnEV - Stromverbrauch durch Einbau von Energiesparlampen und Wegfall Großveranstaltungen im Schnitt um 3500 Kwh gesunken. - dto. Wasserverbrauch - Sanierung nach Brandschutzrichtlinien sowie Feuchteintritt erforderlich.

Belegung

	Belegungsumfang	Belegungsdauer
BGH Eschbach	26,6%	4064 Std.
BGH Kransberg	30,0%	3059 Std.
BGH Merzhausen	20,2%	2059 Std.
BGH Michelbach	8,5%	435 Std.
BGH Wernborn	23,6%	2402 Std.
BGH Wilhelmsdorf	10,7%	1088 Std.



Einzelanalyse

BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
- Energieverbräuche im oberen Mittelfeld - höchste Reinigungskosten aller BGH's - Mit 4064 Std. wird das BGH am meisten frequentiert, hohe Auslastung, hoher Verbrauch - auffällig der Anstieg der Stromkosten durch die neue Lüftungsanlage	- Energieverbräuche im Mittelfeld, Wärmeenergie jedoch hoch - Durch die dauerhafte Belegung der Kita hat das BGH eine hohe Auslastung, wodurch sich auch die hohe Wärmeenergie begründet. - Reinigungs- und Telefonkosten hoch, aber auffällig Reinigungskosten gesunken. - separate Zähler für Kita sinnvoll.	- Energieverbräuche sowie Telefonkosten sind am höchsten aller BGH's. - Auffällige Steigerung des Wasserverbrauchs - Da sowohl von der Gebäudesubstanz noch aufgrund des Belegungsumfanges Besonderheiten vorliegen, müssen die hohen Verbräuche nutzerbedingt sein. - Die Übergabe des BGH's in die Verantwortung des Sportvereins nicht zielführend.	- Heizung über Nachtspeicheröfen nicht energetisch, aber aufgrund der geringen Auslastung andere Form nicht wirtschaftlich. - BGH ist zu über 90 % ungenutzt, Notwendigkeit sollte in Frage gestellt werden. - Niedrige Werte bei Wasserverbrauch und Telefonkosten	- Keine Werte für Wärmebedarf ablesbar, dringender Handlungsbedarf - höchster Stromverbrauch, Ursache nicht bekannt - niedrige Werte bei Wasser, Telefon. - gute Auslastung	- niedrigste Energieverbräuche und Nebenkosten aller BGH's. - Ursache dafür aber auch die geringe Auslastung, Gebäude zu ca. 90 % ungenutzt. - Notwendigkeit des BGH's sollte in Frage gestellt werden.

Gesamtanalyse

Die Analyse der Verbrauchswerte der Bürgerhäuser hat einige wichtige Erkenntnisse gebracht:

- 1.) Verbrauchswerte sind nur lückenhaft vorhanden, teilweise fehlerhaft. Ausreißer werden bisher nicht in Frage gestellt. Hier muss verwaltungsseitig das Controlling verbessert werden.
- 2.) Für seriöse Vergleiche ist es notwendig, dass die Verbrauchsmengenzähler im BGH Kransberg zwischen BGH und Kita getrennt werden und im BGH Wernborn die Wärmemengen zur Verfügung stehen.
- 3.) Die energetischen Sanierungen haben zwar langfristig die Verbräuche gesenkt, kurzfristig haben neue Gebäudetechniken wie Lüftungsanlagen die Verbräuche wieder ansteigen lassen.
- 4.) Die Bürgerhäuser Michelbach und Wilhelmsdorf werden nur unzureichend belegt und stehen zu rund 90 % leer. Die Notwendigkeit dieser BGH's muss in Frage gestellt werden. Durch Zusammenlegungen könnten der Belegungsumfang anderer BGH's verbessert werden.
- 5.) Der Stromverbrauch im BGH Wernborn ist unerklärlich hoch, zumal die anderen Verbrauchswerte verhältnismäßig niedrig sind.
- 6.) Das BGH Merzhausen fällt in allen Kategorien durch hohe Verbrauchswerte auf. Da weder die Gebäudesubstanz noch die Belegung ursächlich sein können, muss die Ursache am Nutzerverhalten liegen. Auffällig sind die Mehrverbräuche nach Übergabe an den TUS Merzhausen.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 57330 Betrieb Gemeinschaftseinrichtungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		□rdentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		□rdentliche Aufwendungen				
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)				
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)				
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		□rdentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)				
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen				
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen				

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 57330 Betrieb Gemeinschaftseinrichtungen Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 57341 Betrieb Wilhelmjsalon/Christian-Wirth-Saal Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Antje List-Hartwig
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien sowie vertragliche Regelungen.
Kurzbeschreibung	Vermietung von Räumlichkeiten in der Gemeinschaftseinrichtung.
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger.
Allgemeine Ziele	Bereitstellung und Unterhaltung von Räumlichkeiten für die Allgemeinheit sowie zur Vereinsförderung.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 57341 Betrieb Wilhelmjsalon/Christian-Wirth-Saal						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150,00		-120,00	120,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-23.504,48	-41.900,00	-6.450,73	-35.449,27
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-34,00	-30,00	-34,00	4,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-23.688,48	-41.930,00	-6.604,73	-35.325,27
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.005,19	50.116,00	13.690,60	36.425,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	648,22	3.759,00	979,31	2.779,69
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.832,91	23.500,00	6.117,48	17.382,52
14	66	Abschreibungen	31.307,71	30.900,00	31.347,00	-447,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	34.803,31	110.000,00	41.147,99	68.852,01
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	80.597,34	218.275,00	93.282,38	124.992,62
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	56.908,86	176.345,00	86.677,65	89.667,35
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	56.908,86	176.345,00	86.677,65	89.667,35
25	59	Außerordentliche Erträge			-17.397,77	17.397,77
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			25.711,43	-25.711,43
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			8.313,66	-8.313,66
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	56.908,86	176.345,00	94.991,31	81.353,69
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	102.419,33	89.499,00	87.138,87	2.360,13
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	102.419,33	89.499,00	87.138,87	2.360,13
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	159.328,19	265.844,00	182.130,18	83.713,82

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 57341 Betrieb Wilhelmjsalon/Christian-Wirth-Saal					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-61.379,31		-3.500,58	3.500,58
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-61.379,31		-3.500,58	3.500,58
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-61.379,31		-3.500,58	3.500,58

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 57341 Betrieb Wilhelmjsalon/Christian-Wirth-Saal

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
421-01	Anbau Mensa + Beteil. CWS	-61.379,31		-3.500,58	3.500,58

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 57342 Betrieb Bürgerhaus Eschbach Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Antje List-Hartwig
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien sowie vertragliche Regelungen.
Kurzbeschreibung	Vermietung von den Räumlichkeiten in der Dorfgemeinschaftseinrichtung Eschbach.
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger.
Allgemeine Ziele	Bereitstellung und Unterhaltung von Räumlichkeiten für die Allgemeinheit sowie zur Vereinsförderung.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 57342 Betrieb Bürgerhaus Eschbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.687,26	-1.690,00	-1.687,26	-2,74
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.648,00	-3.500,00	-2.837,00	-663,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-5.534,88	-5.500,00	-5.561,88	61,88
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-97,26			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.967,40	-10.690,00	-10.086,14	-603,86
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.726,16	3.546,00	15.675,89	-12.129,89
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.612,11	266,00	1.128,72	-862,72
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.928,32	44.693,00	35.187,19	9.505,81
14	66	Abschreibungen	12.677,00	12.560,00	12.561,00	-1,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			1.704,00	-1.704,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	71.943,59	61.065,00	66.256,80	-5.191,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	61.976,19	50.375,00	56.170,66	-5.795,66
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	61.976,19	50.375,00	56.170,66	-5.795,66
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	61.976,19	50.375,00	56.170,66	-5.795,66
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	32.131,34	39.811,00	30.337,49	9.473,51
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.131,34	39.811,00	30.337,49	9.473,51
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	94.107,53	90.186,00	86.508,15	3.677,85

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 57342 Betrieb Bürgerhaus Eschbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 57343 Betrieb Bürgerhaus Kransberg Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Antje List-Hartwig
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien sowie vertragliche Regelungen.
Kurzbeschreibung	Vermietung von den Räumlichkeiten in der Dorfgemeinschaftseinrichtung Kransberg.
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger.
Allgemeine Ziele	Bereitstellung und Unterhaltung von Räumlichkeiten für die Allgemeinheit sowie zur Vereinsförderung.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 57343 Betrieb Bürgerhaus Kransberg						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-306,00	-216,00	-340,00	124,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.221,00	-1.000,00	-1.271,16	271,16
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-36,00	-40,00	-37,00	-3,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.563,00	-1.256,00	-1.648,16	392,16
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.372,25	7.346,00	7.901,10	-555,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	499,76	551,00	455,53	95,47
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.409,58	11.585,00	14.245,69	-2.660,69
14	66	Abschreibungen	3.918,00	3.920,00	3.921,00	-1,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	22.199,59	23.402,00	26.523,32	-3.121,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	20.636,59	22.146,00	24.875,16	-2.729,16
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	20.636,59	22.146,00	24.875,16	-2.729,16
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	20.636,59	22.146,00	24.875,16	-2.729,16
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.452,44	8.579,00	12.765,90	-4.186,90
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9.452,44	8.579,00	12.765,90	-4.186,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	30.089,03	30.725,00	37.641,06	-6.916,06

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 57343 Betrieb Bürgerhaus Kransberg					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 57344 Betrieb Bürgerhaus Merzhausen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Antje List-Hartwig
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien sowie vertragliche Regelungen.
Kurzbeschreibung	Vermietung von den Räumlichkeiten in der Dorfgemeinschaftseinrichtung Merzhausen.
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger.
Allgemeine Ziele	Bereitstellung und Unterhaltung von Räumlichkeiten für die Allgemeinheit sowie zur Vereinsförderung.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 57344 Betrieb Bürgerhaus Merzhausen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.708,82	-2.710,00	-2.708,82	-1,18
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.983,00	-1.044,00	-1.369,00	325,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-3.255,12	-3.100,00	-3.368,97	268,97
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.946,94	-6.854,00	-7.446,79	592,79
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.543,22	3.546,00	4.097,34	-551,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	248,27	266,00	289,38	-23,38
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.584,59	14.462,00	27.063,82	-12.601,82
14	66	Abschreibungen	8.905,00	16.020,00	9.060,62	6.959,38
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.236,01		6.074,81	-6.074,81
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	43.517,09	34.294,00	46.585,97	-12.291,97
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	34.570,15	27.440,00	39.139,18	-11.699,18
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	34.570,15	27.440,00	39.139,18	-11.699,18
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	34.570,15	27.440,00	39.139,18	-11.699,18
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen		-700,00		-700,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.942,27	46.099,00	44.760,54	1.338,46
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	49.942,27	45.399,00	44.760,54	638,46
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	84.512,42	72.839,00	83.899,72	-11.060,72

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 57344 Betrieb Bürgerhaus Merzhausen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-11.739,62	11.739,62
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe			-11.739,62	11.739,62
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-11.739,62	11.739,62

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 57344 Betrieb Bürgerhaus Merzhausen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
I100601	Sanierung Bürgerhaus Merzhausen			-11.739,62	11.739,62

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 57345 Betrieb Bürgerhaus Michelbach Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Antje List-Hartwig
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien sowie vertragliche Regelungen.
Kurzbeschreibung	Vermietung von den Räumlichkeiten in der Dorfgemeinschaftseinrichtung Michelbach.
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger.
Allgemeine Ziele	Bereitstellung und Unterhaltung von Räumlichkeiten für die Allgemeinheit sowie zur Vereinsförderung.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 57345 Betrieb Bürgerhaus Michelbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.066,20	-453,00	-809,00	356,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.633,86	-1.600,00	-1.437,24	-162,76
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.700,06	-2.053,00	-2.246,24	193,24
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.082,72	8.632,00	8.702,13	-70,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	320,43	266,00	212,37	53,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.064,10	12.844,00	11.435,95	1.408,05
14	66	Abschreibungen	1.073,00	1.080,00	1.074,00	6,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	24.540,25	22.822,00	21.424,45	1.397,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	21.840,19	20.769,00	19.178,21	1.590,79
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	21.840,19	20.769,00	19.178,21	1.590,79
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	21.840,19	20.769,00	19.178,21	1.590,79
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.549,68	12.494,00	13.991,73	-1.497,73
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	16.549,68	12.494,00	13.991,73	-1.497,73
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	38.389,87	33.263,00	33.169,94	93,06

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 57345 Betrieb Bürgerhaus Michelbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 57346 Betrieb Bürgerhaus Wernborn Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Antje List-Hartwig
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien sowie vertragliche Regelungen.
Kurzbeschreibung	Vermietung von den Räumlichkeiten in der Dorfgemeinschaftseinrichtung Wernborn.
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger.
Allgemeine Ziele	Bereitstellung und Unterhaltung von Räumlichkeiten für die Allgemeinheit sowie zur Vereinsförderung.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 57346 Betrieb Bürgerhaus Wernborn						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.698,00	-1.102,00	-982,00	-120,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-3.961,98	-4.900,00	-3.606,08	-1.293,92
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-912,00	-3.410,00	-912,00	-2.498,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-711,38			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.283,36	-9.412,00	-5.500,08	-3.911,92
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.680,77	18.746,00	19.050,56	-304,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.290,48	1.406,00	1.357,56	48,44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.950,73	22.913,00	26.908,56	-3.995,56
14	66	Abschreibungen	12.830,00	15.830,00	9.091,00	6.739,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	55.751,98	58.895,00	56.407,68	2.487,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	48.468,62	49.483,00	50.907,60	-1.424,60
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	48.468,62	49.483,00	50.907,60	-1.424,60
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	48.468,62	49.483,00	50.907,60	-1.424,60
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	30.840,86	29.463,00	30.553,79	-1.090,79
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	30.840,86	29.463,00	30.553,79	-1.090,79
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	79.309,48	78.946,00	81.461,39	-2.515,39

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 57346 Betrieb Bürgerhaus Wernborn					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 57347 Betrieb Bürgerhaus Wilhelmsdorf Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Antje List-Hartwig
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien sowie vertragliche Regelungen.
Kurzbeschreibung	Vermietung von den Räumlichkeiten in der Dorfgemeinschaftseinrichtung Wilhelmsdorf.
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger.
Allgemeine Ziele	Bereitstellung und Unterhaltung von Räumlichkeiten für die Allgemeinheit sowie zur Vereinsförderung.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 57347 Betrieb Bürgerhaus Wilhelmsdorf						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-331,00	-135,00	-138,00	3,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.255,16	-1.800,00	-2.231,16	431,16
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.586,16	-1.935,00	-2.369,16	434,16
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.816,14	7.571,00	8.518,41	-947,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	514,93	568,00	570,12	-2,12
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.886,30	52.315,00	13.183,90	39.131,10
14	66	Abschreibungen	5.587,00	4.530,00	4.533,00	-3,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	27.804,37	64.984,00	26.805,43	38.178,57
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	25.218,21	63.049,00	24.436,27	38.612,73
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	25.218,21	63.049,00	24.436,27	38.612,73
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	25.218,21	63.049,00	24.436,27	38.612,73
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	29.277,53	26.672,00	29.371,83	-2.699,83
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	29.277,53	26.672,00	29.371,83	-2.699,83
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	54.495,74	89.721,00	53.808,10	35.912,90

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 57347 Betrieb Bürgerhaus Wilhelmsdorf					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-37.000,00		-37.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-3.738,39	3.738,39
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-37.000,00	-3.738,39	-33.261,61
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-37.000,00	-3.738,39	-33.261,61

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 57347 Betrieb Bürgerhaus Wilhelmsdorf

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
573-16	Anbau Lagerraum BGH Wilhelmsdorf			-3.738,39	3.738,39

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Usingen

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Kämmerei

Verantwortliche Person(en)

Sebastian Knull

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-417.704,49	-440.000,00	-417.490,77	-22.509,23
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-15.794.467,11	-15.240.859,00	-18.172.582,03	2.931.723,03
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-565.943,12	-615.850,00	-615.758,44	-91,56
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-5.368.256,04	-5.717.794,00	-5.714.712,00	-3.082,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-46.700,00	-36.800,00	-36.800,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-22.193.070,76	-22.051.303,00	-24.957.343,24	2.906.040,24
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9,48		31,74	-31,74
14	66	Abschreibungen	68.070,87	15.000,00	9.886,58	5.113,42
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	13.027.612,93	12.002.593,00	13.338.027,28	-1.335.434,28
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.095.693,28	12.017.593,00	13.347.945,60	-1.330.352,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-9.097.377,48	-10.033.710,00	-11.609.397,64	1.575.687,64
21	56, 57	Finanzerträge	-47.946,42	-69.480,00	-87.853,31	18.373,31
22	77	Finanzaufwendungen	873.962,97	990.100,00	947.065,18	43.034,82
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	826.016,55	920.620,00	859.211,87	61.408,13
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-8.271.360,93	-9.113.090,00	-10.750.185,77	1.637.095,77
25	59	Außerordentliche Erträge	-432.176,60	-10.000,00	-3.925,16	-6.074,84
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	10.202,81		-5.108,91	5.108,91
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-421.973,79	-10.000,00	-9.034,07	-965,93
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-8.693.334,72	-9.123.090,00	-10.759.219,84	1.636.129,84
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.509.243,54	-1.621.137,00	-1.673.454,62	52.317,62
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.509.243,54	-1.621.137,00	-1.673.454,62	52.317,62
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-10.202.578,26	-10.744.227,00	-12.432.674,46	1.688.447,46

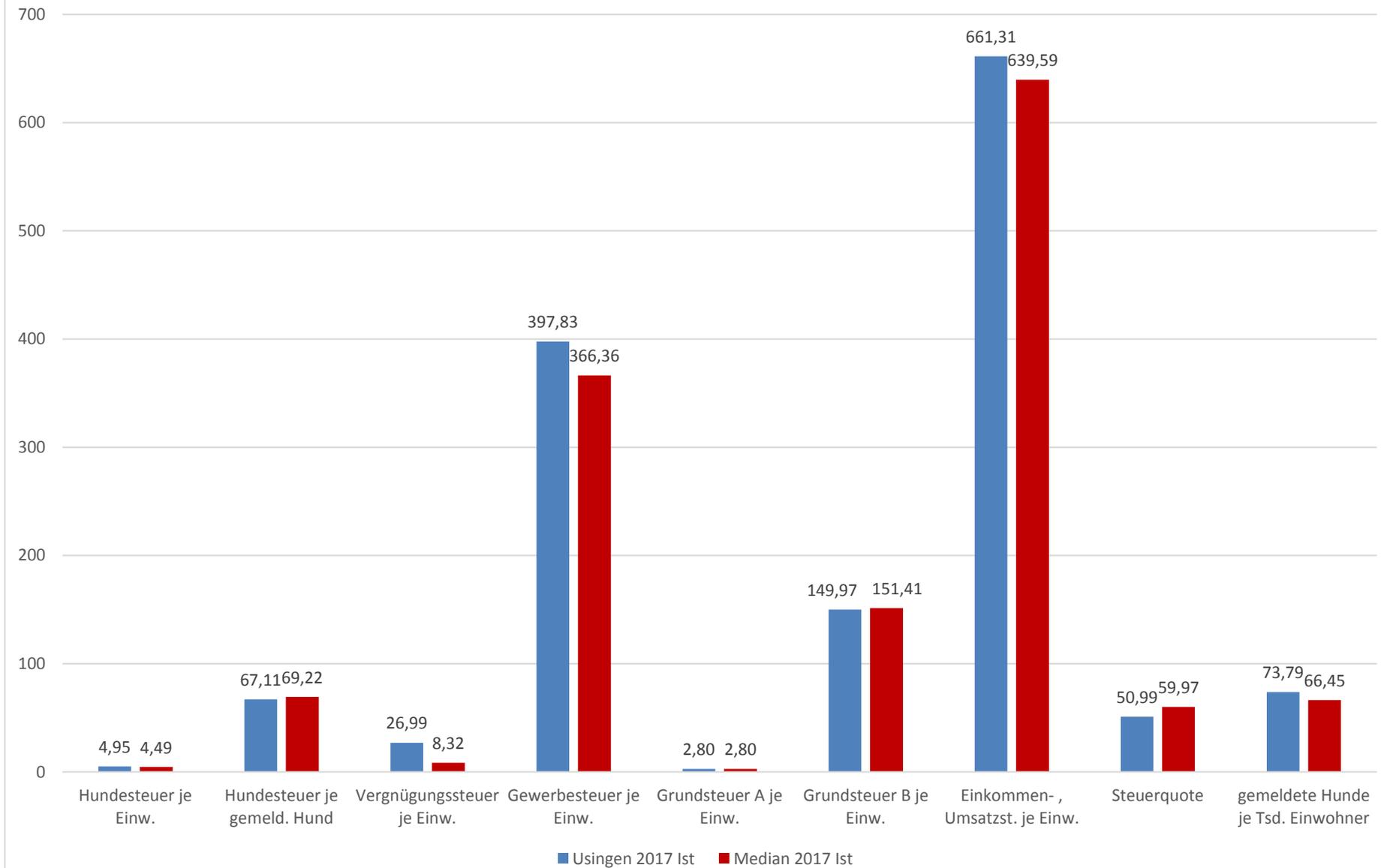
Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	19.674,14	19.700,00	348.812,89	-329.112,89
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	27.823,76	1.269.505,00	2.697.550,89	-1.428.045,89
	Summe	47.497,90	1.289.205,00	3.046.363,78	-1.757.158,78
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen	-1.080.106,27	-1.269.505,00	-1.213.664,16	-55.840,84
	Summe	-1.080.106,27	-1.269.505,00	-1.213.664,16	-55.840,84
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.032.608,37	19.700,00	1.832.699,62	-1.812.999,62

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 61101 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Kämmerei	Verantwortliche Person(en) Sebastian Knüll
Auftragsgrundlage	Finanzausgleichsgesetz (FAG), Gemeindefinanzreformgesetz (GemFinRefG)
Kurzbeschreibung	Gemeindesteuern, Steueranteile, allgemeine Zuweisungen, Schlüsselzuweisungen, allgemeine Umlagen, Kreis- und Schulumlage.
Allgemeine Ziele	Die notwendigen Arbeiten in diesem Bereich werden im Wesentlichen durch die gemeinsame Kämmerei der Städte Neu-Anspach und Usingen erbracht, wobei die Stadt auf einen Großteil der Einnahmen keinen oder nur geringen Einfluß hat.

Steuereinnahmen im Überblick im Vergleich zu 90 hessischen Kommunen



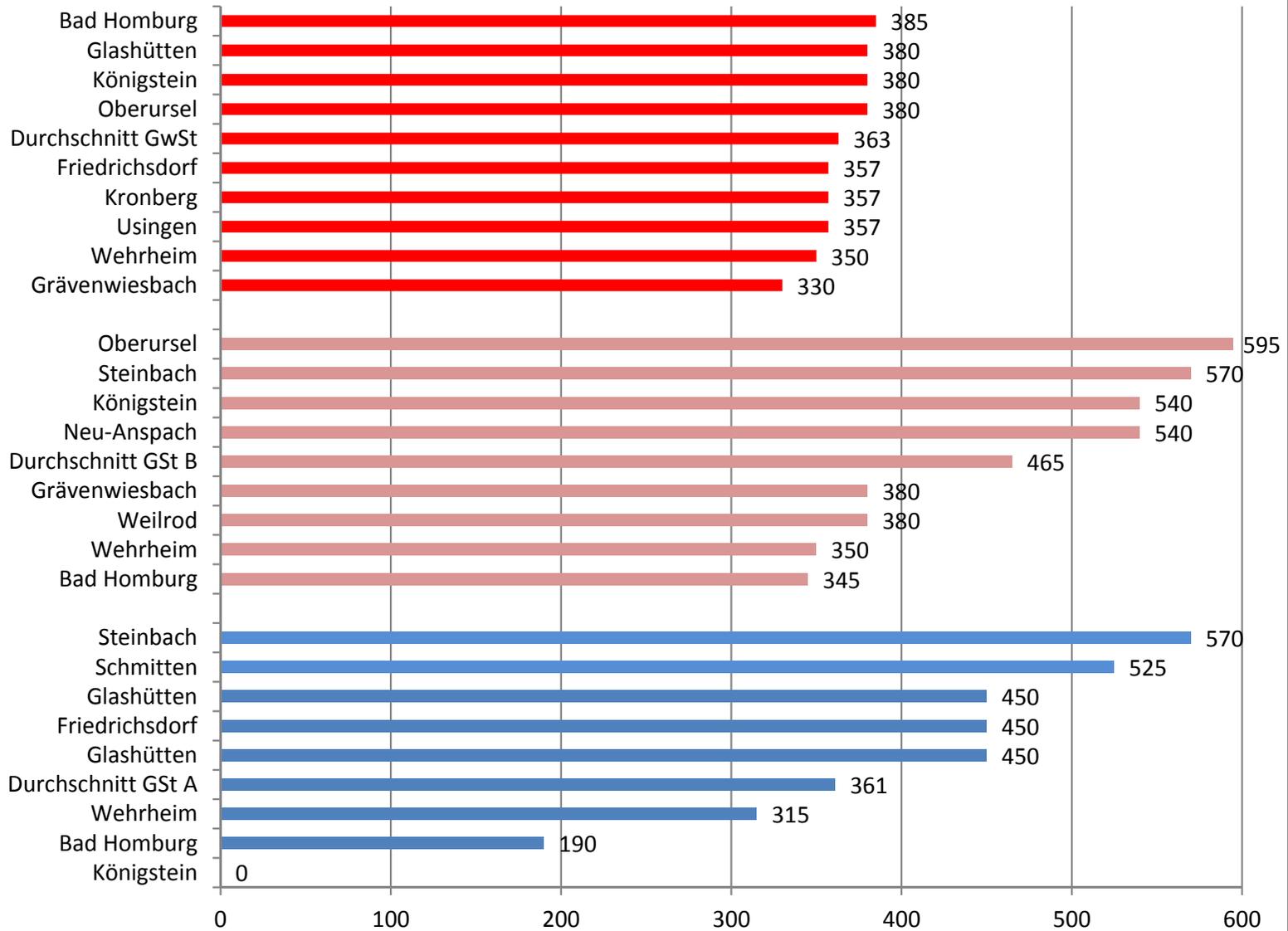
Kommunale Steuern im Hochtaunuskreis im Jahr 2017

	Hebesatz in Prozent (Veränderung zu 2016)			Existenz der Steuer [Steuersatz]; (Veränderung zu 2016)						
	Gewerbe- steuer	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Betten- steuer	Hundesteuer für gefährliche Hunde für den 1. Hund in €	Pferde- steuer	Spielapparate- steuer	Vergnügung- steuer	Zweitwoh- nungsteuer	
Bad Homburg	385	190	345	nein	57,00	nein	nein	ja	nein	nein
Friedrichsdorf	357 (+7)	450	450	nein	78,00	504,00	nein	ja	ja	nein
Glashütten	380 (+35)	450	450	nein	54,00	nein	nein	ja	nein	ja [10%]
Grävenwiesbach	330	332	380 (+15)	nein	60,00	300 (+240)	nein	ja	nein	nein
Königstein	380	0	540	nein	72,00	nein	nein	ja	nein	ja [10%]
Kronberg	357	400	500	nein	72,00	720,00	nein	ja	nein	ja [10%]
Neu-Anspach	365 (+10)	350	540	nein	60 (+9)	600 (+549)	nein	ja	nein	ja [10%]
Oberursel	380 (+20)	375	595 (+145)	nein	72,00	nein	nein	ja	nein	nein
Schmitten	360	525	525	nein	51,60	258,00	nein	nein	nein	ja [10%]
Steinbach	360	570 (+10)	570 (+10)	nein	72,00	800,00	nein	ja	nein	nein
Usingen	357 (+7)	350	415 (+19)	nein	60 (+4,80)	600,00	nein	ja	nein	nein
Wehrheim	350 (+10)	315 (+35)	350 (+60)	nein	60,00	nein	nein	ja	nein	ja [10%]
Weilrod	360	380	380	nein	75,00	150,00	nein	ja	nein	ja [12,5%]
Ø Hochtaunuskreis	363 (+7)	361 (+4)	465 (+20)	0 von 13	65	492	0 von 13	12 von 13	1 von 13	7 von 13

Quelle: Steuerumfrage des BdSt Hessen e.V., Angaben der Städte und Gemeinden

Hebesätze 2017 im Hochtaunuskreis

Auswahl



Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-15.794.467,11	-15.240.859,00	-18.172.582,03	2.931.723,03
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-565.943,12	-615.850,00	-615.758,44	-91,56
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-5.368.256,04	-5.717.794,00	-5.714.992,18	-2.801,82
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-46.700,00	-36.800,00	-36.800,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-21.775.366,27	-21.611.303,00	-24.540.132,65	2.928.829,65
		Ordentliche Aufwendungen				
14	66	Abschreibungen	68.070,87	15.000,00	12.120,05	2.879,95
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	13.027.612,93	12.002.593,00	13.338.027,28	-1.335.434,28
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.095.683,80	12.017.593,00	13.350.147,33	-1.332.554,33
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-8.679.682,47	-9.593.710,00	-11.189.985,32	1.596.275,32
21	56, 57	Finanzerträge	-32.050,00	-31.500,00	-71.681,00	40.181,00
22	77	Finanzaufwendungen	32.983,00	15.000,00	55.518,00	-40.518,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	933,00	-16.500,00	-16.163,00	-337,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-8.678.749,47	-9.610.210,00	-11.206.148,32	1.595.938,32
25	59	Außerordentliche Erträge	-702,80	-10.000,00	-3.111,59	-6.888,41
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-702,80	-10.000,00	-3.111,59	-6.888,41
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-8.679.452,27	-9.620.210,00	-11.209.259,91	1.589.049,91
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-8.679.452,27	-9.620.210,00	-11.209.259,91	1.589.049,91

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2017

Produktbeschreibung Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Stadtkasse und Vollstreckung	Verantwortliche Person(en) Sascha Herr
Auftragsgrundlage	Haushaltssatzung der Stadt Usingen
Kurzbeschreibung	Kredite und Schuldendienst der Stadt, Kalkulatorische Einnahmen.
Zielgruppe	Gremien der Stadt, Bürgerinnen und Bürger.
Allgemeine Ziele	Sicherung der Liquidität, Aufrechterhaltung der Kreditwürdigkeit der Stadt, Prüfungen von Möglichkeiten der Umschuldung, Reduzierung der Verbindlichkeiten der Stadt. Schaffung und Umsetzung von Grundlagen der internen Leistungsverrechnung um transparent zu machen, welche tatsächlichen Kosten mit den jeweiligen Leistungen der Stadt verbunden sind, als Grundlage für Kostenvergleiche und als Grundlage für die Politik für Entscheidungen.

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-417.704,49	-440.000,00	-417.490,77	-22.509,23
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			280,18	-280,18
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-417.704,49	-440.000,00	-417.210,59	-22.789,41
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9,48		31,74	-31,74
14	66	Abschreibungen			-2.233,47	2.233,47
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9,48		-2.201,73	2.201,73
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-417.695,01	-440.000,00	-419.412,32	-20.587,68
21	56, 57	Finanzerträge	-15.896,42	-37.980,00	-16.172,31	-21.807,69
22	77	Finanzaufwendungen	840.979,97	975.100,00	891.547,18	83.552,82
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	825.083,55	937.120,00	875.374,87	61.745,13
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	407.388,54	497.120,00	455.962,55	41.157,45
25	59	Außerordentliche Erträge	-431.473,80		-813,57	813,57
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	10.202,81		-5.108,91	5.108,91
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-421.270,99		-5.922,48	5.922,48
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-13.882,45	497.120,00	450.040,07	47.079,93
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.509.243,54	-1.621.137,00	-1.673.454,62	52.317,62
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.509.243,54	-1.621.137,00	-1.673.454,62	52.317,62
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.523.125,99	-1.124.017,00	-1.223.414,55	99.397,55

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2017	Ergebnis des HHJ 2017	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2017
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	19.674,14	19.700,00	348.812,89	-329.112,89
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	27.823,76	1.269.505,00	2.697.550,89	-1.428.045,89
	Summe	47.497,90	1.289.205,00	3.046.363,78	-1.757.158,78
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen	-1.080.106,27	-1.269.505,00	-1.213.664,16	-55.840,84
	Summe	-1.080.106,27	-1.269.505,00	-1.213.664,16	-55.840,84
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.032.608,37	19.700,00	1.832.699,62	-1.812.999,62

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2017
612-01	Tilgung von Krediten	-1.862.940,81	40.836,00	-2.060.830,54	2.101.666,54
1612010	Rückzahlung gewährte Darlehen	20.136,27	-21.136,00	348.878,78	-370.014,78