

Einladung
zur 2. Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses

Gemäß § 62 (5) der Hess. Gemeindeordnung lade ich hiermit
zur 2. Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses
am Donnerstag, den 20.05.2021, um 19:00 Uhr,
in den Wilhelmjsalon, Schlossgarten Campus, Schlossplatz 1, Usingen, ein.

Tagesordnung

1. Genehmigung der Tagesordnung
2. Genehmigung der Niederschrift vom 03.05.2021
3. Vereinsförderrichtlinien;
Aussetzung der Hallennutzungsgebühren
4. Infrastruktur der Stadt Usingen; Ausbau des Glasfasernetzes/Breitbanderschließung
5. Abschluss eines Kooperationsvertrages mit der Deutschen Glasfaser Wholesale GmbH
6. Jahresabschluss 2020
7. Beschluss über den vom Rechnungsprüfungsamt geprüften Jahresabschluss 2018 und Entlastung des Magistrats
8. Änderungssatzung zur 5. Änderung der Kostenbeiträge für die Benutzung der Kindertageseinrichtungen der Stadt Usingen.
9. Baulandentwicklung in der Stadt Usingen;
Ausweisung von Flächen im Stadtteil Eschbach
10. Mitteilungen
11. Verschiedenes

Die Sitzung ist öffentlich.

Die Sitzung findet unter Berücksichtigung der bestehenden Hygiene- und Abstandsregelungen statt. Bei Teilnahme an der Sitzung ist das Tragen einer medizinischen Maske oder einer FFP2 Maske verpflichtend.

Mit freundlichen Grüßen

Helmut Müller
Vorsitzender

Stadt Usingen

Niederschrift

der 2. Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses
am Donnerstag, den 20.05.2021 in der Hugentottenkirche, Marktplatz 23, 1. Stock

Sitzungsbeginn: 19:00 Uhr
Sitzungsende: 19:43 Uhr

An der Sitzung nehmen teil:

A. Vom Ausschuss

Müller, Helmut	Vorsitzender
Dr. Vogel, Ileana	
Enslin, Ellen	
Hahn, Birgit	
Holzbach, Markus	
Jackson, Alexander	
Müller, Bernhard	
Müller, Brunhilde in Vertretung für Herrn Hellwig Herber	
Müller, Ralf	
Rondé, Sven	
Schneider, Maximilian	

B. Vom Magistrat

Wernard, Steffen	Bürgermeister
Böhringer, Heino	
Hahn, Michael	
Seidenstücker, Gerd	

C. Vom Seniorenbeirat

Huschka, Monika
Schäper, Charlotte

D. Von der Verwaltung

Guth, Michael	Schriftführer
---------------	---------------

Pressevertreter:	2 (UA, TZ)
------------------	------------

Der Vorsitzende, Helmut Müller, eröffnet die Sitzung und stellt die form- und fristgerechte Einladung sowie die Beschlussfähigkeit fest. Einwände gegen die Tagesordnung werden nicht erhoben.

1. Genehmigung der Tagesordnung

Beschluss

Die Tagesordnung wird genehmigt.

Abstimmungsergebnis
Einstimmig, 0 Enthaltungen

2. Genehmigung der Niederschrift vom 03.05.2021

Es wird darauf hingewiesen, dass die letzte Niederschrift aus der vorherigen Legislaturperiode noch zu genehmigen ist. Es besteht Konsens, dies in der nächsten Sitzung zu erledigen.

Beschluss

Die Niederschrift über die 1. Sitzung vom 03.05.2021 wird genehmigt.

Abstimmungsergebnis
Einstimmig, 2 Enthaltungen

3. Vereinsförderrichtlinien; Aussetzung der Hallennutzungsgebühren

Beschluss-Nr. XI/15-2021

Es wird beschlossen, durch die unverändert eingeschränkten Nutzungsmöglichkeiten der Sporthallen und Versammlungsstätten auch im Jahr 2021 auf die Erhebung der Hallennutzungsgebühren zu verzichten.

Abstimmungsergebnis
Einstimmig, 0 Enthaltungen

4. Infrastruktur der Stadt Usingen; Ausbau des Glasfasernetzes/Breitbanderschließung

Bürgermeister Wernard berichtet über die aktuelle Nachfragesituation in den Stadtteilen und beantwortet die Fragen der Ausschussmitglieder. Im Hinblick auf die aktuelle Nachfragesituation bittet er darum, dass gemeinsam bei den Bürgern für das Glasfasernetz geworben wird.

Beschluss-Nr. XI/63-2021

Der Bericht der Verwaltung wird in Erledigung des Beschlusses der Stadtverordnetenversammlung vom 08.03.2021 zur Kenntnis genommen. Bezüglich einer Beratungsförderung soll abgewartet werden bis erkennbar ist, ob und in welchem Umfang die Deutsche Glasfaser das Stadtgebiet sowie die Stadtteile erschließt. Davon ist abhängig, ob und welche Beratungsleistungen beantragt werden können/müssen.

Abstimmungsergebnis
Einstimmig, 0 Enthaltungen

5. Abschluss eines Kooperationsvertrages mit der Deutschen Glasfaser Wholesale GmbH

Bürgermeister Wernard berichtet, dass der Magistrat 50.000 € überplanmäßig bereitgestellt hat um desolate Fußwege im Zuge der Baumaßnahme zu erneuern.

Beschluss-Nr. XI/62-2021

Dem als Anlage 1 beigefügtem Kooperationsvertrag zwischen der Stadt Usingen und der Deutschen Glasfaser Wholesale GmbH über den Ausbau einer Glasfaserinfrastruktur in der Ausbauvariante Fibre to the Home (FttH) im gesamten Stadtgebiet, einschließlich aller Stadtteile, wird zugestimmt.

Abstimmungsergebnis
Einstimmig, 0 Enthaltungen

6. Jahresabschluss 2020

Frau Enslin greift verschiedene Passagen des Jahresabschlusses auf und wird ihre diesbezüglichen Fragen direkt an die Verwaltung richten.

Beschluss-Nr. XI/41-2021

Der Jahresabschluss 2020 wird vom Magistrat beschlossen und zur Prüfung an das Rechnungsprüfungsamt weitergeleitet.

Der Haupt- und Finanzausschuss sowie die Stadtverordnetenversammlung werden in ihrer nächsten Sitzung über die Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 informiert.

Abstimmungsergebnis
Einstimmig, 1 Enthaltung

7. Beschluss über den vom Rechnungsprüfungsamt geprüften Jahresabschluss 2018 und Entlastung des Magistrats

Beschluss-Nr. XI/47-2021

Gemäß § 114 HGO wird der vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Jahresabschluss 2018 beschlossen und zugleich der Magistrat entlastet. Es sind keine Maßnahmen aufgrund der Prüfungsfeststellungen erforderlich, da sie sich bereits erledigt haben oder umgesetzt wurden.

Abstimmungsergebnis
Einstimmig, 1 Enthaltung

8. Änderungssatzung zur 5. Änderung der Kostenbeiträge für die Benutzung der Kindertageseinrichtungen der Stadt Usingen.

Beschluss-Nr. XI/45-2021

Die Änderungssatzung zur 5. Änderung über die „Kostenbeiträge für die Benutzung der Kindertageseinrichtungen der Stadt Usingen“ wird in der beigefügten Form beschlossen.

Der Stadtverordnetenversammlung wird empfohlen, die Kostenbeiträge für die Nutzung der Kindertagesstätten in Usingen für die Zeit des eingeschränkten Betriebes der Einrichtungen im Januar und Februar 2021 den Eltern zurück zu erstatten, die dem Aufruf des Landes Hessen folgend auf eine Betreuung verzichtet und diese für den jeweils vollen Monat nicht in Anspruch genommen haben.

Abstimmungsergebnis
Einstimmig, 0 Enthaltungen

9. Baulandentwicklung in der Stadt Usingen; Ausweisung von Flächen im Stadtteil Eschbach

Frau Enslin erkundigt sich, ob die seinerzeit avisierte hydraulische Berechnung durchgeführt wurde und was mit den weiteren Potentialen in der Innenstadt/ den Stadtteilen ist. Bürgermeister Wernard teilt mit, dass die hydraulischen Berechnungen durchgeführt wurden und das Gebiet erschlossen werden kann. Zu den weiteren Potentialen teilt er mit, dass man zunächst die Gebiete umsetzt, auf die man sich vor einigen Jahren verständigt hat, zumal bei der sonstigen potentiellen Flächen keine oder keine durchgängige Bereitschaft besteht, Flächen zu veräußern.

In diesem Zusammenhang beantwortet Herr Bürgermeister Wernard auch die weiteren sich aus der Diskussion ergebenden Fragen.

Beschluss-Nr. XI/16-2021

Der Magistrat wird beauftragt, für das Gebiet „Heidigkopf“ im Stadtteil Eschbach einen Aufstellungsbeschluss für die Stadtverordnetenversammlung vorzubereiten, der die im Lageplan (Anlage 1) dargestellten Grundstücke umfasst.

Parallel dazu wird der Magistrat beauftragt, die Verträge zum Ankauf der notwendigen Flächen abzuschließen. Die Kriterien für den Ankauf der Flächen sind die folgenden: Ankauf der Flächen für 50,00 €/m²; die Stadt trägt alle im Zusammenhang mit der Entwicklung des Baugebietes entstehenden Kosten wie Vermessungs-, Grunderwerbs-, Notar- und Erschließungskosten. Die Auszahlung des Kaufpreises erfolgt erst nach Schaffung des Baurechts. Die nicht für Bauland benötigten Flächen im westlichen Bereich sollen für 1,50 €/m² angekauft werden.

Für die Realisierung des Baugebietes liegen die Zustimmungen zum Verkauf durch die Eigentümer vor. Für das nördlich gelegene Grundstück liegt bereits ein abgeschlossener Optionskaufvertrag vor.

Abstimmungsergebnis

9 Ja-Stimmen, 2 Nein-Stimmen, 0 Stimmenthaltungen

10. Mitteilungen

Es liegen keine Mitteilungen vor.

11. Verschiedenes

11.1 Frau Enslin teilt mit, dass in Wehrheim ein Beschluss gefasst wurde, nach dem es auch im Bereich der Feuerwehren eine interkommunale Zusammenarbeit geben soll. Bürgermeister Werner bestätigt, dass es bereits jetzt in Teilbereichen eine Zusammenarbeit gibt und in allen Kommunen eine entsprechende Absichtserklärung für die Parlamente vorbereitet wird.

Usingen, 20.05.2021

Helmut Müller
Vorsitzender

Michael Guth
Schriftführer

2. Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung und der Beschlussfähigkeit

Herr Stadtverordnetenvorsteher Dr. Holzbach stellt die form- und fristgerechte Einladung sowie die Beschlussfähigkeit fest.

Abstimmungsergebnis

3. Wahl der/des Vorsitzenden

Herr Bernhard Müller schlägt Herrn Helmut Müller als Ausschussvorsitzenden vor. Weitere Vorschläge gibt es nicht. Herr Stadtverordnetenvorsteher Dr. Holzbach fragt, ob sich Widersprüche gegen eine Abstimmung per Akklamation ergeben. Dies ist nicht der Fall.

Beschluss

Herr Helmut Müller wird zum Vorsitzenden des Ausschusses gewählt und nimmt die Wahl an.

Abstimmungsergebnis

Einstimmig Keine Enthaltungen

4. Übernahme des Vorsitzes durch die/den Ausschussvorsitzende/n

Herr Müller bedankt sich für das entgegengebrachte Vertrauen und übernimmt die Leitung der Sitzung.

5. Wahl der/des stellv. Vorsitzenden

Der Vorsitzende Müller bittet um Wahlvorschläge für die Stellvertretung des Ausschusses. Herr Jackson schlägt Frau Birgit Hahn vor. Weitere Vorschläge werden nicht geäußert. Herr Müller fragt, ob es Bedenken gegen eine Wahl per Akklamation gibt. Es werden keine Einwände erhoben.

Beschluss

Frau Birgit Hahn wird zur stellvertretenden Vorsitzenden des Ausschusses gewählt und nimmt die Wahl an.

Abstimmungsergebnis

Einstimmig Keine Enthaltungen

6. Wahl einer/s Schriftführerin/ Schriftführers sowie der Stellvertretung

Beschluss-Nr. XI/56-2021

Es wird beschlossen, Frau Kim Windhager zur Schriftführerin zu wählen. Als Stellvertreter werden Herr Sebastian Knull und Herr Michael Guth gewählt.

Abstimmungsergebnis

Einstimmig Keine Enthaltungen

7. Mitteilungen

- Keine Mitteilungen -

8. Verschiedenes

- Keine Wortmeldungen -

Usingen, 05.05.2021

Gezeichnet
Dr. Christoph Holzbach
Stadtverordnetenvorsteher

Gezeichnet
Helmut Müller
Vorsitzender

Gezeichnet
Michael Guth
Schriftführer

Hauptamt

Datum	Drucksache Nr.:
26.02.2021	XI/15-2021

Beratungsfolge	Termin	Bemerkungen
Magistrat	08.03.2021	(kein Text vorhanden)
Ausschuss für Soziales, Jugend, Kultur, Sport und Schulfragen	19.05.2021	
Haupt- und Finanzausschuss	20.05.2021	
Stadtverordnetenversammlung	31.05.2021	

Vereinsförderrichtlinien; Aussetzung der Hallennutzungsgebühren

Beschlussvorschlag:

Es wird beschlossen, durch die unverändert eingeschränkten Nutzungsmöglichkeiten der Sporthallen und Versammlungsstätten auch im Jahr 2021 auf die Erhebung der Hallennutzungsgebühren zu verzichten.

Sachdarstellung:

Nach den zurzeit gültigen Vereinsförderrichtlinien haben die Vereine zur teilweisen Abdeckung der Bewirtschaftungskosten einen Beitrag für die Nutzung der Sporthallen und Versammlungsstätte zu zahlen.

Durch die Corona-Pandemie stehen diese Räumlichkeiten seit dem 16.03.2020 nicht mehr oder nur noch sehr eingeschränkt zur Verfügung. Derzeit ist nicht absehbar, wann wieder mit einer uneingeschränkten Öffnung gerechnet werden kann.

Nach den Vereinsförderrichtlinien haben die Vereine bis Ende April entsprechende Zuschussanträge zu stellen, in deren Zusammenhang dann auch die Hallennutzungen in Rechnung gestellt werden.

Die Berechnungen erfolgen im Mai, die Beschlussfassung durch den zuständigen Ausschuss vor der Sommerpause, so dass zum 30.06. eines jeden Jahres eine Auszahlung des Zuschusses erfolgen kann bzw. dann die Vereine mit Kosten belastet werden.

Insgesamt wurden die Vereine in den vergangenen Jahren mit Hallennutzungsgebühren in Höhe von rund 40.000 € belastet, die zumeist mit den Zuschüssen verrechnet wurden.

Die Verwaltung schlägt daher vor, für das Jahr 2021 wie für das Jahr 2020 zu verfahren:

Die Vereine erhalten dann Zuschüsse nach Mitgliederstärke und Ausprägung der Jugendarbeit wie in den Richtlinien vorgesehen.

Vereine die Dauernutzer von städtischen Räumlichkeiten sind (zum Beispiel die Schützenvereine in Eschbach, Michelbach und Wilhelmsdorf) zahlen als Pauschale nur 6 € je Mitglied anstatt der in den Richtlinien vorgesehen 12 € je Mitglied.

Hallenbenutzungsgebühren werden für 2021 nicht erhoben.

Beibehalten wird wie in 2020 die Regelung, dass sich die Sportvereine (UTSG, TUS Merzhausen und Eschbach sowie TG Wernborn) mit einem Drittel an den Bewirtschaftungskosten der Sportplätze und Vereinsheime beteiligen. Diese Berechnung, basiert auf den Kosten des vergangenen Jahres bzw. beträgt ein Drittel des Zuschusses, den die Stadt für die Bewirtschaftung der Anlage an den Verein zahlt (UTSG). Per Saldo werden aber auch diese Vereine massiv entlastet, da diese auch die Sporthallen sehr stark frequentieren, für die dann nichts zu zahlen ist.

Ebenfalls beibehalten werden sollen die Regelungen, nach denen die Vereine mit eigenen Gebäuden (der Reit- und Fahrverein, der Schützenverein Usingen, der UCV, der UTHC sowie der Angelsportverein) einen Zuschuss zu den Bewirtschaftungskosten erhalten.

Per Saldo werden die Vereine durch den Wegfall der Hallenkosten im Einzelfall mit einem Betrag von bis zu 13.000 € entlastet.

In Summe werden die vorgeschlagenen Maßnahmen in 2021 einen Einnahmeausfall von rund 45.000 € nach sich ziehen. Im Gegenzug sollten sich aber auch die Bewirtschaftungskosten etwas reduzieren, da die Hallen derzeit nicht genutzt werden.

Haushaltsrechtlich geprüft:

Die vorgeschlagenen Maßnahmen werden einen Einnahmeausfall bei den Gebäudenutzungen in Höhe von rund 45.000 verursachen.

Sebastian Knull
Leitung Kämmerei

Steffen Wernard
Bürgermeister

Michael Guth
Amtsleitung Hauptamt

Hauptamt

Datum	Drucksache Nr.:
05.05.2021	XI/63-2021

Beratungsfolge	Termin	Bemerkungen
Magistrat	10.05.2021	
WULF	17.05.2021	
Ausschuss für Verkehr, Bauen und Stadtentwicklung	18.05.2021	
Haupt- und Finanzausschuss	20.05.2021	
Stadtverordnetenversammlung	31.05.2021	

Infrastruktur der Stadt Usingen; Ausbau des Glasfasernetzes/Breitbanderschließung

Beschlussvorschlag:

Der Bericht der Verwaltung wird in Erledigung des Beschlusses der Stadtverordnetenversammlung vom 08.03.2021 zur Kenntnis genommen. Bezüglich einer Beratungsförderung soll abgewartet werden bis erkennbar ist, ob und in welchem Umfang die Deutsche Glasfaser das Stadtgebiet sowie die Stadtteile erschließt. Davon ist abhängig, ob und welche Beratungsleistungen beantragt werden können/müssen.

Sachdarstellung:

Im Hinblick auf eine umfassende Erschließung des Stadtgebietes mit Glasfaser hat die Stadtverordnetenversammlung am 08.03.2021 einen Beschluss gefasst, mit dem die Verwaltung beauftragt wurde verschiedene Maßnahmen zu treffen.

Als Ergebnis der Aktivitäten der Verwaltung liegt dem Parlament ein Kooperationsvertrag mit der Deutschen Glasfaser vor, der einen nachfragegetriebenen Ausbau von Glasfaser in allen Stadtteilen zum Inhalt hat.

In der dazugehörigen Vorlage wird im Detail auf viele Punkte eingegangen, die dem seinerzeitigen Beschluss zugrunde lagen.

Mit dieser Vorlage wird der damalige Beschluss aufgegriffen um ihn formal abzuschließen und aufzuzeigen, welche Punkte ggf. zu einem späteren Zeitpunkt erneut aufgegriffen werden können.

Im Einzelnen wurde in der Sitzung am 08.03.2021 folgendes beschlossen:

1. Zur Vorbereitung für eine finale Beschlussfassung bis zum Jahresende wird die Verwaltung beauftragt, einen Vergleich zwischen den interessensbekundenden Unternehmen zur weiteren Beratung mit einem Umsetzungsvorschlag als Zwischenbericht bis Ende Juni 2021 in den entsprechenden Ausschüssen vorzulegen.

Die Verwaltung hat mit den relevanten Unternehmen Verhandlungen geführt und für die städtischen Gremien einen finalen Beschlussvorschlag erarbeitet.

2. Bei den Aktivitäten ist zu berücksichtigen, dass die Stadt Usingen eine flächendeckende Erschließung des gesamten Stadtgebietes anstrebt, einschließlich der Gewerbegebiete, und der Zugang zum Glasfasernetzausbau / zur Breitbanderschließung diskriminierungsfrei erfolgen muss.

*In den Verhandlungen mit der Deutschen Glasfaser konnte erreicht werden, dass in Usingen und **allen** Stadtteilen eine Nachfragebündelung durchgeführt wird.*

Für den Fall, dass ein flächendeckender Ausbau aus wirtschaftlichen Gründen nicht umgesetzt werden kann wurde vereinbart, dass man sich dann über mögliche Handlungsoptionen verständigen wird. Darüber hinaus hat sich die Deutsche Glasfaser bereiterklärt, den Ausbau von Neubaugebieten und den Anschluss von Aussiedlerhöfen unter Beachtung wirtschaftlicher und technischer Rahmenbedingungen wohlwollend zu prüfen.

3. Es ist zu prüfen, durch welche Maßnahmen der Stadt ein zur Umsetzung beauftragtes Unternehmen zusätzliche Unterstützung erhalten kann, um ein besseres Ergebnis zu erzielen, z.B. die Koordinierung von Straßenbauarbeiten.

Sowohl das Ordnungsamt als auch das Bauamt sind bereits jetzt in die Planungen integriert und im direkten Austausch mit den Unternehmen, die mit einer Bauausführung betraut werden sollen bzw. bereits jetzt (im Bereich des geförderten Ausbaues) betraut sind.

4. Es wird ein externes Beratungsunternehmen beauftragt, das noch weitere Fragestellungen bezüglich des Vergleiches erarbeitet, um die Angebote einzustufen. Erfahrungen vergleichbarer Kommunen sollen mitberücksichtigt werden sowie mögliche Fördermöglichkeiten sollen geprüft werden. Für notwendige Arbeiten wird ein Betrag von 10.000 € zur Verfügung gestellt, der außerplanmäßig bereitgestellt wird.

Die Verwaltung hat bei allen Fragestellungen eng mit dem Breitbandberater im Auftrag des Landes Hessen, Herr Dr. Fladung sowie dem Kreiskoordinator Breitband des Hochtaunuskreises, Herrn Hartwig zusammengearbeitet.

Eine Förderung wird nach Auskunft von Herrn Dr. Fladung weder bei dem „weißen Flecken-Programm“ noch bei dem „grauen Flecken-Programm (ab 2023)“ möglich sein. Die Stadt Usingen ist derzeit für eine Förderung vergleichsweise zu gut versorgt.

Zu vertraglichen Fragestellungen hat die Verwaltung Herr Laible von der Broadband Academy hinzugezogen. Herr Laible berät auch den Hochtaunuskreis beim Ausbau des Breitbandnetzes. Die zur Verfügung gestellten Mittel mussten nur in geringem Maße in Anspruch genommen werden.

5. Ferner ist zu prüfen, in wieweit die vom Kreis mit gegründete GmbH zur Koordination und Umsetzung des Glasfaserausbau zur Unterstützung einbezogen werden kann.

Die vom Hochtaunuskreis durchgeführten Maßnahmen stehen nicht im direkten Zusammenhang mit dem angestrebten nachfragegetriebenen Ausbau der Deutschen Glasfaser in Usingen und seinen Stadtteilen. Dennoch stehen wir mit dem Kreiskoordinator Breitband des Hochtaunuskreises, Herrn Hartwig in Kontakt, auch wenn von dort keine direkte Unterstützung zur Koordination und Umsetzung des „städtischen Glasfaserausbau“ geleistet werden kann.

6. Für die Kosten der Erstellung des Vergleiches, der umfassenden Prüfung von Fördermöglichkeiten sowie die Erstellung eines Konzeptes für das weitere Vorgehen und ggf. weitere notwendige Arbeiten, wird für die Beratungsleistung beim Bund (atene KOM GmbH), eine Förderung von 50.000 € beantragt.

Die Verwaltung hat diese Thematik sowohl mit dem Breitbandberater im Auftrag des Landes Hessen, Herr Dr. Fladung als auch mit Herrn Laible von der Broadband Academy ein-

gehend erörtert.

Beide empfehlen zunächst abzuwarten ob die Nachfrage ausreichend ist, damit die Deutsche Glasfaser flächendeckend erschließt.

Davon wird dann in der Folge abhängig sein, ob und welche Beratungsleistungen beantragt werden können/müssen.

Die Verwaltung hat sich bereits bei der atene KOM GmbH registriert.

Die Beratung wird nach dem derzeitigem Stand aber nicht dazu führen, dass Ausbaumaßnahmen bezuschusst werden. Die Stadt Usingen wird auch in einem „Grauen Flecken Programm (ab 2023)“ keine Berücksichtigung finden.

Haushaltsrechtlich geprüft:

Sollten zu einem späteren Zeitpunkt Beratungsleistungen beauftragt werden ist davon auszugehen, dass diese durch Zuschüsse Höhe abgedeckt sind.

Sebastian Knull
Leitung Kämmerei

Steffen Wernard
Bürgermeister

Michael Guth
Amtsleitung Hauptamt

Hauptamt

Datum	Drucksache Nr.:
05.05.2021	XI/62-2021

Beratungsfolge	Termin	Bemerkungen
WULF	17.05.2021	
Ausschuss für Verkehr, Bauen und Stadtentwicklung	18.05.2021	
Haupt- und Finanzausschuss	20.05.2021	
Stadtverordnetenversammlung	31.05.2021	

Abschluss eines Kooperationsvertrages mit der Deutschen Glasfaser Wholesale GmbH

Beschlussvorschlag:

Dem als Anlage 1 beigefügtem Kooperationsvertrag zwischen der Stadt Usingen und der Deutschen Glasfaser Wholesale GmbH über den Ausbau einer Glasfaserinfrastruktur in der Ausbauvariante Fibre to the Home (FttH) im gesamten Stadtgebiet, einschließlich aller Stadtteile, wird zugestimmt.

Sachdarstellung:

Auf der Grundlage der von der Verwaltung zum Ende der letzten Legislaturperiode erarbeiteten Vorlage zum Thema Breitband und der modifizierten Beschlussfassung durch die Stadtverordnetenversammlung hat die Verwaltung unverzüglich reagiert und auch im Hinblick auf die begonnene Akquise durch die „Deutsche Glasfaser Wholesale GmbH“ (nachfolgend Deutsche Glasfaser) im Usinger Gewerbegebiet und in einigen Stadtteilen vertiefende Gespräche geführt um alle verfügbaren Fakten zusammen zu tragen.

Über die einzelnen Ergebnisse wurden die Fraktionsvorsitzenden schriftlich informiert und die jeweiligen weiteren Schritte wurden ebenfalls mit diesen im Vorfeld abgestimmt.

Diese Verfahrensweise wurde gewählt, da durch die Kommunalwahl keine Möglichkeit mehr bestanden hat, Beschlüsse durch das alte Parlament fassen zu lassen und sich das neue Parlament noch nicht konstituiert hatte. Gleichzeitig entstand durch den Bau- und Planungsfortschritt der Deutschen Glasfaser ein Handlungsdruck, der Verhandlungen und Entscheidungen erforderte.

In den Verhandlungen konnte erreicht werden, dass auch Wilhelmsdorf und Merzhausen erschlossen wird, wenn die Nachfrage ausreichend ist. Damit wurde unsere Hauptforderung erfüllt, die auch Gegenstand der seinerzeitigen parlamentarischen Beschlussfassung war.

Darüber hinaus haben wir die vertraglichen Regelungen durch den Geschäftsführer der Broadband Academy GmbH, Herr Laible, prüfen lassen und auf diesem Weg noch einzelne Details zur tatsächlichen Bauausführung vereinbaren können. Herr Laible ist auch für den Hochtaunuskreis bei der Vorbereitung und Umsetzung des Breitbandausbaus tätig und verfügt somit über gute Kenntnisse der örtlichen Gegebenheiten und kennt die Rahmenbedingungen des geförderten Ausbaus durch den Hochtaunuskreis und dem marktgetriebenen Ausbau in den Kommunen.

Der Vertrag also solcher ist ein Mustervertrag, der durch den Hess. Städte- und Gemeindebund juristisch geprüft und in dieser Form bereits mit zahlreichen Kommunen abgeschlossen wurde.

Der Magistrat hat dem Vertragsentwurf, vorbehaltlich der Beschlussfassung durch die Stadtverordnetenversammlung, am 21.04.2021 zugestimmt.

Dieser Beschluss, in Verbindung mit den Willensbekundungen der Fraktionsvorsitzenden, genüge der Deutschen Glasfaser um weitere Maßnahmen zu treffen, bevor der Vertrag durch eine Beschlussfassung der Stadtverordnetenversammlung endgültig geschlossen werden kann.

Zur Sache selbst wurden die Fraktionsvorsitzenden, wie bereits dargestellt, im Verlaufe der Gespräche im Detail informiert. Mit dieser Vorlage werden die einzelnen Ergebnisse nochmals zusammenfassend dargestellt.

Die Erkenntnisse basieren unter anderem auf vertiefenden Gesprächen mit dem Breitbandberater im Auftrag des Landes Hessen, Herrn Dr. Fladung sowie dem Kreiskoordinator Breitband des Hochtaunuskreises, Herrn Hartwig als auch mit Telekommunikationsunternehmen wie der Deutschen Telekom, Vodafone, Nexiu etc..

Wichtige Aussagen/ Fakten im Überblick:

1. Der Hochtaunuskreis verfügt deutschlandweit über eines der besten Koaxial-Kabelnetze mit sehr guter Glasfaseranbindung bis ins Usinger Becken. Parallel dazu hat die Deutsche Telekom schon früh Glasfaser in einzelnen Bereichen des Stadtgebietes verlegt. Darüber hinaus sind weite Teile des Hochtaunuskreises via Funknetz (zum Beispiel TGnet) versorgt und die Deutsche Telekom bietet in Teilbereichen schnelle Internetverbindungen (zumeist FTTC/Vectoring, vereinzelt bereits Glasfaser) an; ferner die Nexiu GmbH (RTTC).

Entsprechend der „Förderung zur Umsetzung des Breitbandausbaus der Bundesrepublik Deutschland“ (Förderrichtlinie des BMVI) besteht bei einer Datenübertragungsrate von mehr als 30 MBit/s aktuell kein Fördertatbestand. Usingen verfügt, mit einzelnen Ausnahmen flächendeckend über erheblich höhere Datenübertragungsraten.

Aus diesem Grund sind im aktuellen Ausbauprogramm des Hochtaunuskreises, das sich unter Einbezug der Fördermittel des Bundes und Landes auf die Bereiche konzentriert, in denen keine Festnetzverbindung mit mindestens 30 Mbit/s (DL) verfügbar ist, für den Bereich Usingen nur wenige Einzelanschlüsse enthalten, die die Fördervoraussetzungen erfüllen.

Nach Aussage von Herrn Dr. Fladung ist Usingen bezüglich Förderung in einer schwierigen Situation, da die Versorgung aktuell und für die nächste Förderstufe („Graue Flecken“ mit einer Aufgreifschwelle ≤ 200 Mbit/s im Bundesvergleich „zu gut“ versorgt.

Trotz dieser sehr guten Ausgangslage ist die Situation für die lokalen Gewerbegebiete mit einer in weiten Teilen bestehenden Kupferkabel-Anbindung unbefriedigend und im Hinblick auf die zunehmende Digitalisierung ein sehr dringliches Problem.

Erste Kernaussage:

Usingen verfügt bereits jetzt über eine Infrastruktur, die zumindest derzeit vom Bund/ Land als ausreichend angesehen wird und nicht mit Fördermaßnahmen unterstützt wird. Zum jetzigen Zeitpunkt bleibt uns somit nur der marktbetriebene Ausbau der Breitband-Infrastruktur durch die Deutsche Glasfaser, Telekom, Vodafone oder andere Anbieter.

2. Der Bund hat dem Hochtaunuskreis im November 2016 eine Summe von 50.000 Euro für Beratungsleistungen bewilligt mit dem Ziel, die Breitbandversorgung im Hochtaunuskreis zu optimieren.

Die durchgeführten Analysen ergaben, dass nur für ein relativ geringes Restvolumen an Anschlusspunkten im Hochtaunuskreis ein marktbetriebener Ausbau nicht zu erwarten ist und nur dort eine Ausbauförderung in Frage kommt.

Im Mai 2018 wurde dann durch den Hochtaunuskreis ein europaweites Vergabeverfahren eingeleitet mit dem Ziel der Vergabe einer Dienstleistungskonzession für den Ausbau einer Festnetz-Breitbandversorgung in den unzureichend versorgten Bereichen des Kreisgebietes.

Das mehrstufige Vergabeverfahren wurde Ende 2019 abgeschlossen. Beauftragt mit dem Glasfaser-Infrastruktur-Ausbau wurde das in Saarlouis ansässige Telekommunikationsunternehmen INEXIO Informationstechnologie und Telekommunikation GmbH (jetzt Deutsche Glasfaser).

Der Ausbau mit Glasfasertechnik (FTTB/H) erstreckt sich grundsätzlich auf alle Anschlusspunkte, in denen aktuell oder binnen 36 Monaten die Mindestleistung von 30 Mbit/s (DL) durch einen Eigenausbau der Telekommunikationsunternehmen nicht erreicht wird (sogenannte weiße Flecken).

Das Kreisprojekt umfasst ein Fördervolumen von rund 20 Millionen Euro. Finanziert wird das Projekt mit rund 10 Millionen Euro vom Bund (Förderung zur Unterstützung des Breitbandausbaus in der Bundesrepublik Deutschland, 5. Call) sowie weitere 6 Millionen vom Land Hessen (Landesförderung Breitbandinfrastrukturausbau).

Einbezogen sind knapp 700 Anschlusspunkte sowie 20 Bildungseinrichtungen in privater und öffentlicher Trägerschaft. Die Planung für die Bauarbeiten haben Anfang 2020 begonnen; das Fördergebiet wird Zug um Zug ausgebaut und in Betrieb genommen. Die letzte Inbetriebnahme ist nach derzeitigem Stand für Ende 2021 vorgesehen.

Dieser Ausbau der „weißen Punkte“ hat begonnen und führt auch durch das Gebiet der Stadt Usingen. Im Zuge des Ausbaus beginnt die Deutsche Glasfaser nun mit der Vermarktung nach dem allseits bekannten 40/60 Prinzip. Diese Vermarktung gehört zum marktgetriebenen Ausbau und ist dem Grunde nach als „Beifang“ zum geförderten Projekt zu verstehen. Mit der Maßnahme des Hochtaunuskreises hat der Breitbandausbau im Hochtaunuskreis „Fahrt aufgenommen“.

Zweite Kernaussage:

Die Deutsche Glasfaser verlegt derzeit im Auftrag und auf Rechnung des Hochtaunuskreises Glasfaser, welches auch durch Teile des Stadtgebietes Usingens verläuft. Mit diesem Ausbau werden nur die Anschlusspunkte versorgt, die bislang als sogenannte „weiße Flecken“ zu verstehen sind.

Jeder der direkt an der projektierten Trasse liegt hat die Möglichkeit anzuschließen. Darüber hinaus erschließt die Deutsche Glasfaser auch weitere Gebiete in den jeweiligen Stadtteilen und der Kernstadt, wenn es für sie wirtschaftlich ist und sie genügend Anschlüsse vermarkten können.

3. Nach den gesetzlichen Regelungen kann jeder Netzbetreiber für sich entscheiden, ob und wo er das Netz ausbaut und vermarktet. Das führt dazu, dass ein marktbetriebener Ausbau einer eingehenden Wirtschaftlichkeitsbetrachtung unterliegt und jedes Unternehmen versucht sich „die Rosinen aufzupicken“.

Sollte sich ein Unternehmen dazu entscheiden auszubauen, kann die Kommune dies gesetzlich nicht blockieren, sondern muss einen marktgetriebenen Ausbau genehmigen. Hat also ein Unternehmen für sich „Rosinen“ ausgemacht, kann die Kommune den Ausbau nicht verhindern (was sie ja auch nicht will) bzw. hat keine Verhandlungsposition, um zu den „Rosinen“ nicht so lukrative angrenzende Gebiete erschließen zu lassen.

Darüber hinaus gibt es im Gegensatz zum Stromnetz bei einem parallel verlegten Glasfasernetz keine Verpflichtung, dass ein Telekommunikationsanbieter die Wettbewerber sein Netz mitbenutzen lassen muss. Eine Mitnutzung muss nur dann zwischen den Marktteilnehmern vereinbart werden, wenn ein geförderter Ausbau stattgefunden hat oder das Glasfasernetz im Rahmen der Grundversorgung (-es stehen also zusätzlich keine parallelen Infrastrukturen -z. Bsp. Kupfer oder Koax zur Verfügung) notwendig ist.

Konkret heißt das, dass auch andere Anbieter vom Grundsatz her die Leitungen mitnutzen dürfen, die im Rahmen des Förderprogramms für die Versorgung der „weißen Flecken“ verlegt werden. Die Leitungen, die der ausbauende Telekommunikationsanbieter (hier die Deutsche Glasfaser) zusätzlich auf eigene Kosten von dieser „Hauptleitung“ verlegt, müssen anderen Marktteilnehmern nicht zur Verfügung gestellt werden.

Das kann dazu führen, dass die bereits vorhandenen Leitungen überbaut werden, sprich es liegen dann zwei oder mehr Leitungen von unterschiedlichen Anbietern in der Straße. Grundsätzlich ist auf dem Markt aber eine Tendenz zur Kooperation (teilweise aber deutlich zeitverzögert) unter den Anbietern zu verzeichnen.

Die Kommune kann und will den weiteren marktbetriebenen Ausbau der Glasfasernetze nicht verhindern, hat in diesem Zusammenhang aber keinen gesetzlichen Gestaltungsanspruch: Dies gilt auch bei der Frage, ob die Netze ggf. überbaut werden oder nicht.

Dritte Kernaussage:

Netzbetreiber entscheiden primär unter rein wirtschaftlichen Gesichtspunkten. Im Gegensatz zum Stromnetz gibt es nicht ein Netz, das von allen genutzt werden kann, auch wenn es zu Kooperationen unter den Marktteilnehmern kommt.

4. Die Digitalisierung ist in unserer Lebenswelt allgegenwärtig. Neue Technologien werden in immer kürzeren Zyklen entwickelt und Veränderungen bilden mehr die Regel als die Ausnahme. Die Digitalisierung ist somit ein großer, gesellschaftlicher und global wirkender Veränderungsprozess.

Auch Covid19 und die Auswirkungen auf die Arbeitswelt haben gezeigt, wie schnell Veränderungen um sich greifen können. Homeoffice und digitale Konferenzen ersetzen in vielen Fällen das Büro und Geschäftsreisen.

Ein „schnelles Internet“ und vermeintlich hohe Bandbreiten geraten an ihre Grenzen, wenn mehrere Personen auf dieses „schnelle Internet“ zugreifen oder es sich um ein „shared Medium“ handelt, wie zum Beispiel das Unitymedia-Netz. Ein solches Netz hat den Nachteil, dass es immer langsamer wird, je mehr Haushalte darauf zugreifen.

Homeschooling wird hoffentlich bald wieder der Vergangenheit angehören, viele Veränderungen in der Arbeitswelt werden aber so erhalten bleiben und noch weiter ausgebaut werden.

Das „schnelle Internet“ von heute ist in diesen Veränderungsprozessen das „langsame Internet“ von morgen. Noch gravierender betrifft dies unsere Gewerbetreibenden, die für die Geschäfts- und Produktionsprozesse, aber auch für den Onlinevertrieb und viele Dinge mehr auf ein schnelles Internet angewiesen sind.

Betrachtet man es unter diesem Gesichtspunkt sind sich alle Anbieter einig, dass lediglich ein Glasfasernetz die Gewähr dafür bietet, technisch alle Veränderungen des Datenverkehrs abzubilden und die notwendigen Übertragungsraten abzudecken bzw. sicherzustellen.

Statistisch gesehen verdoppelte sich schon vor Corona im Schnitt das Datenübertragungsvolumen pro Nutzer jährlich. Diese Entwicklung hat mit Beginn der Corona-Krise noch er-

heblich an Wachstumsdynamik gewonnen. Die großen Netzbetreiber haben in 2021 ihr Datenübertragungsvolumen um bis zu 40% im Vergleich zum Vorjahr gesteigert.

Vor diesem Hintergrund werden alle Kommunen, die nicht über eine ausreichende Breitband-Infrastruktur verfügen, zukünftig ein Problem haben.

Die heutige Standardfrage jedes Unternehmens und jeder Privatperson zielt vor einer Standortentscheidung für Usingen darauf ab, ob es vor Ort alle Schulsysteme gibt, ob die Kinderbetreuung gesichert ist und wie es mit dem Internet aussieht.

Vierte Kernaussage:

Nur ein Glasfasernetz (egal, von welchem Unternehmen es gebaut wird) bietet nach dem heutigen technischen Stand die Gewähr dafür, alle technischen Veränderungen des Datenverkehrs abzubilden und die notwendigen Übertragungsraten abzudecken bzw. sicherzustellen.

5. Nach den geführten Verhandlungen mit der Deutschen Telekom, Vodafone, der Deutschen Gigasetz, Versatel, Nexiu und der Deutschen Glasfaser bleibt nur die Deutsche Glasfaser übrig, die bereit ist in Usingen und allen seinen Stadtteilen zu investieren, wenn die Nachfrage ausreichend ist.

Da es derzeit wie bereits erwähnt deutlich lukrativere Landstiche in Deutschland gibt konzentrieren sich die übrigen Unternehmen vornehmlich auf diese Gebiete bzw. sind nur bereit ggf. bestimmte Gebiete auszubauen.

Die Verwaltung schlägt daher vor, mit der Deutschen Glasfaser zu kooperieren, zumal die Deutsche Glasfaser auch durchaus attraktive Konditionen im Falle eines Anbieterwechsels anbietet. Dazu gehört neben einem kostenlosen Hausanschluss auch ein Wechsel ohne doppelte Kosten, da der neue Anschluss so lange kostenlos bleibt, bis der Vertrag bei dem bisherigen Anbieter endet (maximal jedoch 12 Monate).

In der Sache selbst ist die Verwaltung davon überzeugt, dass wir die Gelegenheit nutzen müssen, alle Stadtteile mit Glasfaser erschließen zu lassen. Nur Glasfaser bietet nach dem heutigen Stand der Technik die Gewähr dafür, dass wir zukunftssicher aufgestellt sind.

Diese Zukunftssicherheit ist ein entscheidender Faktor für das Gewerbe, aber auch für jeden Hauseigentümer und Vermieter. Die Gründe warum dies so ist wurden unter Punkt 3 näher erläutert.

Darüber hinaus war den Verhandlungen mit den anderen Telekommunikationsunternehmen klar zu entnehmen, dass ein flächendeckender Ausbau auf Jahre hinaus weder geplant ist noch aus wirtschaftlichen Gründen erfolgen wird.

Haushaltsrechtlich geprüft:

Der Abschluss des Kooperationsvertrages hat keine Auswirkungen auf den städtischen Haushalt.

Sebastian Knull
Leitung Kämmerei

Steffen Wernard
Bürgermeister

Michael Guth
Amtsleitung Hauptamt

Anlage(n):

- (1) Kooperationsvertrag Deutsche Glasfaser Wholesale GmbH-Stadt Usingen
- (2) Anlage Kooperationsvertrag

Stadt Usingen
Wilhelmstraße 1
61250 Usingen



KOOPERATIONSVERTRAG

zwischen der

Stadt Usingen

Wilhelmstraße 1, 61250 Usingen

vertreten durch
den Magistrat

nachfolgend benannt als: „Kooperationspartner“

und

Deutsche Glasfaser Wholesale GmbH

Am Kuhm 31, 46325 Borken

vertreten durch die Geschäftsführung

nachfolgend benannt als: „Deutsche Glasfaser“

Die Kooperationspartner und Deutsche Glasfaser werden nachfolgend einzeln benannt als „**Vertragspartei**“ und gemeinsam benannt als „**Vertragsparteien**“.

Inhaltsverzeichnis

Präambel.....	3
§ 1 Gestattung, Ausbaugbiet und Eigentum	3
§ 2 Voraussetzungen, Nachfragebündelung.....	3
§ 3 Unterstützung des Kooperationspartners.....	4
§ 4 Inhalt des Nutzungsrechts, Verlegemethode, Ausübungsberechtigte	5
§ 5 Abstimmung, Koordination, Offenlegung gegenüber Dritten	5
§ 6 Durchführung des Ausbaus	6
§ 7 Kleine Baumaßnahmen	6
§ 8 Änderung von TK-Linien.....	7
§ 9 Zusatzkosten.....	7
§ 10 Dokumentation	7
§ 11 Haftung.....	7
§ 12 Fertigstellungsmitteilung, Schlussbegehung	7
§ 13 Verjährung.....	8
§ 14 Informations- und Rücksichtnahmepflichten	8
§ 15 Übergang und Übertragung von Rechten und Pflichten	8
§ 16 Verlängerung der Vertragsdauer, Beendigung.....	9
§ 17 Schlussbestimmungen	10

Präambel

Deutsche Glasfaser beabsichtigt, im Gebiet des Kooperationspartners innerhalb des jeweils nach den folgenden Regelungen bestimmten Gebiets („**Ausbaugebiet**“) eine Glasfaserinfrastruktur in der Ausbauvariante *Fibre to the Home (FttH)*, bestehend aus Glasfaserleitungen oder Leerrohrsystemen, die der Aufnahme von Glasfaserleitungen dienen, („**Glasfasernetz**“), auszubauen und zu betreiben oder einem dritten Telekommunikationsunternehmen (**Partner**) zur Nutzung zu überlassen. Der Kooperationspartner wird unter Wahrung seiner wettbewerbsrechtlich neutralen Position den möglichst flächendeckenden Ausbau einer zukunftssicheren Glasfaserinfrastruktur von Deutsche Glasfaser im Kommunalgebiet unterstützen.

Ziel dieses Vertrages ist es, das auf der Grundlage des Telekommunikationsgesetzes (TKG) verliehene Nutzungsrecht an öffentlichen Verkehrswegen auszugestalten und dabei den Kooperationsgedanken zu unterstreichen. Er ist ferner gerichtet auf eine zügige, abgestimmte und geordnete Abwicklung der erforderlichen (Bau-)Maßnahmen und des Verwaltungsverfahrens.

Im Bewusstsein, dass dieser Vertrag das Verwaltungsverfahren nach §§ 68 ff. TKG lediglich ausgestaltet und selbst kein Wegenutzungsrecht begründet, treffen die Vertragsparteien nachfolgende Vereinbarungen:

§ 1 Gestattung, Ausbaugebiet und Eigentum

- (1) Deutsche Glasfaser hat das Wegerecht für das Gebiet der Bundesrepublik Deutschland von der Bundesnetzagentur für Elektrizität, Gas, Telekommunikation, Post und Eisenbahn („**Bundesnetzagentur**“) gemäß § 69 TKG übertragen bekommen; die Wegerechtsurkunde kann auf Anforderung vorgelegt werden. Aus diesem Wegerecht resultiert gem. §§ 68 ff. TKG für Deutsche Glasfaser ein Nutzungsrecht an öffentlichen Verkehrswegen für die Verlegung von Glasfaserleitungen und Leerrohrsystemen („**TK-Linien**“). Dessen ungeachtet wird Deutsche Glasfaser für konkrete Einzelmaßnahmen Zustimmungserklärungen nach § 68 Abs. 3 TKG beantragen.
- (2) Der Vertrag wird für die Dauer von 30 Jahren ab Vertragszeichnung geschlossen. Das Recht, die verlegten Leitungen und hergestellten Anlagen in oder auf öffentlichen Straßen, Wegen oder Plätzen des Kooperationspartners zu haben und diese zu betreiben und zu unterhalten oder von einem Partner nutzen und unterhalten zu lassen ist von der Geltungsdauer dieses Vertrages unabhängig (vgl. § 16 Abs. 4 des Vertrages).
- (3) Dieser Vertrag gilt für das gesamte Gemeindegebiet, soweit der Kooperationspartner Wegebaulastträger im Sinne von § 68 TKG ist. Das jeweilige Ausbaugebiet ist durch den als **Anlage 1 Ausbaugebiet** zu diesem Vertrag genommenen Plan definiert. Die Entscheidung zum Umfang des Ausbaus liegt allein bei Deutsche Glasfaser. Deutsche Glasfaser ist bestrebt, das gesamte Stadtgebiet mit einer Glasfaserinfrastruktur zu erschließen. Die Entscheidung zum Umfang des Ausbaus liegt dennoch allein bei Deutsche Glasfaser. Sollte ein flächendeckender Ausbau nicht umgesetzt werden können, werden sich die Vertragsparteien über mögliche Handlungsoptionen verständigen.
- (4) Deutsche Glasfaser erklärt sich bereit, einen Ausbau von Neubaugebieten unter Beachtung wirtschaftlicher und technischer Rahmenbedingungen wohlwollend zu prüfen. Unter den gleichen Bedingungen wird Deutsche Glasfaser den Anschluss von Aussiedlerhöfen ggf. bei Eigenbeteiligung betroffener Landwirte betrachten.
- (5) Soweit der Kooperationspartner Eigentümer der betroffenen Grundstücke ist, sind die Parteien darüber einig, dass verlegte Leitungen und errichtete Anlagen i. S. v. § 95 BGB nur zu einem vorübergehenden Zweck mit dem Boden verbunden sind und Deutsche Glasfaser Alleineigentümerin des Glasfasernetzes ist und bleibt.

§ 2 Voraussetzungen, Vermarktung

Grundsätzliche Voraussetzung für den Ausbau des Glasfasernetzes ist neben dem Abschluss dieses Vertrages und dem Erwerb oder der Anpachtung von geeigneten Flächen

für den Standort des jeweiligen Technikraums (**Point of Presence, „POP“**) auch die Wirtschaftlichkeit des Ausbaus für Deutsche Glasfaser. Im Rahmen einer Vermarktungsphase (Nachfragebündelung) durch Deutsche Glasfaser oder einem Partner, die in den Ortsteilen Wilhelmsdorf und Merzhausen noch in 2021 starten soll, müssen eine ausreichende Anzahl an Verträgen über Glasfaserprodukte mit Privat- und/oder Geschäftskunden im jeweiligen Ausbaugebiet (**insgesamt: „betroffene Anschlussinhaber“**) geschlossen worden sein. Deutsche Glasfaser wird die Nachfragebündelung auf das gesamte Stadtgebiet ausweiten. Die Endkundenbeziehungen können mit Deutsche Glasfaser oder einem Partner bestehen. Nach der Vermarktungsphase (Nachfragebündelung) beurteilt Deutsche Glasfaser ob und in welchem Umfang sie den Ausbau im Ausbaugebiet tatsächlich vornimmt.

§ 3 Unterstützung des Kooperationspartners

(1) Der Kooperationspartner und Deutsche Glasfaser werden während und nach dem Ausbau des Glasfasernetzes konstruktiv und eng zusammenarbeiten. Die Vertragsparteien werden einander rechtzeitig die zuständigen Ansprechpartner/innen und ihre Kontaktdaten mitteilen. Deutsche Glasfaser verpflichtet sich, dem Kooperationspartner frühestmöglich mitzuteilen, welche Unternehmen sie mit welchem Auftragsumfang mit Arbeiten auf Straßen, Wegen oder Plätzen des Kooperationspartners beauftragt, und teilt ihm die Namen und Kontaktdaten der dort zuständigen Ansprechpartner mit. Deutsche Glasfaser leitet die ihr von dem Kooperationspartner mitgeteilten Kontaktdaten an die von ihr beauftragten Unternehmen weiter. Ebenso unterrichtet Deutsche Glasfaser den Kooperationspartner über mögliche Partner sowie deren Ansprechpartner und wird dem Kooperationspartner eigene Mitarbeiter benennen, die als Ansprechpartner während des Ausbaus zur Verfügung stehen.

(2) Für Deutsche Glasfaser ist der Erwerb oder die Anpachtung von geeigneten Flächen für den Standort des jeweiligen Technikraums (**Point of Presence, „POP“**) unbedingte Voraussetzung für den geplanten Ausbau.

Dabei ist es vorrangiges Ziel, Grundstücksflächen für den POP zu kaufen. Sollte der Ankauf von Flächen nicht möglich sein, ist der Abschluss eines Pachtvertrages gemäß dem als **Anlage 2** beigefügten Mustervertrages nebst **Eintragung einer beschränkt persönlichen Dienstbarkeit** zwingend erforderlich.

Der Kooperationspartner unterstützt Deutsche Glasfaser im Rahmen ihrer Möglichkeiten und unter Beachtung der wettbewerbsrechtlichen Neutralität bei der Suche nach betriebsnotwendigen Flächen, auch soweit diese nicht vom Wegenutzungsrecht nach § 68 TKG umfasst sind.

(3) Soweit der Kooperationspartner darüber verfügt und zur Herausgabe berechtigt ist, wird er Deutsche Glasfaser amtliche Daten zur Topographie, zu Bodeneigenschaften, zu Kontaminationen, zu bereits vorhandenen Leitungswegen sowie zu etwaigen geplanten Ausbauvorhaben Dritter auf Anfrage überlassen, ohne Gewähr für Richtigkeit und Aktualität zu übernehmen.

(4) Für den Zeitraum der Vermarktung (Nachfragebündelung), des Netzausbaus und späterer Nachanschlüsse bzw. Erweiterungen wird der Kooperationspartner Anträge von Deutsche Glasfaser, eines beauftragten Dritten und/oder des jeweiligen Partners zur Anbringung von Straßenreklame, Bauschildern und anderen Marketingaktivitäten unter Beachtung seiner wettbewerbsrechtlichen Neutralität wohlwollend prüfen und bei gegebener Zuständigkeit auch zügig bescheiden.

(5) Für den Verwaltungsaufwand wird der Kooperationspartner Gebühren nach geltendem Gebührenrecht (Landes-und/oder Ortsrecht) erheben und diese vorrangig nach dem Verwaltungsaufwand bemessen. Nach Möglichkeit sollen Gebühren in einem Sammelbescheid nach § 142 Abs. 8 TKG zusammengefasst werden. Daneben steht ihm der Ersatz konkret aufgewendeter Kosten zu.

§ 4 Inhalt des Nutzungsrechts, Verlegungsmethode, Ausübungsberechtigte

- (1) Der Gegenstand des Nutzungsrechts ergibt sich aus § 68 TKG und umfasst insbesondere
 - a) den Ausbau, den Betrieb, die Unterhaltung, Instandsetzung, Wartung und Entstörung des Glasfasernetzes,
 - b) die Errichtung, den Betrieb und die Unterhaltung der erforderlichen POP und
 - c) den Ersatz von bestehenden Anlagen durch Neuanlagen, z.B. bei technischen Neuerungen oder Verschleiß.
- (2) Deutsche Glasfaser wird Telekommunikationslinien (TK-Linien) so errichten und unterhalten bzw. deren Unterhaltung so veranlassen, dass sie den Anforderungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie den anerkannten Regeln der Technik genügen. Deutsche Glasfaser kann auch beantragen, Glasfaserleitungen oder Leerrohrsysteme, die der Aufnahme von Glasfaserleitungen dienen, in Abweichung der Allgemeinen Technischen Bestimmungen für die Benutzung von Straßen durch Leitungen und Telekommunikationslinien (ATB) in geringerer Verlegetiefe zu verlegen (vgl. § 68 Abs. 2 Satz 2 TKG). Diese Verlegungsmethoden werden durch § 68 TKG, der u.a. durch das „Gesetz zur Erleichterung des Ausbaus digitaler Hochgeschwindigkeitsnetze (DigiNetzG)“ geändert wurde, vorgesehen. Deutsche Glasfaser nutzt derzeit keine Verfahren des Trenching, sondern nutzt ein sog. „Fräsverfahren“.
- (3) Grundsätzlich wird Deutsche Glasfaser TK-Linien in den Nebenanlagen (Gehwegen) mit einer Überdeckung von ca. 40 – 45 cm verlegen, so dass die TK-Linien bei normmäßigem Aufbau unterhalb der Schottertragschicht liegen werden. Straßenquerungen werden in der Regel in geschlossener Bauweise hergestellt.
- (4) Deutsche Glasfaser ist bestrebt, dass die Verlegung in reduzierter Tiefe in Einklang mit § 68 Abs. 2 Satz 3 Ziff. 1 und 2 TKG weder zu einer wesentlichen Beeinträchtigung des Schutzniveaus noch zu einer wesentlichen Erhöhung des Erhaltungsaufwandes führt. Sollte es dennoch zu einer wesentlichen Beeinträchtigung des Schutzniveaus oder zu einer wesentlichen Erhöhung des Erhaltungsaufwandes kommen, wird Deutsche Glasfaser die durch eine wesentliche Beeinträchtigung entstehenden Kosten beziehungsweise den höheren Verwaltungsaufwand übernehmen. Geht der Kooperationspartner von einem solchen Fall aus, wird der bei dem Kooperationspartner zu erwartende Mehraufwand soweit zu diesem Zeitpunkt möglich schriftlich beziffert und für den Fall des Eintritts im Einzelnen die finanzielle Beteiligung der Deutschen Glasfaser geregelt.

§ 5 Abstimmung, Koordination, Offenlegung gegenüber Dritten

- (1) Deutsche Glasfaser bestimmt den Trassenverlauf unter Berücksichtigung der Interessen des Kooperationspartners und durch den Ausbau betroffener Dritter. Der Trassenverlauf ist so zu wählen, dass vorhandene Versorgungsleitungen nicht beeinträchtigt werden und ungehindert zugänglich bleiben. Hierzu holt Deutsche Glasfaser rechtzeitig die erforderlichen Leitungsauskünfte der Leitungsbetreiber ein.
- (2) Soweit weitere Genehmigungen, Erlaubnisse oder Zustimmungen erforderlich sind und der Kooperationspartner für die Erteilung zuständig ist, wird Deutsche Glasfaser die erforderlichen Anträge stellen. Der Kooperationspartner sagt zu, über diese Anträge nach Maßgabe des geltenden Rechts zügig zu entscheiden. Er wird Deutsche Glasfaser nach Maßgabe der § 25 Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG) entsprechenden Regelungen in den Verwaltungsverfahrensgesetzen der Länder in den Verwaltungsverfahren unterstützen.
- (3) Hält der Kooperationspartner die Leistung einer Sicherheit gemäß § 68 Abs. 3 Satz 8 HS 2 TKG für erforderlich, so teilt er dies Deutsche Glasfaser spätestens im Rahmen der Zustimmung mit.
- (4) Der Kooperationspartner wird Dritten eine Einsichtnahme in die Planung von Maßnahmen von Deutsche Glasfaser nur nach vorheriger Genehmigung von Deutsche Glasfaser und

nur dann gewähren, wenn ein berechtigtes Interesse an der Einsichtnahme besteht. Gesetzliche Auskunfts- und Einsichtnahmerechte bleiben davon unberührt.

§ 6 Durchführung des Ausbaus

- (1) Im Rahmen des Ausbaus des Glasfasernetzes werden die TK-Linien platzsparend und längs zum Verlauf von Verkehrswegen und/oder Versorgungsleitungen verlegt, soweit dies technisch möglich ist.
- (2) Vor Beginn der Bauarbeiten und nach deren Beendigung werden die Vertragsparteien oder von ihnen bevollmächtigte Vertreter
 - a) die Oberflächenqualität der in Anspruch genommenen Straßen, Wege und Plätzen feststellen und dokumentieren,
 - b) die Tragfähigkeit der Tragschicht mittels dynamischen Lastplattendruckversuchs als geeignetes Verfahren in Absprache mit dem Kooperationspartner auf Kosten von Deutsche Glasfaser daraufhin prüfen, ob sie besonderen Vorbelastungen unterliegt oder aus anderen Gründen besonders kritisch ist.
- (3) Über die getroffenen Feststellungen wird eine beiderseitig zu unterzeichnende Niederschrift angefertigt. Deutsche Glasfaser stellt, soweit im Zustimmungsbescheid nicht anders geregelt, den Verkehrsweg nach den anerkannten Regeln der Technik in den ursprünglichen Zustand oder einen Zustand vergleichbarer Qualität wieder her. Sofern der Kooperationspartner eine hierüber hinausgehende Erneuerung oder Verbesserungen wünscht, bedarf dies einer gütlichen Einigung der Vertragsparteien über den Umgang mit Zusatzkosten für die Erneuerung oder Verbesserung der Oberflächen.
- (4) Wird vor Öffnung der Oberfläche festgestellt, dass die Tragfähigkeit der Tragschicht besonderen Vorbelastungen unterliegt oder aus anderen Gründen besonders kritisch ist, werden Abstimmungsgespräche über die Verlegetiefe und sonstige erforderliche Maßnahmen geführt.
- (5) Soweit sich die Vertragsparteien in der Beurteilung der Oberflächenqualität oder der Tragfähigkeit der Tragschicht vor Beginn der Bauarbeiten oder nach deren Beendigung nicht einig sind, kann jede von ihnen die Beurteilung durch einen amtlich bestellten und vereidigten Sachverständigen verlangen. Die Kosten hierfür trägt diejenige Vertragspartei, zu Lasten derer die Feststellungen des Sachverständigen gehen; soweit dies nicht eindeutig möglich ist, tragen beide Vertragsparteien die Kosten je zur Hälfte.
- (6) Nach Öffnung von Oberflächen werden diese in der vorhandenen Oberflächenqualität (einschließlich Straßenoberbau) wiederhergestellt. Bei Asphaltflächen erstreckt sich die Pflicht zur Neuasphaltierung nur auf die Breite der jeweiligen Trasse.
- (7) Der Ausbau des Glasfasernetzes ist so durchzuführen, dass unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit die Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs nicht unverhältnismäßig beeinträchtigt werden.

§ 7 Kleine Baumaßnahmen

- (1) Anstelle von Einzelgenehmigungen stimmt der Kooperationspartner als Straßen- und Wegebausträger den kleinen Baumaßnahmen pauschal zu. Kleine Baumaßnahmen sind:
 - a) Gräben zur Durchführung von Wartungsarbeiten oder zur Beseitigung oder Verhinderung von Störungen;
 - b) Gräben zur Herstellung von Hauszuführungen mit den dazugehörigen Baugruben im Bereich öffentlicher Verkehrsflächen.
- (2) Kleine Baumaßnahmen sind dem Kooperationspartner vor Beginn der Maßnahme in Form einer Aufgrabungsmitteilung mit Angabe der Ausführungszeit, sowie Art und Weise der Verlegung rechtzeitig (möglichst 2 Wochen vorher) anzuzeigen. Widerspricht der Kooperationspartner, ist das Verfahren zur Erteilung einer Einzelzustimmung gemäß § 68 TKG

einzuleiten. Deutsche Glasfaser ist berechtigt, ohne vorherige Anzeige mit der Maßnahme zu beginnen, wenn dies zur Beseitigung von Störungen erforderlich ist. Der Kooperationspartner ist jedoch unverzüglich zu unterrichten.

- (3) Das Straßenverkehrsrecht und insbesondere die Notwendigkeit der Einholung einer verkehrsrechtlichen Anordnung bleiben davon unberührt.

§ 8 Änderung von TK-Linien

- (1) Soweit sich aus Maßnahmen das Erfordernis einer späteren Änderung von TK-Linien, insbesondere im Sinne von § 72 TKG oder von § 75 TKG, ergeben werden die Vertragsparteien zunächst ein Abstimmungsgespräch mit dem Ziel einer Kostenminimierung führen. Die gesetzlichen Vorschriften, insbesondere die Regelungen zur Kostentragung, bleiben unberührt.
- (2) Zur Vermeidung eines Unterhaltungsmehraufwandes des Kooperationspartners für Arbeiten an besonderen Anlagen, die unter TK-Linien von Deutsche Glasfaser liegen, verlegt Deutsche Glasfaser auf eigene Kosten diese TK-Linien zumindest vorübergehend bis zur Beendigung der Arbeiten. Sollte Deutsche Glasfaser entscheiden, eine Verlegung nicht vorzunehmen und kommt es deshalb zu einer Beschädigung der TK-Linie, haftet der Kooperationspartner für Schäden nur bei grober Fahrlässigkeit.

§ 9 Zusatzkosten

- (1) Wird festgestellt, dass der entnommene Boden insbesondere Altlasten bzw. schädliche Bodenverunreinigungen im Sinne des BBodSchG bzw. Abfall im Sinne des KrWG oder Beton etc. enthält („**kontaminierter Boden**“) und daher ein Bodenaustausch erforderlich ist, ist Deutsche Glasfaser nicht verpflichtet, den davon betroffenen Bauabschnitt auszubauen.
- (2) Entscheidet sich Deutsche Glasfaser dennoch, im davon betroffenen Bauabschnitt zu verlegen, trägt Deutsche Glasfaser die daraus entstehenden Zusatzkosten.

§ 10 Dokumentation

Das Glasfasernetz wird auf der Grundlage der Geobasisdaten des Liegenschaftskatasters durch einen beauftragten Dienstleister von Deutsche Glasfaser dokumentiert. Die Aufmessung und Dokumentation in einem geographischen Informationssystem erfolgt durch einen Vermessungsingenieur. Für spätere Abfragen des Glasfasernetzes stellt Deutsche Glasfaser diese Informationen dem Kooperationspartner und jedem Anfrager über das Portal ALIZ und/oder mittels CD in einem für die fachtechnische Übermittlung gängigen Dateiformat (dwg/ dxf- Format) zur Verfügung; Aktualisierungen werden bei Bedarf zur Verfügung gestellt.

§ 11 Haftung

- (1) Deutsche Glasfaser haftet im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen.
- (2) Wird der Kooperationspartner von Dritten für einen Sachverhalt in Anspruch genommen, für den im Innenverhältnis allein Deutsche Glasfaser haftet, so stellt Deutsche Glasfaser den Kooperationspartner frei.

§ 12 Fertigstellungsmitteilung, Schlussbegehung

- (1) Nach Beendigung der Bauarbeiten wird Deutsche Glasfaser die Fertigstellung der Arbeiten dem Kooperationspartner schriftlich mitteilen.
- (2) Innerhalb von zwei Wochen nach Fertigstellungsmitteilung wird eine gemeinsame Begehung von Kooperationspartner, Deutscher Glasfaser und deren bauausführendem Generalunternehmen durchgeführt und die ausgeführte Arbeit in Augenschein genommen, es

sei denn, der Kooperationspartner verzichtet ausdrücklich auf eine solche Schlussbegehung. Über das Ergebnis der Begehung, insbesondere über festgestellte Mängel und Meinungsunterschiede dazu, wird ein schriftliches und von den Beteiligten unterzeichnetes Protokoll angefertigt. Soweit sich die Vertragsparteien in ihrer Beurteilung der ausgeführten Arbeiten nicht einig sind, kann jede von ihnen die Beurteilung durch einen amtlich bestellten und vereidigten Sachverständigen verlangen. Die Kosten hierfür trägt diejenige Vertragspartei, zu Lasten derer die Feststellungen des Sachverständigen gehen; soweit dies nicht eindeutig möglich ist, tragen beide Vertragsparteien die Kosten je zur Hälfte.

§ 13 Verjährung

Ansprüche im Zusammenhang mit dieser Vereinbarung unterliegen der gesetzlichen Verjährung.

§ 14 Informations- und Rücksichtnahmepflichten

- (1) Der Kooperationspartner informiert Deutsche Glasfaser rechtzeitig über die von ihm oder –sofern ihm bekannt- von anderen Wegenutzungsberechtigten geplanten Baumaßnahmen in öffentlichen Verkehrswegen, in die das Glasfasernetz verlegt ist. Der Kooperationspartner informiert andere Wegenutzungsberechtigte über das Vorhandensein des Glasfasernetzes und verweist diese zur Einholung der erforderlichen Informationen an Deutsche Glasfaser.
- (2) Der Kooperationspartner strebt vor Beginn eigener Baumaßnahmen mit Deutsche Glasfaser über die Arbeiten und die dabei vorzunehmende Sicherung des Glasfasernetzes eine Einigung an. Seine Entscheidungsfreiheit wird durch diese Verpflichtung nicht beschränkt. Bei Baumaßnahmen anderer Nutzungsberechtigter wird der Kooperationspartner im Rahmen seiner Möglichkeiten auf eine entsprechende Abstimmung hinwirken.
- (3) Eine Haftung des Kooperationspartners begründen diese Bestimmungen nicht.

§ 15 Übergang und Übertragung von Rechten und Pflichten

- (1) Im Falle des Übergangs der Straßenbaulast gelten die gesetzlichen Bestimmungen der Straßengesetze der Länder bzw. des Bundesfernstraßengesetzes. Wird der Verkehrsweg eingezogen gilt § 72 Abs. 2 TKG.
- (2) Die Vertragsparteien vereinbaren für den Fall der Veräußerung des Glasfasernetzes von Deutsche Glasfaser an einen Dritten, alle erforderlichen Handlungen, Erklärungen und dgl. vorzunehmen, so dass der Dritte anstelle von Deutsche Glasfaser den Vertrag übernehmen und in alle Rechte und Pflichten von Deutsche Glasfaser aus diesem Vertrag eintreten kann, soweit dies rechtlich zulässig ist..
- (3) Sollte ein Eintritt in die bzw. eine Übernahme der aus dem Vertrag bzw. den ausbauspezifischen Erlaubnissen erwachsenen Rechte von Deutsche Glasfaser auf einen Dritten nicht möglich sein, werden die Vertragsparteien alle ihnen zumutbaren Handlungen und insbesondere entsprechende Neubescheidungen des Dritten vornehmen, damit dieser eine unter dem Vertrag entsprechende Rechtstellung wie Deutsche Glasfaser erwirbt.
- (4) Eine Übertragung der Rechte und Pflichten von Deutsche Glasfaser aus diesem Vertrag innerhalb der Konzernunternehmen Deutsche Glasfaser Holding GmbH oder vorbehaltlich der Regelungen in § 15 Abs. 5 ff. ist zulässig und bedarf keiner Zustimmung des Kooperationspartners.
- (5) Dem Kooperationspartner ist bekannt, dass Deutsche Glasfaser den Ausbau und das passive Betreiben des Glasfasernetzes teilweise fremdfinanziert hat bzw. fremdfinanzieren wird („Finanzierung“) durch eine finanzierende Bank oder mehrere finanzierende Banken inklusive eines Sicherheitentreuhänders der finanzierenden Banken (insgesamt: „jeweiliger Sicherungsnehmer“). Deutsche Glasfaser darf die Rechte und/oder Pflichten aus diesem Vertrag an den jeweiligen Sicherungsnehmer zur Sicherung der Forderungen

aus und im Zusammenhang mit der Finanzierung übertragen, ohne dass es für diese Abtretung oder eine weitere Abtretung durch den jeweiligen Sicherungsnehmer an Dritte der gesonderten Zustimmung des Kooperationspartners bedarf. Diese Regelung darf nicht ohne Zustimmung des jeweiligen Sicherungsnehmers geändert werden.

- (6) Der jeweilige Sicherungsnehmer hat das Recht, entweder selbst anstelle von Deutsche Glasfaser mit allen Rechten und Pflichten von Deutsche Glasfaser in diesen Vertrag einzutreten oder einen geeigneten Dritten zu benennen, der anstelle von Deutsche Glasfaser mit allen Rechten und Pflichten von Deutsche Glasfaser in diesen Vertrag eintritt. Vorbehaltlich der Regelungen in Absatz 7 stimmen die Vertragsparteien dem Eintritt des jeweiligen Sicherungsnehmers oder des von dem jeweiligen Sicherungsnehmer benannten Dritten in diesen Vertrag hiermit zu.
- (7) Der jeweilige Sicherungsnehmer hat den Vertragsparteien die Absicht, in den Vertrag einzutreten oder einen Dritten zu benennen, der in diesen Vertrag eintritt, mindestens 20 Bankarbeitstage vor dem beabsichtigten Eintritt schriftlich anzukündigen. Im Falle der Benennung eines Dritten hat der jeweilige Sicherungsnehmer während dieser Frist den Vertragsparteien zufriedenstellende Nachweise über die Bonität des betreffenden Dritten und Kopien der gesellschaftsrechtlichen Unterlagen des Dritten zur Verfügung zu stellen.
- (8) Nach Ablauf der in Absatz 7 genannten Frist werden
 - (i) entweder der jeweilige Sicherungsnehmer durch Mitteilung des jeweiligen Sicherungsnehmers an die Vertragsparteien oder
 - (ii) der durch den jeweiligen Sicherungsnehmer benannte Dritte durch gemeinsame Mitteilung des jeweiligen Sicherungsnehmers und des Dritten an die VertragsparteienPartei des Vertrages im Wege der Vertragsübernahme anstelle von Deutsche Glasfaser und übernimmt mit Wirkung ab Zugang der Mitteilung bei den Vertragsparteien sämtliche Rechte und Pflichten von Deutsche Glasfaser unter dem Vertrag, ohne dass es einer gesonderten Zustimmung der Vertragsparteien bedarf. Durch den Eintritt aufgrund dieser Vereinbarung (§ 15) erfolgt keine Übernahme etwaiger Verbindlichkeiten von Deutsche Glasfaser, die vor dem Wirksamwerden des Vertragseintritts fällig wurden. Für diese Verbindlichkeiten haftet auch nach der Vertragsübernahme Deutsche Glasfaser.
- (9) Eine Kündigung des Vertrages ist zwischen der Ankündigung, selbst einzutreten oder einen Dritten zu benennen, und dem tatsächlichen Vertragseintritt des jeweiligen Sicherungsnehmers oder des Dritten ausgeschlossen. Nach Eintritt des jeweiligen Sicherungsnehmers oder des Dritten ist eine Kündigung dieses Vertrags nur aufgrund von Vertragsverletzungen möglich, die der jeweilige Sicherungsnehmer oder der Dritte zu vertreten haben. Kündigungsgründe, die in der Person von Deutsche Glasfaser liegen, berechtigen nach dem Eintritt des jeweiligen Sicherungsnehmers oder des Dritten nicht mehr zur Kündigung.
- (10) Wird dieser Vertrag entweder wirksam gekündigt oder durch einen Insolvenzverwalter nach § 103 InsO die Erfüllung abgelehnt, hat der jeweilige Sicherungsnehmer das Recht, von den Vertragsparteien den Neuabschluss eines inhaltsgleichen Vertrags mit sich oder einem Dritten zu verlangen.
- (11) Die Vertragsparteien sind verpflichtet, dem jeweiligen Sicherungsnehmer die für den Vertragseintritt oder -neuabschluss erforderlichen Informationen und Auskünfte zu erteilen.
- (12) Hinsichtlich der in § 15 dieses Vertrages genannten Rechte liegt ein echter Vertrag zu Gunsten des jeweiligen Sicherungsnehmers i.S.d. § 328 BGB vor. Die Regelungen in § 15 Absätzen 5 ff. dieses Vertrages können nur mit Zustimmung des jeweiligen Sicherungsnehmers geändert werden.

§ 16 Verlängerung der Vertragsdauer, Beendigung

- (1) Die vereinbarte Vertragslaufzeit von 30 Jahren (§ 1, Abs. 2) verlängert sich jeweils um fünf Jahre, wenn eine Vertragspartei die Verlängerung gegenüber der anderen erklärt und letztere der Verlängerung nicht innerhalb einer Frist von zwei Monaten widerspricht. Die

Vertragsparteien erklären die Absicht, dass das Glasfasernetz auch über den Zeitraum von 30 Jahren hinaus von Deutsche Glasfaser unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten betrieben werden soll.

- (2) Verhält sich eine der Vertragsparteien grob vertragswidrig, kann die jeweils andere Vertragspartei den Vertrag nach erfolgter Abmahnung, die eine Kündigungsandrohung enthalten muss, mit einer Frist von sechs Monaten zum Jahresende kündigen. Die Kündigungsmöglichkeit nach § 314 BGB bleibt unberührt.
- (3) Deutsche Glasfaser ist berechtigt, diesen Vertrag jederzeit außerordentlich mit einer Frist von einem Monat zum Monatsende zu kündigen, wenn erschwerte Trassenbedingungen zu erheblich höheren Erschließungskosten führen, die zum Zeitpunkt des Vertragsschlusses nicht bekannt waren.
- (4) Das Nutzungsrecht nach § 68 TKG sowie die nach § 68 Abs. 3 TKG hierfür erteilten Zustimmungen bleiben von einer Vertragsbeendigung nach Abs. 1 des Vertrages unberührt.

§ 17 Schlussbestimmungen

- (1) Dieser Vertrag ersetzt nicht die aufgrund gesetzlicher Bestimmungen erforderlichen Genehmigungen, Erlaubnisse und/oder Zustimmungen, sofern nicht hier ausdrücklich geregelt.
- (2) Die **Anlage 1** ist Bestandteil dieses Vertrages.
- (3) Sollten einzelne Vereinbarungen dieses Vertrages ganz oder teilweise unwirksam sein oder infolge Änderung der Gesetzgebung oder durch höchstrichterlicher Rechtsprechung unwirksam werden oder weist dieser Vertrag Lücken auf, gelten die übrigen Vereinbarungen des Vertrages weiter. Für diesen Fall verpflichten sich die Vertragsparteien, unter Berücksichtigung des Grundsatzes von Treu und Glauben an Stelle der unwirksamen Vereinbarung eine wirksame Vereinbarung zu treffen, die dem Sinn und Zweck der unwirksamen Vereinbarung möglichst nahekommt. Im Falle einer Lücke gilt diejenige Vereinbarung als getroffen, die dem entspricht, was nach Sinn und Zweck dieses Vertrages vereinbart worden wäre, wenn die Angelegenheit bedacht worden wäre.
- (4) Das örtlich zuständige Gericht ist dasjenige, in dessen Zuständigkeitsbereich der Kooperationspartner liegt.
- (5) Kündigungen, Änderungen und Ergänzungen dieses Vertrages bedürfen der Schriftform. § 127 Abs. 2 Satz 1 BGB wird ausgeschlossen.
- (6) Jede Vertragspartei erhält eine Ausfertigung des Vertrages.

Ort, Datum

Borken, _____
Ort, Datum

Für den Kooperationspartner

Für Deutsche Glasfaser

Bürgermeister Steffen Wernard

Deutsche Glasfaser Wholesale GmbH

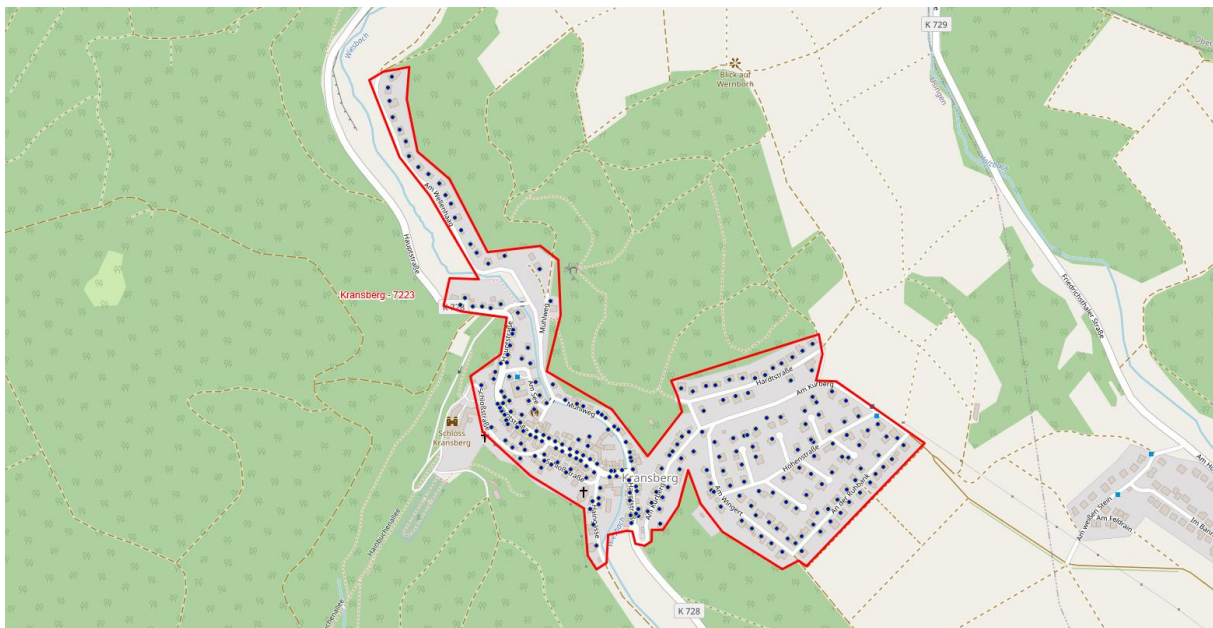
Erster Stadtrat Dieter Fritz

Deutsche Glasfaser Wholesale GmbH

Anlage 1: Ausbaugesbiet Polygon Eschbach



Polygon Kransberg



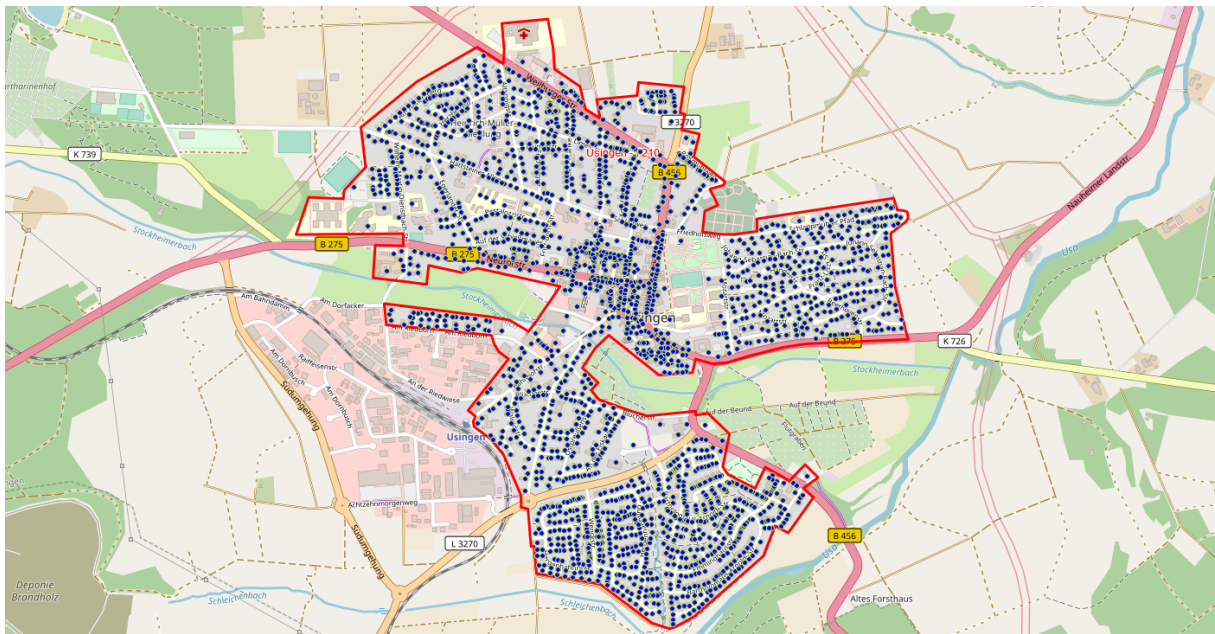
Polygon Michelbach (Usingen)



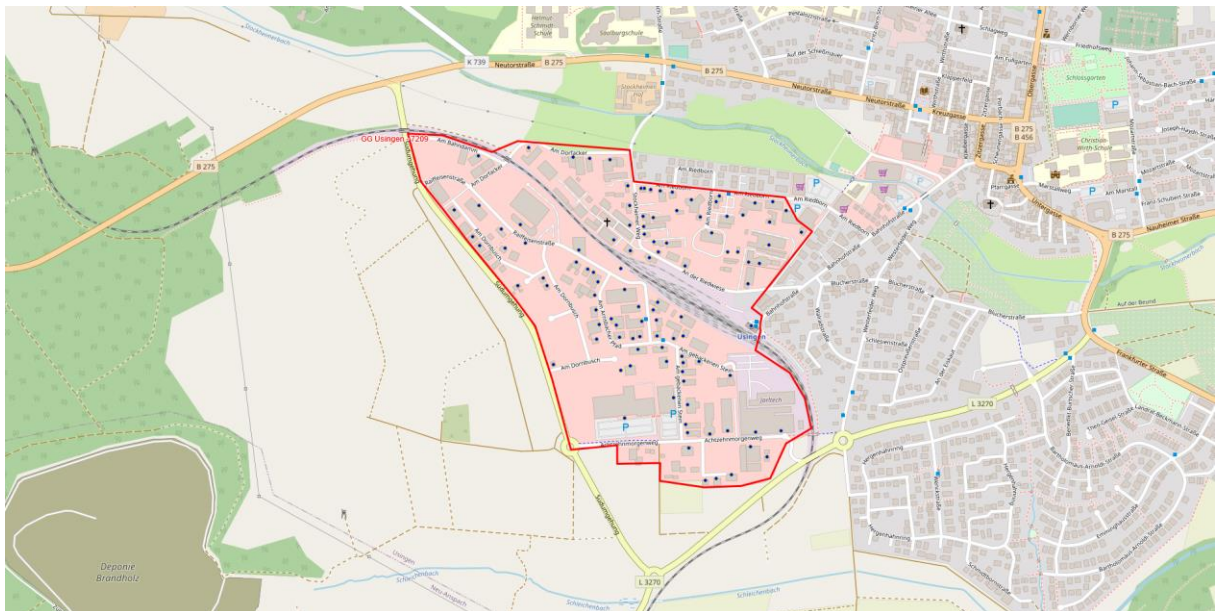
Polygon Wernborn



Polygon Usingen



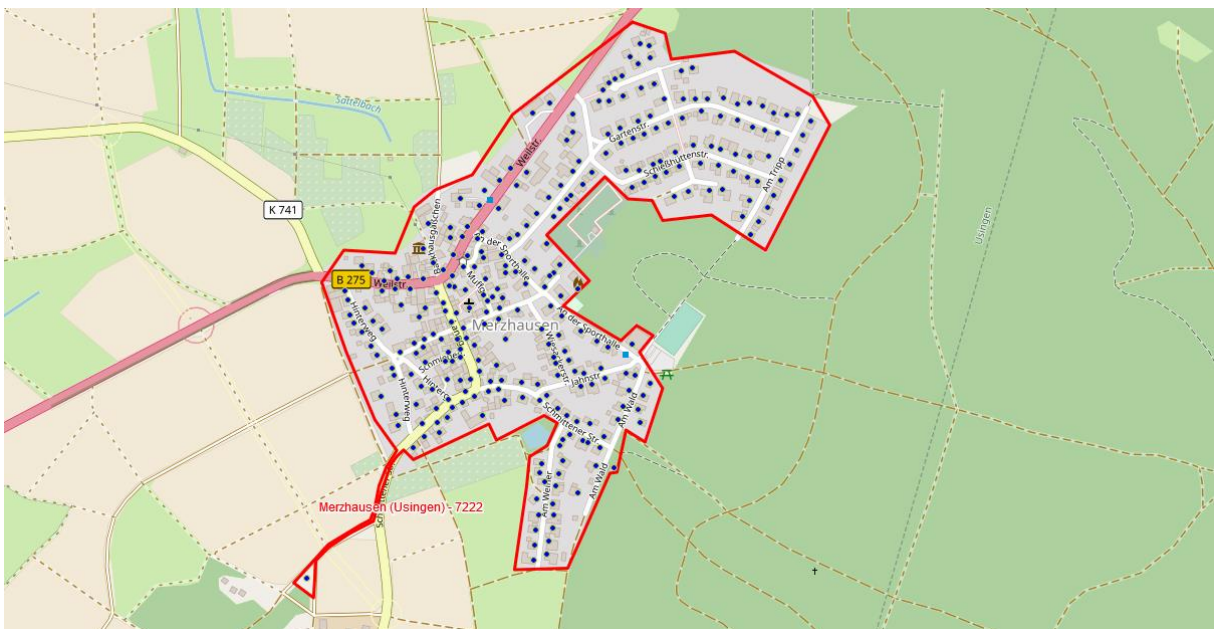
Polygon GG Usingen



Phase 2 Polygon Wilhelmsdorf (Usingen)



Polygon Merzhausen (Usingen)



Ort, Datum

Für den Kooperationspartner

Bürgermeister Steffen Wernard

Erster Stadtrat Dieter Fritz

Borken,_____
Ort, Datum

Für Deutsche Glasfaser

Deutsche Glasfaser Wholesale GmbH

Deutsche Glasfaser Wholesale GmbH

Kämmerei

Datum	Drucksache Nr.:
30.03.2021	XI/41-2021

Beratungsfolge	Termin	Bemerkungen
Magistrat	19.04.2021	(kein Text vorhanden)
Haupt- und Finanzausschuss	20.05.2021	
Stadtverordnetenversammlung	31.05.2021	

Jahresabschluss 2020

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss 2020 wird vom Magistrat beschlossen und zur Prüfung an das Rechnungsprüfungsamt weitergeleitet.

Der Haupt- und Finanzausschuss sowie die Stadtverordnetenversammlung werden in ihrer nächsten Sitzung über die Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 informiert.

Sachdarstellung:

Der Magistrat hat gemäß § 112 HGO für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss aufzustellen. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten. Der Jahresabschluss hat die tatsächliche Vermögens-, Finanzlage- und Ertragslage der Stadt darzustellen.

Mit dem Jahresabschluss legt der Magistrat Rechenschaft gegenüber der Stadtverordnetenversammlung über die Ausführung des Haushaltsplans ab. Nach der Prüfung des Jahresabschlusses durch die Revision wird er zusammen mit dem Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes der Stadtverordnetenversammlung gemäß § 113 HGO zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt. Die Stadtverordnetenversammlung erhält den Bericht vorher lediglich zur Kenntnis.

Mit Beschlussfassung zum 19.04.2020 wird die Stadt Usingen als eine der ganz wenigen Kommunen im Hochtaunuskreis der Forderung gerecht, innerhalb von 4 Monaten nach Abschluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Zusammengefasst schließt das Jahr 2020 wie folgt ab:

- Gewinn im ordentlichen Ergebnis: 2.823.139 €
- Gewinn im außerordentlichen Ergebnis: 11.425 €
- Jahresergebnis: 2.834.564 €
- Erhöhung des Eigenkapitals: von 53.310.634 € auf 56.145.198 €
- Positiver Cashflow: 4.550.208 €
- Kreditaufnahmen: 1.000.000 €
- Finanzmittelüberschuss: 1.418.234 €

Haushaltsrechtlich geprüft:

Kämmerei

bedarf keiner Zustimmung der
Leitung Kämmerei

Steffen Wernard
Bürgermeister

Sebastian Knull
Amtsleitung Kämmerei

Azubi Kämmerei
Sachbearbeitung

Anlage(n):

(1) 04a_Jahresabschluss 2020_klein



Jahresabschluss 2020 Usingen

Stadt Usingen

Jahresabschluss 2020

2020





Abstract

Der Jahresabschluss 2020 markiert ein turbulentes und ungewöhnliches Jahr unter dem Einfluss der Corona-Pandemie. Während weltweit die Wirtschaft unter den notwendigen Lock-Downs belastet wird und in dessen Folge die Steuereinnahmen der Kommunen einbrechen sind die Auswirkungen auf die Finanzen Usingens (noch) nicht zu spüren.

Das Jahresergebnis 2020 schließt mit einem ordentlichen Überschuss von 2,8 Mio. € ab.

Ungewöhnlich für diese Zeit, dass der Ansatz für die Gewerbesteuer mit über 1 Mio. € übertroffen wurde. Die auch ansonsten stabilen Steuereinnahmen sorgten dafür, dass das Jahr 2020 als ungewöhnlich steuerstark einzustufen war, wofür Rückstellungen für die Kreis- und Schulumlage zu bilden waren. Auch stiegen die Landeszuweisungen für die Kinderbetreuung.

Zwar brachen auch einige Einnahmen weg, wie z.B. Kita-Gebühren in Folge der Corona-Schließungen, Marktgebühren oder Vereinsbeiträge, diese wurden aber auch durch Einsparungen aufgefangen, da z.B. Veranstaltungen wie die Laurentiuskerb nicht stattfinden konnten. Die IKZ Erstattungen stiegen weiter aufgrund des Aufarbeitungsaufwandes für Glashütten und des doppelten Haushaltsaufstellungsverfahrens in Neu-Anspach. Dagegen stiegen die Abschreibungen nach Fertigstellung einiger Investitionsprojekte sowie die Pensionsrückstellungen.

Aufgrund von Einsparungen in den Gebührenbereichen Wasser- und Abwasser, weil Sanierungen nicht wie im geplanten Umfang durchgeführt werden konnten, waren Gebührenausgleichsrücklagen zu bilden, die dem Gebührenzahler in den kommenden Jahren zur Verfügung stehen.

Das Eigenkapital der Stadt stieg aufgrund des Überschusses weiter an. Die ordentlichen Rücklagen summieren sich nun auf 4,4 Mio. €, die außerordentlichen auf 1,65 Mio. €. Durch Inbetriebnahme der beiden Kitas Schlappmühler Pfad und Arche Noah steigt das Sachanlagevermögen trotz der regulären Abschreibungen um 2,5 Mio. € an. Hierfür wurden die Fördermittel aus dem Kommunalinvestitionsprogramm vollständig abgerufen. Zudem wurden die Nebenanlagen an der B275 in der Innenstadt von Usingen fertig gestellt und endabgerechnet. Weitere Anschaffungen wurden im Bereich Feuerwehr und Bauhof getätigt. Dennoch wurden die Ansätze im Investitionshaushalt, insbesondere im ISEK, Feuerwehrfahrzeugen sowie im Straßen-/Wasser-/Abwassersystem nicht ausgeschöpft.

Die Finanzrechnung schließt mit einem Cashflow von 4,55 Mio. € und erhöht das Barvermögen zum 31.12.2020 auf 5,6 Mio. €.

Die Bewertung der finanziellen Situation Usingens kann im Jahresabschluss 2020 als sehr gut angesehen werden. Auch im Hinblick auf die Organisation der Verwaltung gibt es keinerlei Hinweise, dass die stetige Aufgabenerfüllung gefährdet ist. Erfahrungen aus Nachbargemeinden zeigen aber, dass insbesondere die Gewerbesteuer volatil ist und es jederzeit zu hohen Rückzahlungen kommen kann.



Die Einwohnerzahl wächst aufgrund der Innenverdichtung stetig an. Nach Bebauung der neuen Baugebiete wird die Einwohnerzahl voraussichtlich die 15.000 übersteigen.

Trotz dieser überaus erfreulichen Ergebnisse sind auch die Risiken stets im Blick zu halten. Usingen hat einen enormen Investitionsstau insbesondere bei den Liegenschaften. Die abgeschlossenen Bauten der Kitas lassen die Folgekosten in Form von Abschreibungen und Zinsen bereits erahnen. Beginnend mit der Feuerwehr, weiteren Kita und anderen Gebäuden, aber auch Investitionen in das Straßen-, Wasser- und Kanalnetz werden die jährlich zu schulternden Kosten in Zukunft in die Höhe treiben. Sollte durch den Bevölkerungsanstieg Kitas erweitert und oder sogar neugebaut werden müssen werden die jährlichen Kosten voraussichtlich exponentiell steigen und bei weitem nicht durch die dadurch steigenden Steuern- und Gebühreneinnahmen zu decken sein. Auch wird der Einkommenssteuerschlüssel weiter genau beobachtet werden müssen, insbesondere wenn weiterer bezahlbarer Wohnraum dazu kommt.

Die Stadt Usingen verfolgt für die nächsten Jahren zahlreiche ambitionierte Strategien und Ziele, wie die Stärkung der örtlichen Wirtschaft, z.B. durch Breitbandausbau, den Umweltschutz durch ein Nahmobilitätskonzept oder die Digitalisierung der Verwaltung.

Inhaltsverzeichnis

1.	Jahresabschluss in Zahlen.....	5
1.1	Vermögensrechnung.....	6
1.2	Gesamtergebnisrechnung.....	9
1.3	Gesamtfinanzrechnung.....	10
1.4	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen.....	12
2.	Anhang.....	415
3.	Rechenschaftsbericht.....	491

Jahresabschluss in Zahlen

Jahresabschluss 2020

Vermögensrechnung (Muster 20) Stand: April 2017 ++ JA ++

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Veränderung
01	Aktiva			
02	1 Anlagevermögen	103.040.947,18	100.434.597,86	2.606.349,32
03	- frei -			
04	- frei -			
05	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.809.334,72	6.675.785,04	133.549,68
06	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl.Rechte	58.648,00	33.379,00	25.269,00
07	1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	6.750.686,72	6.642.406,04	108.280,68
08	1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände			
09	1.2 Sachanlagevermögen	94.051.789,96	91.535.929,93	2.515.860,03
10	1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	15.129.156,43	15.185.934,48	-56.778,05
11	1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	20.664.825,00	18.119.131,00	2.545.694,00
12	1.2.3 Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	54.692.643,53	52.231.401,53	2.461.242,00
13	1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	241.619,78	205.331,92	36.287,86
14	1.2.5 andere Anl., Betriebs-u.Geschäftsausstattung	2.231.470,74	2.023.335,00	208.135,74
15	1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.092.074,48	3.770.796,00	-2.678.721,52
16	1.3 Finanzanlagevermögen	2.179.822,50	2.222.882,89	-43.060,39
17	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			
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	167.891,58	172.717,15	-4.825,57
22	1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	1.580.457,12	1.618.691,94	-38.234,82
22A	1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen			
23	2 Umlaufvermögen	8.131.950,05	6.928.192,74	1.203.757,31
24	2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe	76.409,56	75.610,97	798,59
25	2.2 Fertige u. unfertige Erzeugn., Lelstg.u.Waren			
26	2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	2.424.990,22	2.616.342,45	-191.352,23
27	2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	1.475.191,48	1.088.193,35	386.998,13
28	2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben, Umlagen	599.361,62	933.493,06	-334.131,44
29	2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	172.612,69	517.821,85	-345.209,16
30	2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.			
31	2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	177.824,43	76.834,19	100.990,24
32	2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens			
33	2.4 Flüssige Mittel	5.630.550,27	4.236.239,32	1.394.310,95
34	3 Rechnungsabgrenzungsposten	18.985,00	63.355,47	-44.370,47
36	4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
38	Summe Aktiva	111.191.882,23	107.426.146,07	3.765.736,16
39				
40	Passiva			
41	1 Eigenkapital	-56.145.197,97	-53.310.633,90	-2.834.564,07
42	1.1 Netto-Position	-50.084.428,86	-50.084.428,86	
43	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	-3.226.205,04	-1.434.198,33	-1.792.006,71
44	1.2.1 Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses	-1.573.750,53	-522.002,33	-1.051.748,20
45	1.2.2 Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses	-1.652.454,51	-912.196,00	-740.258,51
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			

Jahresabschluss 2020

Vermögensrechnung (Muster 20) Stand: April 2017 ++ JA ++

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Veränderung
50	1.3 Ergebnisverwendung	-2.834.564,07	-1.792.006,71	-1.042.557,36
51	1.3.1 Ergebnisvortrag			
52	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren			
53	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren			
54	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.834.564,07	-1.792.006,71	-1.042.557,36
55	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.823.138,92	-1.051.748,20	-1.771.390,72
56	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-11.425,15	-740.258,51	728.833,36
57	2 Sonderposten	-15.845.769,04	-14.340.999,45	-1.504.769,59
58	2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	-15.115.360,50	-13.946.217,13	-1.169.143,37
59	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-7.180.544,00	-5.515.504,00	-1.665.040,00
60	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-1.259.991,50	-1.338.962,13	78.970,63
61	2.1.3 Investitionsbeiträge	-6.674.825,00	-7.091.751,00	416.926,00
62	2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-730.408,54	-394.782,32	-335.626,22
62A	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG			
62B	2.4 Sonstige Sonderposten			
63	3 Rückstellungen	-12.453.651,20	-13.045.111,66	591.460,46
64	3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflcht.	-6.184.187,53	-5.730.241,27	-453.946,26
65	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	-5.272.230,90	-6.115.530,90	843.300,00
66	3.3 Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.			
67	3.4 Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten			
68	3.5 Sonstige Rückstellungen	-997.232,77	-1.199.339,49	202.106,72
69	4 Verbindlichkeiten	-24.597.343,38	-24.813.290,18	215.946,80
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.fördermaßnah.	-22.422.980,47	-21.843.021,56	-579.958,91
71A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
71B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr			
71C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-22.422.980,47	-21.843.021,56	-579.958,91
72	4.2.1 Verbindlichk.g.Kreditinstituten	-22.422.009,89	-21.843.021,56	-578.988,33
72A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
72B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr			
72C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-22.422.009,89	-21.843.021,56	-578.988,33
73	4.2.2 Verbindlichk.g.öffentl.Kreditgebern			
73A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
73B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr			
73C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr			
74	4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern	-970,58		-970,58
74A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
74B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr			
74C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-970,58		-970,58
74D	4.3 Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung			
74E	davon: gegenüber Kreditinstituten			
74F	davon: gegenüber öffentlichen Kreditgebern			
74G	davon: gegenüber sonstigen Kreditgebern			
75	4.4 Verbindlichk.a.kreditähn.Rechtsgeschäften			
76	4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.	-783.064,36	-490.467,88	-292.596,48
77	4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	-1.111.753,40	-1.909.625,20	797.871,80
78	4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähn.Abgaben	-121.955,77	-155.131,34	33.175,57

Vermögensrechnung (Muster 20) Stand: April 2017 ++ JA ++

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Veränderung
79	4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV			
79A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
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 Sonstige Verbindlichkeiten	-157.589,38	-415.044,20	257.454,82
81	5 Rechnungsabgrenzungsposten	-2.149.920,64	-1.916.110,88	-233.809,76
83	Summe Passiva	-111.191.882,23	-107.426.146,07	-3.765.736,16

Jahresabschluss 2020

Gesamtergebnishaushalt						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.842.856,67	-1.555.118,00	-1.361.268,02	-193.849,98
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.955.259,60	-6.665.357,00	-6.445.626,15	-219.730,85
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.254.416,71	-960.100,00	-1.610.413,92	650.313,92
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-3.575,00			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-19.732.571,73	-18.711.905,00	-19.812.294,86	1.100.389,86
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-619.969,19	-620.000,00	-619.969,21	-30,79
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-7.555.036,13	-7.306.418,00	-9.491.553,08	2.185.135,08
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-914.935,69	-904.367,00	-901.862,64	-2.504,36
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-162.087,81	-158.762,00	-73.570,96	-85.191,04
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-39.040.708,53	-36.882.027,00	-40.316.558,84	3.434.531,84
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.817.101,60	8.213.399,00	7.930.256,96	283.142,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.159.813,19	905.715,00	1.318.055,79	-412.340,79
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.564.399,61	6.642.543,95	6.801.893,11	-159.349,16
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten	131.610,69		335.626,22	-335.626,22
14	66	Abschreibungen	2.709.767,26	2.594.049,00	2.964.715,40	-370.666,40
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.736.233,16	1.927.153,00	2.122.650,42	-195.497,42
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16.125.435,46	14.252.038,00	15.798.652,69	-1.546.614,69
17	72	Transferaufwendungen			3.097,12	-3.097,12
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.065,23	16.521,00	20.552,52	-4.031,52
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	37.127.815,51	34.551.418,95	36.959.874,01	-2.408.455,06
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.912.893,02	-2.330.608,05	-3.356.684,83	1.026.076,78
21	56, 57	Finanzerträge	-227.902,18	-107.780,00	-95.403,90	-12.376,10
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.089.047,00	694.000,00	628.949,81	65.050,19
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	861.144,82	586.220,00	533.545,91	52.674,09
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-39.268.610,71	-36.989.807,00	-40.411.962,74	3.422.155,74
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	38.216.862,51	35.245.418,95	37.588.823,82	-2.343.404,87
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-1.051.748,20	-1.744.388,05	-2.823.138,92	1.078.750,87
27	59	Außerordentliche Erträge	-1.124.663,66		-223.757,74	223.757,74
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	384.405,15		212.332,59	-212.332,59
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-740.258,51		-11.425,15	11.425,15
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.792.006,71	-1.744.388,05	-2.834.564,07	1.090.176,02
		Nachrichtlich:				
A		Summe der Jahresfehlbeträge				
B		vorgetragene Jahresfehlbeträge				
C		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge				

Jahresabschluss 2020

Gesamtfinanzhaushalt					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265.660,92	1.113.118,00	987.840,41	125.277,59
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.930.820,85	6.446.064,00	6.471.894,63	-25.830,63
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.279.210,26	960.100,00	1.459.325,70	-499.225,70
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	19.732.619,55	18.711.905,00	20.180.584,63	-1.468.679,63
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	650.068,71	620.000,00	619.969,21	30,79
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.570.548,22	7.306.418,00	9.579.930,44	-2.273.512,44
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	172.472,36	157.780,00	104.315,00	53.465,00
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	648.193,87	451.762,00	493.663,17	-41.901,17
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	38.249.594,74	35.767.147,00	39.897.523,19	-4.130.376,19
10	Personalauszahlungen	-7.806.261,99	-8.213.399,00	-8.234.790,14	21.391,14
11	Versorgungsauszahlungen	-926.105,78	-758.408,00	-901.619,68	143.211,68
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.924.685,01	-6.649.493,00	-7.028.502,82	379.009,82
13	Auszahlungen für Transferleistungen			-361,05	361,05
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.692.198,43	-1.930.433,00	-1.814.880,16	-115.552,84
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-15.913.819,44	-16.498.758,00	-16.678.173,45	179.415,45
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.104.443,13	-690.200,00	-627.053,06	-63.146,94
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-92.758,35	-16.521,00	-61.935,28	45.414,28
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-34.460.272,13	-34.757.212,00	-35.347.315,64	590.103,64
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	3.789.322,61	1.009.935,00	4.550.207,55	-3.540.272,55
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	437.564,76	2.168.849,00	1.896.509,94	272.339,06
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.109.516,11	3.000,00	222.792,24	-219.792,24
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	15.247,72	30.480,00	15.254,87	15.225,13
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.562.328,59	2.202.329,00	2.134.557,05	67.771,95
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-232.163,88	-500.000,00	-275.945,45	-224.054,55
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.375.708,47	-5.741.000,00	-4.807.940,80	-933.059,20
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-676.118,31	-1.819.980,00	-837.058,38	-982.921,62
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-10.805,69	-6.000,00		-6.000,00
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-4.294.796,35	-8.066.980,00	-5.920.944,63	-2.146.035,37
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-2.732.467,76	-5.864.651,00	-3.786.387,58	-2.078.263,42
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	1.056.854,85	-4.854.716,00	763.819,97	-5.618.535,97
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.527.823,76	2.070.000,00	1.570.137,76	499.862,24
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-3.824.539,84	-1.009.400,00	-960.465,84	-48.934,16
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-2.296.716,08	1.060.600,00	609.671,92	450.928,08
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-1.239.861,23	-3.794.116,00	1.373.491,89	-5.167.607,89
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	1.847.598,10		623.720,01	-623.720,01
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-1.945.364,92		-578.978,10	578.978,10
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-97.766,82		44.741,91	-44.741,91
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	5.549.944,52	1.194.950,02	4.212.316,47	-3.017.366,45

Jahresabschluss 2020

Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-1.337.628,05	-3.794.116,00	1.418.233,80	-5.212.349,80
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	4.212.316,47	-2.599.165,98	5.630.550,27	-8.229.716,25

Produktbeschreibung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Michael Guth

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-249.424,84	-242.803,00	-228.140,59	-14.662,41
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-38.296,19	-43.750,00	-38.730,04	-5.019,96
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-528.304,62	-420.023,00	-630.042,26	210.019,26
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-12.667,80		-2.020,75	2.020,75
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen		-20.000,00		-20.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-24.543,00	-26.565,00	-27.397,80	832,80
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.629,73	-42.721,00	-70.249,56	27.528,56
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-868.866,18	-795.862,00	-996.581,00	200.719,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.369.240,41	2.508.002,00	2.198.052,30	309.949,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	654.520,94	402.081,00	769.400,66	-367.319,66
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	999.791,64	1.221.872,60	1.169.319,58	52.553,02
14	66	Abschreibungen	262.915,45	246.868,00	291.137,04	-44.269,04
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	34.500,98	28.000,00	74.384,81	-46.384,81
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	2.990,22	3.280,00	3.093,25	186,75
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.108,25	9.700,00	9.449,32	250,68
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.332.067,89	4.419.803,60	4.514.836,96	-95.033,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.463.201,71	3.623.941,60	3.518.255,96	105.685,64
21	56, 57	Finanzerträge	-41.973,22	-29.000,00	-22.957,85	-6.042,15
22	77	Finanzaufwendungen			60,73	-60,73
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-41.973,22	-29.000,00	-22.897,12	-6.102,88
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.421.228,49	3.594.941,60	3.495.358,84	99.582,76
25	59	Außerordentliche Erträge	-550.981,47		-136.441,25	136.441,25
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	5.087,33		397,68	-397,68
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-545.894,14		-136.043,57	136.043,57
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.875.334,35	3.594.941,60	3.359.315,27	235.626,33
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-3.627.473,62	-3.694.550,00	-3.083.075,97	-611.474,03
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.305.449,70	1.323.531,00	1.211.364,17	112.166,83
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.322.023,92	-2.371.019,00	-1.871.711,80	-499.307,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	553.310,43	1.223.922,60	1.487.603,47	-263.680,87

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	87.805,00	20.000,00	31.892,80	-11.892,80
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.109.516,11	3.000,00	214.142,24	-211.142,24
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	1.197.321,11	23.000,00	246.035,04	-223.035,04
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-108.746,39	-500.000,00	-100.457,66	-399.542,34
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-16.458,27			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-358.785,26	-140.000,00	-133.852,94	-6.147,06
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-10.805,69	-6.000,00		-6.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-494.795,61	-646.000,00	-234.310,60	-411.689,40
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	702.525,50	-623.000,00	11.724,44	-634.724,44

Produktbeschreibung Produkt 11101 Unterstützung der städtischen Gremien	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Hauptamt	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, Beibehaltung und Fortschreibung von guten administrativen 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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Unterstützung der städtischen Gremien						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500,20			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-544,81	-200,00	-374,30	174,30
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-193,00	-193,00	-192,00	-1,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.533,94	-682,00	-668,14	-13,86
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.771,95	-1.075,00	-1.234,44	159,44
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	203.144,87	220.315,00	197.974,08	22.340,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	114.692,48	69.908,00	112.907,96	-42.999,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.729,30	136.199,00	90.017,74	46.181,26
14	66	Abschreibungen	447,14	365,00	446,00	-81,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	388,00	400,00	388,00	12,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	442.401,79	427.187,00	401.733,78	25.453,22
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	437.629,84	426.112,00	400.499,34	25.612,66
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	437.629,84	426.112,00	400.499,34	25.612,66
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)	437.629,84	426.112,00	400.499,34	25.612,66
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-419.552,68	-488.598,00	-395.832,99	-92.765,01
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	59.498,59	73.102,00	48.904,99	24.197,01
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-360.054,09	-415.496,00	-346.928,00	-68.568,00
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	77.575,75	10.616,00	53.571,34	-42.955,34

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Unterstützung der städtischen Gremien					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-411,14			
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-411,14			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-411,14			

Produktbeschreibung Produkt 111020 Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Hauptamt

Verantwortliche Person(en)

Ute Harmel

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 111020 Öffentlichkeitsarbeit						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.394,65	34.157,00	35.970,58	-1.813,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	603,16	2.541,00	2.531,56	9,44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.050,00	334,76	4.715,24
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.997,81	41.748,00	38.836,90	2.911,10
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.997,81	41.748,00	38.836,90	2.911,10
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.997,81	41.748,00	38.836,90	2.911,10
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)	2.997,81	41.748,00	38.836,90	2.911,10
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.997,81		-38.911,91	38.911,91
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			11.281,55	-11.281,55
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.997,81		-27.630,36	27.630,36
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		41.748,00	11.206,54	30.541,46

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 111020 Öffentlichkeitsarbeit					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 11103 Zentr. Organisation + Verwaltungsdienstleistungen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Hauptamt	Guth, Michael
Kurzbeschreibung	<p>Organisation und Sicherstellung eines reibungslosen Verwaltungsablaufs. Informationsmanagement, Datenschutz, allg. Rechtsangelegenheiten, Gleichstellungsfragen, zentrale Beschaffungen (Büromaterial, Möbel).</p> <p>Zentrale Dienstleistungen: Post- und Botendienst, Versicherungen, Submissionen.</p>
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung Usingen Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen
Allgemeine Ziele	Alle Verwaltungsdienstleistungen für Bürger und Unternehmen online abrufbar.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 11103 Zentr. Organisation + Verwaltungsdienstleistungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-6.122,80	-3.500,00	-5.409,95	1.909,95
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen		-20.000,00		-20.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-67,00	-67,00	-67,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.581,37	-180,00	-4.858,60	4.678,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.771,17	-23.747,00	-10.335,55	-13.411,45
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	157.265,73	104.373,00	154.528,41	-50.155,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	257.945,88	78.822,00	323.728,69	-244.906,69
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.883,08	286.411,00	259.619,45	26.791,55
14	66	Abschreibungen	7.507,64	6.643,00	13.333,66	-6.690,66
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		1.500,00		1.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	862,32	1.180,00	869,34	310,66
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	708,00	500,00	702,00	-202,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	714.172,65	479.429,00	752.781,55	-273.352,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	706.401,48	455.682,00	742.446,00	-286.764,00
21	56, 57	Finanzerträge	-9.961,11	-1.500,00		-1.500,00
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-9.961,11	-1.500,00		-1.500,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	696.440,37	454.182,00	742.446,00	-288.264,00
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.623,51			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	1.623,51			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	698.063,88	454.182,00	742.446,00	-288.264,00
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-655.445,38	-546.232,00	-744.555,65	198.323,65
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	64.154,07	67.446,00	57.620,85	9.825,15
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-591.291,31	-478.786,00	-686.934,80	208.148,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	106.772,57	-24.604,00	55.511,20	-80.115,20

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 11103 Zentr. Organisation + Verwaltungsdienstleistungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-17.658,81	-10.000,00	-20.989,00	10.989,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-6.000,00		-6.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-17.658,81	-16.000,00	-20.989,00	4.989,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.658,81	-16.000,00	-20.989,00	4.989,00

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 11103 Zentr. Organisation + Verwaltungsdienstleistungen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
111-26	Beschaffung von Fahrzeugen Bauamt/Rathaus	-28,17		-6.798,34	6.798,34
111-98	Erwerb von beweglichen Sachen Rathaus	-17.630,64	-10.000,00	-14.190,66	4.190,66

Produktbeschreibung Produkt 11104 Dienstleistungen EDV	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Hauptamt	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	Zeitnah und schnellstens integriertes Verwaltungshandeln. Regelmäßige Überprüfung und ggfs. Ersatz der technischen Infrastruktur.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 11104 Dienstleistungen EDV						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.350,00	-3.000,00	-4.155,29	1.155,29
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-341,00	-2.363,00	-492,80	-1.870,20
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-20,00	-11,40	-8,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.691,00	-5.383,00	-4.659,49	-723,51
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.627,12	50.648,00	62.506,15	-11.858,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.062,22	3.706,00	5.490,01	-1.784,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.039,61	65.443,00	46.924,70	18.518,30
14	66	Abschreibungen	29.415,24	33.707,00	28.577,83	5.129,17
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	139.144,19	153.504,00	143.498,69	10.005,31
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	133.453,19	148.121,00	138.839,20	9.281,80
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	133.453,19	148.121,00	138.839,20	9.281,80
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			125,41	-125,41
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			125,41	-125,41
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	133.453,19	148.121,00	138.964,61	9.156,39
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-148.443,21	-162.051,00	-161.731,27	-319,73
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	29.308,52	17.380,00	29.113,19	-11.733,19
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-119.134,69	-144.671,00	-132.618,08	-12.052,92
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.318,50	3.450,00	6.346,53	-2.896,53

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 11104 Dienstleistungen EDV					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	850,00	20.000,00	7.557,80	12.442,20
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			50,00	-50,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	850,00	20.000,00	7.607,80	12.392,20
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-16.458,27			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-12.152,08	-85.000,00	-14.556,24	-70.443,76
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-28.610,35	-85.000,00	-14.556,24	-70.443,76
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.760,35	-65.000,00	-6.948,44	-58.051,56

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 11104 Dienstleistungen EDV

Stadt Usingen

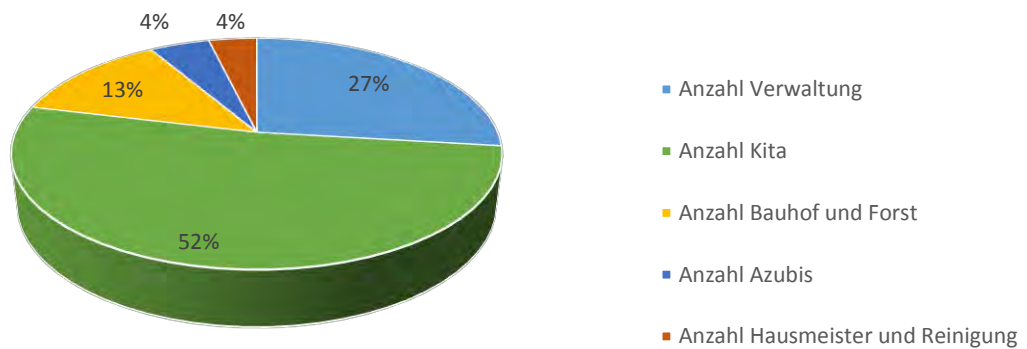
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
111-96	Erwerb GWG EDV	-27.160,73	-25.000,00	-2.846,69	-22.153,31
111-97	Erwerb von Software	-599,62	-40.000,00	-3.976,34	-36.023,66

Produktbeschreibung Produkt 11105 Personalsteuerung	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Personalamt	Vanessa Knull
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	Defizite aufzeigen bei Teilbereichen und bestimmten Abteilungen. Regelmäßige Berichte an die Stadtverordneten zu besonders langen Bearbeitungszeiträumen und Unzufriedenheit in Kontakt mit dem Bürger in bestimmten Bereichen. Ziel muss sein höhere Zufriedenheit der Bürger mit der Leistungsfähigkeit des Verwaltung.

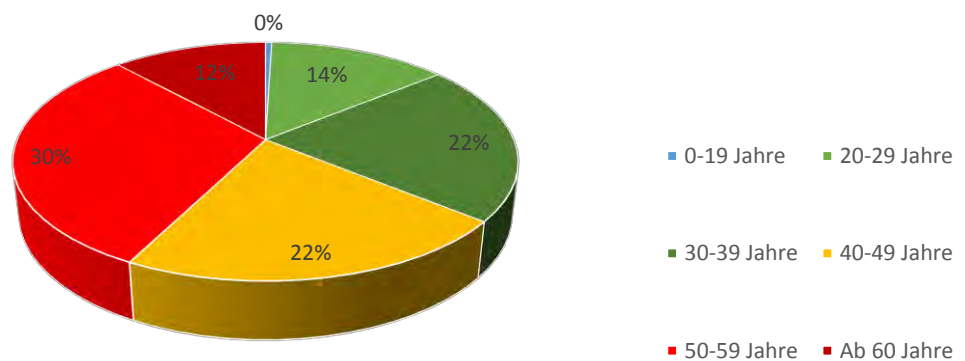
Kennzahlen Personal

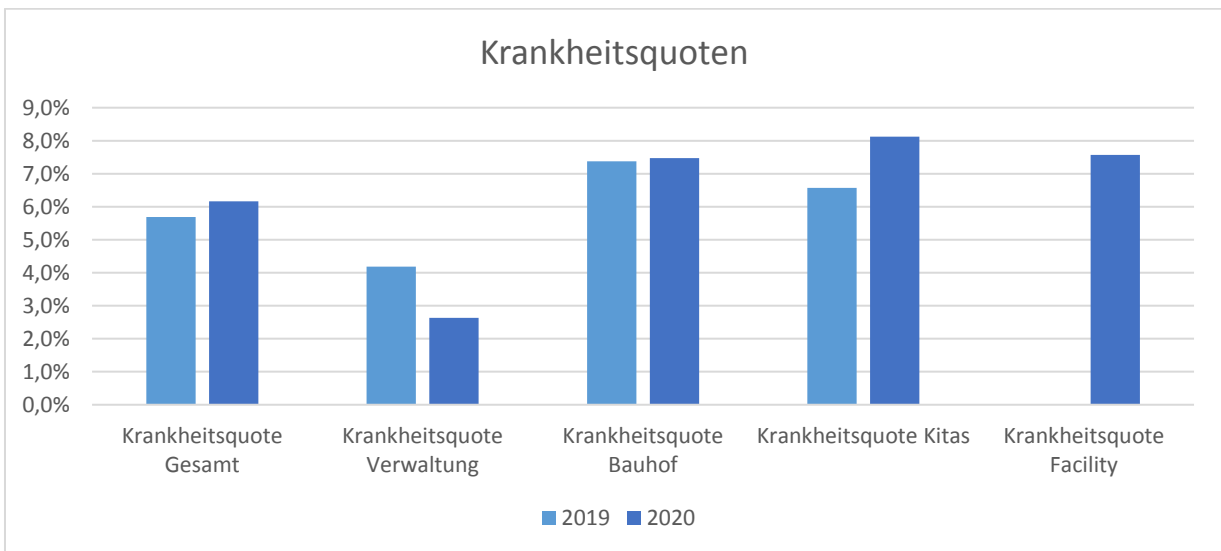
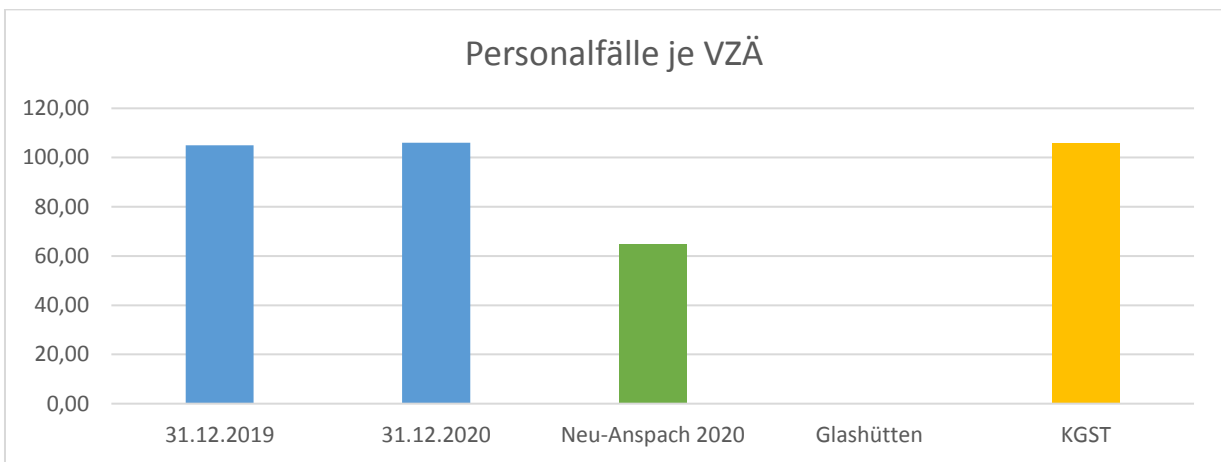
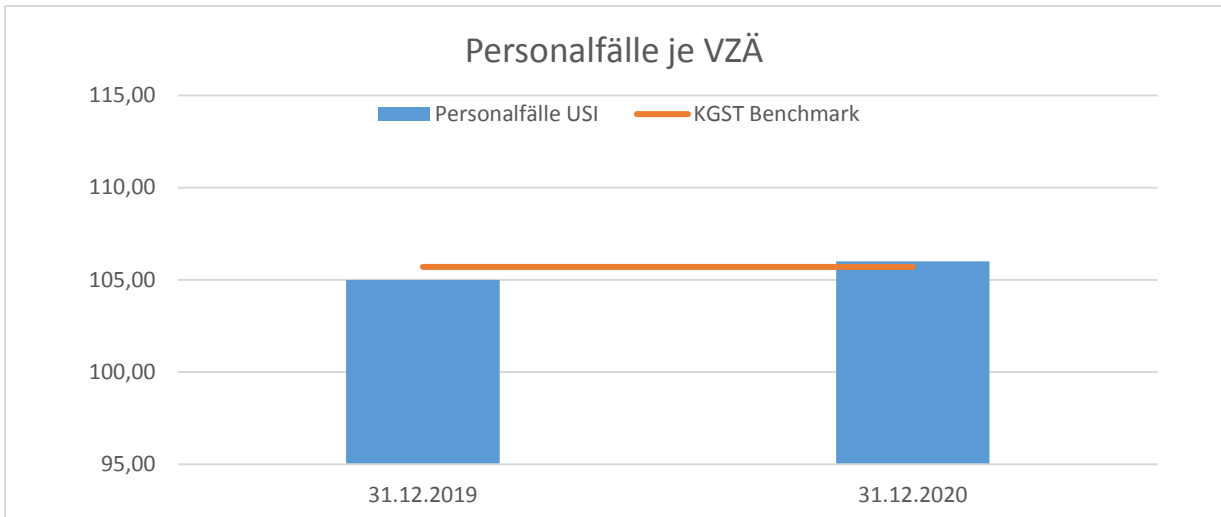
	31.12.2019	31.12.2020
Mitarbeiter Gesamt	210,00	212,00
<i>davon Beamte</i>	7,00	5,00
Anzahl Verwaltung	59,00	57,00
Anzahl Kita	110,00	110,00
Anzahl Bauhof und Forst	25,00	27,00
Anzahl Azubis	9,00	10,00
Anzahl Hausmeister und Reinigung		8,00
Fluktuationsrate	12,7%	9,1%
Schwerbehindertenquote	5,2%	6,1%

Personaleinsatz

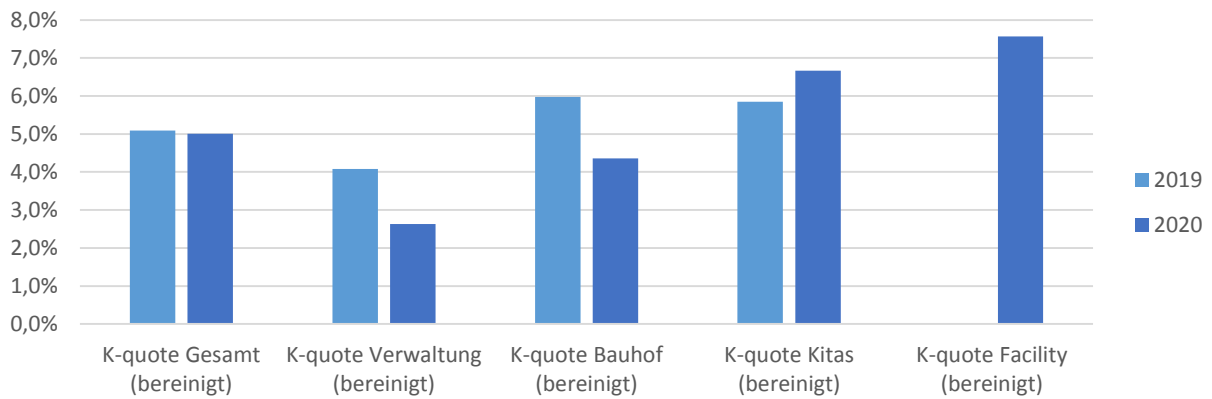


Altersaufteilung

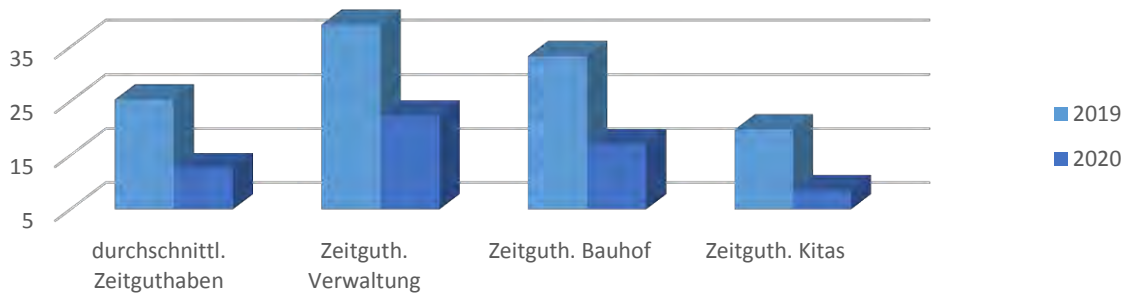




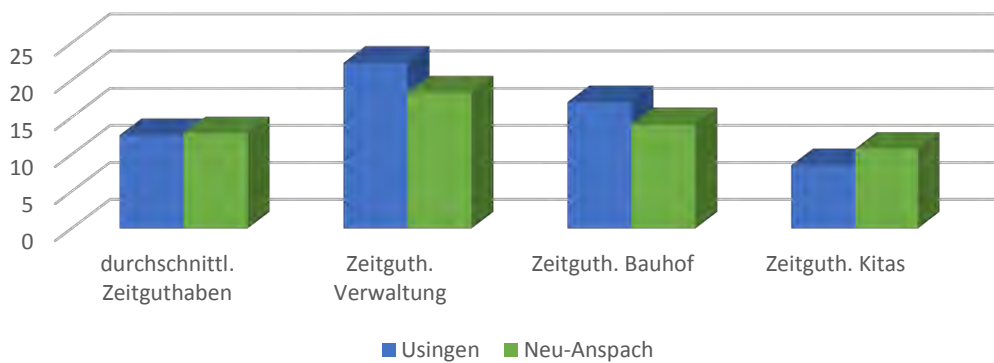
Krankheitsquoten (um Langzeitkranke bereinigt)



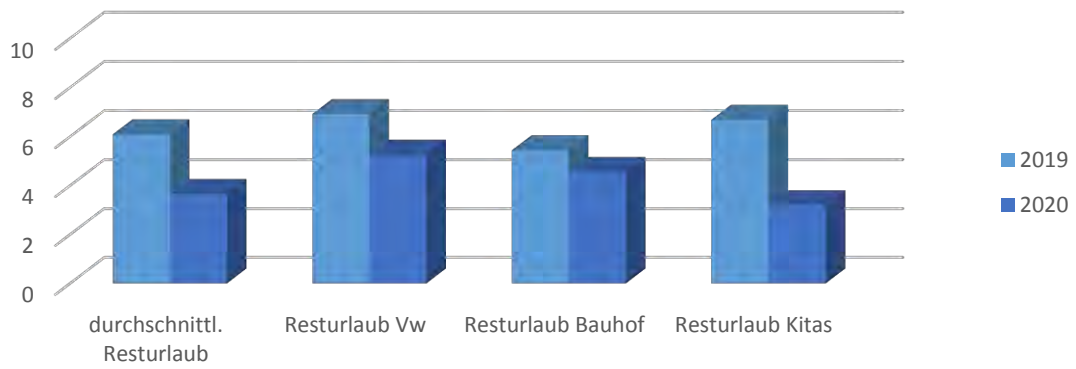
durchschnittliche Zeitguthaben



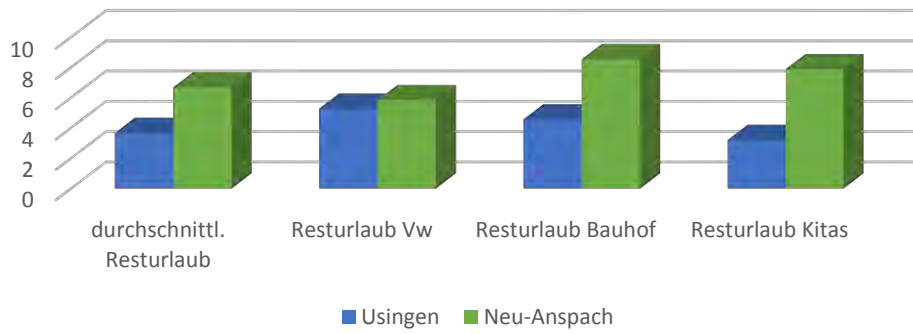
durchschnittliche Zeitguthaben 2020



durchschnittliche Resturlaubstage



durchschnittliche Resturlaubstage 2020



Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 11105 Personalsteuerung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-63.741,05	-40.000,00	-61.648,07	21.648,07
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.897,68	-10,00	-11,28	1,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-66.638,73	-40.010,00	-61.659,35	21.649,35
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	109.557,66	183.675,00	-97.355,86	281.030,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.622,39	17.889,00	21.123,10	-3.234,10
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.698,14	36.970,00	35.304,62	1.665,38
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	29.030,88	20.000,00	21.171,21	-1.171,21
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	2.127,90	2.100,00	2.223,91	-123,91
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	191.036,97	260.634,00	-17.533,02	278.167,02
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	124.398,24	220.624,00	-79.192,37	299.816,37
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	124.398,24	220.624,00	-79.192,37	299.816,37
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)	124.398,24	220.624,00	-79.192,37	299.816,37
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-144.377,74	-276.195,00	-61.238,06	-214.956,94
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	60.949,85	71.090,00	178.564,23	-107.474,23
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-83.427,89	-205.105,00	117.326,17	-322.431,17
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	40.970,35	15.519,00	38.133,80	-22.614,80

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 11105 Personalsteuerung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-10.805,69			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-10.805,69			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.805,69			

Produktbeschreibung Produkt 11106 Finanzverwaltung	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Kämmerei	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	Stete Zahlungsfähigkeit, Stete Berichtsfähigkeit, Uneingeschränkte Testierung der Jahresabschlüsse.

Kommune	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Hochtaunuskreis	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	in Prüfung	in Prüfung	offen
Friedrichsdorf		Bericht	Bericht	Bericht	in Prüfung	vorgelegt	vorgelegt	vorgelegt	vorgelegt	vorgelegt	vorgelegt	vorgelegt
Glashütten		Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Berichtsentwurf	in Prüfung	vorgelegt
Grävenwiesbach		Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung
Königstein		Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	in Prüfung	vorgelegt
Kronberg		Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung	offen
Neu-Anspach		Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht
Oberursel		Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	in Prüfung
Schmitten		Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	offen	offen	offen
Steinbach	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen
Usingen		Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	in Prüfung	vorgelegt
Wehrheim		Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung	in Prüfung	vorgelegt
Weilrod		Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	vorgelegt	offen

Zweckverband	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Naturpark Taunus	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht		Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht
Feldberghof	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	offen
AWV Oberes Erlenbachtal	Bericht	in Prüfung	in Prüfung	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen
AWV Oberes Weiltal	in Prüfung	vorgelegt	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen
WBV Wilhelmsdorf					Bericht	Bericht	Bericht	Bericht	vorgelegt	vorgelegt	vorgelegt
Feldwege- und Grabenunterh.verb.	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen	offen

Übersicht

	Jahresabschlüsse seit EB						
	1	2	3	4	5	6	7
	insgesamt	davon fällig	vorgelegt	Vorlagestau [2 - 3]	in Arbeit	geprüft	Prüfungstau [3 - (5+6)]
Kreis	13	13	12	1	2	10	0
Städte und Gemein	133	133	116	17	25	79	12
Zweckverbände	61	61	32	29	3	25	4
Summen	207	207	160	47	30	114	16

Erläuterungen

Jeder Jahresabschluss durchläuft folgende Status: offen, vorgelegt, in Prüfung, Pr(üfung) abgeschl(ossen), Berichtsentwurf, Bericht.

Nach Abschluss der Prüfung wird der Verwaltung ein Berichtsentwurf zugeleitet. Die Verwaltung hat die Möglichkeit Stellung zu nehmen. Sofern von der Verwaltung gewünscht, werden Stellungnahmen, die nicht zu Änderungen des Entwurfs führten, in den endgültigen Bericht aufgenommen.

Zu in Arbeit zählen: in Prüfung, Prüfung abgeschlossen, Berichtsentwurf; geprüft sind Jahresabschlüsse mit Status Bericht.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Finanzverwaltung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-345.271,78	-290.000,00	-322.907,07	32.907,07
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-465,00	-477,00	-453,60	-23,40
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-345.736,78	-290.477,00	-323.360,67	32.883,67
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	258.181,14	273.254,00	259.920,39	13.333,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	57.106,96	55.036,00	109.730,15	-54.694,15
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.487,35	114.175,00	114.162,87	12,13
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	407.775,45	442.465,00	483.813,41	-41.348,41
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	62.038,67	151.988,00	160.452,74	-8.464,74
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	62.038,67	151.988,00	160.452,74	-8.464,74
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)	62.038,67	151.988,00	160.452,74	-8.464,74
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-271.444,40	-204.330,00	-166.690,10	-37.639,90
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	66.692,93	61.430,00	59.846,75	1.583,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-204.751,47	-142.900,00	-106.843,35	-36.056,65
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-142.712,80	9.088,00	53.609,39	-44.521,39

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Finanzverwaltung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 11107 Kassen-, Rechnungs- u. Vollstreckungswesen

Stadt Usingen

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

Funktionierendes Controlling, Forderungen sind zu 98 % ohne Folgekosten beigetrieben. Mahn- und Vollstreckungswesen ist wirtschaftlich.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 11107 Kassen-, Rechnungs- u. Vollstreckungswesen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-38.251,19	-43.700,00	-38.690,04	-5.009,96
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-58.901,79	-42.500,00	-139.097,90	96.597,90
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,80	-227,00	-226,80	-0,20
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-97.379,78	-86.427,00	-178.014,74	91.587,74
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	247.791,17	260.723,00	247.130,04	13.592,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.505,41	34.140,00	21.673,83	12.466,17
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.028,71	22.980,00	6.434,72	16.545,28
14	66	Abschreibungen	1.524,20	20,00	1.263,66	-1.243,66
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.470,10	6.500,00	5.629,60	870,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	278.319,59	324.363,00	282.131,85	42.231,15
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	180.939,81	237.936,00	104.117,11	133.818,89
21	56, 57	Finanzerträge	-32.012,11	-27.500,00	-22.957,85	-4.542,15
22	77	Finanzaufwendungen			60,73	-60,73
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-32.012,11	-27.500,00	-22.897,12	-4.602,88
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	148.927,70	210.436,00	81.219,99	129.216,01
25	59	Außerordentliche Erträge	-153,47		-251,31	251,31
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-153,47		-251,31	251,31
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	148.774,23	210.436,00	80.968,68	129.467,32
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-169.033,57	-391.340,00	-94.472,34	-296.867,66
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.956,59	81.520,00	39.041,43	42.478,57
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-119.076,98	-309.820,00	-55.430,91	-254.389,09
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	29.697,25	-99.384,00	25.537,77	-124.921,77

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 11107 Kassen-, Rechnungs- u. Vollstreckungswesen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 11108 Kommunale Steuern	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Steuerverwaltung	Sascha Herr
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	Ermittlung einer Widerspruchsquote anhand der bisherigen Zahlen, die neuerdings ermittelt wurden.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 11108 Kommunale Steuern						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45,00	-50,00	-40,00	-10,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-38.963,56	-31.227,00	-85.782,89	54.555,89
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-39.008,56	-31.277,00	-85.822,89	54.545,89
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	103.617,78	120.013,00	123.090,25	-3.077,25
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.402,64	8.396,00	8.494,87	-98,87
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.852,12	8.500,00	6.593,34	1.906,66
14	66	Abschreibungen			179,36	-179,36
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	114.872,54	136.909,00	138.357,82	-1.448,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	75.863,98	105.632,00	52.534,93	53.097,07
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	75.863,98	105.632,00	52.534,93	53.097,07
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)	75.863,98	105.632,00	52.534,93	53.097,07
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-87.769,51		-67.968,92	67.968,92
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	35.307,71	11.700,00	43.239,00	-31.539,00
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-52.461,80	11.700,00	-24.729,92	36.429,92
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	23.402,18	117.332,00	27.805,01	89.526,99

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 11108 Kommunale Steuern					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-894,36	894,36
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe			-894,36	894,36
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-894,36	894,36

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 11108 Kommunale Steuern

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
111-96	Erwerb GWG EDV			-894,36	894,36

Produktbeschreibung Produkt 11109 Grundstücks- und Beitragswesen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	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	Deckung des städtischen Aufwands für Erschließungs-, Wasser- und Abwasseranlagen. Sicherung und Ausbau kommunaler immobilier Vermögenswerte. Bodenbevorratung zur Realisierung von öffentlichen Bauvorhaben. Ankauf von Waldflächen. Regelmäßige Wartung und Instandsetzung von städtischen Immobilien zur Vermeidung von Sanierungstaus.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 11109 Grundstücks- und Beitragswesen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-148.062,17	-136.321,00	-135.101,52	-1.219,48
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-1.822,00	1.822,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-12.667,80		-2.020,75	2.020,75
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-328,80	-155,00	-52.762,00	52.607,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-161.058,77	-136.476,00	-191.706,27	55.230,27
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	109.733,83	119.426,00	58.037,77	61.388,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	52.721,77	38.386,00	54.223,49	-15.837,49
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.496,88	51.385,00	42.638,70	8.746,30
14	66	Abschreibungen	1.255,00	487,00	487,00	
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			47.584,00	-47.584,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.083,52	6.000,00	5.084,80	915,20
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	199.291,00	215.684,00	208.055,76	7.628,24
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	38.232,23	79.208,00	16.349,49	62.858,51
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	38.232,23	79.208,00	16.349,49	62.858,51
25	59	Außerordentliche Erträge	-498.331,47		-122.043,73	122.043,73
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	200,60			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-498.130,87		-122.043,73	122.043,73
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-459.898,64	79.208,00	-105.694,24	184.902,24
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-276,34	276,34
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	28.593,27	40.770,00	27.885,92	12.884,08
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	28.593,27	40.770,00	27.609,58	13.160,42
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-431.305,37	119.978,00	-78.084,66	198.062,66

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 11109 Grundstücks- und Beitragswesen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	86.955,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	883.416,11		210.600,64	-210.600,64
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	970.371,11		210.600,64	-210.600,64
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-102.868,81	-500.000,00	-100.457,66	-399.542,34
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-102.868,81	-500.000,00	-100.457,66	-399.542,34
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	867.502,30	-500.000,00	110.142,98	-610.142,98

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 11109 Grundstücks- und Beitragswesen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
111-99	Erwerb/Verkauf von Grundstücken u. Gebäuden	70.626,08	-500.000,00	-11.900,75	-488.099,25

Produktbeschreibung Produkt 11110 Gebäudemanagement	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	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	Regelmäßige Kostenkontrolle bei Neben- und Bedarfskosten (Energieverbrauch, Wasser). Überwachung und Berichterstattung von Veränderungen!

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 11110 Gebäudemanagement

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-95.700,76	-105.082,00	-81.518,35	-23.563,65
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.408,83	-9.596,00	-8.725,79	-870,21
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-23.592,00	-23.592,00	-23.592,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.596,14	-40.970,00	-11.323,22	-29.646,78
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-135.297,73	-179.240,00	-125.159,36	-54.080,64
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	184.279,71	178.410,00	222.630,71	-44.220,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	55.122,81	25.192,00	40.508,86	-15.316,86
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.092,09	421.709,60	436.277,39	-14.567,79
14	66	Abschreibungen	163.409,00	163.413,00	163.286,34	126,66
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	169,32		677,28	-677,28
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	681.072,93	788.724,60	863.380,58	-74.655,98
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	545.775,20	609.484,60	738.221,22	-128.736,62
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	545.775,20	609.484,60	738.221,22	-128.736,62
25	59	Außerordentliche Erträge	-36.396,53		-14.146,21	14.146,21
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	3.263,22		242,66	-242,66
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-33.133,31		-13.903,55	13.903,55
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	512.641,89	609.484,60	724.317,67	-114.833,07
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-233.906,87	-256.724,00	-222.345,76	-34.378,24
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	380.074,25	356.940,00	319.729,64	37.210,36
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	146.167,38	100.216,00	97.383,88	2.832,12
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	658.809,27	709.700,60	821.701,55	-112.000,95

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 11110 Gebäudemanagement					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	210.000,00			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	210.000,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.877,58			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-5.877,58			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	204.122,42			

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 11110 Gebäudemanagement

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
111-99	Erwerb/Verkauf von Grundstücken u. Gebäuden	181.640,00			

Produktbeschreibung Produkt 1120 Leistungen Bauhof	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauhof	
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. <ul style="list-style-type: none"> - 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	Kosteneffiziente Pflege der öffentlichen Grünflächen bestmöglich zu gewährleisten. Sauberes öffentliches Erscheinungsbild.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 11120 Leistungen Bauhof						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.161,71	-1.400,00	-11.520,72	10.120,72
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-119,00	119,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-350,00	-350,00	-3.054,00	2.704,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			65,48	-65,48
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.511,71	-1.750,00	-14.628,24	12.878,24
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	936.646,75	963.008,00	933.619,78	29.388,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	66.735,22	68.065,00	68.988,14	-923,14
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.484,36	73.050,00	131.011,29	-57.961,29
14	66	Abschreibungen	59.357,23	42.233,00	83.563,19	-41.330,19
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.759,41	2.800,00	2.597,24	202,76
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.160.982,97	1.149.156,00	1.219.779,64	-70.623,64
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.155.471,26	1.147.406,00	1.205.151,40	-57.745,40
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.155.471,26	1.147.406,00	1.205.151,40	-57.745,40
25	59	Außerordentliche Erträge	-16.100,00			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			29,61	-29,61
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-16.100,00		29,61	-29,61
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.139.371,26	1.147.406,00	1.205.181,01	-57.775,01
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.494.502,45	-1.369.080,00	-1.129.052,63	-240.027,37
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	530.913,92	542.153,00	396.136,62	146.016,38
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-963.588,53	-826.927,00	-732.916,01	-94.010,99
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	175.782,73	320.479,00	472.265,00	-151.786,00

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 11120 Leistungen Bauhof					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen			24.335,00	-24.335,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	16.100,00	3.000,00	3.491,60	-491,60
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	16.100,00	3.000,00	27.826,60	-24.826,60
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-328.563,23	-45.000,00	-97.413,34	52.413,34
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-328.563,23	-45.000,00	-97.413,34	52.413,34
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-312.463,23	-42.000,00	-69.586,74	27.586,74

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 11120 Leistungen Bauhof

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
111-07	Werkzeuge Bauhof	-4.383,62	-14.500,00	-3.120,15	-11.379,85
111-27	Beschaffung von Fahrzeugen Bauhof	-320.114,47	-27.500,00	-51.409,70	23.909,70
111-34	Erwerb von beweglichen Sachen Bauhof	-4.065,14		-15.027,28	15.027,28

Produktbeschreibung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Hans-Jörg Bleher

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.671,36	-7.550,00	-1.013,00	-6.537,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-360.678,64	-346.050,00	-149.604,86	-196.445,14
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-90.729,73	-58.544,00	-68.867,93	10.323,93
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-520,00			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-12.500,00	12.500,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-82.981,00	-80.825,00	-71.312,40	-9.512,60
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.180,12	-190,00	-800,85	610,85
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-552.760,85	-493.159,00	-304.099,04	-189.059,96
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	419.770,50	426.744,00	428.637,47	-1.893,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	93.081,96	82.733,00	111.031,28	-28.298,28
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	465.488,94	497.174,47	508.821,81	-11.647,34
14	66	Abschreibungen	264.378,23	254.641,00	271.367,77	-16.726,77
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	375.380,35	358.950,00	264.325,96	94.624,04
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	6.761,47	6.700,00	6.772,52	-72,52
17	72	Transferaufwendungen			3.097,12	-3.097,12
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	546,31	374,00	546,31	-172,31
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.625.407,76	1.627.316,47	1.594.600,24	32.716,23
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.072.646,91	1.134.157,47	1.290.501,20	-156.343,73
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.072.646,91	1.134.157,47	1.290.501,20	-156.343,73
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.911,15		-9.096,79	9.096,79
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	183.129,54			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	180.218,39		-9.096,79	9.096,79
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.252.865,30	1.134.157,47	1.281.404,41	-147.246,94
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-306.330,46	-477.945,00	-348.468,53	-129.476,47
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	609.152,39	795.489,00	609.653,99	185.835,01
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	302.821,93	317.544,00	261.185,46	56.358,54
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.555.687,23	1.451.701,47	1.542.589,87	-90.888,40

Jahresabschluss 2020

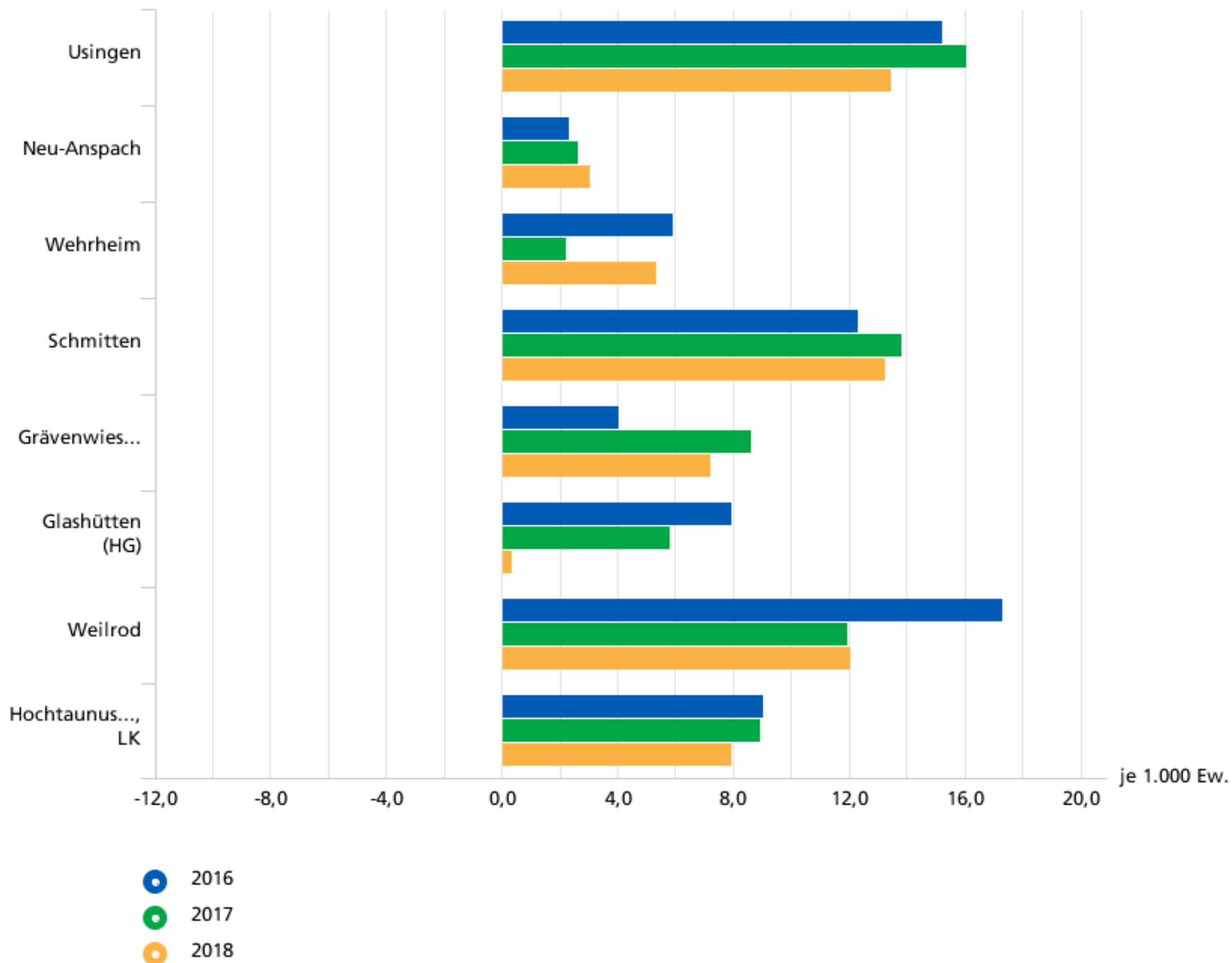
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	10.000,00	48.000,00	66.002,40	-18.002,40
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			8.650,00	-8.650,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	10.000,00	48.000,00	74.652,40	-26.652,40
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.574,77			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-140.635,22	-90.000,00	-89.947,24	-52,76
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-144.475,56	-727.030,00	-429.176,11	-297.853,89
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-289.685,55	-817.030,00	-519.123,35	-297.906,65
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-279.685,55	-769.030,00	-444.470,95	-324.559,05

Produktbeschreibung Produkt 12101 Statistik und Wahlen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bürgerbüro	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.

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

Wanderungssaldo (je 1.000 Ew.)

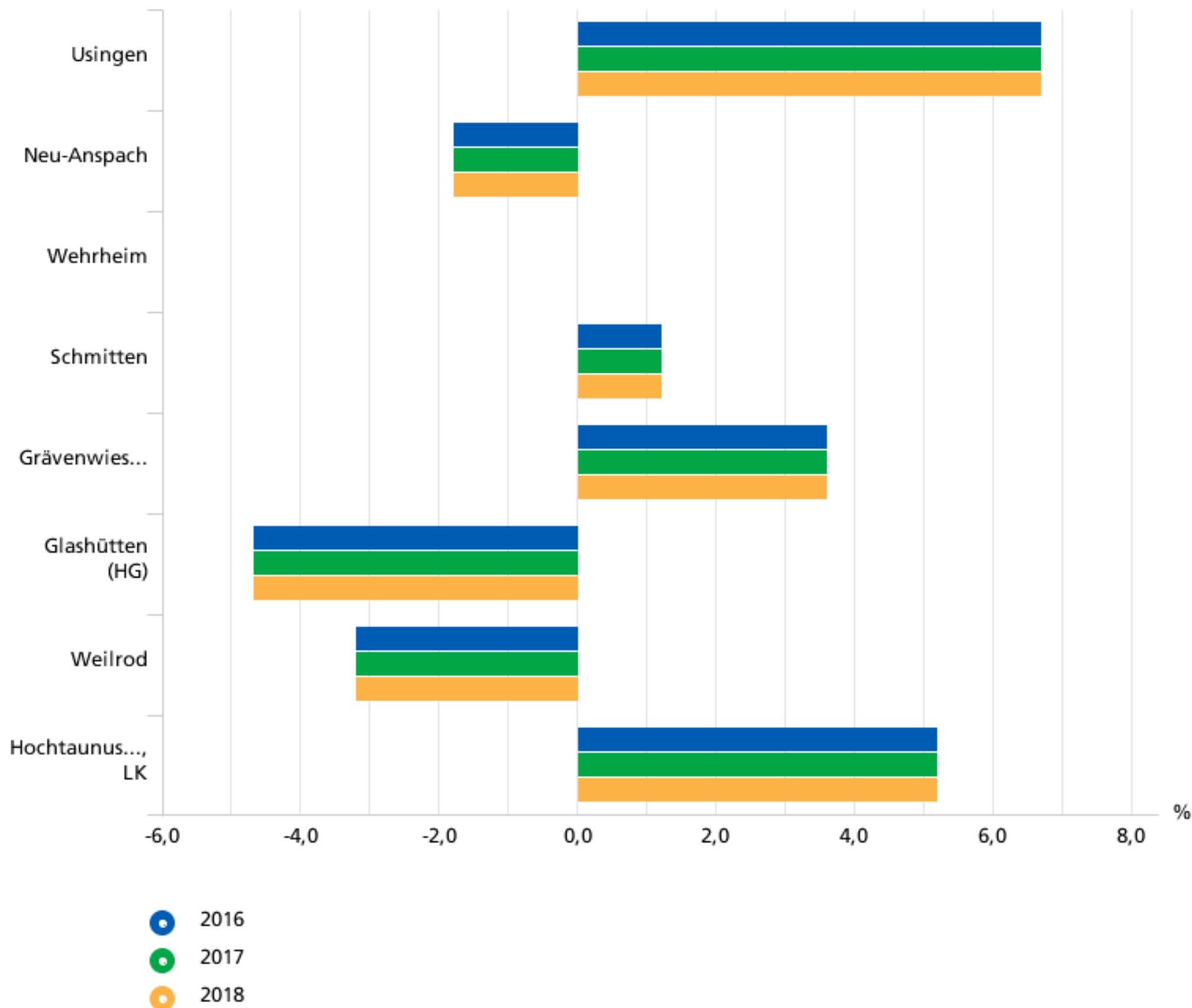


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

Relative Bevölkerungsentwicklung 2012 bis 2030 (%)

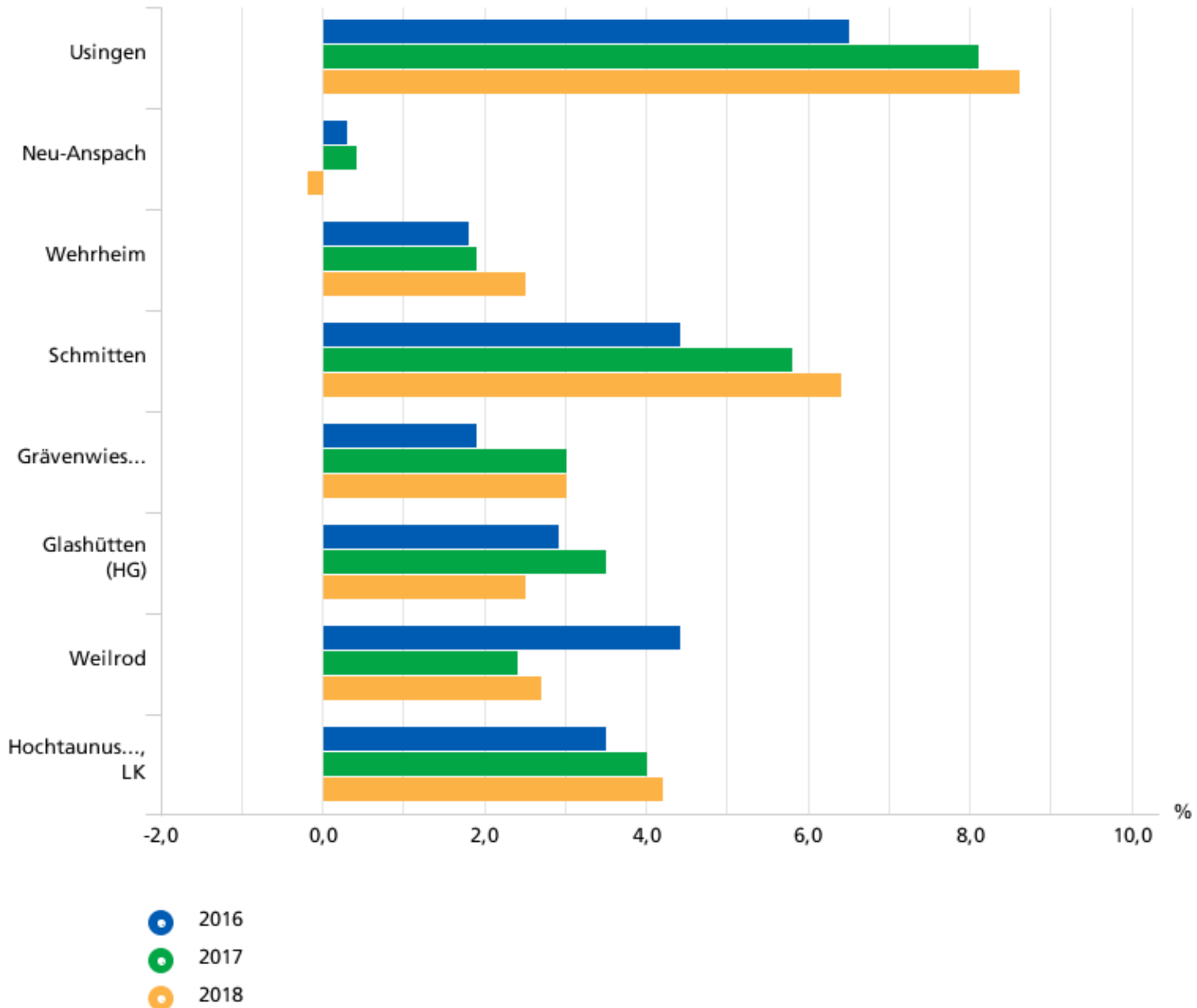


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

Relative Bevölkerungsentwicklung seit 2011 (%)

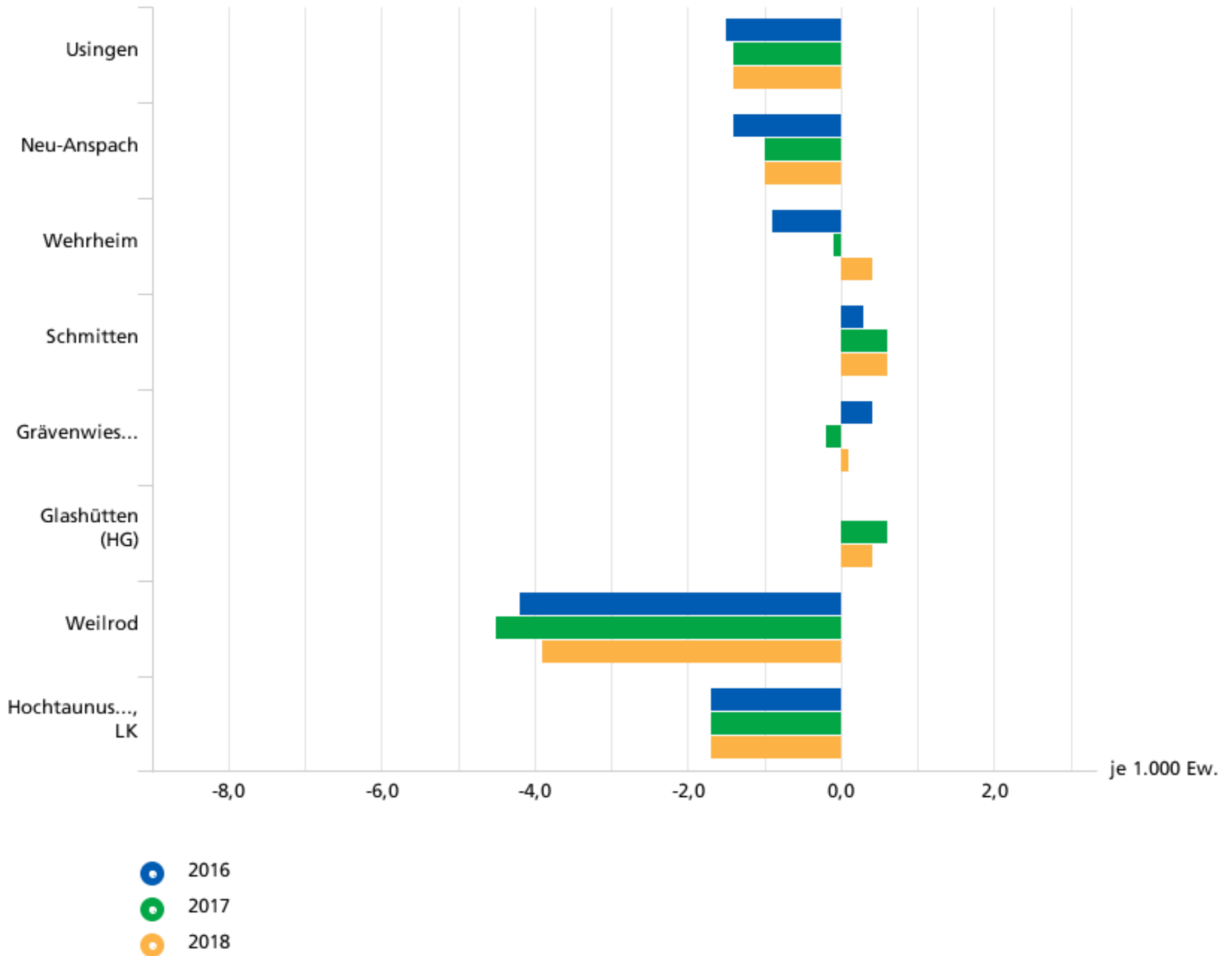


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

Natürlicher Saldo (je 1.000 Ew.)

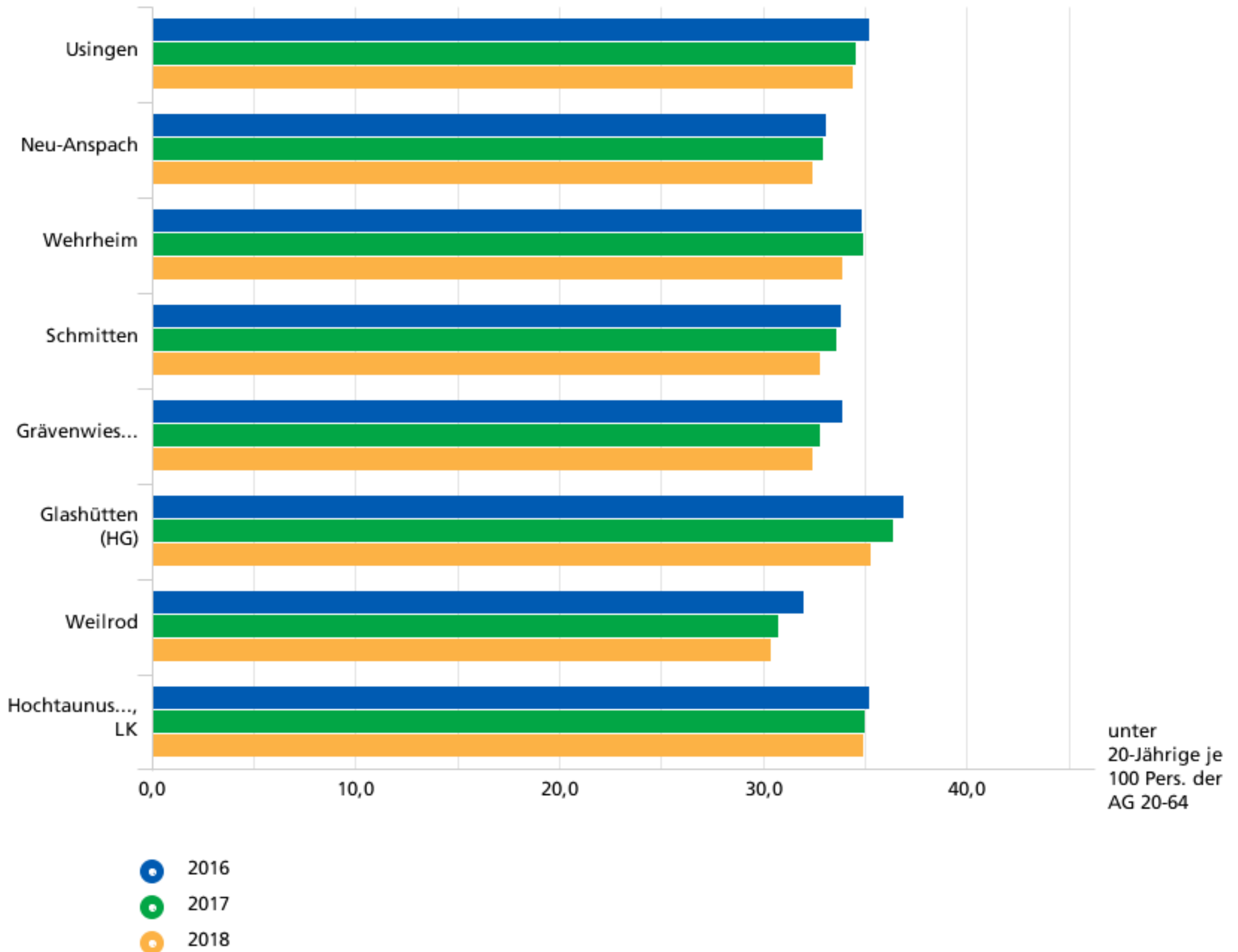


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

Jugendquotient (unter 20-Jährige je 100 Pers. der AG 20-64)

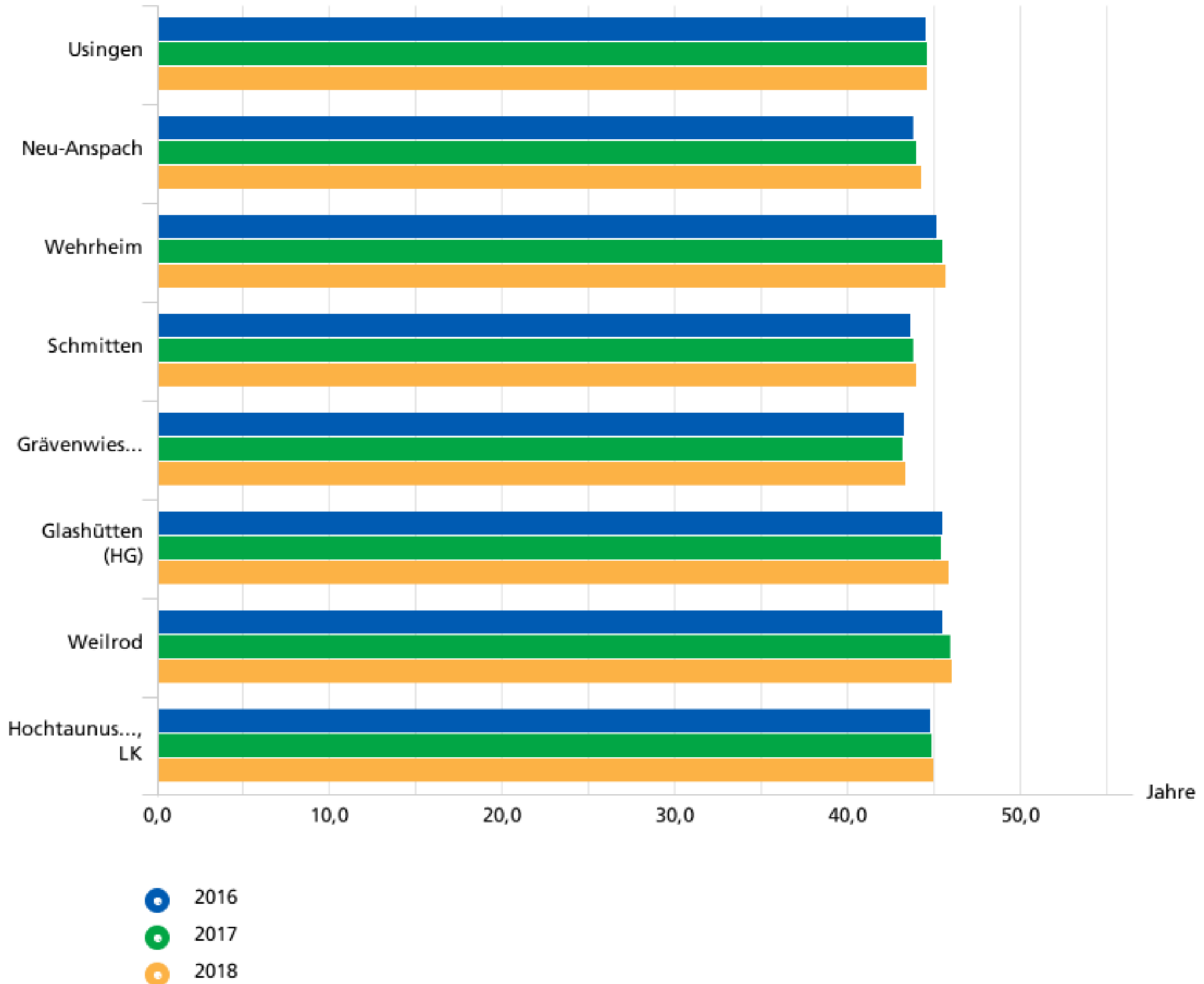


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

Durchschnittsalter (Jahre)

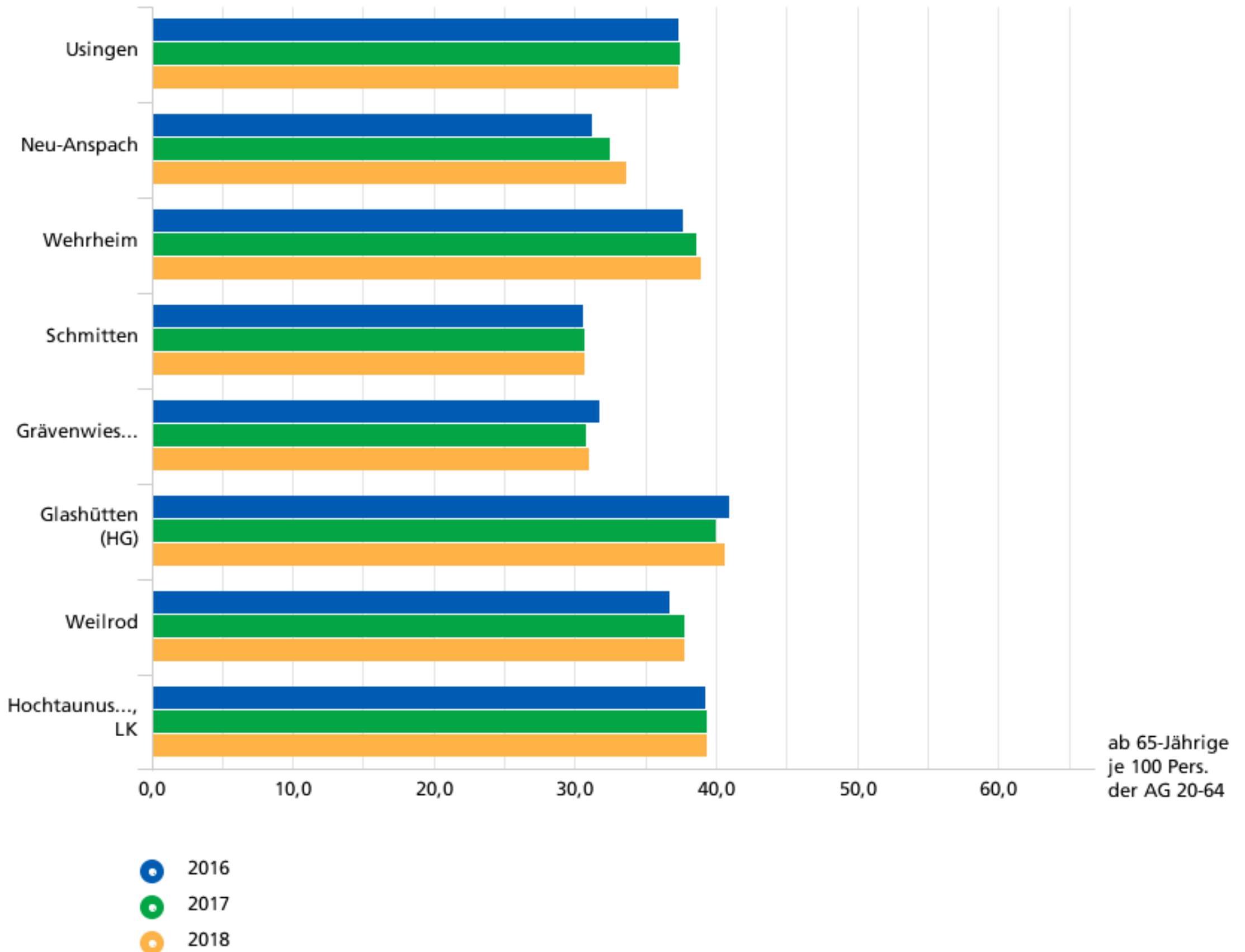


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

Altenquotient (ab 65-Jährige je 100 Pers. der AG 20-64)

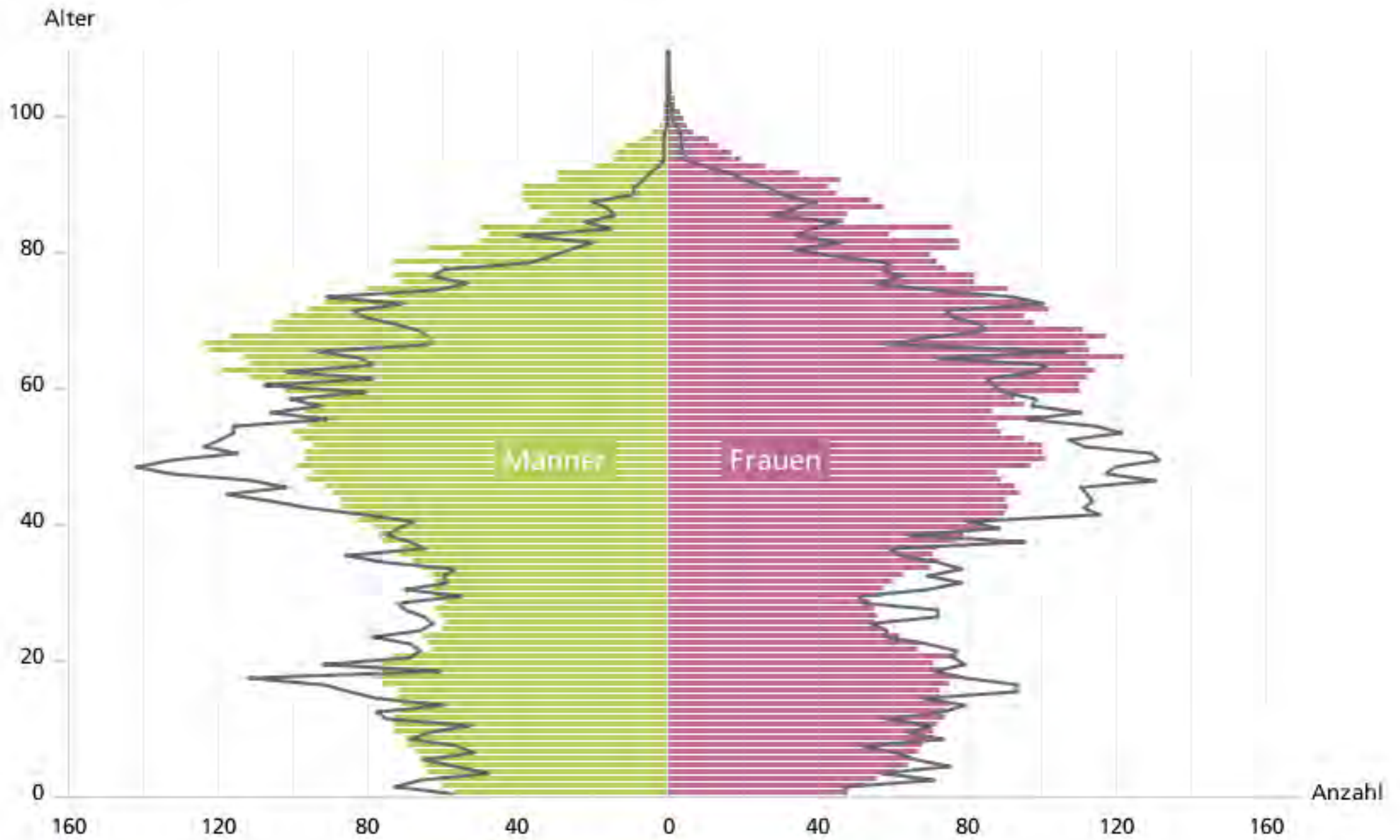


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Bevölkerungspyramide 2030

Usingen (im Hochtaunuskreis)



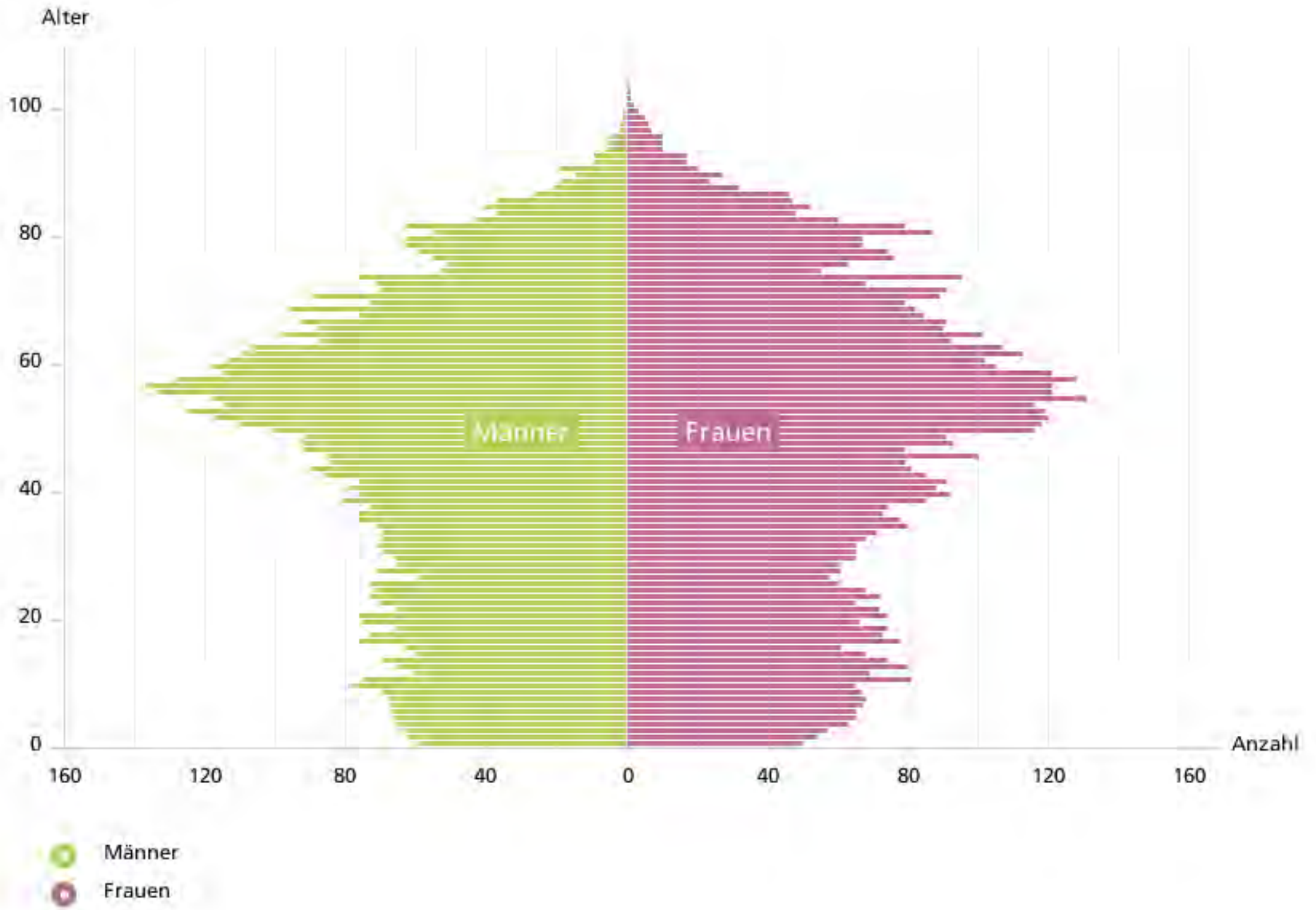
- Männer
- Frauen
- Basisjahr 2012

Quelle: Statistische Ämter der Länder, Deenst GmbH, ies, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Bevölkerungspyramide 2020

Usingen (im Hochtaunuskreis)

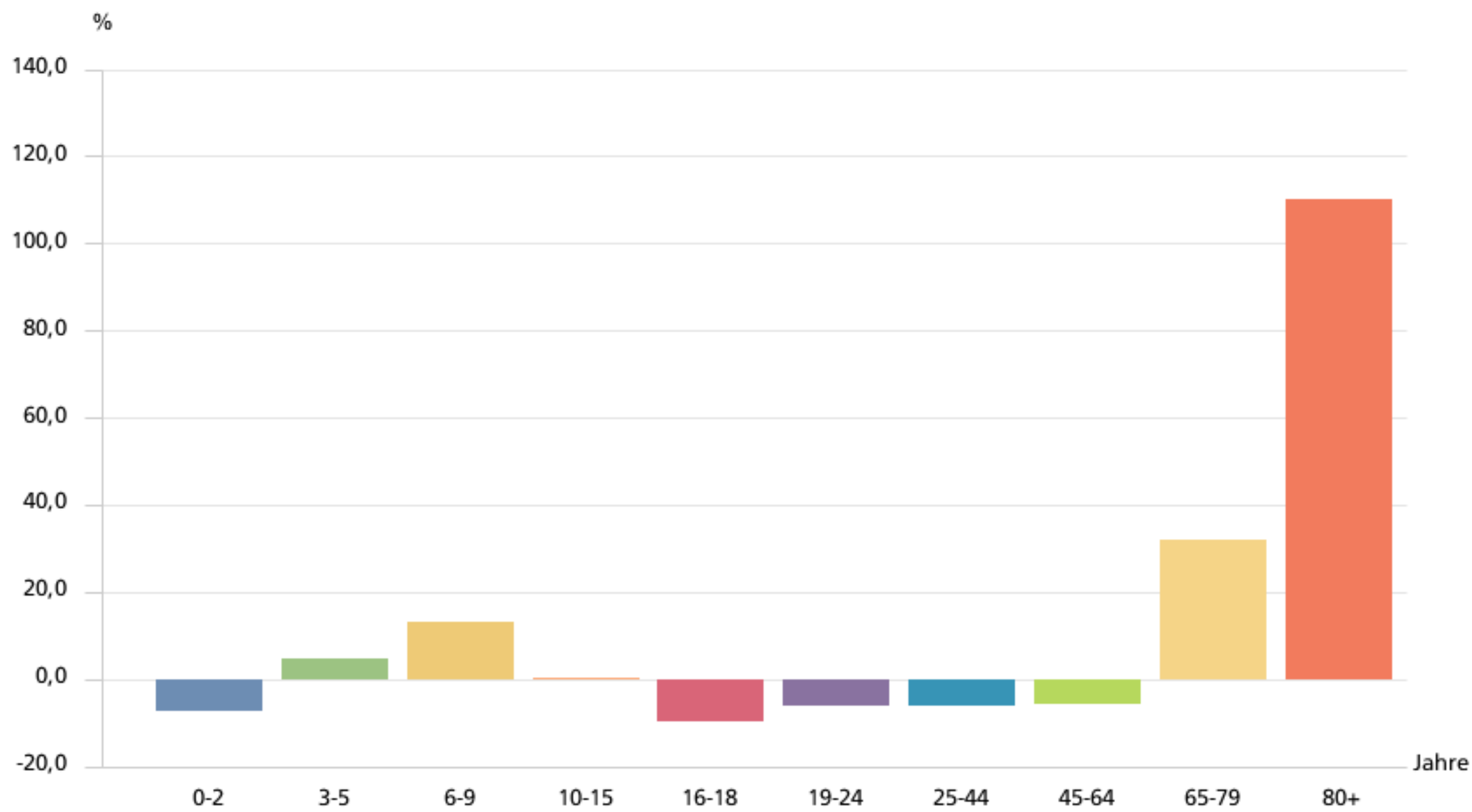


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Deenst GmbH, ies, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Altersstruktur 2012-2030

Usingen (im Hochtaunuskreis)

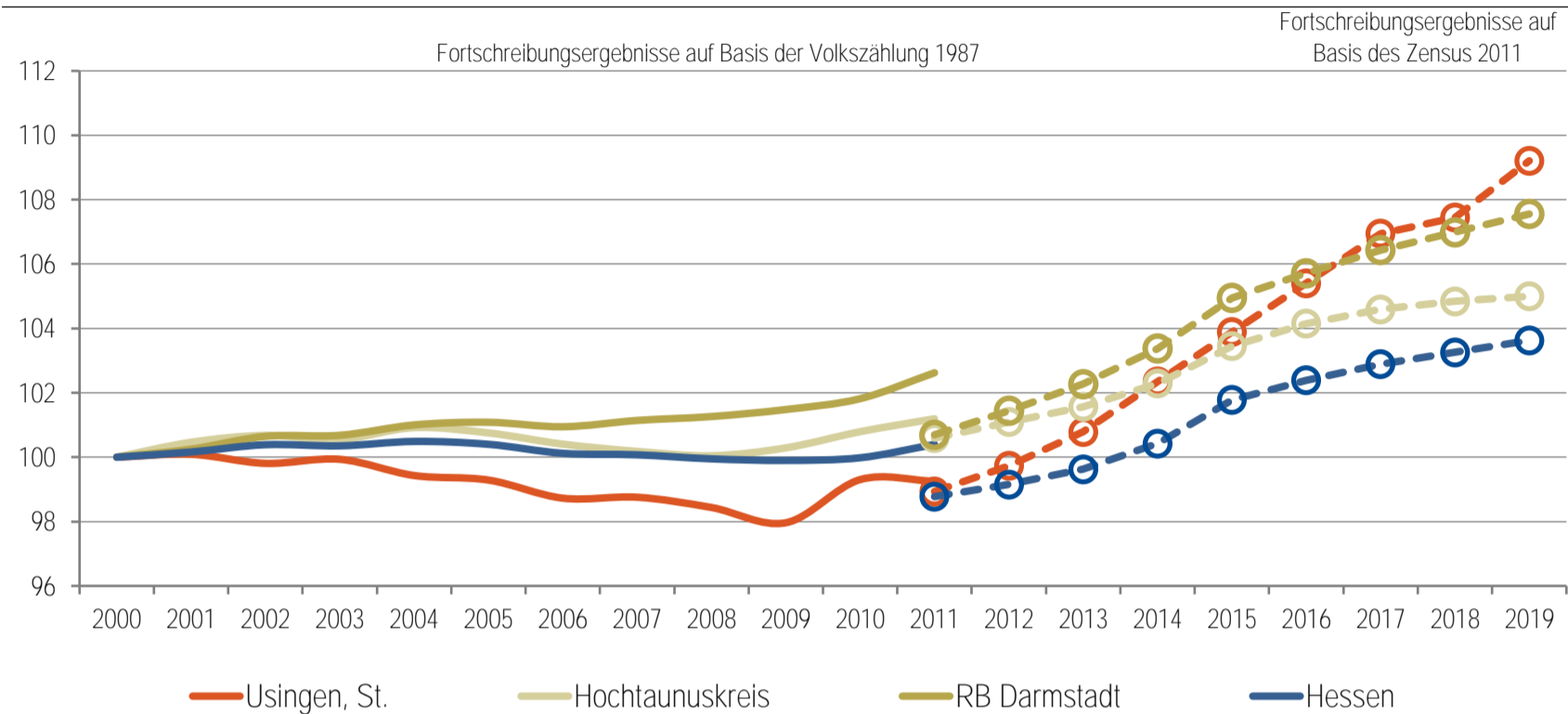


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen

Gemeindedatenblatt: Usingen, St. (434011)

Die Gemeinde Usingen liegt im südhessischen Landkreis Hochtaunuskreis und fungiert mit rund 14.700 Einwohnern (Stand: 31.12.2019) als ein Mittelzentrum im Ordnungsraum des Regierungsbezirks Darmstadt.

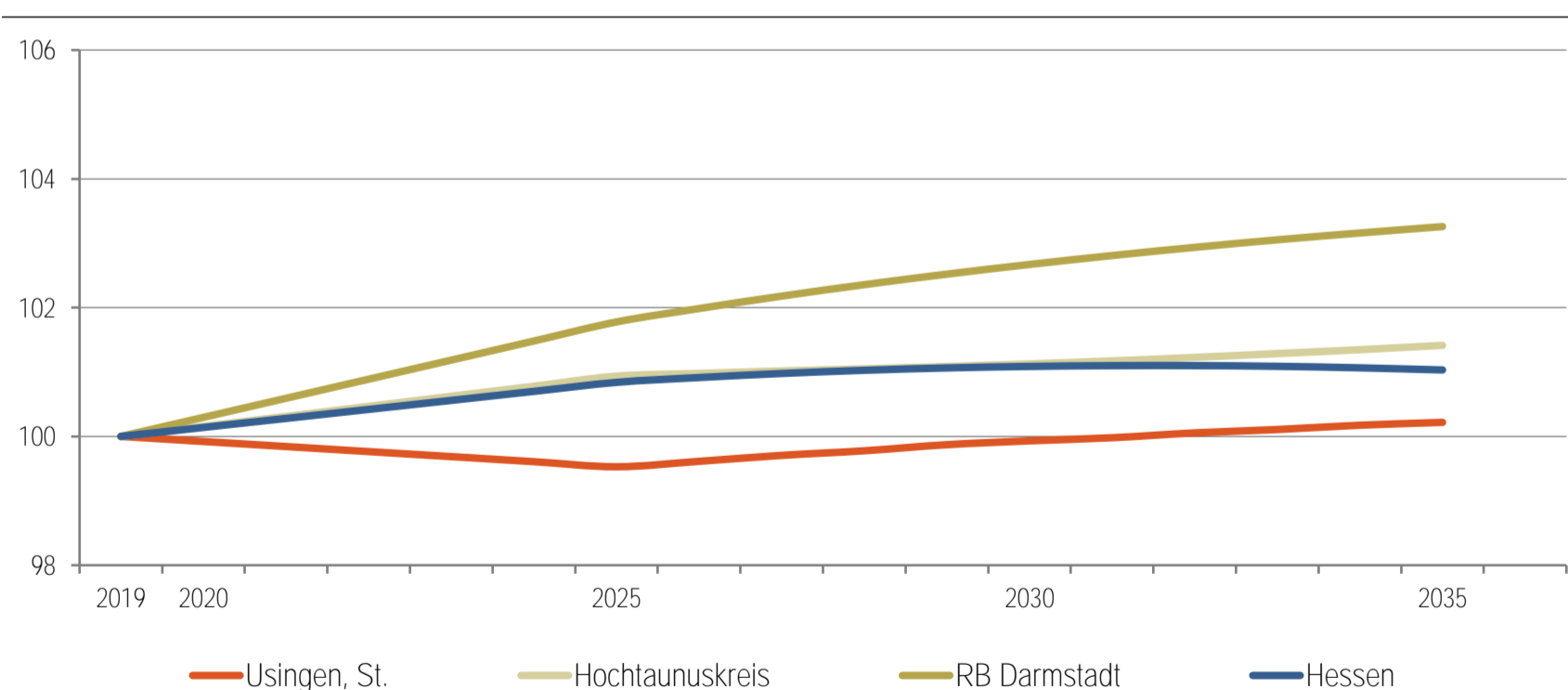
Bevölkerungsentwicklung von 2000 bis 2019 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2000=100)



Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2020), Berechnungen der Hessen Agentur.

Vorausschätzung:

Bevölkerungsentwicklung von 2019 bis 2035 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2019=100)



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

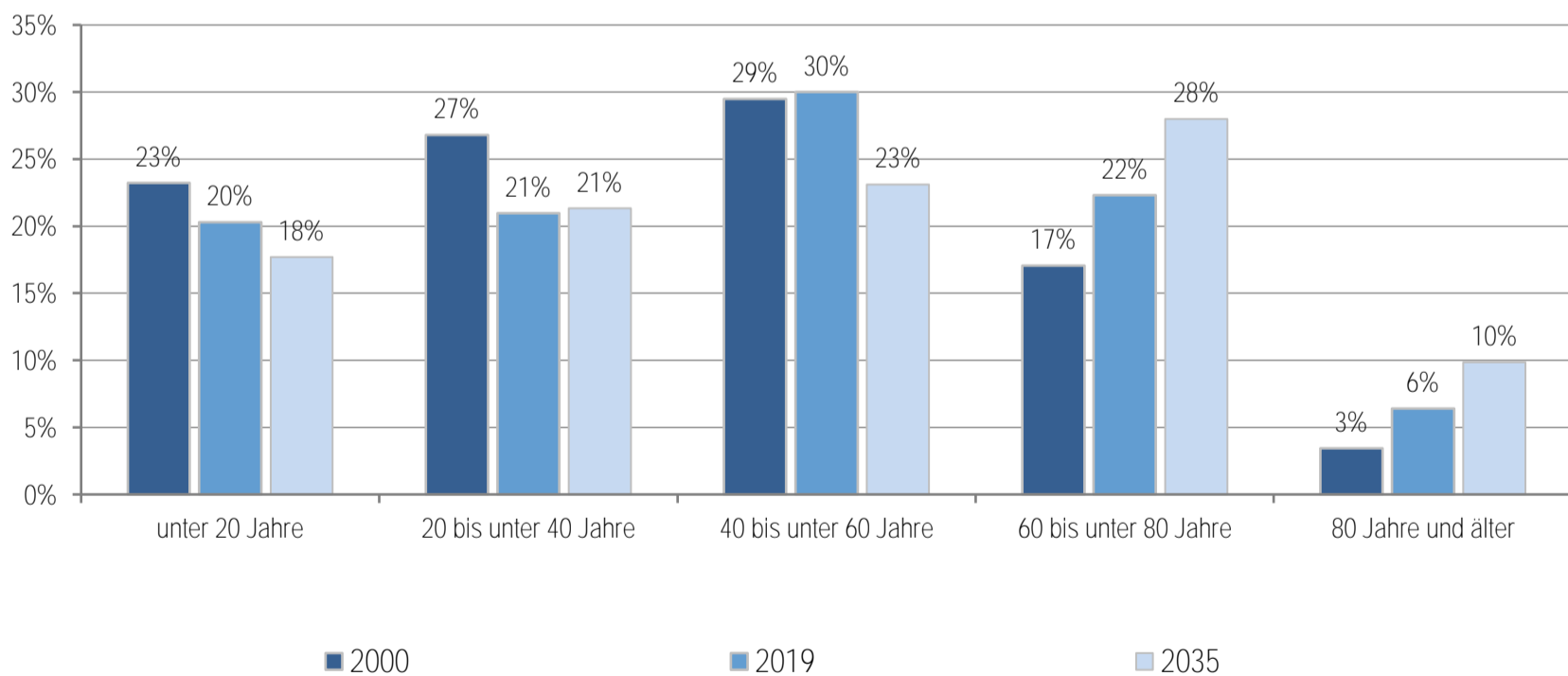
Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick (bis 2019 realisierte Werte / 2025, 2035 vorausgeschätzte Werte)

	Usingen, St.	Hochtaunuskreis	RB Darmstadt	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	13,5	225,6	3.737,6	6.068,1
2019	14,7	236,9	4.020,0	6.288,1
2025	14,7	239,1	4.091,4	6.340,9
2035	14,8	240,3	4.151,0	6.353,0
relative Veränderung (Angaben in %)				
2019-2025	-0,5%	0,9%	1,8%	0,8%
2025-2035	0,7%	0,5%	1,5%	0,2%
2019-2035	0,2%	1,4%	3,3%	1,0%
<i>nachrichtlich (vor Zensus 2011): 2000-2011</i>	-0,7%	1,2%	2,6%	0,4%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	39,9	42,1	41,2	41,1
2019	44,6	45,1	43,4	43,9
2025	46,3	46,2	44,4	44,9
2035	48,0	47,6	46,3	46,7

2000 und 2000-2011: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2019: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011; 2025 und 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2020), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

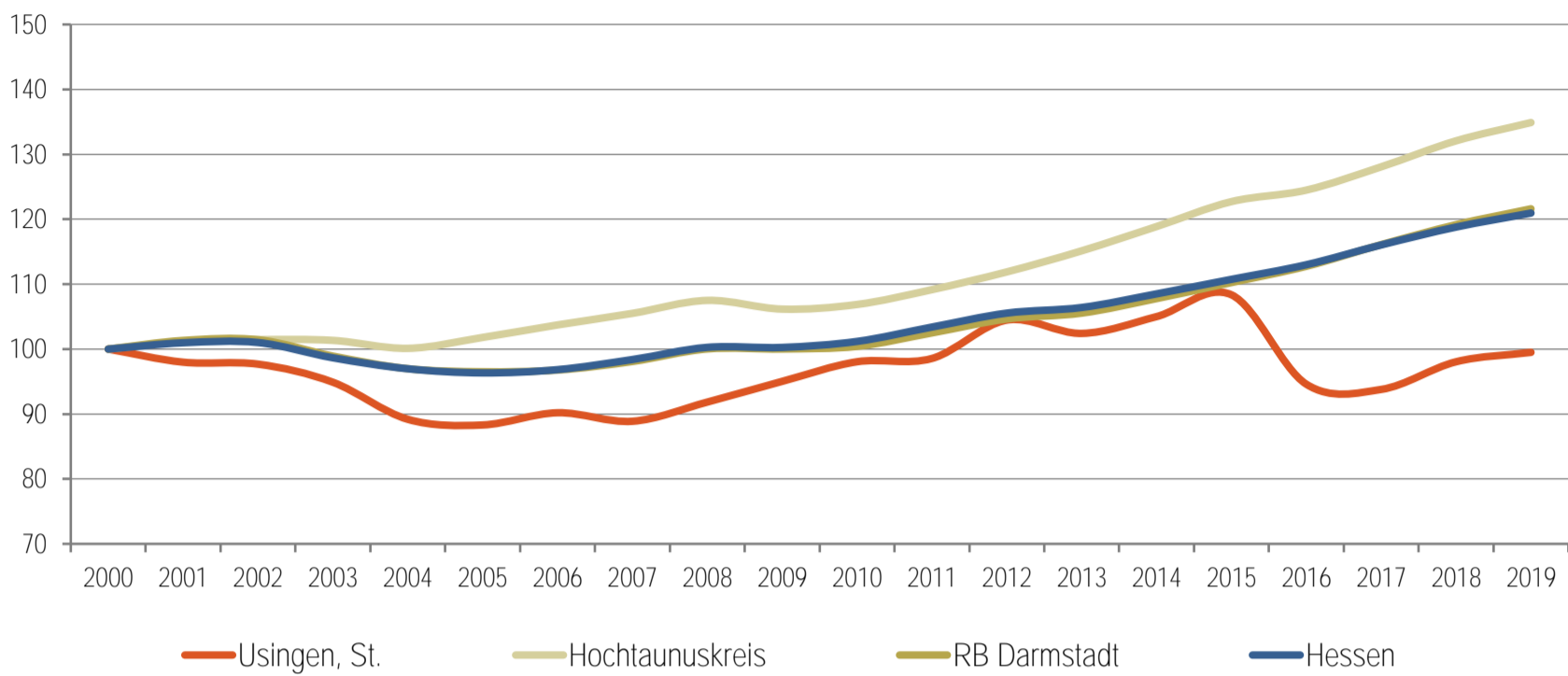
Altersstruktur der Bevölkerung im Zeitvergleich (Einteilung in äquidistante Altersgruppen; Anteilswerte in %)



2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2019: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011; 2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

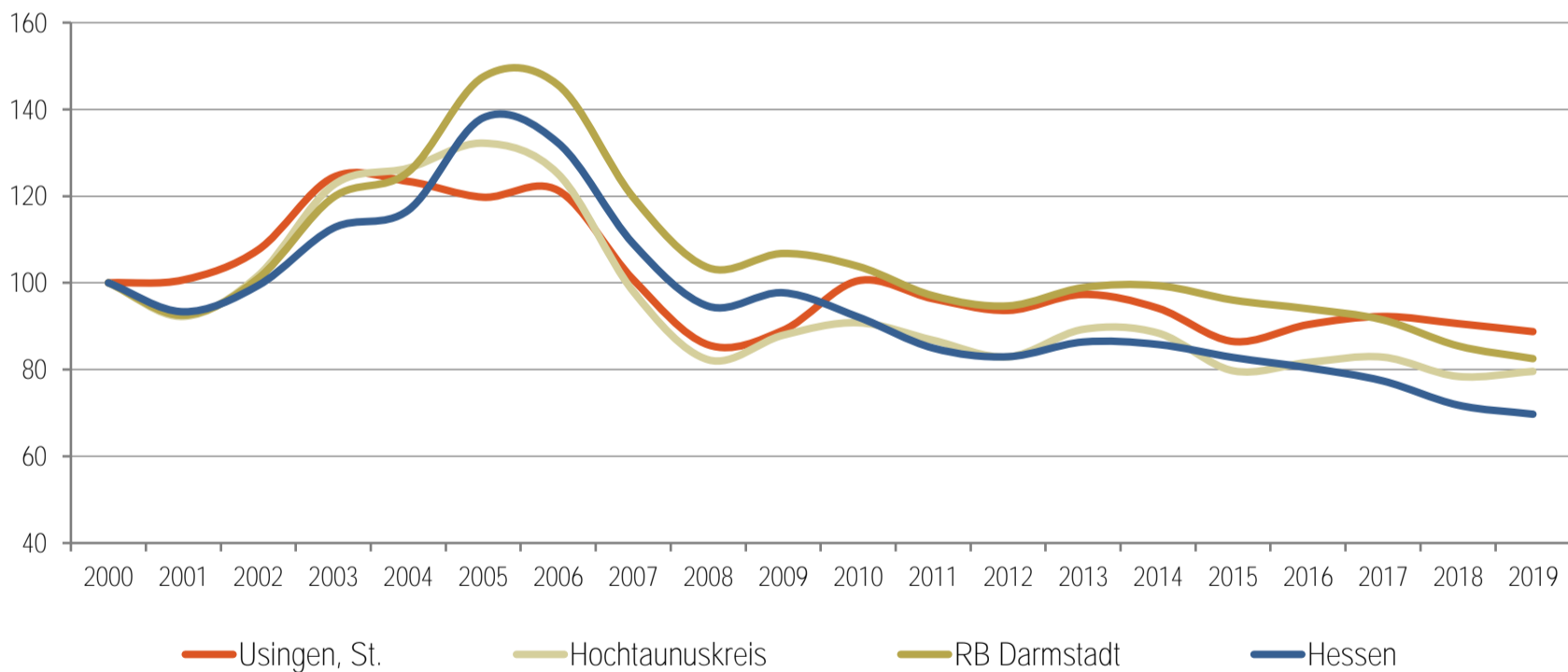
Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2020), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Entwicklung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort von 2000 bis 2019 im Regionalvergleich
(Stand: 30. Juni; Jahr 2000=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2020), Berechnungen der Hessen Agentur.

Entwicklung der Arbeitslosenzahlen von 2000 bis 2019 im Regionalvergleich
(Jahresdurchschnitt; Jahr 2000=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2020), Berechnungen der Hessen Agentur.

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte und ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte am Arbeitsort im Regionalvergleich

	Usingen, St.	Hochtaunuskreis	RB Darmstadt	Hessen
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte				
im Jahr 2019 (Stand: 30. Juni)	2.963	97.597	1.776.068	2.630.864
Veränderung gegenüber dem Jahr 2000 (in %)	-1,9%	+32,1%	+19,2%	+18,8%
davon im Jahr 2019 (Anteilswerte in %, Stand: 30.				
Vollzeitbeschäftigte	65,1%	74,8%	72,2%	71,1%
Teilzeitbeschäftigte	34,9%	25,2%	27,8%	28,9%
Ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte				
im Jahr 2019 (Stand: 30. Juni)	673	11.264	218.414	363.019
Veränderung gegenüber dem Jahr 2000 (in %)	-12,3%	-16,6%	+6,2%	+5,9%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2020), Berechnungen der Hessen Agentur.

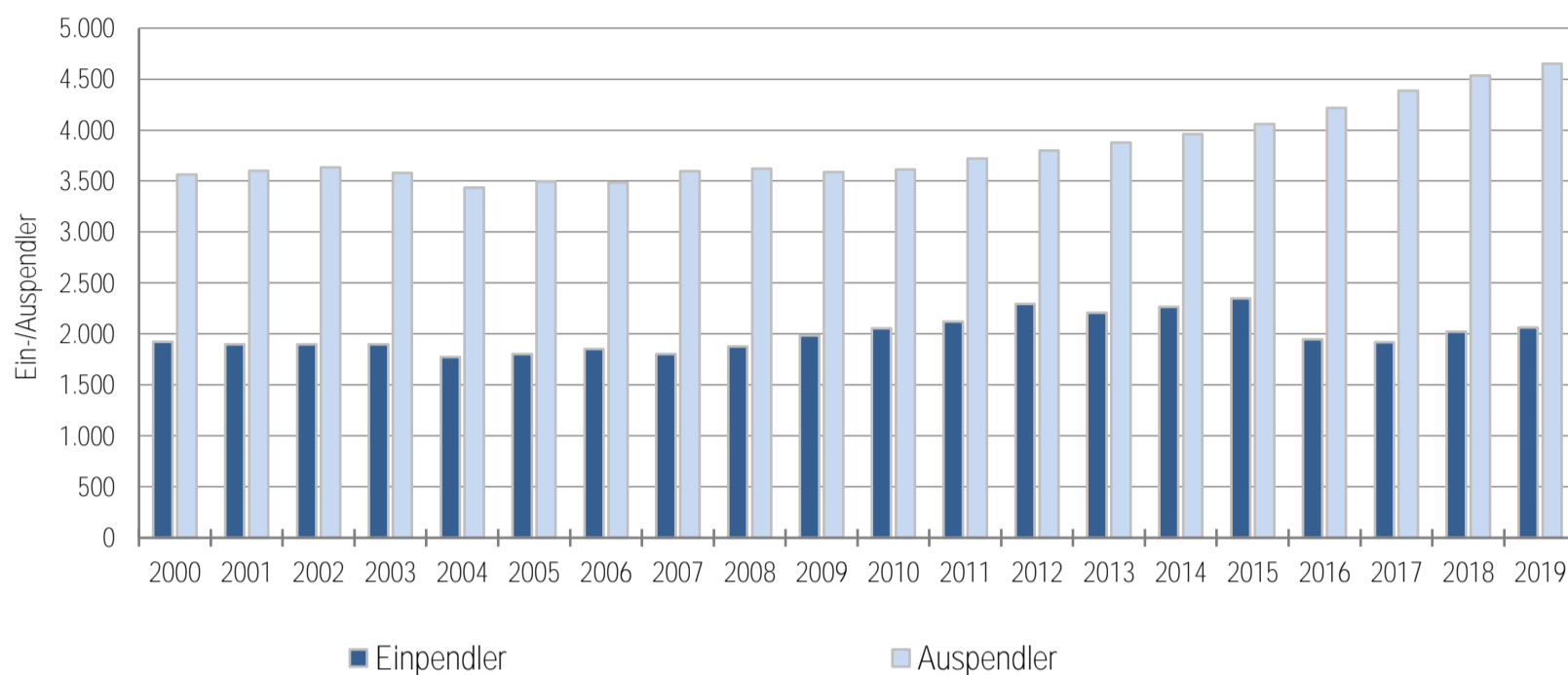
Prozentuale Verteilung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort nach Wirtschaftszweigen in den Jahren 2000 und 2019 im Regionalvergleich (Anteilswerte in %)

		Usingen, St.	Hochtaunuskreis	RB Darmstadt	Hessen
Produzierendes Gewerbe	2000	33,2%	26,1%	27,0%	30,6%
	2019	24,0%	18,7%	20,2%	24,1%
Handel, Gastgewerbe und Verkehr	2000	22,2%	25,0%	26,4%	25,1%
	2019	31,4%	20,8%	24,8%	23,9%
Unternehmensdienstleistungen	2000	11,1%	26,9%	25,1%	20,2%
	2019	16,0%	36,4%	31,6%	26,1%
Öffentliche und private Dienstleistungen	2000	30,5%	20,6%	20,1%	22,5%
	2019	28,2%	23,9%	23,1%	25,5%
Sonstiges, keine Zuordnung möglich oder anonymisiert	2000	2,9%	1,4%	1,4%	1,5%
	2019	0,4%	0,2%	0,3%	0,4%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2020), Berechnungen der Hessen Agentur.

Entwicklung der Pendlerbewegungen Usingen, St. von 2000 bis 2019

Usingen, St. besitzt einen relativen Auspendlerüberschuss. Die Zahl der Auspendler übersteigt die der Einpendler im Mittel der letzten fünf Jahre um das 1,9-fache.



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2020), Berechnungen der Hessen Agentur.

Ergänzende Indikatoren im Regionalvergleich

	Usingen, St.	Hochtaunuskreis	RB Darmstadt	Hessen
Flächenindikatoren (31.12.2019)				
Siedlungs- und Verkehrsfläche je Einw. (m ² /Einw.)	613	407	372	537
Anteil der Landwirtschaftsfläche an Gesamtfläche in %	39%	29%	38%	42%
Anteil der Waldfläche an Gesamtfläche in %	44%	49%	39%	40%
Bevölkerungsdichte (31.12.2019)				
Einw. je km ²	264	492	540	298
Einw. je km ² - Siedlungs- und Verkehrsfläche	1.631	2.458	2.686	1.863
Wohnungen (31.12.2019)				
Anzahl der Wohnungen (Angaben in 1.000)	6,4	112,8	1.943,0	3.060,1
Veränderung gegenüber dem Jahr 2000 (in %)	+9,0%	+8,0%	+12,6%	+11,9%
Wohnfläche je Einw. (m ² /Einw.)	49,0	49,9	44,9	47,0
Veränderung gegenüber dem Jahr 2000 (in %)	+11,9%	+14,8%	+12,8%	+15,7%
Tourismus (2019)				
Übernachtungen (Angaben in 1.000)	15,8	1.400,5	23.356,7	35.613,7
Tourismusintensität (Übern. je 1.000 Einw.)	1.072	5.911	5.810	5.664

¹ Wohnungen in Wohn- und Nichtwohngebäuden

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2020), Berechnungen der Hessen Agentur.

! Wichtig zur Interpretation der Bevölkerungsvorausschätzung !

Datenbank zum demografischen Wandel in den hessischen Gemeinden

Datenblatt für Usingen, St.

(Stand: Oktober 2020)

Die Hessen Agentur hat im Auftrag des Hessischen Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen kleinräumige Bevölkerungsvorausschätzungen für die 422 hessischen Kommunen bis zum Jahr 2035 erstellt.

Ziel der Modellrechnungen ist es, eine Orientierung zu geben, um sich aktiv mit den Herausforderungen des demografischen Wandels auseinanderzusetzen und Maßnahmen auf den Weg zu bringen bzw. Positives zu stärken und Risiken entgegenzuwirken. In diesem Sinne sind die Ergebnisse der kleinräumigen Bevölkerungsvorausschätzung zu nutzen.

Den Berechnungen der Gemeindeergebnisse liegen dieselben Annahmen zur Entwicklung der Geburtenrate und der Lebenserwartung sowie zum Wanderungsverhalten zugrunde wie der aktuellen Bevölkerungsvorausschätzung für Hessen und seine Regierungsbezirke, Landkreise und kreisfreien Städte, die im Juni 2019 vom Kabinett als Grundlage der Landesentwicklungsplanung verabschiedet wurde. Damit ist gewährleistet, dass die Gemeindeentwicklungen insgesamt mit den Entwicklungen in den Landkreisen, Regierungsbezirken und auf Landesebene konsistent sind. Die Annahmen auf Landesebene sind [hier](#) beschrieben.

Die Modellrechnungen für die kleinräumigen Bevölkerungsvorausschätzungen entsprechen der sogenannten Komponentenmethode. Dabei werden ausgehend von den Geburtenzahlen, Sterbefällen sowie Wanderungssalden der vergangenen Jahre spezifische regionale Entwicklungsmuster ermittelt und der Bevölkerungsbestand zum 31.12.2017 (Basisjahr) in Jahresschritten damit fortgeschrieben. Das heißt, die kleinräumigen Vorausschätzungsergebnisse werden als Status-quo-Fortschreibung der Vergangenheitsentwicklung ermittelt und zeigen, welche Veränderungen bei der Bevölkerungszahl und der Altersstruktur der Bevölkerung in den hessischen Kommunen langfristig zu erwarten sind, wenn die Entwicklungsmuster der Vergangenheit auch in den nächsten Jahren Gültigkeit haben.

Im Vergleich zu den Entwicklungen von Geburtenrate und Lebenserwartung zeichnet sich das Wanderungsverhalten im Zeitverlauf generell durch ausgeprägte Schwankungen auf kleinräumiger Ebene aus. Es ist zu beachten, dass die beiden Ausnahmejahre 2015 und 2016 bei der Berechnung der Wanderungsmuster **nicht** mitberücksichtigt wurden, da es sich bei den außerordentlich hohen Wanderungsgewinnen um eine Ausnahmesituation gehandelt haben dürfte. Zudem wurde die Verteilung der Wanderungsgewinne aus den Krisengebieten in diesen beiden Jahren zu großen Teilen nach der Verfügbarkeit von Aufnahmekapazitäten und nach gesetzlichen Vorgaben geregelt.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12101 Statistik und Wahlen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-14.986,63			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-14.986,63			
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.440,76	18.831,00	21.703,65	-2.872,65
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.345,17	1.377,00	1.545,37	-168,37
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.336,68	7.650,00	3.603,47	4.046,53
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	33.122,61	27.858,00	26.852,49	1.005,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.135,98	27.858,00	26.852,49	1.005,51
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	18.135,98	27.858,00	26.852,49	1.005,51
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.855,00			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-2.855,00			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	15.280,98	27.858,00	26.852,49	1.005,51
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-378,98	378,98
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	11.758,11	13.650,00	10.740,33	2.909,67
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.758,11	13.650,00	10.361,35	3.288,65
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	27.039,09	41.508,00	37.213,84	4.294,16

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12101 Statistik und Wahlen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 12201 Maßnahmen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnungsamt	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	Einhaltung des Ortsrechts, insbesondere auch zur Erreichung eines sauberen Ortsbild.

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 2018	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach	Anzahl 2019	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach	Anzahl 2020	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach
Plakatierung	22	8,06%	15,79%	21	7,64%	-12,50%	1	1,47%	-66,67%
Info und Verkaufsstände	37	13,55%	+ 117,65%	54	19,64%	+ 58,82%	6	8,82%	+ 200,00%
Sondernutzung (Gerüst, Container etc.)	78	28,57%	+ 73,33%	54	19,64%	-+ 1,82%	46	67,65%	+ 155,56%
vorübergehende Gaststättenerlaubnis	136	49,82%	-16,05%	146	53,09%	-5,81%	15	22,06%	7,14%
Summe der Fälle	273		12,35%	275		2,61%	68		83,78%
Kennzahl Genehmigungen Neu-Anspach									
Genehmigungsart	Anzahl 2018	in %	im Verhältnis zu Usingen	Anzahl 2019	in %	im Verhältnis zu Usingen	Anzahl 2020	in %	im Verhältnis zu Usingen
Plakatierung	19	7,82%	-+ 13,64%	24	8,96%	+ 14,29%	3	8,11%	+ 200,00%
Info und Verkaufsstände	17	7,00%	-54,05%	34	12,69%	-37,04%	2	5,41%	-66,67%
Sondernutzung (Gerüst, Container etc.)	45	18,52%	-42,31%	55	20,52%	1,85%	18	48,65%	-60,87%
vorübergehende Gaststättenerlaubnis	162	66,67%	+ 19,12%	155	57,84%	+ 6,16%	14	37,84%	-+ 6,67%
Summe der Fälle	243		-+ 10,99%	268		-+ 2,55%	37		-+ 45,59%

Ordnungswidrigkeiten: (122020 Sicherung des Verkehrs und Verkehrslenkung)

Kennzahl Ordnungswidrigkeiten Usingen												
Art der OWI	Anzahl 2017	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach	Anzahl 2018	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach	Anzahl 2019	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach	Anzahl 2020	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach
Geschwindigkeitsüberschreitung	6282	60,60%	-36,95%	4824	61,85%	-38,82%	5497	55,61%	-15,04%	3860	40,39%	-27,13%
Verwarnungen ruhender Verkehr	3744	36,12%	+170,91%	2663	34,14%	+249,93%	4170	42,19%	+145,29%	5462	57,15%	+260,05%
sonst. Ordnungswidrigkeiten	340	3,28%	+52,47%	313	4,01%	+92,02%	218	2,21%	+5,22%	235	2,46%	+33,52%
Summe der Fälle	10366		-10,40%	7800		-11,45%	9885		17,68%	9557		36,72%
Kennzahl Ordnungswidrigkeiten Neu-Anspach												
Art der OWI	Anzahl 2017	in %	im Verhältnis zu Usingen	Anzahl 2018	in %	im Verhältnis zu Usingen	Anzahl 2019	in %	im Verhältnis zu Usingen	Anzahl 2020	in %	im Verhältnis zu Usingen
Geschwindigkeitsüberschreitung	9964	86,13%	+58,61%	7885	89,51%	+63,45%	6470	77,02%	+17,70%	5297	75,78%	+37,23%
Verwarnungen ruhender Verkehr	1382	11,95%	-63,09%	761	8,64%	-71,42%	1700	20,24%	-59,23%	1517	21,70%	-72,23%
sonst. Ordnungswidrigkeiten	223	1,93%	-34,41%	163	1,85%	-47,92%	230	2,74%	5,50%	176	2,52%	-25,11%
Summe der Fälle	11569		+11,61%	8809		+12,94%	8400		+15,02%	6990		+26,86%

Ordnungsbehörde – Verhältnis Innen zu Außendienst

Im Rahmen der 227. Vergleichenden Überörtlichen Prüfung des Hessischen Rechnungshofes wurde der Ordnungsbehördenbezirk Neu-Anspach/Usingen geprüft. Die Ergebnisse, die hier für Neu-Anspach dargestellt wurden, können 1:1 für Usingen verwendet werden.

Verhältnis Innendienst zu Außendienst im Jahr 2019 im Vergleich				
	Personal Ordnungs- behörde	Innendienst	Außendienst	Anteil Außendienst
	VZÄ	VZÄ	VZÄ	
Büdingen	12,78	8,73	4,05	31,7 %
Ebsdorfergrund	2,70	2,70	0,00	0,0 %
Erzhausen	5,74	4,64	1,10	19,2 %
Frielendorf	3,91	3,28	0,63	16,0 %
Hattersheim am Main	14,81	10,21	4,60	31,1 %
Heuchelheim a. d. Lahn	4,97	3,27	1,70	34,2 %
Homberg (Ohm)	2,95	2,45	0,50	17,0 %
Hünfelden	3,26	2,26	1,00	30,7 %
Kronberg im Taunus	15,96	10,50	5,46	34,2 %
Michelstadt	10,55	6,36	4,19	39,7 %
Mühlheim am Main	19,00	13,00	6,00	31,6 %
Neu-Anspach	8,65	4,29	4,36	50,4 %
Ortenberg	5,54	3,40	2,14	38,7 %
Schauenburg	5,97	5,35	0,62	10,4 %
Stockstadt am Rhein	3,17	2,17	1,00	31,5 %
Willingen (Upland)	8,29	4,72	3,57	43,1 %
Minimum	2,70	2,17	0,00	0,0 %
Maximum	19,00	13,00	6,00	50,4 %
Median	5,86	4,47	1,92	31,6 %

Quelle: 227. Vergleichende Prüfung „Ordnungsbehörden II“ vom Hessischen Rechnungshof

Der Außendienst nimmt einen Anteil von 50,4 % an der gesamten Personalkapazität ein und ist demnach der höchste Wert unter den geprüften 16 Vergleichskommunen.



Steuerung der Ordnungsbehörde

Steuerung Ordnungsbehörden im Vergleich				
	Präzisierung Handlungsspielraum	Definition von Zielen	Einsatz von Kennzahlen zur Steuerung	Mindestens zwei Controllingberichte im Jahr vorliegend
Büdingen	✓	✓	●	●
Ebsdorfergrund	✓	●	●	●
Erzhausen	✓	●	●	●
Frielendorf	✓	✓	●	●
Hattersheim am Main	✓	●	✓	●
Heuchelheim a. d. Lahn	✓	●	●	●
Homberg (Ohm)	✓	●	●	●
Hünfelden	✓	●	●	●
Kronberg im Taunus	✓	●	●	●
Michelstadt	●	●	●	●
Mühlheim am Main	✓	●	●	●
Neu-Anspach	✓	✓	✓	✓
Ortenberg	●	●	●	●
Schauenburg	✓	●	●	●
Stockstadt am Rhein	●	●	●	●
Willingen (Upland)	✓	●	●	●

✓ = Kriterium erfüllt, ● = Kriterium nicht erfüllt;

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12201 Maßnahmen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.267,36	-7.500,00	-1.013,00	-6.487,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.697,70	-15.000,00	-4.200,89	-10.799,11
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-266,00			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-12.500,00	12.500,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-90,72	-90,00	-113,40	23,40
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-19.321,78	-22.590,00	-17.827,29	-4.762,71
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.382,13	29.483,00	27.233,51	2.249,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.321,94	26.188,00	39.830,53	-13.642,53
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.187,74	25.623,00	27.121,34	-1.498,34
14	66	Abschreibungen	6.400,33	3.874,00	5.080,00	-1.206,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	320.991,02	312.100,00	199.109,73	112.990,27
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	6.761,47	6.700,00	6.772,52	-72,52
17	72	Transferaufwendungen			3.097,12	-3.097,12
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	322,00	322,00	322,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	420.366,63	404.290,00	308.566,75	95.723,25
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	401.044,85	381.700,00	290.739,46	90.960,54
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	401.044,85	381.700,00	290.739,46	90.960,54
25	59	Außerordentliche Erträge			-141,24	141,24
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-141,24	141,24
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	401.044,85	381.700,00	290.598,22	91.101,78
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-402,00	-470,00	-30,00	-440,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	11.955,47	12.330,00	17.935,17	-5.605,17
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.553,47	11.860,00	17.905,17	-6.045,17
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	412.598,32	393.560,00	308.503,39	85.056,61

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12201 Maßnahmen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-768,33			
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-768,33			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-768,33			

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 12201 Maßnahmen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
111-97	Erwerb von Software	-768,33			

Produktbeschreibung Produkt 12202 Überwachung und Sicherung des öffentl. Verkehrs, Verkehrslenkung	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnungsamt	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.

Statistik ruhender Verkehr

Im Rahmen der 227. Vergleichenden Überörtlichen Prüfung des Hessischen Rechnungshofes wurde der Ordnungsbehördenbezirk Neu-Anspach/Usingen geprüft. Die Ergebnisse, die hier für Neu-Anspach dargestellt wurden, können 1:1 für Usingen verwendet werden.

Einsatzzeiten Überwachung ruhender Verkehr im Jahr 2019 Stadt Neu-Anspach	
Einsatzzeit	
Montag bis Freitag von 7:00 bis 19:00 Uhr	✓
Montag bis Freitag ab 19:00 Uhr	✓
Samstag	✓
Sonntag	✓

✓ = Kriterium erfüllt, ● = Kriterium nicht erfüllt;

Quelle: 227. Vergleichende Prüfung „Ordnungsbehörden II“ vom Hessischen Rechnungshof

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12202 Überwachung und Sicherung des öffentl. Verkehrs, Verkehrslenkung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-175.050,29	-165.000,00	-26.363,46	-138.636,54
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-22,68	-20,00	-18,90	-1,10
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-175.072,97	-165.020,00	-26.382,36	-138.637,64
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	55.538,69	55.785,00	56.231,85	-446,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.432,07	10.156,00	13.463,54	-3.307,54
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.618,38	35.900,00	5.917,99	29.982,01
14	66	Abschreibungen	3.119,95	2.154,00	9.410,60	-7.256,60
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	100.709,09	103.995,00	85.023,98	18.971,02
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-74.363,88	-61.025,00	58.641,62	-119.666,62
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-74.363,88	-61.025,00	58.641,62	-119.666,62
25	59	Außerordentliche Erträge	-56,15			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-56,15			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-74.420,03	-61.025,00	58.641,62	-119.666,62
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-340,00	-316,00	-199,49	-116,51
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.220,62	11.250,00	4.197,88	7.052,12
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	9.880,62	10.934,00	3.998,39	6.935,61
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-64.539,41	-50.091,00	62.640,01	-112.731,01

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12202 Überwachung und Sicherung des öffentl. Verkehrs, Verkehrslenkung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-30.375,45	-9.000,00	-8.974,60	-25,40
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-30.375,45	-9.000,00	-8.974,60	-25,40
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.375,45	-9.000,00	-8.974,60	-25,40

Jahresabschluss 2020

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

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
122-02	Bewegl. Anlagevermögen Ordnungsamt	-9.383,85	-9.000,00	-8.974,60	-25,40

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

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgerbüro

Verantwortliche Person(en)

Reiner Greve

Auftragsgrundlage

Vorschriften des Melde- und Passwesens,
Wohnungsbindungsgesetz und andere.

Kurzbeschreibung

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

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger der Stadt

Allgemeine Ziele

Online zur Verfügung stellen.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12203 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten, Bürgerservice						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.384,00			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-140.678,89	-135.350,00	-105.562,49	-29.787,51
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-149.062,89	-135.350,00	-105.562,49	-29.787,51
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	250.360,53	253.683,00	254.514,11	-831,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.109,49	18.620,00	17.874,91	745,09
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.119,43	98.950,00	88.264,88	10.685,12
14	66	Abschreibungen	113,00	113,00	113,00	
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.018,35	13.800,00	10.135,90	3.664,10
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	387.720,80	385.166,00	370.902,80	14.263,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	238.657,91	249.816,00	265.340,31	-15.524,31
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	238.657,91	249.816,00	265.340,31	-15.524,31
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)	238.657,91	249.816,00	265.340,31	-15.524,31
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-712,60	-319,00	-1.116,95	797,95
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	52.512,03	54.960,00	44.469,66	10.490,34
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	51.799,43	54.641,00	43.352,71	11.288,29
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	290.457,34	304.457,00	308.693,02	-4.236,02

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12203 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten, Bürgerservice					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 12204 Dienstleistungen Standesamt	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Standesamt	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.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12204 Dienstleistungen Standesamt						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche Aufwendungen				
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.349,98	30.000,00	37.285,15	-7.285,15
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	36.349,98	30.000,00	37.285,15	-7.285,15
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	36.349,98	30.000,00	37.285,15	-7.285,15
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	36.349,98	30.000,00	37.285,15	-7.285,15
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)	36.349,98	30.000,00	37.285,15	-7.285,15
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			2.039,18	-2.039,18
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen			2.039,18	-2.039,18
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	36.349,98	30.000,00	39.324,33	-9.324,33

Teilfinanzhaushalt Produkt 12204 Dienstleistungen Standesamt					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 12601 Brandschutzdienstleistungen allgemein	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnungsamt	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	Zusammenarbeit mit Nachbarkommunen, kleine Einheiten vor Ort, wo möglich mit Willen der Einsatzkräfte vor Ort Ortsteilfeuerwehren zusammelegen.

Kennzahlen 2020 Brandschutz

Mitglieder

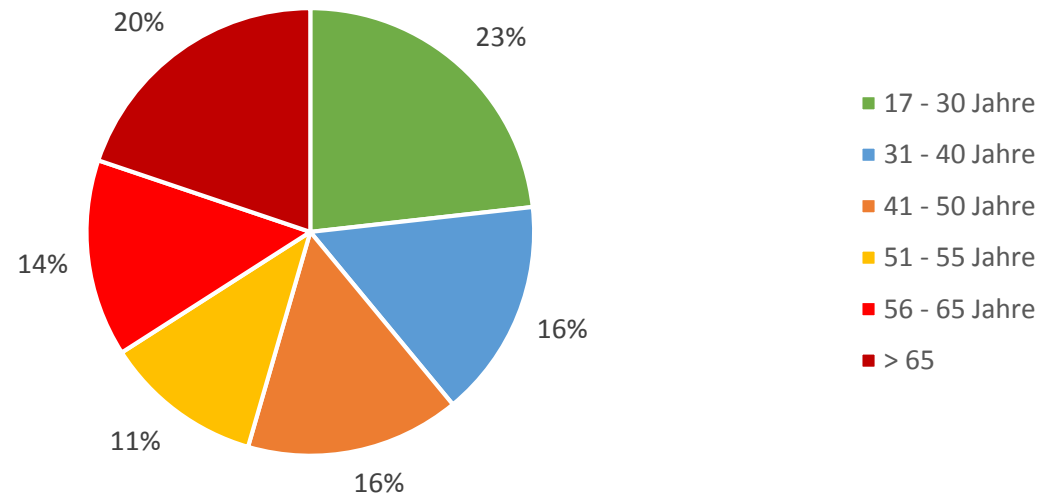
Stichtag 31.12.20	Feuerwehr Usingen	Feuerwehr Eschbach	Feuerwehr Kransberg	Feuerwehr Merzhausen	Feuerwehr Michelbach	Feuerwehr Wernborn	Feuerwehr Wilhelmsdorf	Summe (Gesamtstadt)
	KTR 126021	KTR 126022	KTR 126023	KTR 126024	KTR 126025	KTR 126026	KTR 126027	
Anzahl aktive								
Einsatzabteilung	53	30	20	31	19	26	17	196
davon männlich	50	25	17	27	14	22	14	169
davon weiblich	3	5	3	4	5	4	3	27
Jugendfeuerwehr	28	11	7	7	6	10	9	78
davon männlich	18	9	4	6	4	10	3	52
davon weiblich	10	2	3	1	2	0	6	26
Minifeuerwehr	11	18	0	16	0	8	6	59
davon männlich	9	13	0	10	0	8	3	43
davon weiblich	2	5	0	6	0	0	3	16

Stärke

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

Stichtag 31.12.20	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	53	30	20	31	19	26	17	196
Soll-Stärke	60	24	18	18	18	36	18	192
Differenz	-7	6	2	13	1	-10	-1	4

Alterstatistik Usingen



Feuerwehrfahrzeugbestand

Die Mannschaftsbusse (MTF) wurden über die Feuerwehrvereine beschafft und werden nicht im Soll-Ist-Abgleich mitgezählt.
Fahrzeuge über der gesetzlichen Mindestausstattung sind rot markiert, Fahrzeuge über der geforderten DIN-Norm (größer) sind orange markiert.

Stadtteil	Soll-Bestand nach FwOV	Ist-Bestand	Über-Soll	Erläuterung	Anstehende Beschaffungen	ca. Kosten
Usingen	ELW 1 HLF 20 mit MZE DLK 23/12 TLF 4000 StLF 20/25 GW-L (Gefahrgut) Mehrzweckboot	ELW 1 HLF 20 mit MZE DLK 23/12 TLF 20/45 LF 16/12 GW-L mit div. Zusatzbel. Mehrzweckboot TSF-W VRW MTF 1 MTF 2	+ 2	VRW wurde über Spendengelder und Verein finanziert und wird nicht ersatzbeschafft. Soll zukünftig als Gerätewagen für die Werkstatt dienen. Ein Kleinlöschfahrzeug (TSF-W) ist aus einsatztaktischer Sicht weiter notwendig (engen Bereiche wie Altstadt, Schlossgarten, Campingplatz).	2020: TSF-W, LF 16/HLF 10 2023/2024: DLK 23/12 2024: ELW 1	2020: ca. 400.000 € 2023/2024: ca. 650.000 € 2024: ca. 100.000 €
Eschbach	MLF	LF 8/6 GW-TH MTF	+ 1		2027: LF 10	ca. 230.000 €
Wernborn	MLF	LF 10 LF 16-TS MTF	+ 1	LF 10 2020 in Dienst gestellt, LF 16-TS aus Katastrophenschutz und wird nicht ersatzbeschafft		
Kransberg	MLF	MLF MTF	+/- 0	MLF Anfang 2021 in Dienst gestellt.		
Merzhausen	MLF	LF 10 (Land) MTF	+/- 0	LF 10 Ende 2011 in Dienst gestellt.		
Michelbach	TSF-W	TSF-W MTF	+/- 0		2021: TSF-W	ca. 120.000 €
Wilhelmsdorf	TSF-W	TSF-W MTF	+/- 0		2021: TSF-W	ca. 120.000 €

Zusätzlich wird das alte LF 8/6 Wernborn bis zur Indienststellung der Ersatzbeschaffungen bis 2023 als Ersatzfahrzeug weiter genutzt.

Gerätehäuser

Stadtteil	Baujahr	Fläche	Letzte Renovierung	Mängel	Neubau/ Sanierung	Kosten
Usingen	1983	2.090 m ²	1983	<ul style="list-style-type: none"> - Zu enge Durchfahrten für die Feuerwehrfahrzeuge - Abstand zwischen Fahrzeugen & Gebäudeteilen - Emissionsbelastung, durch fehlende Abgasabsauganlage - Fehlende geschlechtergetrennte Umkleiden/Sanitär - Energetische Mängel vor allem in der Fahrzeughalle - Defekte Fassade mit offen liegendem Stahl - Riss in der Zugangsbrücke - Feuchtigkeit im Keller - Risse in der Fassade 	Grundhafte Sanierung bzw. Neubau überfällig.	mindestens 8.000.000 €
Eschbach	1992	298 m ²	2010	<ul style="list-style-type: none"> - Dritte Fahrzeughalle fehlt - Fehlende geschlechtergetrennte Umkleiden/Sanitär - Fehlende Parkmöglichkeiten - Fehlender Stauraum/ Lagermöglichkeiten - energetische Standards 	Sanierung im Bestand nicht möglich	ca. 3.000.000 €
Wernborn	1990	246 m ²	2004	<ul style="list-style-type: none"> - Dritte Fahrzeughalle fehlt (erübrigt sich) - Fehlende geschlechtergetrennte Umkleiden/Sanitär - Fehlende Abgassauganlage in der Fahrzeughalle - Fehlender Unterrichtsraum 	Sanierung möglich, aber Wohngebiet	
Kransberg	1960	204 m ²	2020	- Fehlende geschlechtergetrennte Sanitär		
Merzhausen	2012	367 m ²		- Boden/Fensterfront Florianstübchen		
Michelbach	1980	151 m ²	2011	- Fahrzeughalle zu klein für neue DIN Fahrzeuge.		
Wilhelmsdorf	2014	319 m ²				

Personenschäden

Stichtag 31.12.20	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 Feuerwehrmitgl.	1	0	0	0	0	0	0	1
Personenschäden	38	0	1	4	0	0	0	43
Personen unverletzt gerettet	16	0	1	2	0	0	0	19
Personen verletzt gerettet	19	0	0	2	0	0	0	21
Personen tot geborgen	3	0	0	0	0	0	0	3

Einsatzstatistik

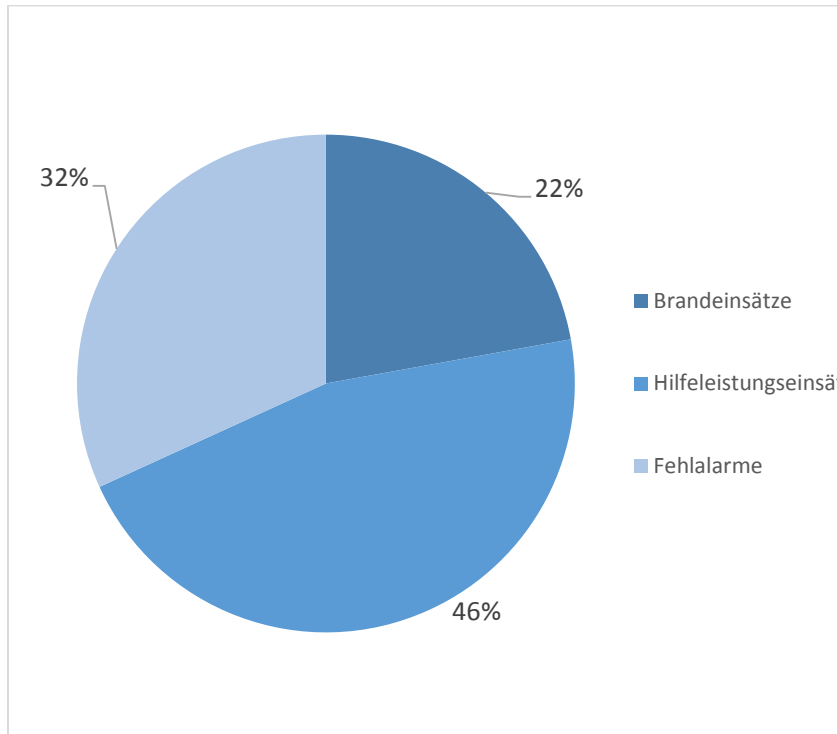
	Feuerwehr Usingen	Feuerwehr Eschbach	Feuerwehr Kransberg	Feuerwehr Merzhausen	Feuerwehr Michelbach	Feuerwehr Wernborn	Feuerwehr Wilhelmsdorf	Summe Gesamtstadt
Anzahl Einsätze gesamt	108	11	7	24	4	14	8	176
Brand-Einsätze am Tag	9	0	0	2	0	0	0	11
Brand-Einsätze in der Nacht	4	0	0	2	0	1	0	7
Brand-Einsätze am Tag Nebenberichte	2	2	2	1	1	2	3	13
Brand-Einsätze in der Nacht Nebenberichte	2	0	0	0	0	0	2	4
Brand-Einsätze am Tag überörtlich	3	0	0	0	0	0	0	3
Brand-Einsätze in der Nacht überörtlich	1	0	0	0	0	0	0	1
Brand-Einsätze gesamt	21	2	2	5	1	3	5	39
Hilfeleistungen am Tag	24	1	4	4	1	5	1	40
Hilfeleistungen in der Nacht	14	0	0	5	1	1	0	21
Hilfeleistungen am Tag Nebenberichte	4	2	1	1	1	4	1	14
Hilfeleistungen in der Nacht Nebenberichte	0	2	0	0	0	1	1	4
Hilfeleistungen am Tag überörtlich	2	0	0	0	0	0	0	2
Hilfeleistungen in der Nacht überörtlich	0	0	0	0	0	0	0	0
Hilfeleistungseinsätze gesamt	44	5	5	10	3	11	3	81
Fehlalarme am Tag	20	0	0	0	0	0	0	20
Fehlalarme in der Nacht	8	0	0	1	0	0	0	9
Fehlalarme am Tag Nebenberichte	0	4	0	8	0	0	0	12
Fehlalarme in der Nacht Nebenberichte	1	0	0	0	0	0	0	1
Fehlalarme am Tag überörtlich	8	0	0	0	0	0	0	8
Fehlalarme in der Nacht überörtlich	6	0	0	0	0	0	0	6
Fehlalarme gesamt	43	4	0	9	0	0	0	56
Anteil Brandeinsätze in %	19%	18%	29%	21%	0%	21%	63%	22%
Anteil Hilfeleistungen in %	41%	45%	71%	42%	0%	79%	38%	46%
Anteil Fehlalarme in %	40%	36%	0%	38%	0%	0%	0%	32%
Einsätze am Tag insgesamt	72	9	7	16	3	11	5	123
Einsätze in der Nacht insgesamt	36	2	0	8	1	3	3	53
Anteil Einsätze am Tag in %	67%	82%	100%	67%	0%	79%	63%	70%
Anteil Einsätze in der Nacht in %	33%	18%	0%	33%	0%	21%	38%	30%

Hauptberichte = Schadensereignisse in der Stadt Usingen

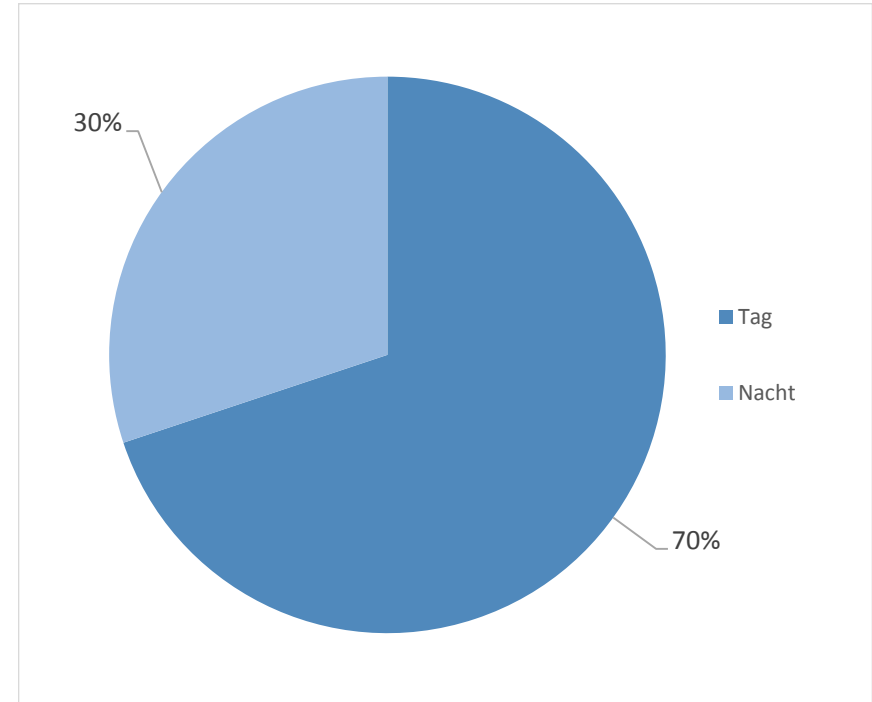
Nebenberichte = Unterstützung eigener Ortsteile

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	21	2	2	5	1	3	5	39
gelöschtes Feuer (Kontrolle + Nachschau)	10	2	2	2	1	2	2	21
Kleinbrand A	4	0	0	2	0	0	2	8
Kleinbrand B	4	0	0	0	0	0	0	4
Mittelbrand	1	0	0	0	0	0	0	1
Großbrand	2	0	0	1	0	1	1	5
Hilfeleistung	44	5	5	10	3	11	3	81
Amtshilfe	1	1	0	0	1	1	0	4
Beseitigung v. Verkehrshindernissen	0	0	2	1	0	2	0	5
Gefahrguteinsatz	0	0	0	0	0	0	0	0
Hochwassereinsatz	0	0	0	0	0	0	0	0
Ölspur/Auslaufen von Betriebsstoffen	4	0	0	1	0	3	0	8
Sturmeinsatz	12	0	0	5	0	0	1	18
Tiere/Insekten	2	1	1	0	0	1	0	5
Tür öffnen	6	0	1	0	0	1	0	8
Unterstützung Rettungsdienst	2	0	0	0	0	0	0	2
Unwettereinsatz	2	0	0	0	0	1	0	3
Verkehrsunfall	10	0	1	1	0	2	1	15
Voraus-Helfer	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstiger Einsatz zur Menschenrettung	3	1	0	2	0	0	1	7
sonstige Hilfeleistung	2	2	0	0	2	0	0	6
Fehlalarm	43	4	0	9	0	0	0	56
Brandmeldeanlage	8	4	0	5	0	0	0	17
blinder Alarm	20	0	0	4	0	0	0	24
böswilliger Alarm	1	0	0	0	0	0	0	1
Fehlfahrt/in Bereitstellung	14	0	0	0	0	0	0	14
Sonstige	1	0	0	0	0	0	0	1
Brandsicherheitsdienst	1	0	0	0	0	0	0	1
Brandschutzerziehung	0	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12601 Brandschutzdienstleistungen allgemein						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.451,76	-28.000,00	-12.942,97	-15.057,03
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-44.661,51	-29.000,00	-40.235,58	11.235,58
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-520,00			
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-17.314,00	-14.957,00	-51.590,00	36.633,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-79,44	-80,00	-66,20	-13,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-94.026,71	-72.037,00	-104.834,75	32.797,75
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	49.966,41	49.966,00	48.821,38	1.144,62
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	29.486,61	24.991,00	36.930,84	-11.939,84
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.258,18	244.739,47	230.873,50	13.865,97
14	66	Abschreibungen	91.191,84	90.772,00	149.562,95	-58.790,95
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.021,00	3.050,00	17.795,18	-14.745,18
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52,00	52,00		52,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	339.976,04	413.570,47	483.983,85	-70.413,38
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	245.949,33	341.533,47	379.149,10	-37.615,63
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	245.949,33	341.533,47	379.149,10	-37.615,63
25	59	Außerordentliche Erträge			-305,55	305,55
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-305,55	305,55
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	245.949,33	341.533,47	378.843,55	-37.310,08
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-304.875,86	-476.840,00	-346.743,11	-130.096,89
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	130.570,70	133.886,00	151.166,23	-17.280,23
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-174.305,16	-342.954,00	-195.576,88	-147.377,12
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	71.644,17	-1.420,53	183.266,67	-184.687,20

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12601 Brandschutzdienstleistungen allgemein					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	10.000,00	25.000,00		25.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	10.000,00	25.000,00		25.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-870,84	870,84
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-71.943,84	-93.400,00	-72.547,64	-20.852,36
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-71.943,84	-93.400,00	-73.418,48	-19.981,52
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-61.943,84	-68.400,00	-73.418,48	5.018,48

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 12601 Brandschutzdienstleistungen allgemein

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
126-10	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehren Gesamtstadt	-59.790,34	-65.400,00	-69.756,91	4.356,91
126-11	Ersatzbeschaffungen Digitalfunk		-3.000,00	-2.790,73	-209,27
126-23	Ersatzbeschaffung TSF-W Usingen			-870,84	870,84

Produktbeschreibung Produkt 12610 Atemschutzstrecke	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnungsamt	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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12610 Atemschutzstrecke						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.260,00	-2.400,00		-2.400,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-12.122,28	-10.850,00	-10.850,28	0,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.382,28	-13.250,00	-10.850,28	-2.399,72
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.081,98	18.996,00	20.132,97	-1.136,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.386,68	1.401,00	1.386,09	14,91
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.359,88	3.550,00	276,12	3.273,88
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	28.828,54	23.947,00	21.795,18	2.151,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.446,26	10.697,00	10.944,90	-247,90
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	15.446,26	10.697,00	10.944,90	-247,90
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)	15.446,26	10.697,00	10.944,90	-247,90
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.980,01	7.270,00	755,25	6.514,75
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.980,01	7.270,00	755,25	6.514,75
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	20.426,27	17.967,00	11.700,15	6.266,85

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12610 Atemschutzstrecke					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 12621 Brandschutzdienstleistung Stützpunktfeuerwache	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnungsamt	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 Feuerwehrstützpunktfeuerwache Usingen
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen
Allgemeine Ziele	Zukunft der Freiwilligen Feuerwehr auf die nächsten Jahre sichern. Die einzelnen Standorte müssen zukunftsorientiert aufgestellt werden. Bei größeren Bauerhaltungs- und Ausbaumaßnahmen ist zu überprüfen, ob eine Reorganisation denkbar ist.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12621 Brandschutzdienstleistung Stützpunktfeuerwache						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20,00	-50,00		-50,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-540,00	-300,00	-535,05	235,05
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-18.693,31	-18.694,00	-17.782,07	-911,93
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-40.262,00	-38.527,00	-14.306,00	-24.221,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-602,35	602,35
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-59.515,31	-57.571,00	-33.225,47	-24.345,53
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.149,70	36.365,00	76.857,41	-40.492,41
14	66	Abschreibungen	97.432,82	94.868,00	61.336,78	33.531,22
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	172,31		172,31	-172,31
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	158.754,83	131.233,00	138.366,50	-7.133,50
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	99.239,52	73.662,00	105.141,03	-31.479,03
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	99.239,52	73.662,00	105.141,03	-31.479,03
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	183.129,54			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	183.129,54			
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	282.369,06	73.662,00	105.141,03	-31.479,03
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	223.432,58	331.476,00	229.715,53	101.760,47
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	223.432,58	331.476,00	229.715,53	101.760,47
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	505.801,64	405.138,00	334.856,56	70.281,44

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12621 Brandschutzdienstleistung Stützpunktfeuerwache					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-138.439,78	-90.000,00	-89.076,40	-923,60
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-39.033,23	-154.980,00	-29.425,58	-125.554,42
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-177.473,01	-244.980,00	-118.501,98	-126.478,02
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-177.473,01	-244.980,00	-118.501,98	-126.478,02

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 12621 Brandschutzdienstleistung Stützpunktfeuerwache					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
126-04	Energetische Sanierung FFW-Stützpunkt Usingen	-39.547,87	-90.000,00		-90.000,00
126-20	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Usingen	-15.526,90	-4.980,00	-3.512,09	-1.467,91
126-22	Ersatzbeschaffung Löschgruppenfahrzeug HLF 10 Usi.	-75.602,69	-150.000,00	-115.860,73	-34.139,27
126-23	Ersatzbeschaffung TSF-W Usingen	-46.795,55			

Produktbeschreibung Produkt 12622 Brandschutzdienstleistung FW Eschbach	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnungsamt	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 Feuerwehrwache Eschbach
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen
Allgemeine Ziele	Zukunft der Freiwilligen Feuerwehr auf die nächsten Jahre sichern. Die einzelnen Standorte müssen zukunftsorientiert aufgestellt werden. Bei größeren Bauerhaltungs- und Ausbaumaßnahmen ist zu überprüfen, ob eine Reorganisation denkbar ist.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12622 Brandschutzdienstleistung FW Eschbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-3.509,00	-3.509,00	-3.190,40	-318,60
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.987,28			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.496,28	-3.509,00	-3.190,40	-318,60
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.344,70	7.435,00	10.772,42	-3.337,42
14	66	Abschreibungen	17.063,29	16.824,00	18.646,60	-1.822,60
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	27.407,99	24.259,00	29.419,02	-5.160,02
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	21.911,71	20.750,00	26.228,62	-5.478,62
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	21.911,71	20.750,00	26.228,62	-5.478,62
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)	21.911,71	20.750,00	26.228,62	-5.478,62
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	51.966,35	75.462,00	54.107,16	21.354,84
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	51.966,35	75.462,00	54.107,16	21.354,84
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	73.878,06	96.212,00	80.335,78	15.876,22

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12622 Brandschutzdienstleistung FW Eschbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen		23.000,00	5.402,40	17.597,60
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe		23.000,00	5.402,40	17.597,60
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-535,29	-27.050,00	-11.756,60	-15.293,40
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-535,29	-27.050,00	-11.756,60	-15.293,40
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-535,29	-4.050,00	-6.354,20	2.304,20

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 12622 Brandschutzdienstleistung FW Eschbach

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
126-30	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Eschbach	-535,29	-4.050,00	-6.354,20	2.304,20

Produktbeschreibung Produkt 12623 Brandschutzdienstleistung FW Kransberg	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnungsamt	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 Feuerwehrwache Kransberg
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen
Allgemeine Ziele	Zukunft der Freiwilligen Feuerwehr auf die nächsten Jahre sichern. Die einzelnen Standorte müssen zukunftsorientiert aufgestellt werden. Bei größeren Bauerhaltungs- und Ausbaumaßnahmen ist zu überprüfen, ob eine Reorganisation denkbar ist.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12623 Brandschutzdienstleistung FW Kransberg						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-4.312,00	-4.952,00	-87,00	-4.865,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.312,00	-4.952,00	-87,00	-4.865,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.839,88	9.015,00	41.829,81	-32.814,81
14	66	Abschreibungen	10.172,70	10.019,00	6.723,30	3.295,70
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	19.012,58	19.034,00	48.553,11	-29.519,11
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	14.700,58	14.082,00	48.466,11	-34.384,11
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	14.700,58	14.082,00	48.466,11	-34.384,11
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)	14.700,58	14.082,00	48.466,11	-34.384,11
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.525,38	26.210,00	16.679,17	9.530,83
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	18.525,38	26.210,00	16.679,17	9.530,83
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	33.225,96	40.292,00	65.145,28	-24.853,28

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12623 Brandschutzdienstleistung FW Kransberg					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-583,70	-125.490,00	-14.513,34	-110.976,66
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-583,70	-125.490,00	-14.513,34	-110.976,66
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-583,70	-125.490,00	-14.513,34	-110.976,66

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 12623 Brandschutzdienstleistung FW Kransberg

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
126-40	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Kransberg	-583,70	-4.490,00		-4.490,00
126-41	Ersatzbeschaffung MLF Kransberg		-121.000,00	-14.513,34	-106.486,66

Produktbeschreibung Produkt 12624 Brandschutzdienstleistung FW Merzhausen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnungsamt	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 Feuerwehrrache Merzhausen
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Zukunft der Freiwilligen Feuerwehr auf die nächsten Jahre sichern. Die einzelnen Standorte müssen zukunftsorientiert aufgestellt werden. Bei größeren Bauerhaltungs- und Ausbaumaßnahmen ist zu überprüfen, ob eine Reorganisation denkbar ist.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12624 Brandschutzdienstleistung FW Merzhausen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-8.723,00	-8.724,00		-8.724,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.723,00	-8.724,00		-8.724,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.046,43	13.638,00	7.645,65	5.992,35
14	66	Abschreibungen	15.940,00	15.838,00	2.278,44	13.559,56
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	23.986,43	29.476,00	9.924,09	19.551,91
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.263,43	20.752,00	9.924,09	10.827,91
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	15.263,43	20.752,00	9.924,09	10.827,91
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)	15.263,43	20.752,00	9.924,09	10.827,91
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.808,90	33.380,00	20.772,18	12.607,82
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	22.808,90	33.380,00	20.772,18	12.607,82
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	38.072,33	54.132,00	30.696,27	23.435,73

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12624 Brandschutzdienstleistung FW Merzhausen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-2.910,00	-1.635,44	-1.274,56
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe		-2.910,00	-1.635,44	-1.274,56
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-2.910,00	-1.635,44	-1.274,56

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 12624 Brandschutzdienstleistung FW Merzhausen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
126-50	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Merzhausen		-2.910,00	-1.635,44	-1.274,56

Produktbeschreibung Produkt 12625 Brandschutzdienstleistung FW Michelbach	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnungsamt	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 Feuerwehrwache Michelbach
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Zukunft der Freiwilligen Feuerwehr auf die nächsten Jahre sichern. Die einzelnen Standorte müssen zukunftsorientiert aufgestellt werden. Bei größeren Bauerhaltungs- und Ausbaumaßnahmen ist zu überprüfen, ob eine Reorganisation denkbar ist.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12625 Brandschutzdienstleistung FW Michelbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-1.040,00	-2.140,00	-334,00	-1.806,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.040,00	-2.140,00	-334,00	-1.806,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.365,35	1.157,00	1.584,13	-427,13
14	66	Abschreibungen	5.128,77	5.096,00	4.831,00	265,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			52,00	-52,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.494,12	6.253,00	6.467,13	-214,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.454,12	4.113,00	6.133,13	-2.020,13
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.454,12	4.113,00	6.133,13	-2.020,13
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)	5.454,12	4.113,00	6.133,13	-2.020,13
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.186,54	17.120,00	7.946,17	9.173,83
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	12.186,54	17.120,00	7.946,17	9.173,83
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	17.640,66	21.233,00	14.079,30	7.153,70

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12625 Brandschutzdienstleistung FW Michelbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.574,77			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-95.000,00		-95.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-4.574,77	-95.000,00		-95.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.574,77	-95.000,00		-95.000,00

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 12625 Brandschutzdienstleistung FW Michelbach

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
126-61	Ersatzbeschaffung TSF-W Michelbach		-95.000,00		-95.000,00

Produktbeschreibung Produkt 12626 Brandschutzdienstleistung FW Wernborn	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnungsamt	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 Feuerwehrwache Wernborn
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Zukunft der Freiwilligen Feuerwehr auf die nächsten Jahre sichern. Die einzelnen Standorte müssen zukunftsorientiert aufgestellt werden. Bei größeren Bauerhaltungs- und Ausbaumaßnahmen ist zu überprüfen, ob eine Reorganisation denkbar ist.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12626 Brandschutzdienstleistung FW Wernborn						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-6.017,00	-6.526,00	-1.805,00	-4.721,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.017,00	-6.526,00	-1.805,00	-4.721,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.381,55	5.507,00	7.259,95	-1.752,95
14	66	Abschreibungen	9.112,53	6.565,00	9.151,79	-2.586,79
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	21.494,08	12.072,00	16.411,74	-4.339,74
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.477,08	5.546,00	14.606,74	-9.060,74
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	15.477,08	5.546,00	14.606,74	-9.060,74
25	59	Außerordentliche Erträge			-8.650,00	8.650,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-8.650,00	8.650,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	15.477,08	5.546,00	5.956,74	-410,74
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	33.908,56	50.675,00	39.400,92	11.274,08
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	33.908,56	50.675,00	39.400,92	11.274,08
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	49.385,64	56.221,00	45.357,66	10.863,34

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12626 Brandschutzdienstleistung FW Wernborn					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen			60.600,00	-60.600,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			8.650,00	-8.650,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe			69.250,00	-69.250,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.235,72	-214.000,00	-285.111,60	71.111,60
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-1.235,72	-214.000,00	-285.111,60	71.111,60
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.235,72	-214.000,00	-215.861,60	1.861,60

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 12626 Brandschutzdienstleistung FW Wernborn

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
126-70	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Wernborn	-1.235,72		-4.528,84	4.528,84
126-71	Ersatzbeschaffung LF 10 Wernborn		-214.000,00	-219.982,76	5.982,76

Produktbeschreibung Produkt 12627 Brandschutzdienstleistung FW Wilhelmsdorf	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnungsamt	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 Feuerwehrwache Wilhelmsdorf
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Zukunft der Freiwilligen Feuerwehr auf die nächsten Jahre sichern. Die einzelnen Standorte müssen zukunftsorientiert aufgestellt werden. Bei größeren Bauerhaltungs- und Ausbaumaßnahmen ist zu überprüfen, ob eine Reorganisation denkbar ist.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 12627 Brandschutzdienstleistung FW Wilhelmsdorf						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-1.804,00	-1.490,00		-1.490,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.804,00	-1.490,00		-1.490,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.481,04	7.645,00	6.815,14	829,86
14	66	Abschreibungen	8.703,00	8.518,00	4.233,31	4.284,69
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	21.184,04	16.163,00	11.048,45	5.114,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	19.380,04	14.673,00	11.048,45	3.624,55
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	19.380,04	14.673,00	11.048,45	3.624,55
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)	19.380,04	14.673,00	11.048,45	3.624,55
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.327,14	27.820,00	9.729,16	18.090,84
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	24.327,14	27.820,00	9.729,16	18.090,84
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	43.707,18	42.493,00	20.777,61	21.715,39

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 12627 Brandschutzdienstleistung FW Wilhelmsdorf					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.195,44			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-5.200,00	-5.211,31	11,31
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-2.195,44	-5.200,00	-5.211,31	11,31
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.195,44	-5.200,00	-5.211,31	11,31

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 12627 Brandschutzdienstleistung FW Wilhelmsdorf

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
126-80	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Wilhelmsdorf		-5.200,00	-5.211,31	11,31

Produktbeschreibung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Reiner Greve

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.565,40	-8.100,00	-570,00	-7.530,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.734,90	-5.230,00	-5.442,00	212,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-17.751,16	-16.950,00	-66,00	-16.884,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-10.589,00	-10.000,00		-10.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-418,00	-78,00	-797,59	719,59
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-43.058,46	-40.358,00	-6.875,59	-33.482,41
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	101.185,81	101.406,00	104.400,05	-2.994,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.284,95	7.445,00	6.299,62	1.145,38
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.371,91	89.239,06	67.029,37	22.209,69
14	66	Abschreibungen	28.401,52	26.149,00	28.193,12	-2.044,12
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	42.785,39	48.500,00	42.377,11	6.122,89
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	305.029,58	272.739,06	248.299,27	24.439,79
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	261.971,12	232.381,06	241.423,68	-9.042,62
21	56, 57	Finanzerträge	-1.267,50	-1.500,00	-1.577,90	77,90
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-1.267,50	-1.500,00	-1.577,90	77,90
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	260.703,62	230.881,06	239.845,78	-8.964,72
25	59	Außerordentliche Erträge	-5.500,00		-2.645,06	2.645,06
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-5.500,00		-2.645,06	2.645,06
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	255.203,62	230.881,06	237.200,72	-6.319,66
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-62.235,52	-48.150,00	-47.289,14	-860,86
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	179.427,78	147.720,00	121.878,67	25.841,33
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	117.192,26	99.570,00	74.589,53	24.980,47
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	372.395,88	330.451,06	311.790,25	18.660,81

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-769,52		-3.060,12	3.060,12
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-769,52		-3.060,12	3.060,12
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-769,52		-3.060,12	3.060,12

Produktbeschreibung Produkt 27201 Betrieb Bücherei	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bildung und Erziehung	Reiner Greve
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Medien und Informationen
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger von Usingen
Allgemeine Ziele	Steigerung der Nutzung.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 27201 Betrieb Bücherei						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.598,90	-1.300,00	-570,00	-730,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.240,90	-5.000,00	-5.236,00	236,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-10.589,00	-10.000,00		-10.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen			-430,59	430,59
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-18.428,80	-16.300,00	-6.236,59	-10.063,41
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	68.710,76	69.201,00	71.469,22	-2.268,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.391,93	5.083,00	4.427,29	655,71
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.562,11	23.635,00	19.082,74	4.552,26
14	66	Abschreibungen	422,90	215,00	688,12	-473,12
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	100.087,70	98.134,00	95.667,37	2.466,63
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	81.658,90	81.834,00	89.430,78	-7.596,78
21	56, 57	Finanzerträge	-1.267,50	-1.500,00	-1.577,90	77,90
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-1.267,50	-1.500,00	-1.577,90	77,90
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	80.391,40	80.334,00	87.852,88	-7.518,88
25	59	Außerordentliche Erträge			-840,06	840,06
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-840,06	840,06
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	80.391,40	80.334,00	87.012,82	-6.678,82
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-568,48	568,48
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	76.059,35	68.430,00	55.734,49	12.695,51
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	76.059,35	68.430,00	55.166,01	13.263,99
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	156.450,75	148.764,00	142.178,83	6.585,17

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 27201 Betrieb Bücherei					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-176,90		-3.060,12	3.060,12
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-176,90		-3.060,12	3.060,12
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-176,90		-3.060,12	3.060,12

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 27201 Betrieb Bücherei

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
272-01	Bewegl. Anlageverm. Büchereien	-176,90		-3.060,12	3.060,12

Produktbeschreibung Produkt 28101 Kulturelle Aktivitäten, Veranstaltungen u.Heimatpflege

Stadt Usingen

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,
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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Kulturelle Aktivitäten, Veranstaltungen u.Heimatspflege						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.966,50	-6.800,00		-6.800,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-494,00	-230,00	-206,00	-24,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-17.751,16	-16.950,00	-66,00	-16.884,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-418,00	-78,00	-367,00	289,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-24.629,66	-24.058,00	-639,00	-23.419,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	32.475,05	32.205,00	32.930,83	-725,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.893,02	2.362,00	1.872,33	489,67
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.809,80	65.604,06	47.946,63	17.657,43
14	66	Abschreibungen	27.978,62	25.934,00	27.505,00	-1.571,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	42.785,39	48.500,00	42.377,11	6.122,89
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	204.941,88	174.605,06	152.631,90	21.973,16
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	180.312,22	150.547,06	151.992,90	-1.445,84
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	180.312,22	150.547,06	151.992,90	-1.445,84
25	59	Außerordentliche Erträge	-5.500,00		-1.805,00	1.805,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-5.500,00		-1.805,00	1.805,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	174.812,22	150.547,06	150.187,90	359,16
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-62.235,52	-48.150,00	-46.720,66	-1.429,34
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	103.368,43	79.290,00	66.144,18	13.145,82
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	41.132,91	31.140,00	19.423,52	11.716,48
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	215.945,13	181.687,06	169.611,42	12.075,64

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Kulturelle Aktivitäten, Veranstaltungen u.Heimatpflege					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-592,62			
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-592,62			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-592,62			

Produktbeschreibung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

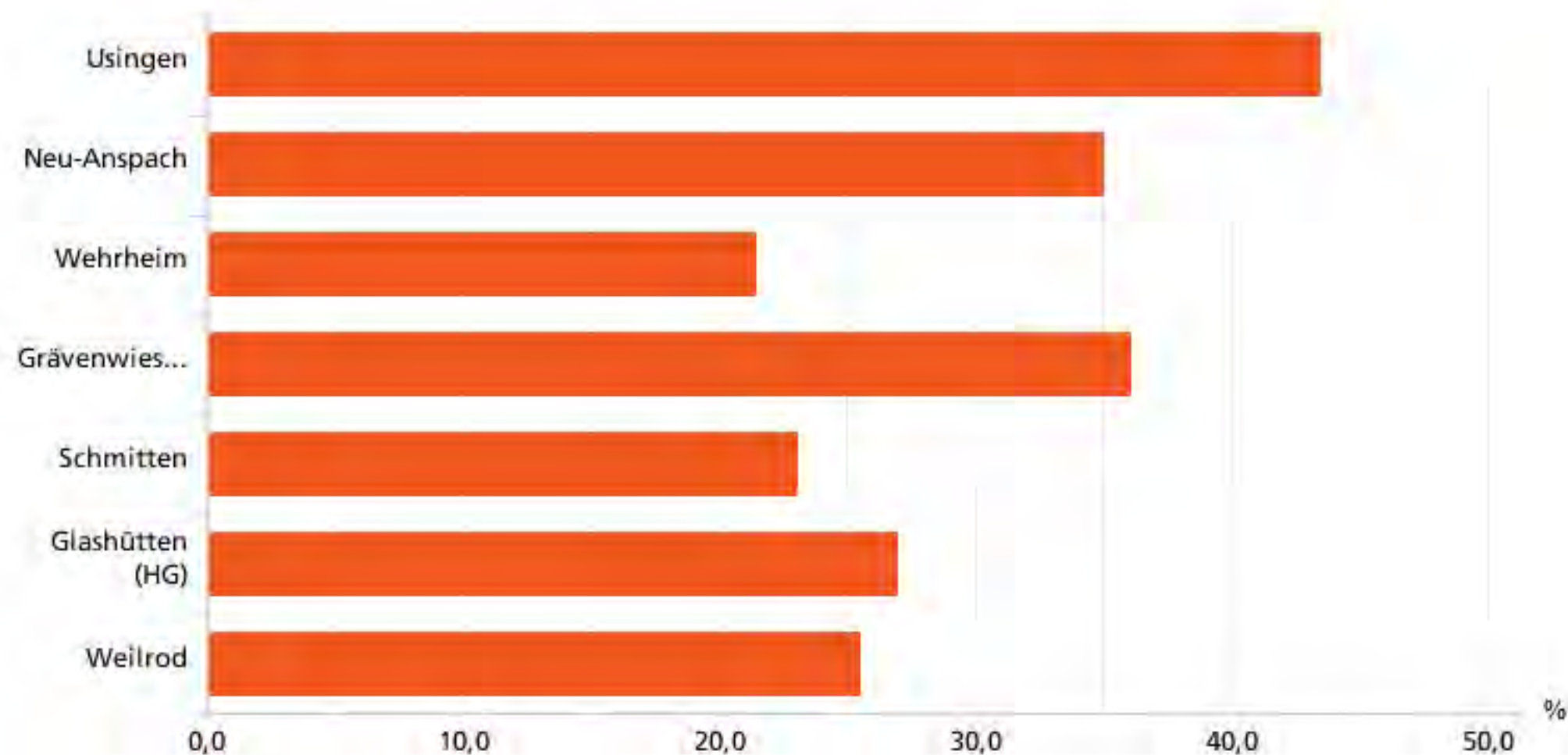
Verantwortliche Person(en)

Reiner Greve

Wegweiser Kommune

Integration

Kinder mit Migrationshintergrund in Tageseinrichtungen (%)



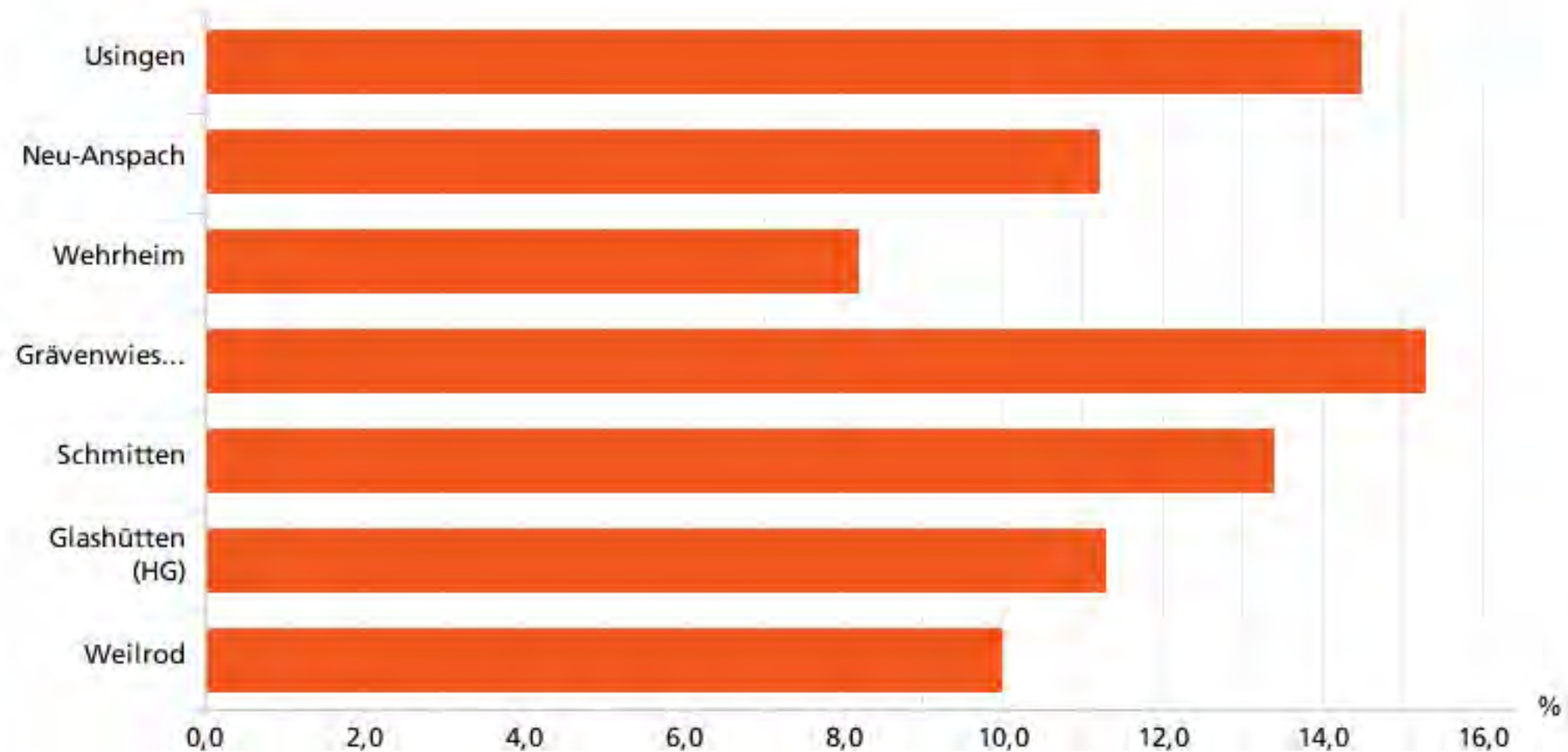
2017

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

Ausländeranteil (%)



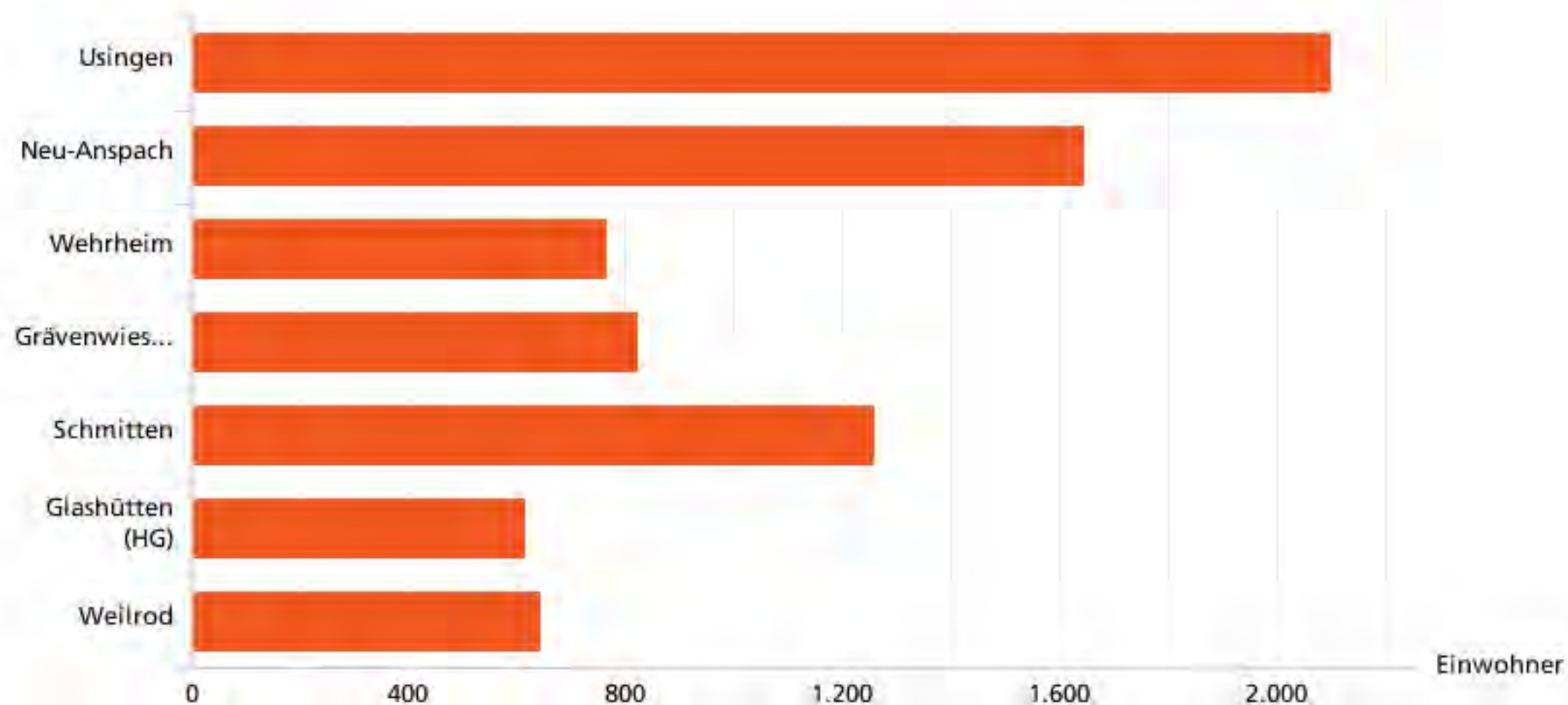
2017

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

Ausländer (Einwohner)



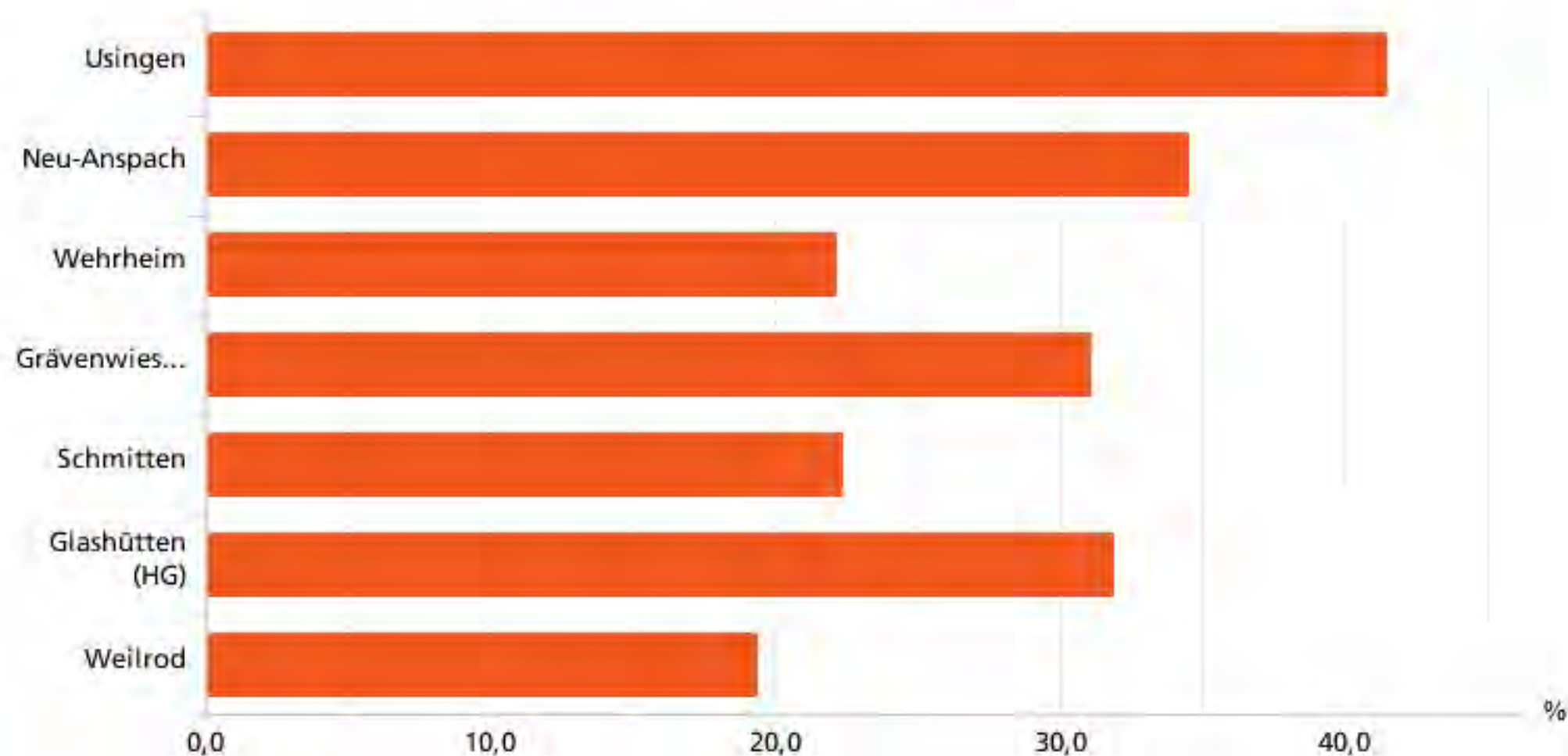
2017

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

3-Jährige mit Migrationshintergrund in Tageseinrichtungen (%)



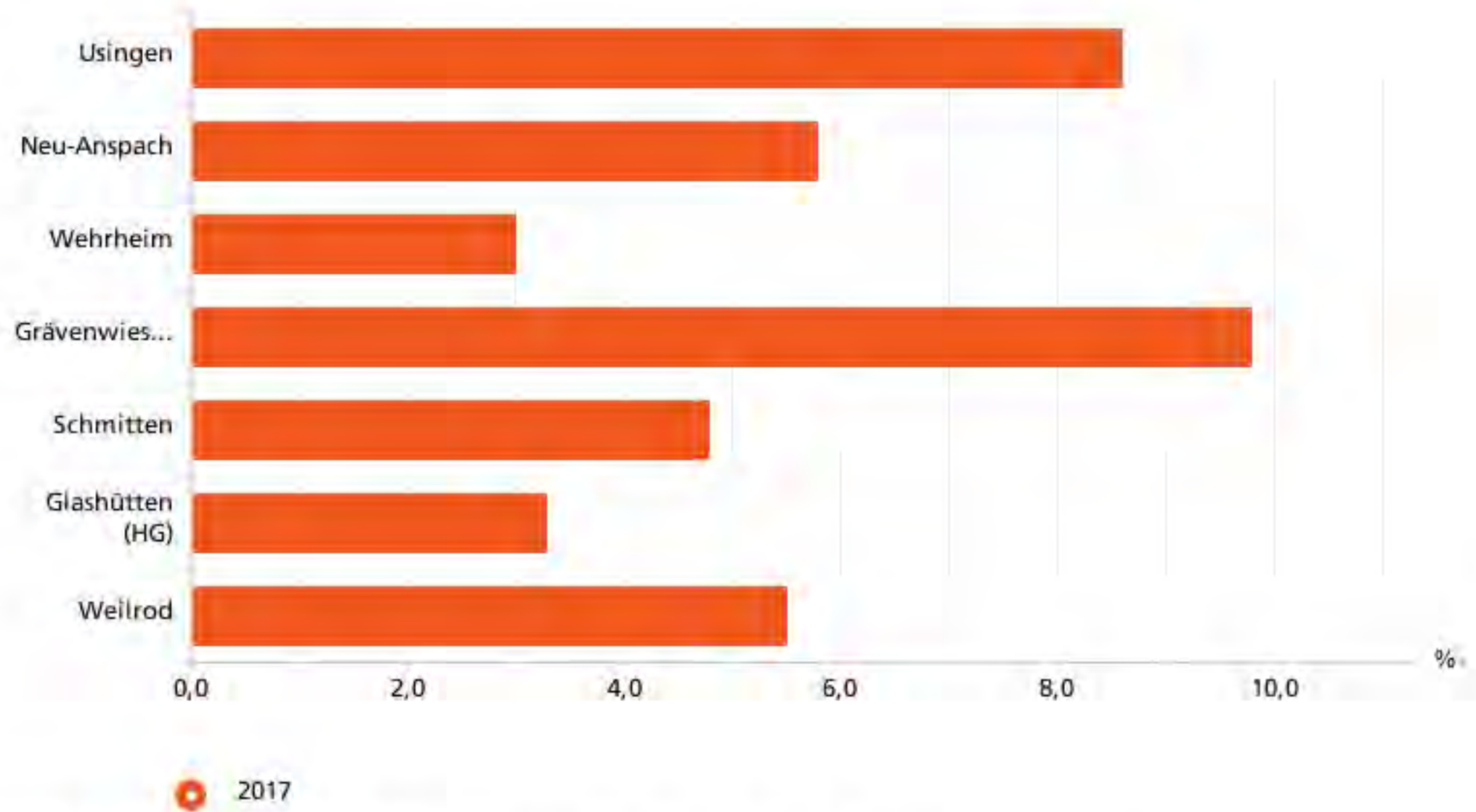
2017

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

SGB II-Quote - gesamt (%)

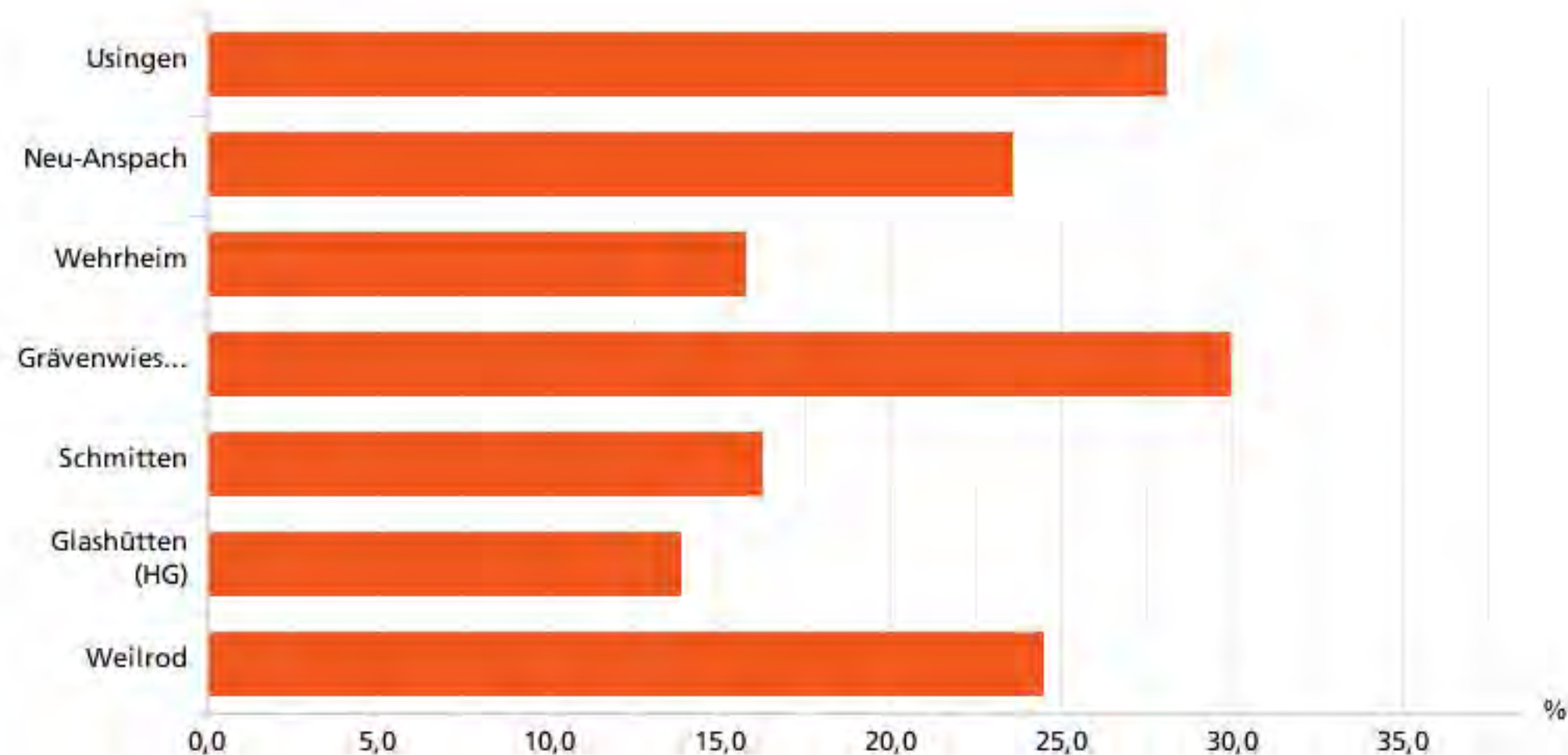


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

SGB II-Quote - Ausländer (%)



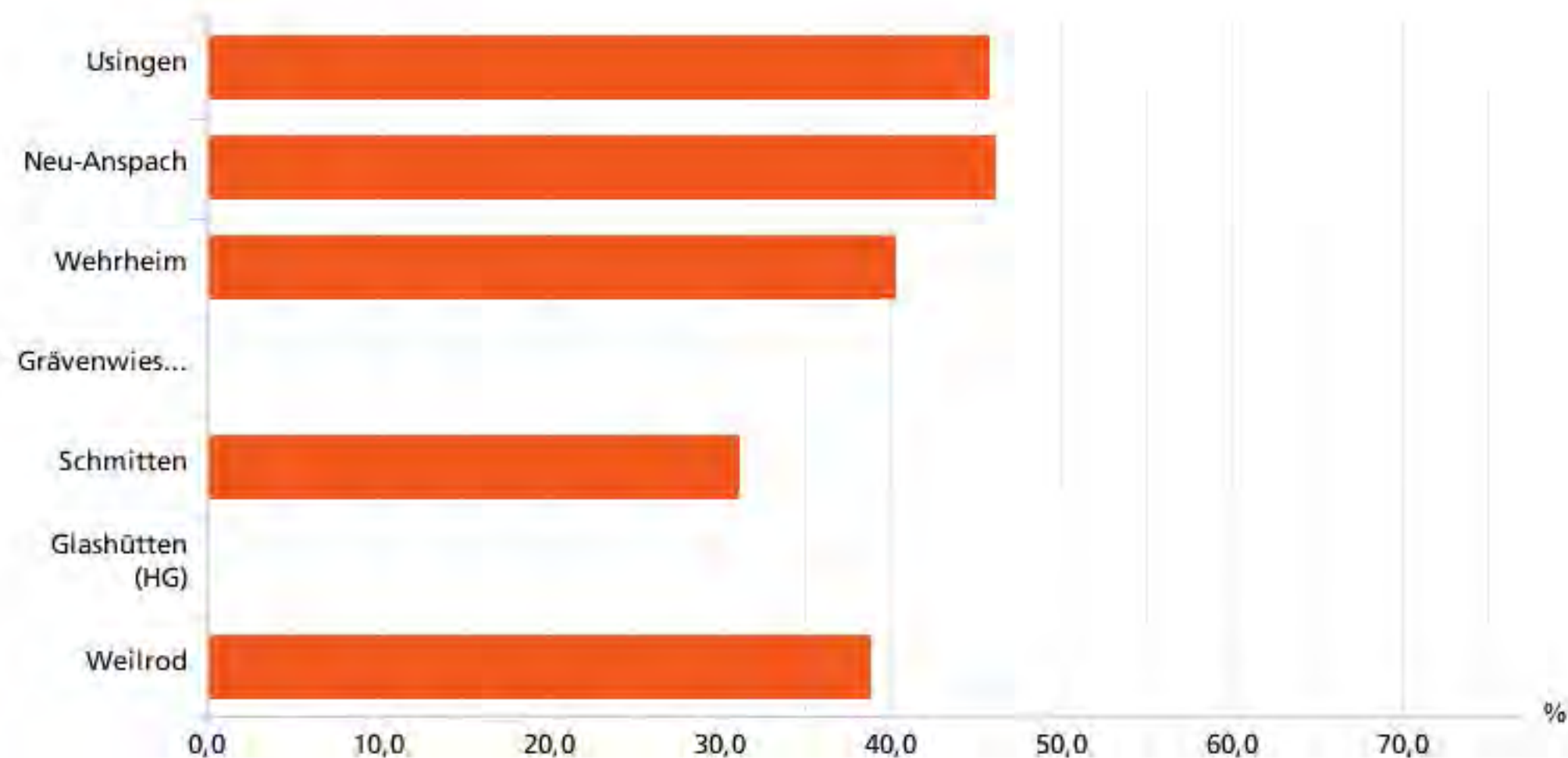
2017

Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

Kinderarmut - Ausländer (%)



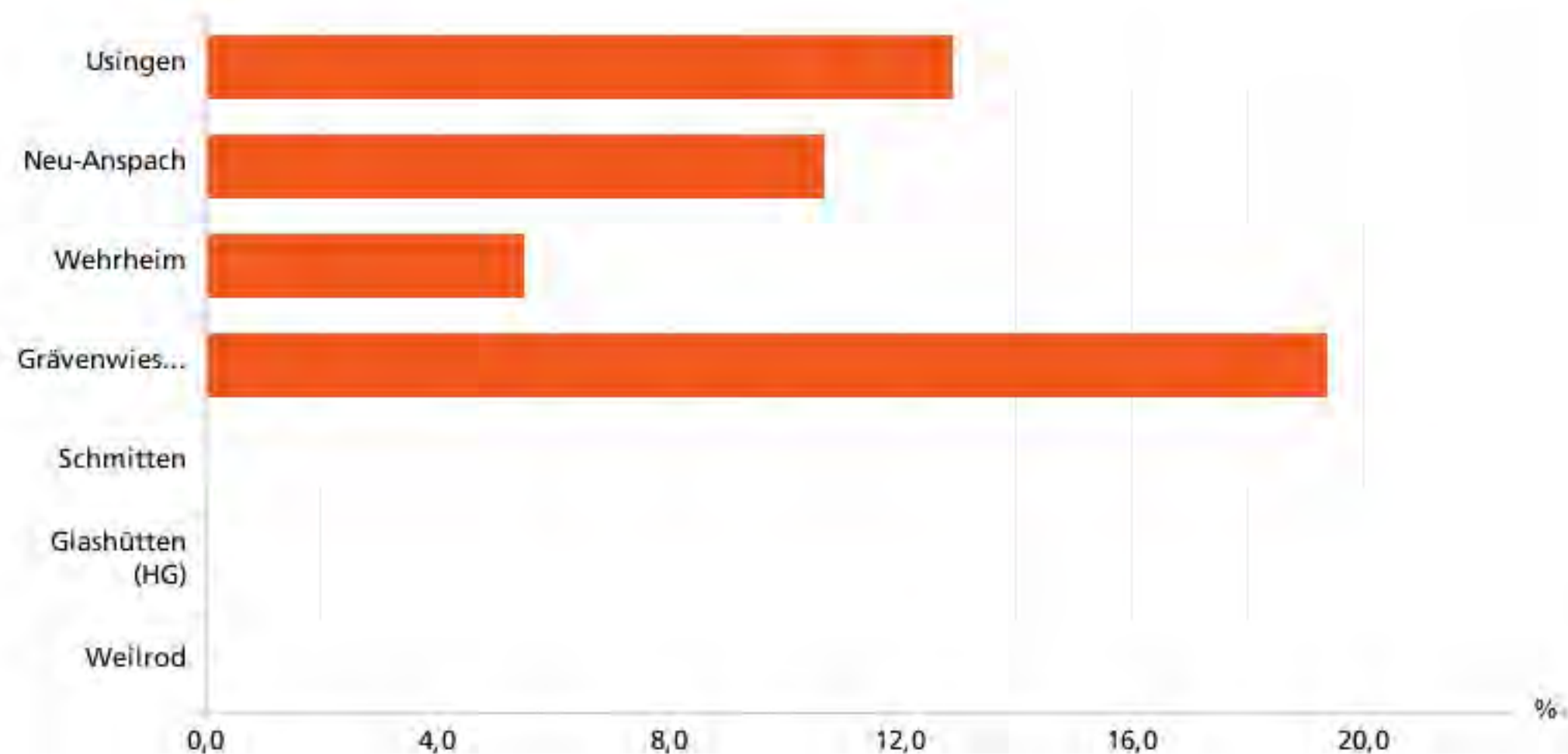
2017

Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

Kinderarmut - gesamt (%)



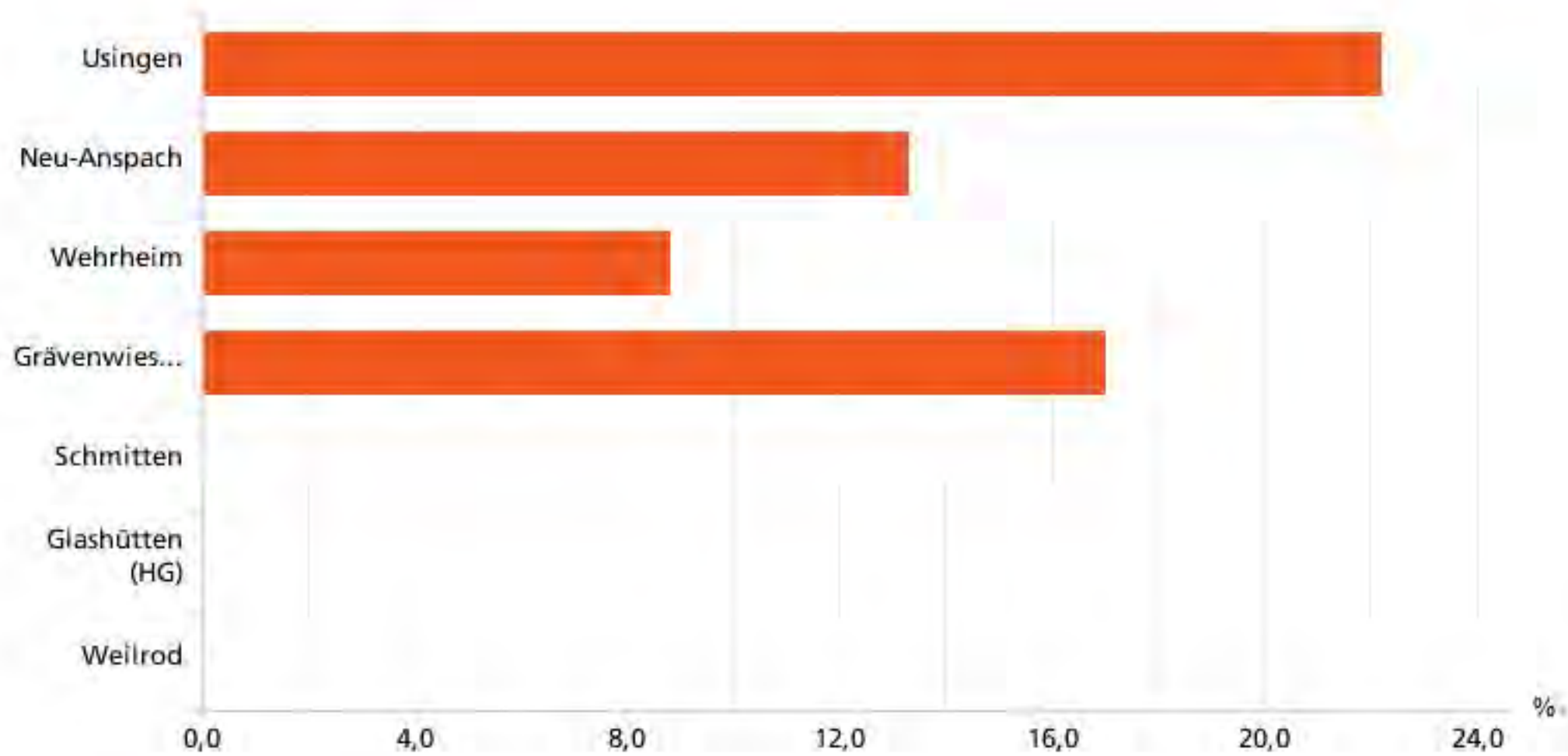
2017

Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

Altersarmut - Ausländer (%)



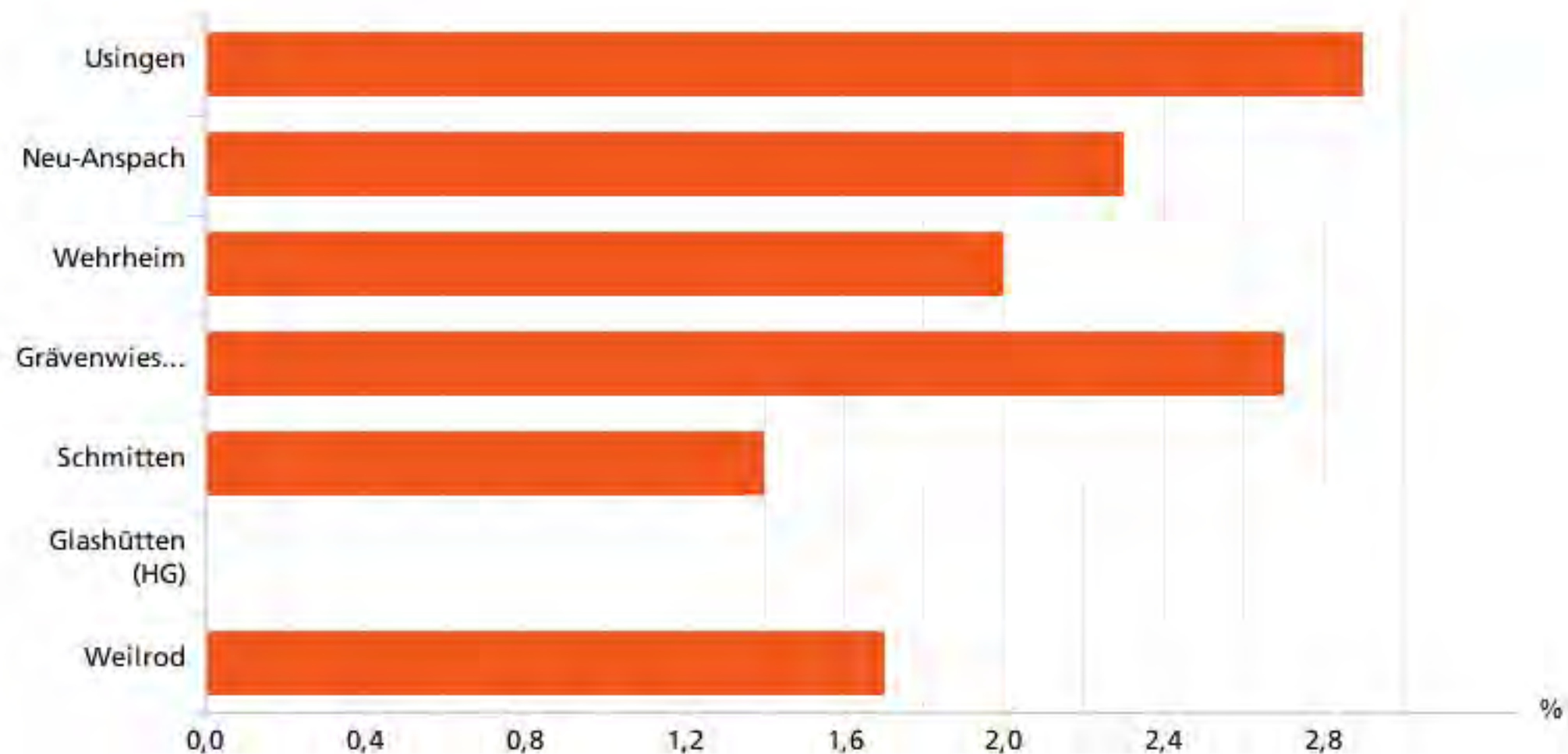
2017

Quelle: Statistische Ämter des Bundes und der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

Altersarmut - gesamt (%)



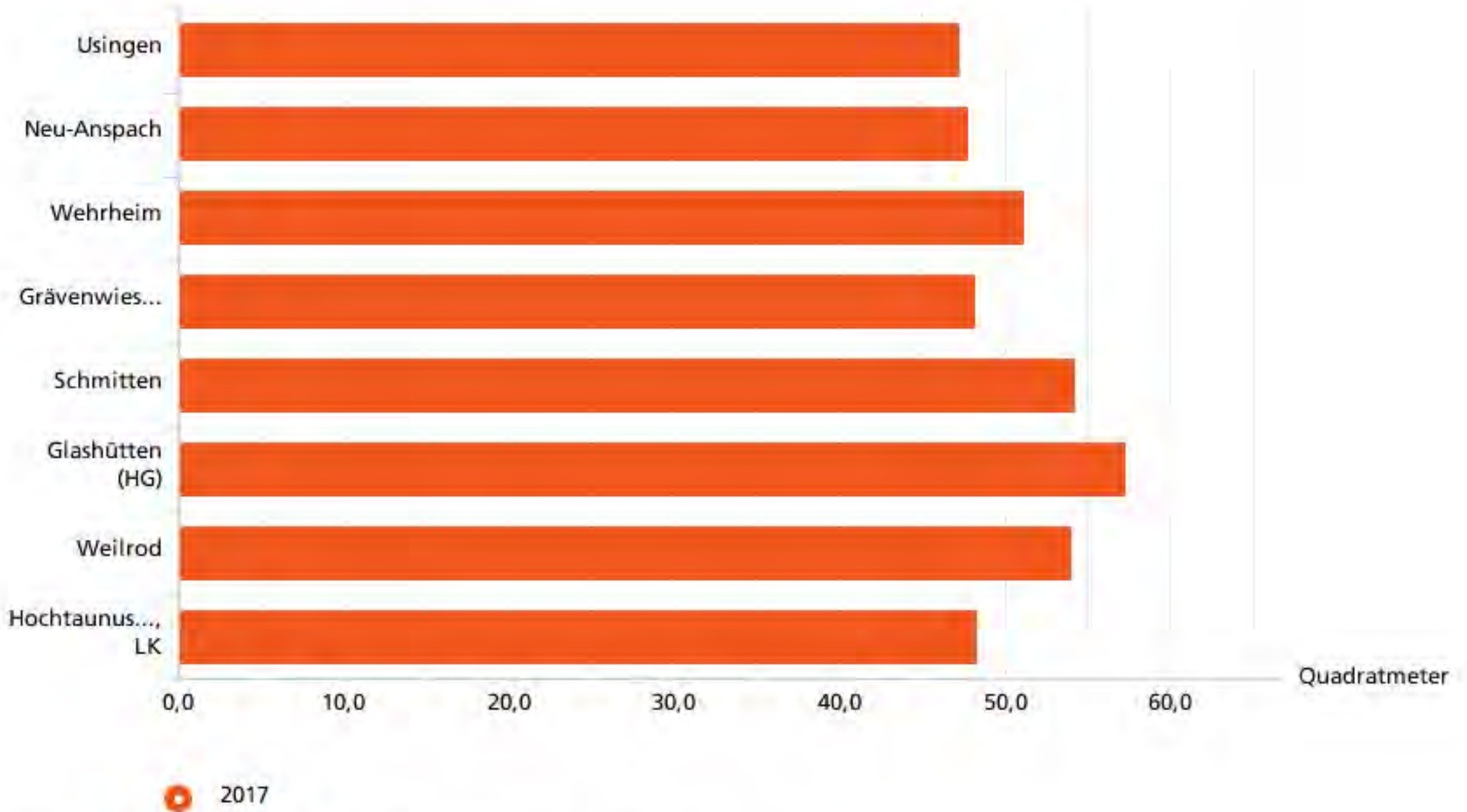
2017

Quelle: Statistische Ämter des Bundes und der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Wohnfläche pro Person (Quadratmeter)

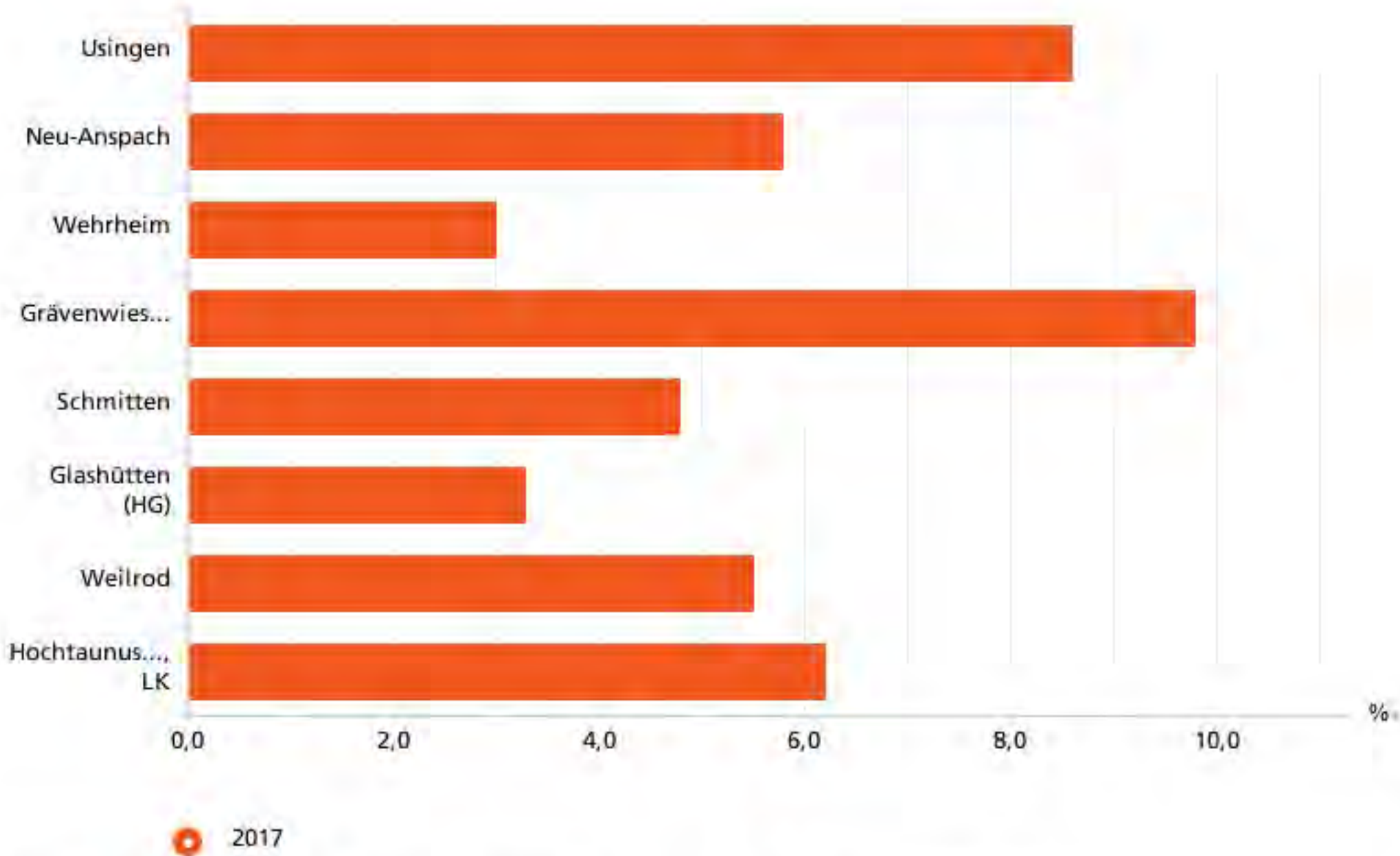


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

SGB II-Quote (%)

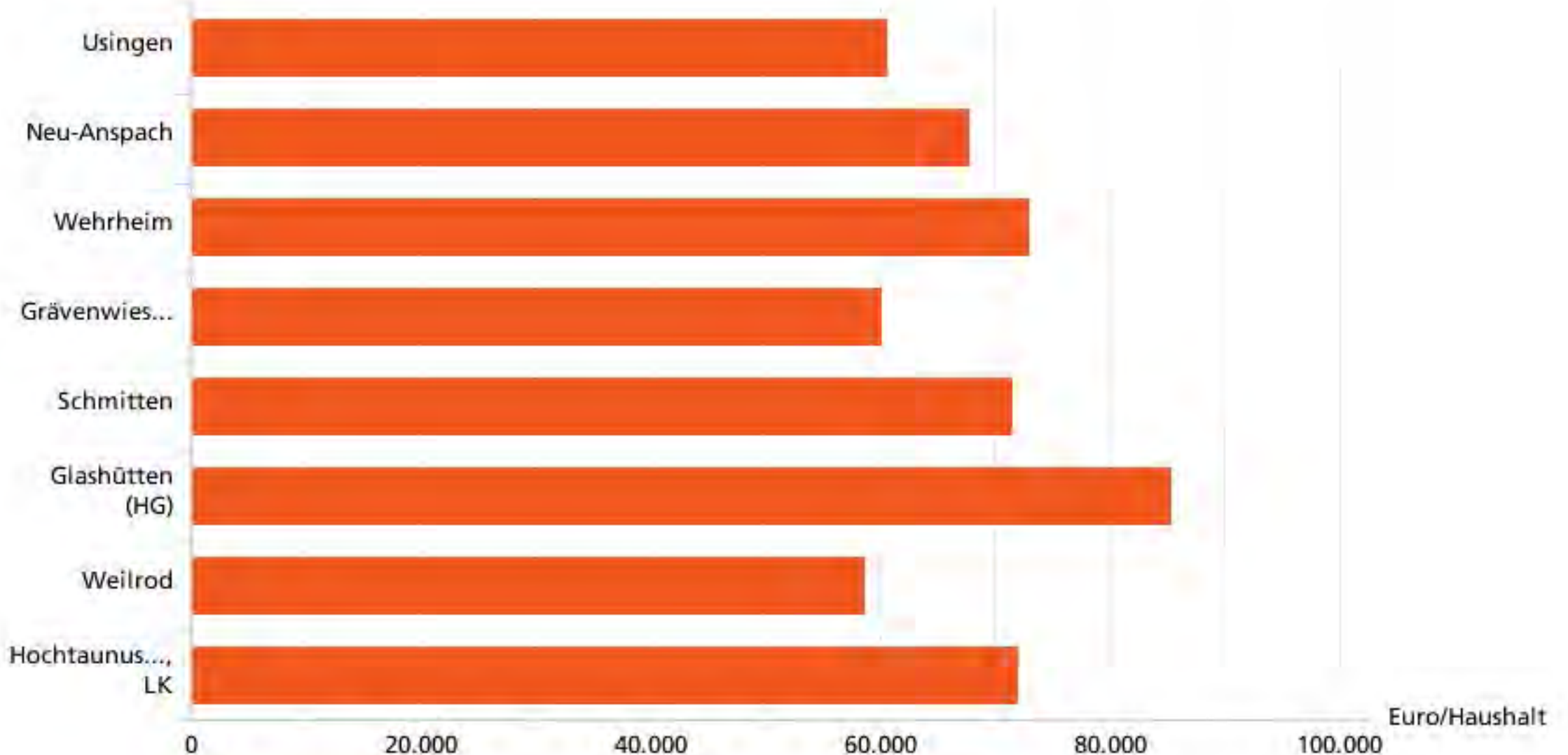


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Kaufkraft (Euro/Haushalt)



2017

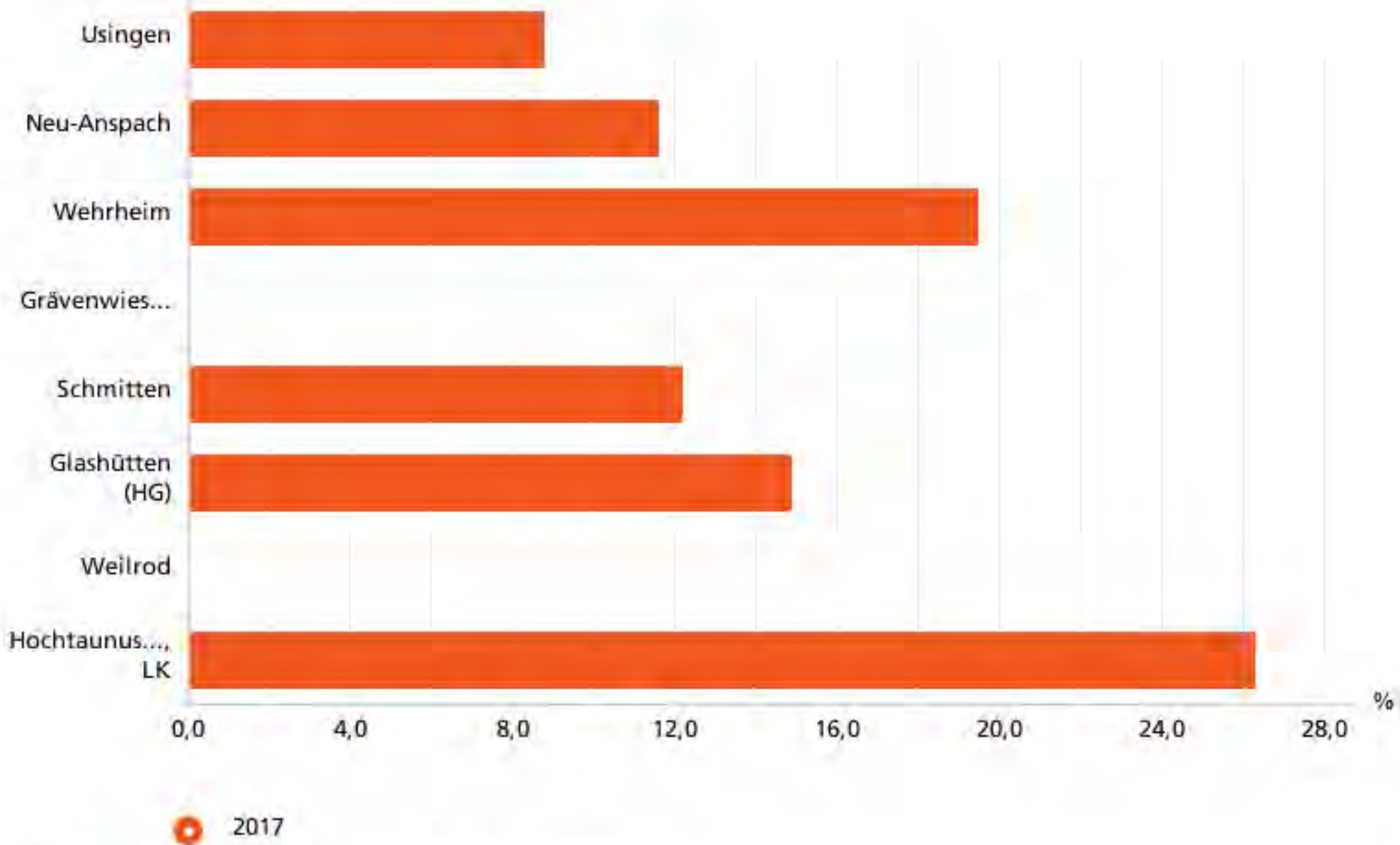
Quelle: Nexiga GmbH, ZEFIR, eigene Berechnungen

| Bertelsmann Stiftung

Wegweiser Kommune

Wirtschaft & Arbeit - Qualifikation

Hochqualifizierte am Arbeitsort (%)

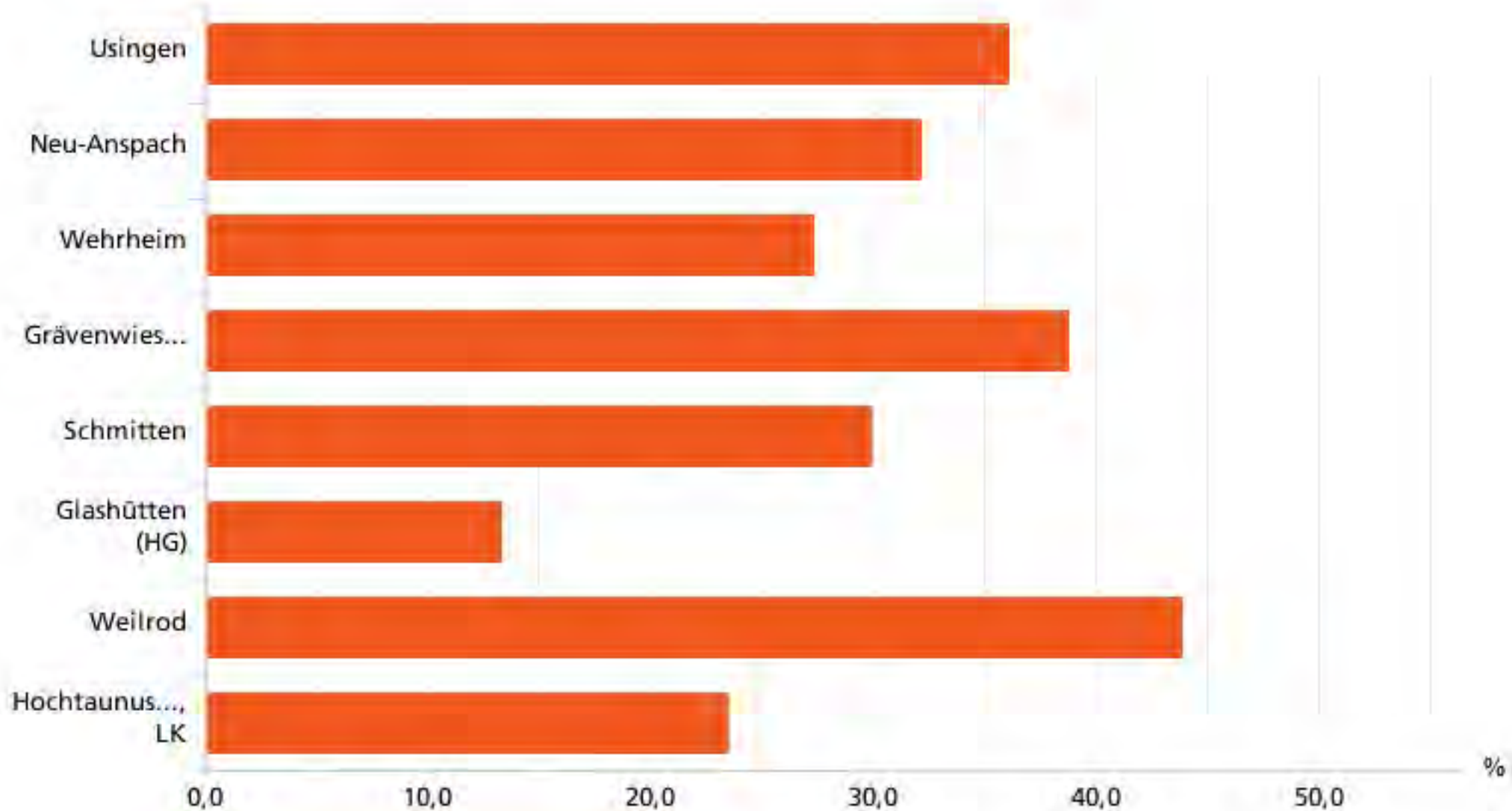


Quelle: Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Haushalte mit niedrigem Einkommen (%)



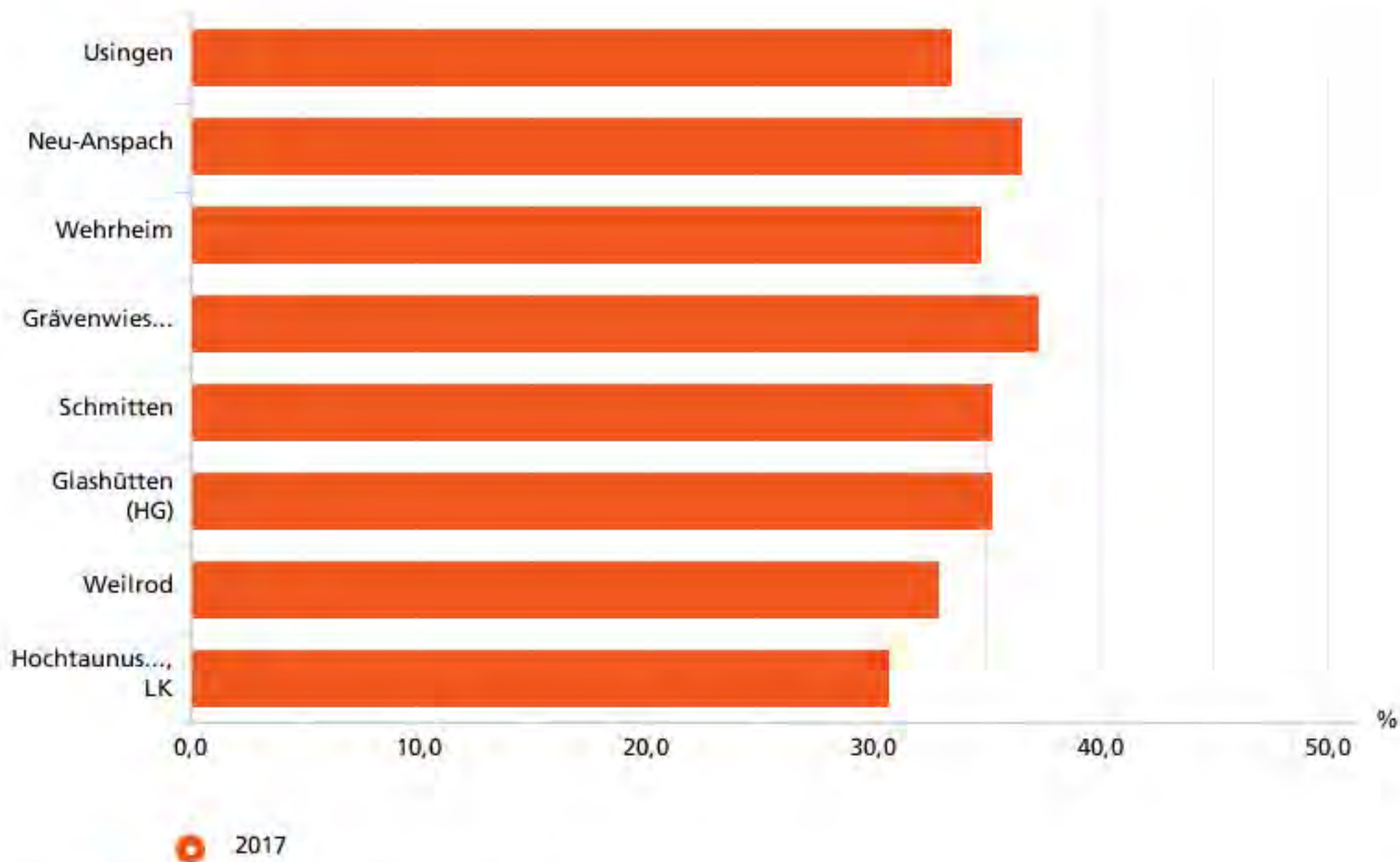
2017

Quelle: Nexiga GmbH, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Haushalte mit Kindern (%)

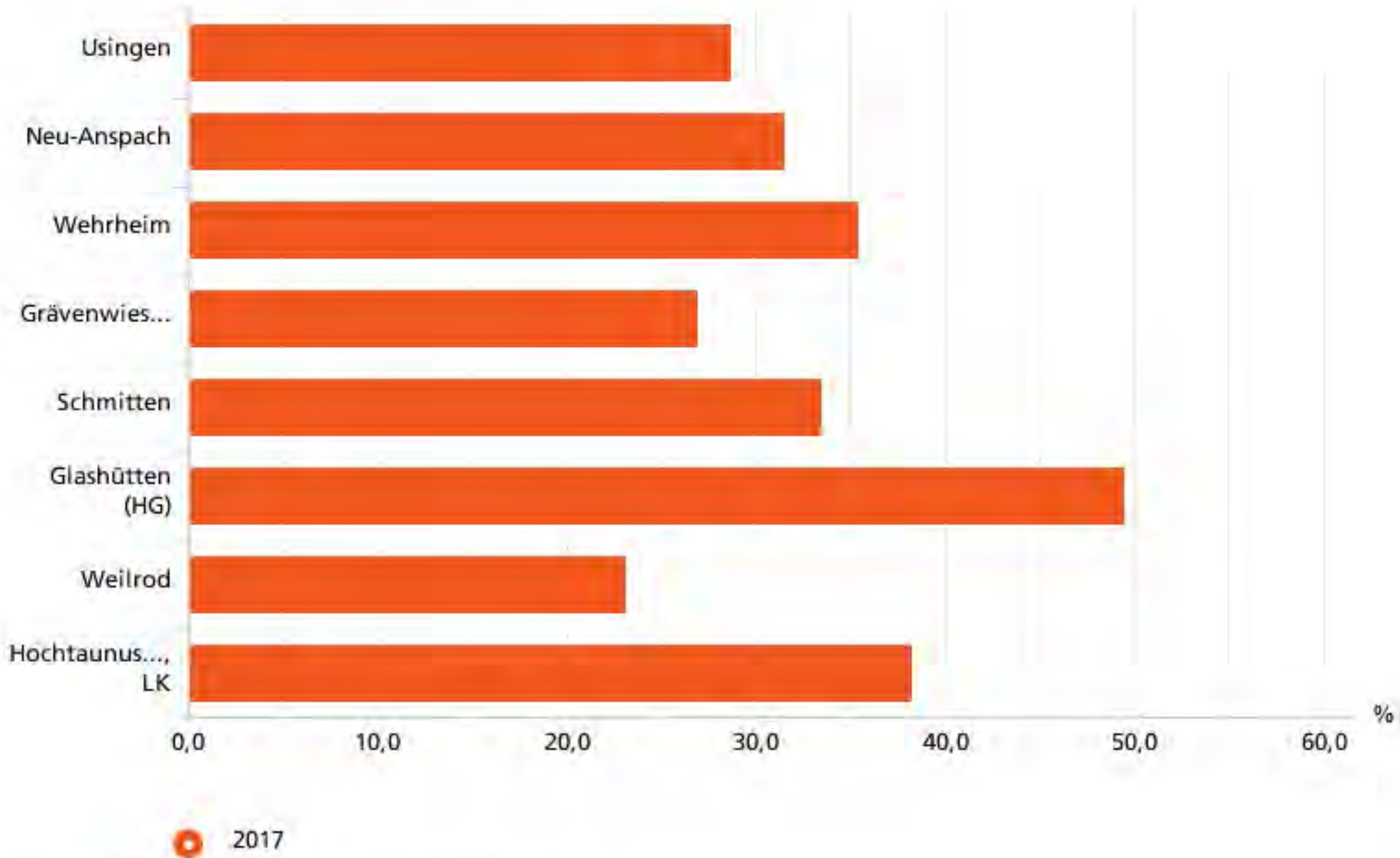


Quelle: Nexiga GmbH, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Haushalte mit hohem Einkommen (%)

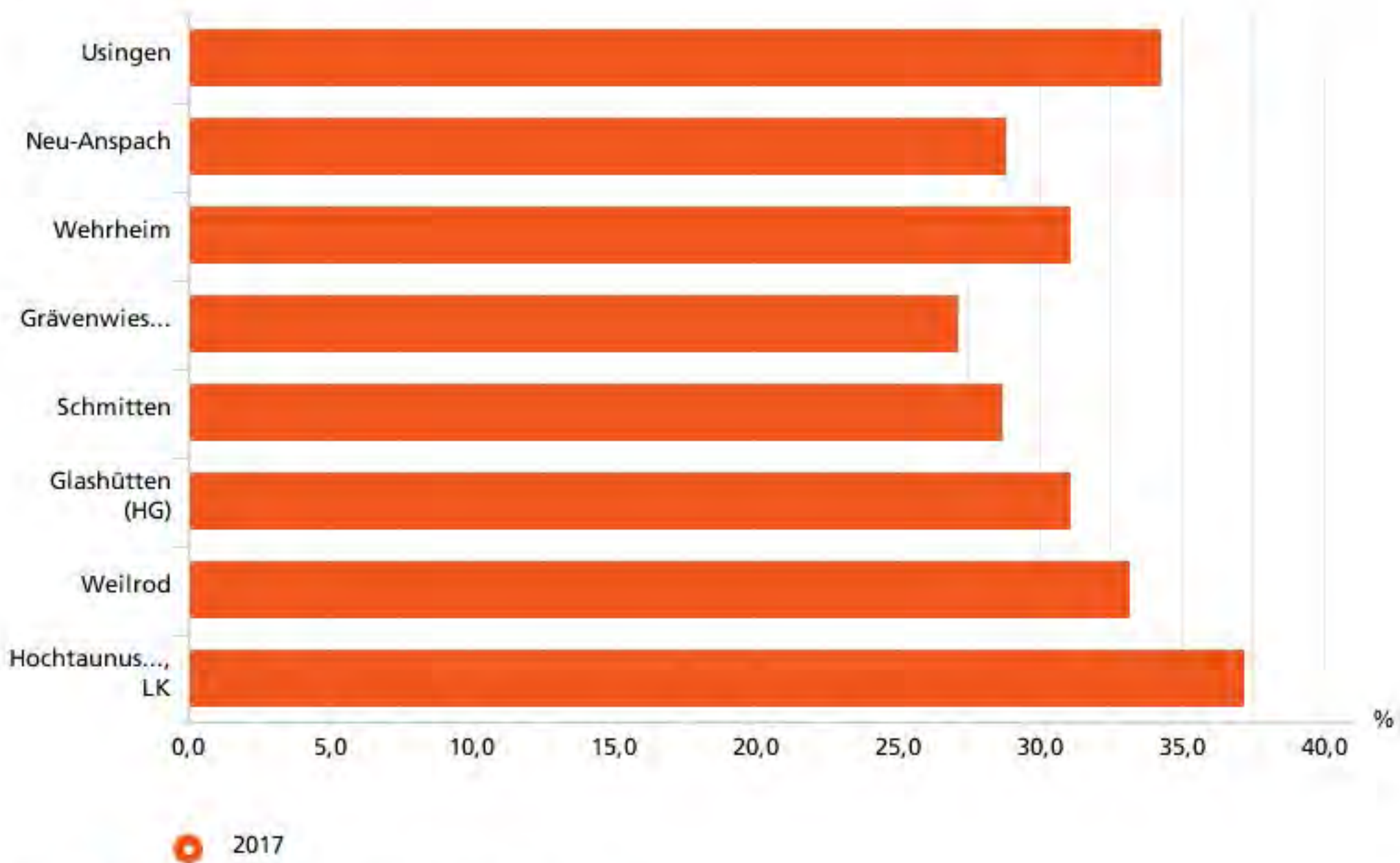


Quelle: Nexiga GmbH, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Einpersonen-Haushalte (%)

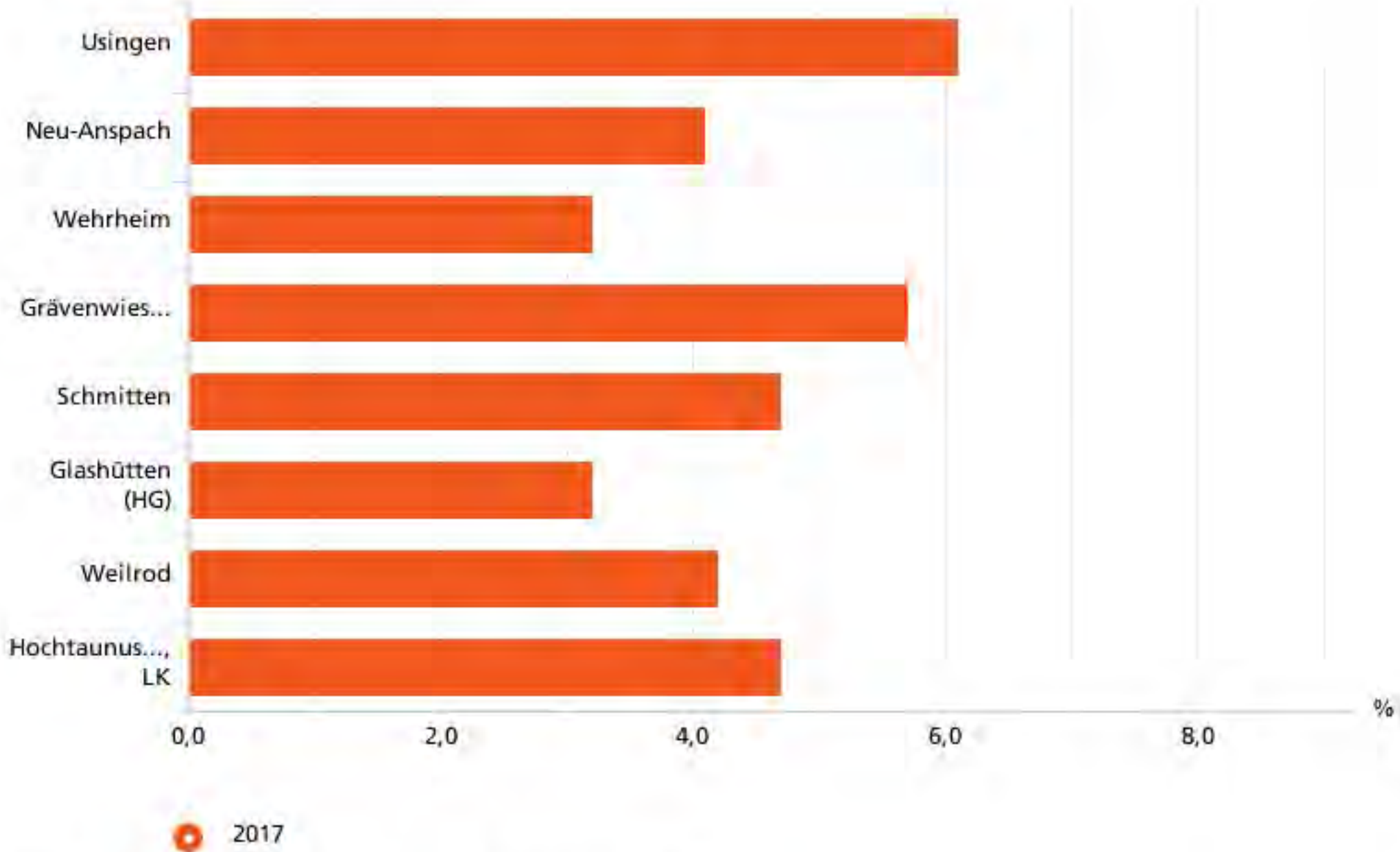


Quelle: Nexiga GmbH, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Arbeitslosenanteil an den SvB (%)



Quelle: Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.605,63		-2.066,25	2.066,25
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-29.722,04		-26.763,87	26.763,87
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen		-30.396,00		-30.396,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-31.327,67	-30.396,00	-28.830,12	-1.565,88
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	75.128,61	67.948,00	70.827,02	-2.879,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.436,45	4.948,00	4.960,80	-12,80
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.452,68	48.471,00	36.396,72	12.074,28
14	66	Abschreibungen			66,50	-66,50
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	41.389,18	44.500,00	40.279,84	4.220,16
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	158.406,92	165.867,00	152.530,88	13.336,12
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	127.079,25	135.471,00	123.700,76	11.770,24
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	127.079,25	135.471,00	123.700,76	11.770,24
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)	127.079,25	135.471,00	123.700,76	11.770,24
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-347,41	347,41
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	33.249,97	52.250,00	25.180,58	27.069,42
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	33.249,97	52.250,00	24.833,17	27.416,83
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	160.329,22	187.721,00	148.533,93	39.187,07

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-7.069,50	7.069,50
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-7.069,50	7.069,50
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe			-7.069,50	7.069,50
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-7.069,50	7.069,50

Produktbeschreibung Produkt 33101 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Kulturamt	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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 33101 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-184,00			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-184,00			
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	625,00	825,00	625,00	200,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	41.112,24	44.500,00	40.279,84	4.220,16
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	41.737,24	45.325,00	40.904,84	4.420,16
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	41.553,24	45.325,00	40.904,84	4.420,16
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	41.553,24	45.325,00	40.904,84	4.420,16
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)	41.553,24	45.325,00	40.904,84	4.420,16
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.368,29	2.790,00	2.431,35	358,65
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.368,29	2.790,00	2.431,35	358,65
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	42.921,53	48.115,00	43.336,19	4.778,81

Teilfinanzhaushalt Produkt 33101 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 31507 Asylbewerber

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Sozialamt

Verantwortliche Person(en)

Reiner Greve

Allgemeine Ziele

Gesellschaftliche Integration in die Bürgerschaft der Gesamtstadt Usingen.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 31507 Asylbewerber						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.466,63		-2.066,25	2.066,25
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-29.538,04		-26.763,87	26.763,87
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen		-30.396,00		-30.396,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-31.004,67	-30.396,00	-28.830,12	-1.565,88
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	37.479,36	23.327,00	17.938,04	5.388,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.690,84	1.651,00	1.236,36	414,64
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.101,57	31.896,00	30.396,00	1.500,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	276,94			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	70.548,71	56.874,00	49.570,40	7.303,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	39.544,04	26.478,00	20.740,28	5.737,72
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	39.544,04	26.478,00	20.740,28	5.737,72
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)	39.544,04	26.478,00	20.740,28	5.737,72
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-94,75	94,75
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	19.458,96	30.490,00	5.929,66	24.560,34
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	19.458,96	30.490,00	5.834,91	24.655,09
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	59.003,00	56.968,00	26.575,19	30.392,81

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 31507 Asylbewerber					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 31501 Soziale Hilfen und Leistungen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialamt	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	<p>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.</p> <p>Erteilung von weiterführenden Informationen für Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen über soziale Leistungen der Kommune oder des Hochtaunuskreises in Krisensituationen.</p> <p>Unterstützung der ehrenamtlichen Rentenberatung durch administrative Maßnahmen.</p> <p>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</p>

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Hilfen und Leistungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-139,00			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-139,00			
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	37.649,25	44.621,00	52.888,98	-8.267,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.745,61	3.297,00	3.724,44	-427,44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.726,11	15.750,00	5.375,72	10.374,28
14	66	Abschreibungen			66,50	-66,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	46.120,97	63.668,00	62.055,64	1.612,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	45.981,97	63.668,00	62.055,64	1.612,36
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	45.981,97	63.668,00	62.055,64	1.612,36
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)	45.981,97	63.668,00	62.055,64	1.612,36
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-252,66	252,66
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.422,72	18.970,00	16.819,57	2.150,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	12.422,72	18.970,00	16.566,91	2.403,09
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	58.404,69	82.638,00	78.622,55	4.015,45

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Hilfen und Leistungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-7.069,50	7.069,50
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-7.069,50	7.069,50
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe			-7.069,50	7.069,50
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-7.069,50	7.069,50

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 31501 Soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
315-01	Investitionskostenzuschuss Lebenshilfe e.V.			-7.069,50	7.069,50

Produktbeschreibung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Reiner Greve

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.610,68	-23.390,00	-20.777,38	-2.612,62
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-721.570,97	-713.722,00	-551.340,05	-162.381,95
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-246.145,86	-140.266,00	-255.033,41	114.767,41
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.633.829,13	-1.536.969,00	-2.149.185,33	612.216,33
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-37.321,94	-44.992,00	-36.533,12	-8.458,88
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.076,88			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.669.555,46	-2.459.339,00	-3.012.869,29	553.530,29
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.736.125,58	3.836.024,00	3.948.487,58	-112.463,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	260.999,46	280.694,00	265.287,98	15.406,02
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	873.150,68	830.673,48	721.877,70	108.795,78
14	66	Abschreibungen	214.240,50	224.542,00	207.476,91	17.065,09
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	897.305,34	1.058.000,00	1.142.890,23	-84.890,23
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.257,13	1.290,00	871,13	418,87
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.983.078,69	6.231.223,48	6.286.891,53	-55.668,05
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.313.523,23	3.771.884,48	3.274.022,24	497.862,24
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.313.523,23	3.771.884,48	3.274.022,24	497.862,24
25	59	Außerordentliche Erträge	-436.349,31		-27.091,65	27.091,65
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	132.184,70		143.259,46	-143.259,46
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-304.164,61		116.167,81	-116.167,81
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.009.358,62	3.771.884,48	3.390.190,05	381.694,43
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-84.784,25	-138.690,00	-104.065,03	-34.624,97
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.188.283,37	1.288.491,00	973.168,40	315.322,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.103.499,12	1.149.801,00	869.103,37	280.697,63
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.112.857,74	4.921.685,48	4.259.293,42	662.392,06

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	1.467,94	1.295.099,00	946.948,00	348.151,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	1.467,94	1.295.099,00	946.948,00	348.151,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.720,40		-36.081,85	36.081,85
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-505.993,10	-2.521.000,00	-2.577.192,35	56.192,35
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-33.330,89	-108.950,00	-48.975,48	-59.974,52
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-549.044,39	-2.629.950,00	-2.662.249,68	32.299,68
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-547.576,45	-1.334.851,00	-1.715.301,68	380.450,68

Produktbeschreibung Produkt 36101 Betreuung von Kindern in fremden Einrichtungen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialamt	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 Grundschul Kinder außerhalb der Schulstunden und während den Ferien.</p>

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 36101 Betreuung von Kindern in fremden Einrichtungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-2.604,29			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen		-5.000,00		-5.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.604,29	-5.000,00		-5.000,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		20,00		20,00
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	417.246,84	575.000,00	659.302,22	-84.302,22
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	435.996,84	594.020,00	678.052,22	-84.032,22
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	433.392,55	589.020,00	678.052,22	-89.032,22
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	433.392,55	589.020,00	678.052,22	-89.032,22
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	132.184,70		600,00	-600,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	132.184,70		600,00	-600,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	565.577,25	589.020,00	678.652,22	-89.632,22
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	153.426,84	146.110,00	159.186,99	-13.076,99
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	153.426,84	146.110,00	159.186,99	-13.076,99
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	719.004,09	735.130,00	837.839,21	-102.709,21

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 36101 Betreuung von Kindern in fremden Einrichtungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 36110 Betreuung von Kindern in der ev. Kita Arche Noah	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialamt	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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 36110 Betreuung von Kindern in der ev. Kita Arche Noah						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-81.868,50	-85.000,00	-79.584,60	-5.415,40
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen		-2.500,00	-363,20	-2.136,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9) Ordentliche Aufwendungen	-81.868,50	-87.500,00	-79.947,80	-7.552,20
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.079,49	13.051,79	13.103,09	-51,30
14	66	Abschreibungen	14.365,00	21.408,00	15.405,31	6.002,69
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	477.058,50	480.000,00	430.770,00	49.230,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	500.502,99	514.459,79	459.278,40	55.181,39
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	418.634,49	426.959,79	379.330,60	47.629,19
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	418.634,49	426.959,79	379.330,60	47.629,19
25	59	Außerordentliche Erträge	-433.889,44		-11.821,95	11.821,95
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			93.986,10	-93.986,10
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-433.889,44		82.164,15	-82.164,15
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-15.254,95	426.959,79	461.494,75	-34.534,96
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	94.923,08	88.400,00	112.071,34	-23.671,34
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	94.923,08	88.400,00	112.071,34	-23.671,34
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	79.668,13	515.359,79	573.566,09	-58.206,30

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 36110 Betreuung von Kindern in der ev. Kita Arche Noah					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen		349.051,00		349.051,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe		349.051,00		349.051,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-200.828,73	-1.171.000,00	-1.252.049,64	81.049,64
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-7.432,58	7.432,58
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-200.828,73	-1.171.000,00	-1.259.482,22	88.482,22
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-200.828,73	-821.949,00	-1.259.482,22	437.533,22

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 36110 Betreuung von Kindern in der ev. Kita Arche Noah

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
365-19	Grundh. San. u. Anbau Kita Schlappm. Pfad			-1.725,50	1.725,50
365-20	San. u. Anbau Kita Arche Noah Schleichenbach	-200.828,73	-821.949,00	-1.257.756,72	435.807,72

Produktbeschreibung Produkt 36210 Förderung von Jugendlichen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialamt	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	Usingen als Kinder- und Jugendfreundliche Stadt ausbauen, mit Herstellung von Chancengleichheit für alle Usinger Kinder.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 36210 Förderung von Jugendlichen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.060,68	-21.840,00	-18.798,18	-3.041,82
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-1.108,95	-952,00	-1.101,00	149,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.580,95			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-28.750,58	-22.792,00	-19.899,18	-2.892,82
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		3.145,00		3.145,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		230,00		230,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.405,72	219.479,00	177.520,11	41.958,89
14	66	Abschreibungen	5.796,95	5.773,00	5.743,00	30,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.257,13	1.290,00	871,13	418,87
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	204.459,80	232.917,00	187.134,24	45.782,76
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	175.709,22	210.125,00	167.235,06	42.889,94
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	175.709,22	210.125,00	167.235,06	42.889,94
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)	175.709,22	210.125,00	167.235,06	42.889,94
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.455,37	25.460,00	23.026,08	2.433,92
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	22.455,37	25.460,00	23.026,08	2.433,92
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	198.164,59	235.585,00	190.261,14	45.323,86

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 36210 Förderung von Jugendlichen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	768,95			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	768,95			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.139,52			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-768,95			
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-1.908,47			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.139,52			

Produktbeschreibung Produkt 36501 Betreuung von Kindern in städtischen Einrichtungen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialamt	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	Elternzufriedenheit mindestens gut - 95 %, Versorgungsquote annähernd 100 %, möglichst hoher Kostendeckungsgrad über Zuschüsse und langfristiger Deckungsgrad des Elternbeitrags von einem Drittel der Kosten für die Zusatzstunden, mittelfristig zunächst Erhöhung auf 20 %.



Elternbefragung in Kitas der Stadt Usingen 2019



Ausgeteilte Fragebögen: 559

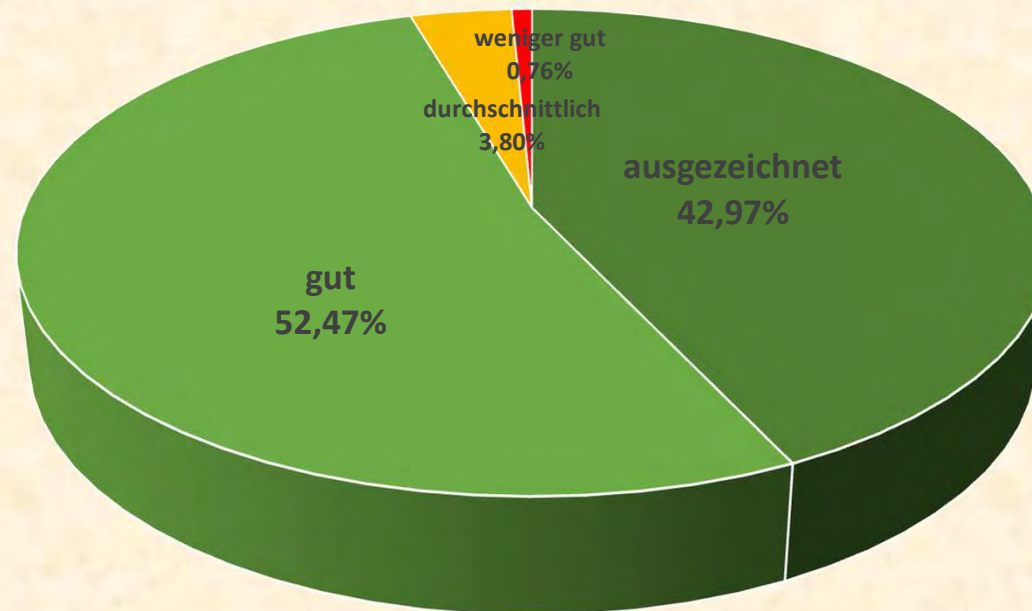
Rücklauf: **268**

Entspricht einer Beteiligung von 47,94%

Wissenschaftlich gesehen ist ein Rücklauf von mehr als 15% als sehr gut zu bewerten



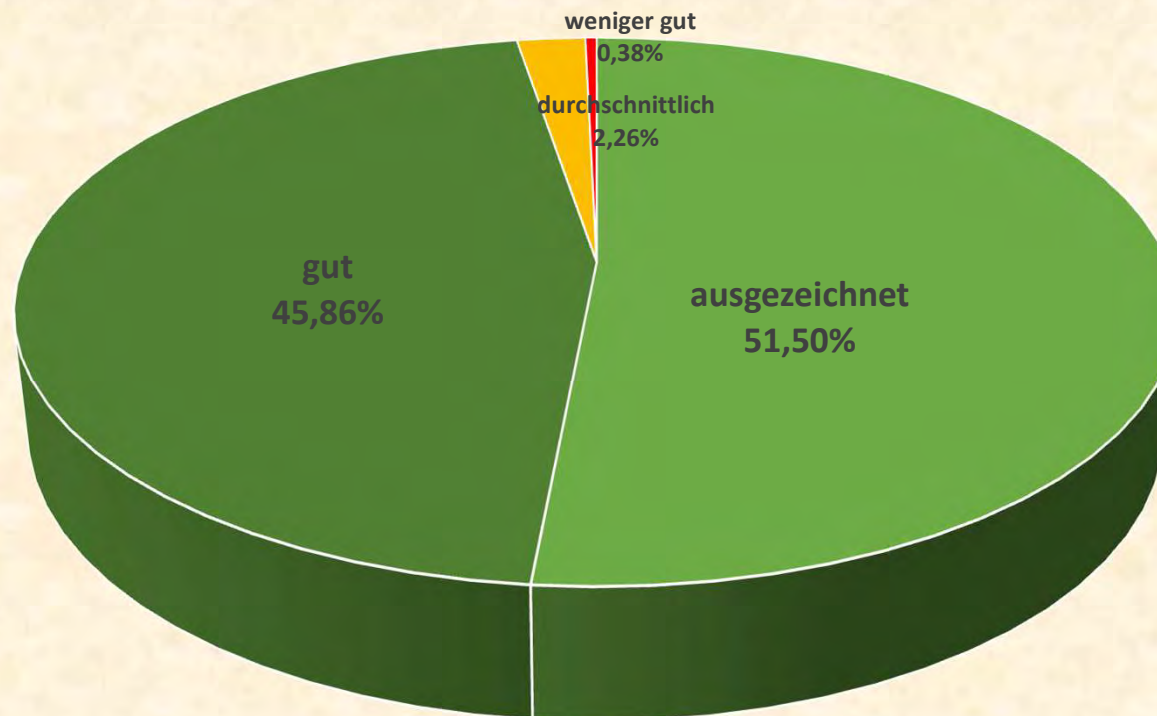
Wie schätzen Sie das Wohlbefinden Ihres Kindes in unserem Kindergarten ein?





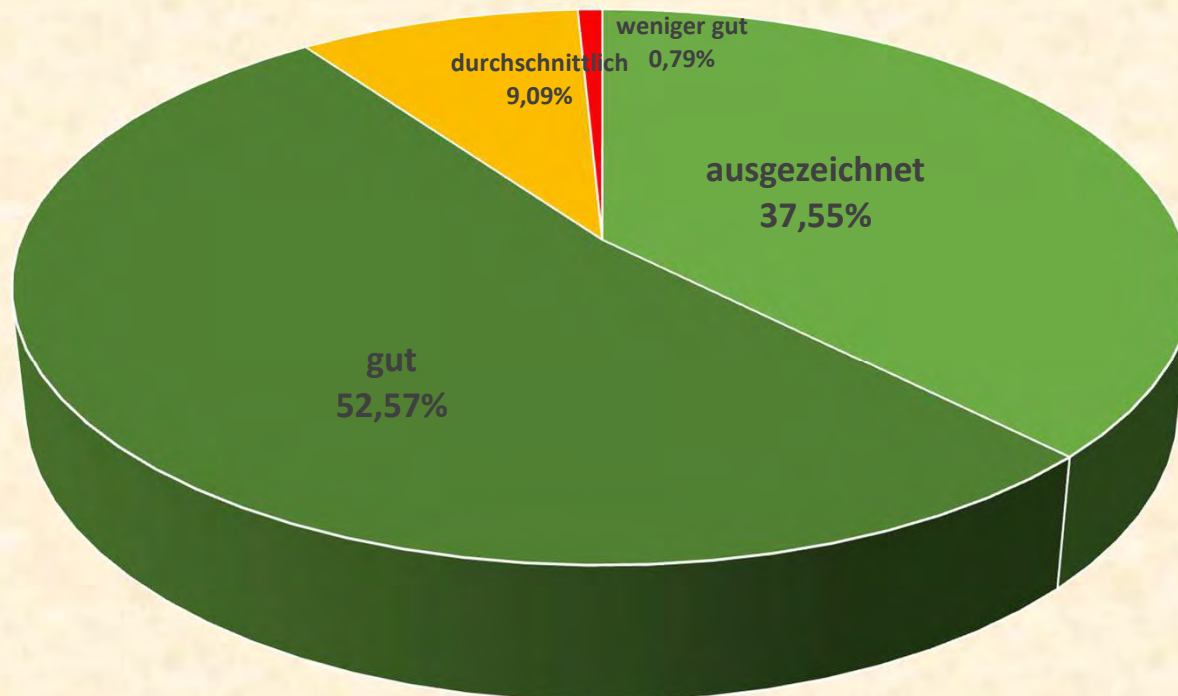
Wie bewerten Sie unsere Leistungen für die Kinder ?

Umgang der Erzieherinnen mit den Kindern



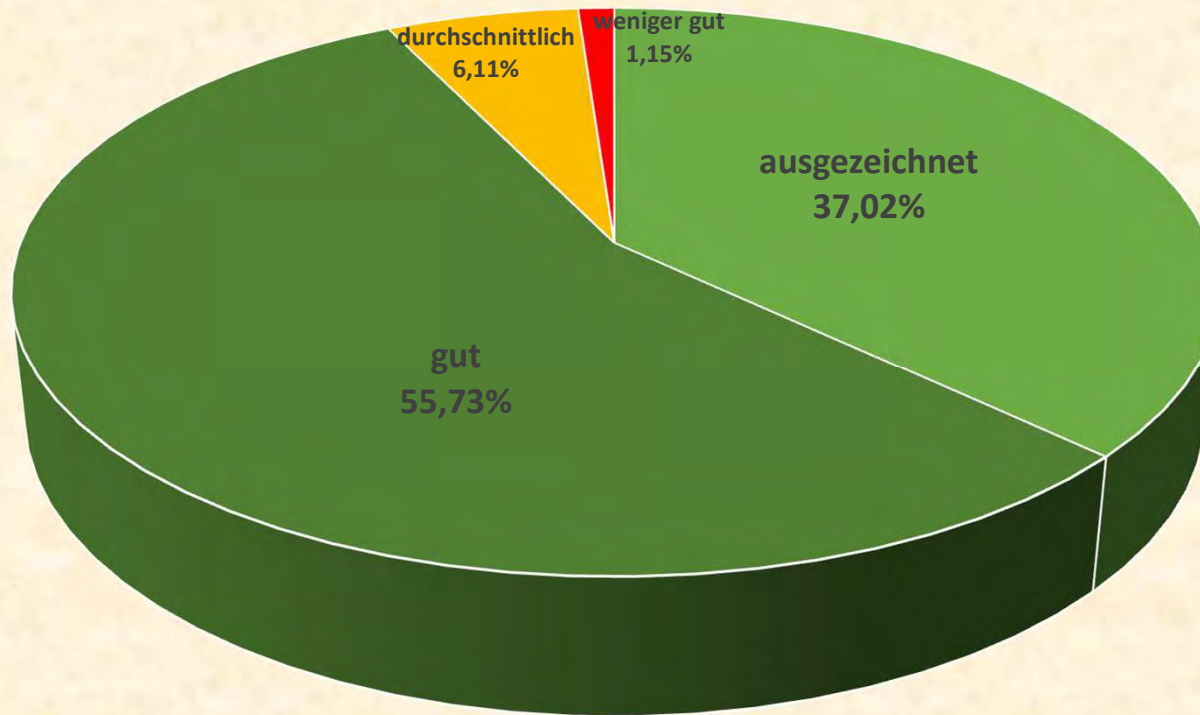


Förderung und Unterstützung der Kinder



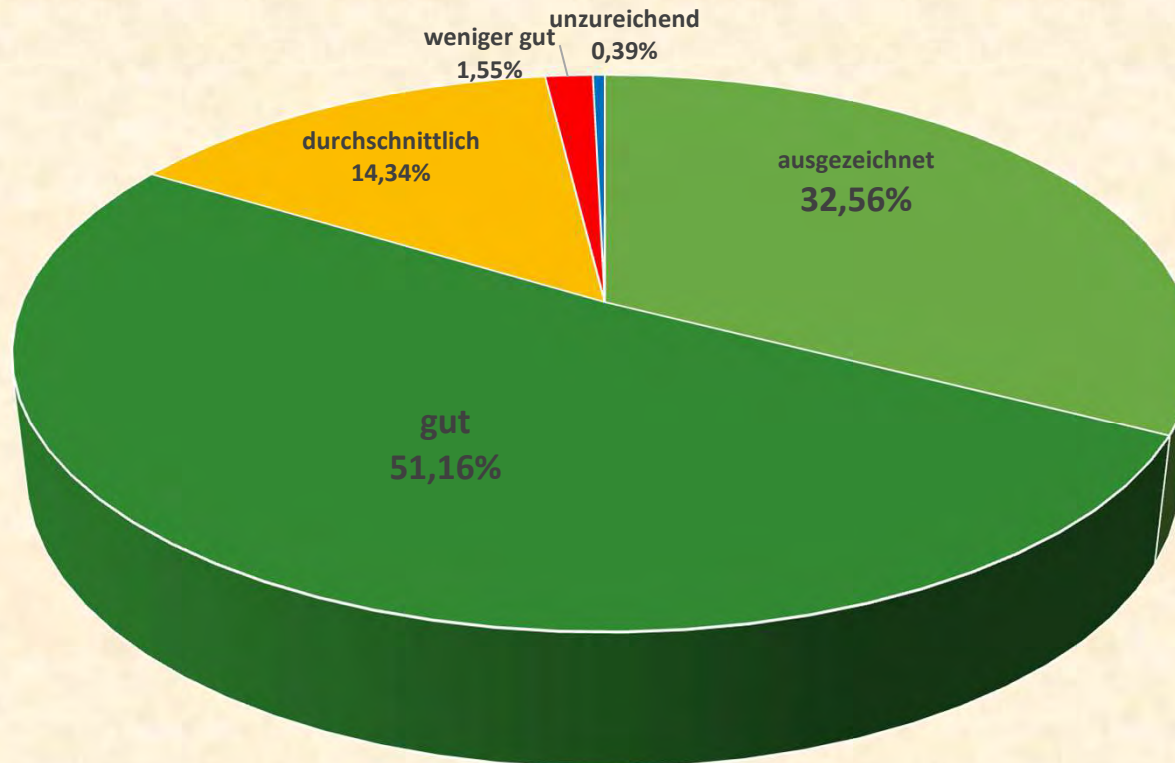


Atmosphäre in der Einrichtung ihres Kindes





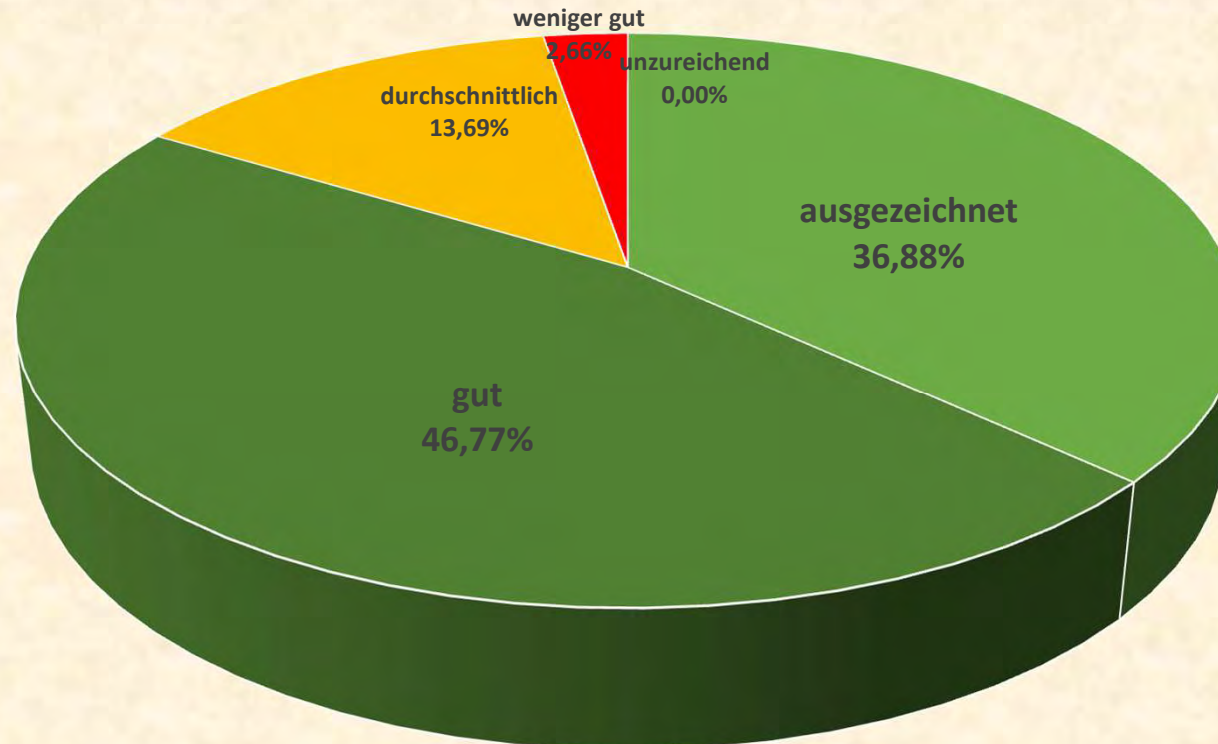
Aktivitäten und Angebote





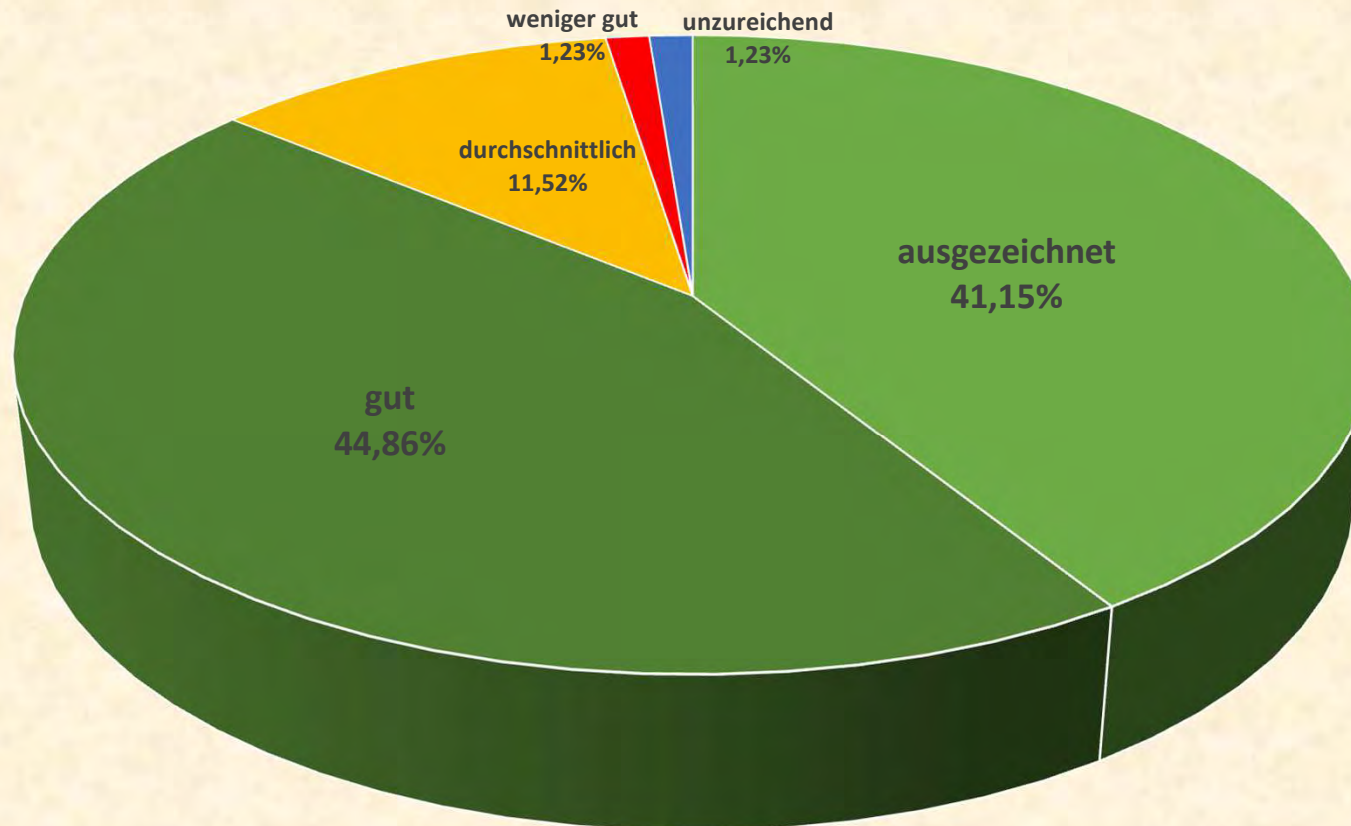
Wie bewerten Sie unsere Leistungen für Sie als Eltern?

Informationen über Ihr Kind



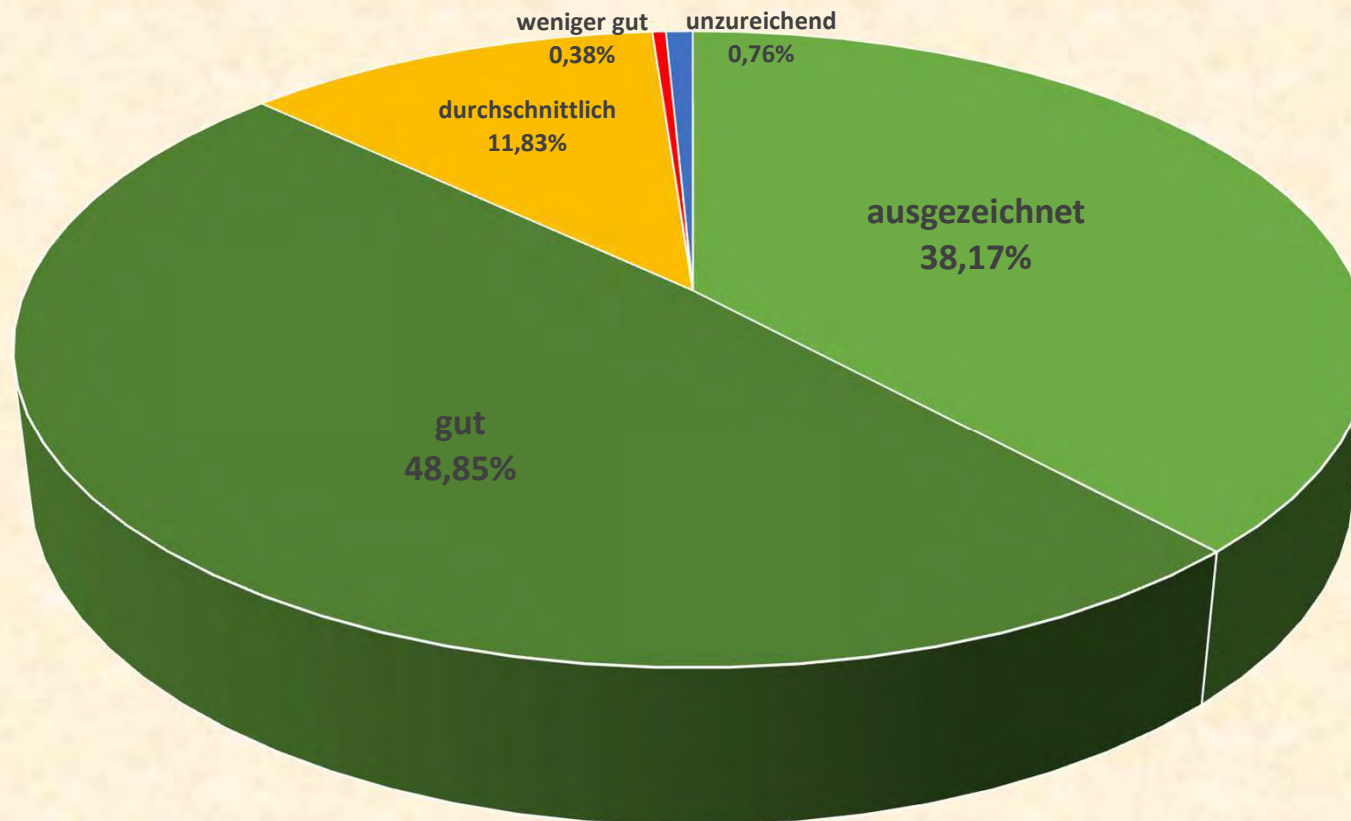


Individuelle Beratung bzgl. Ihres Kindes



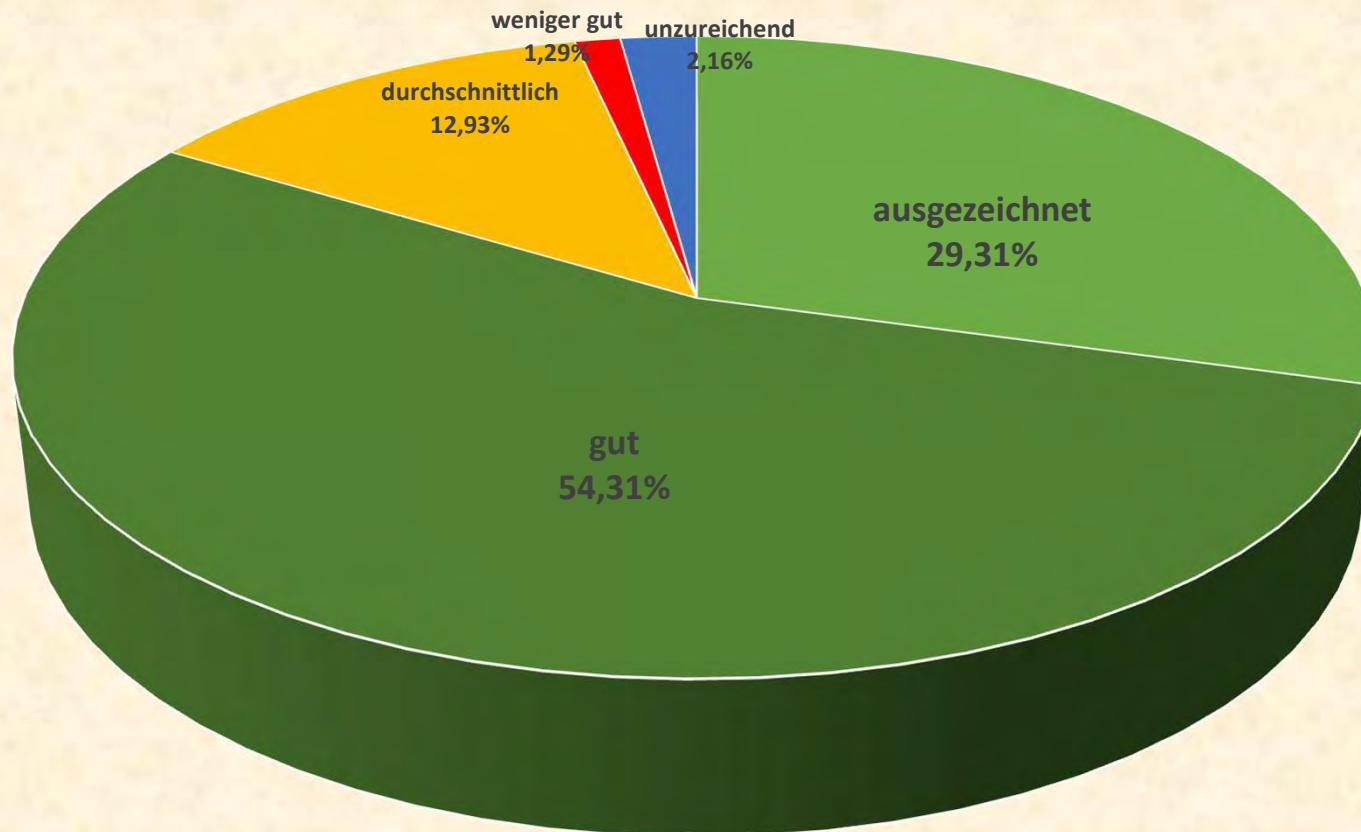


Allgemeine Informationen (Elternbrief, Pinnwand usw.)





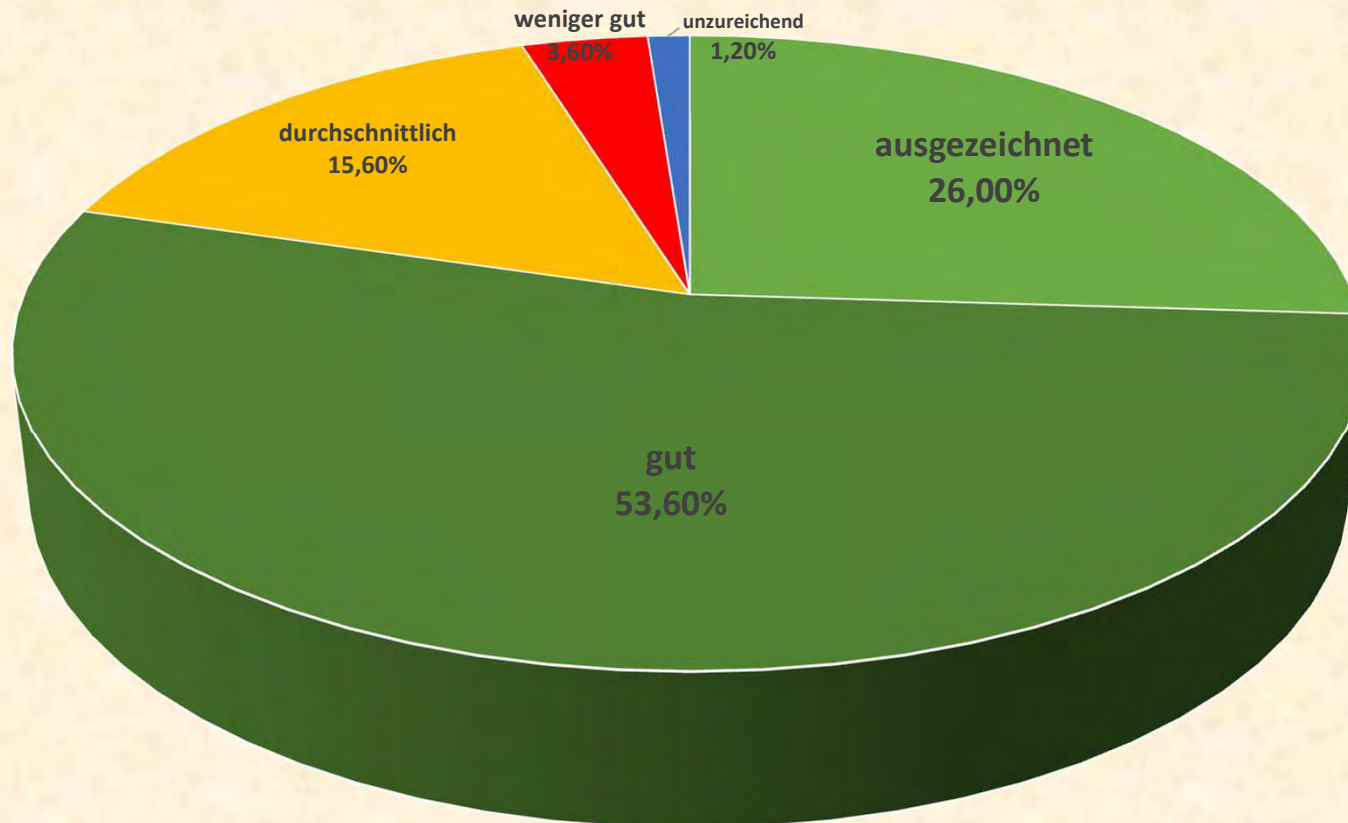
Elternabende (Inhalte, Häufigkeit)



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



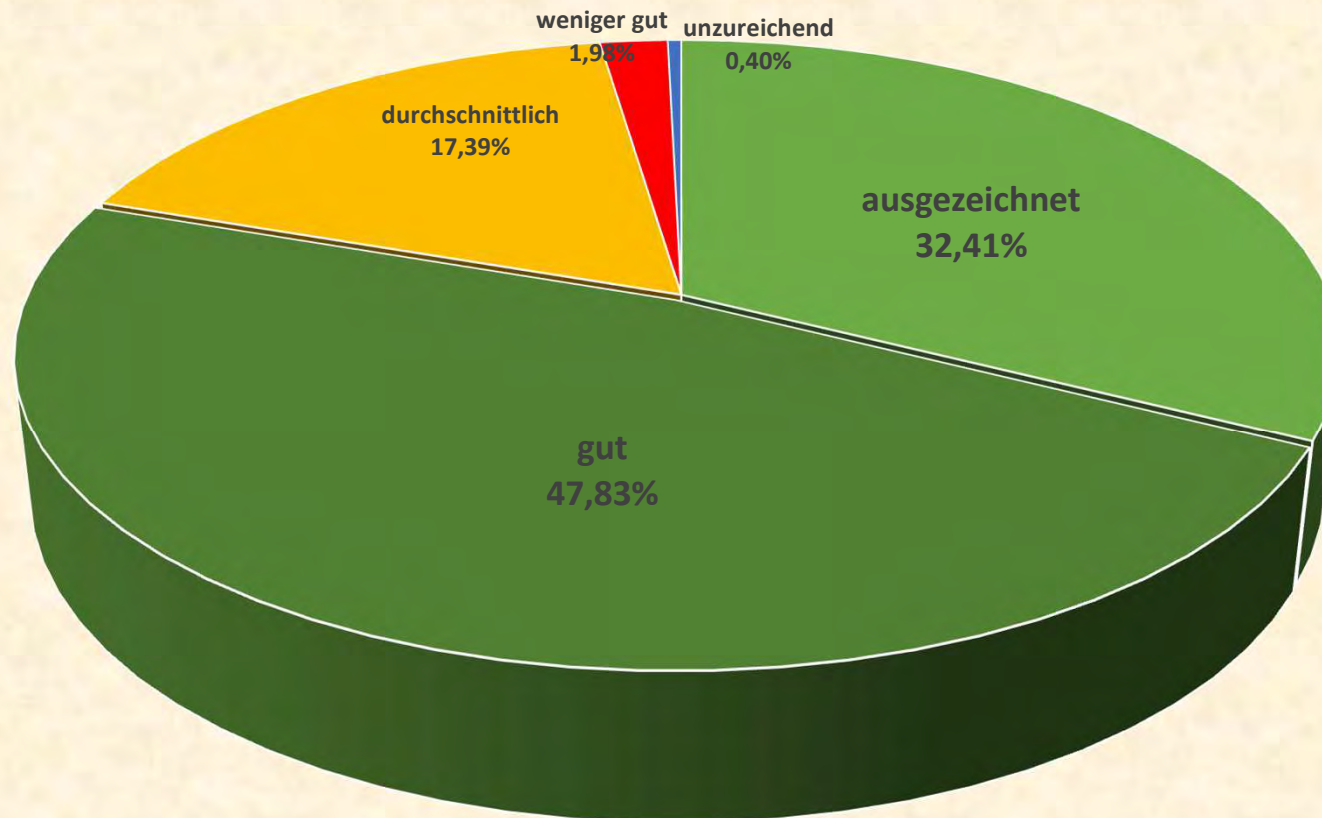
Einblick in unsere Arbeit, Hospitation



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



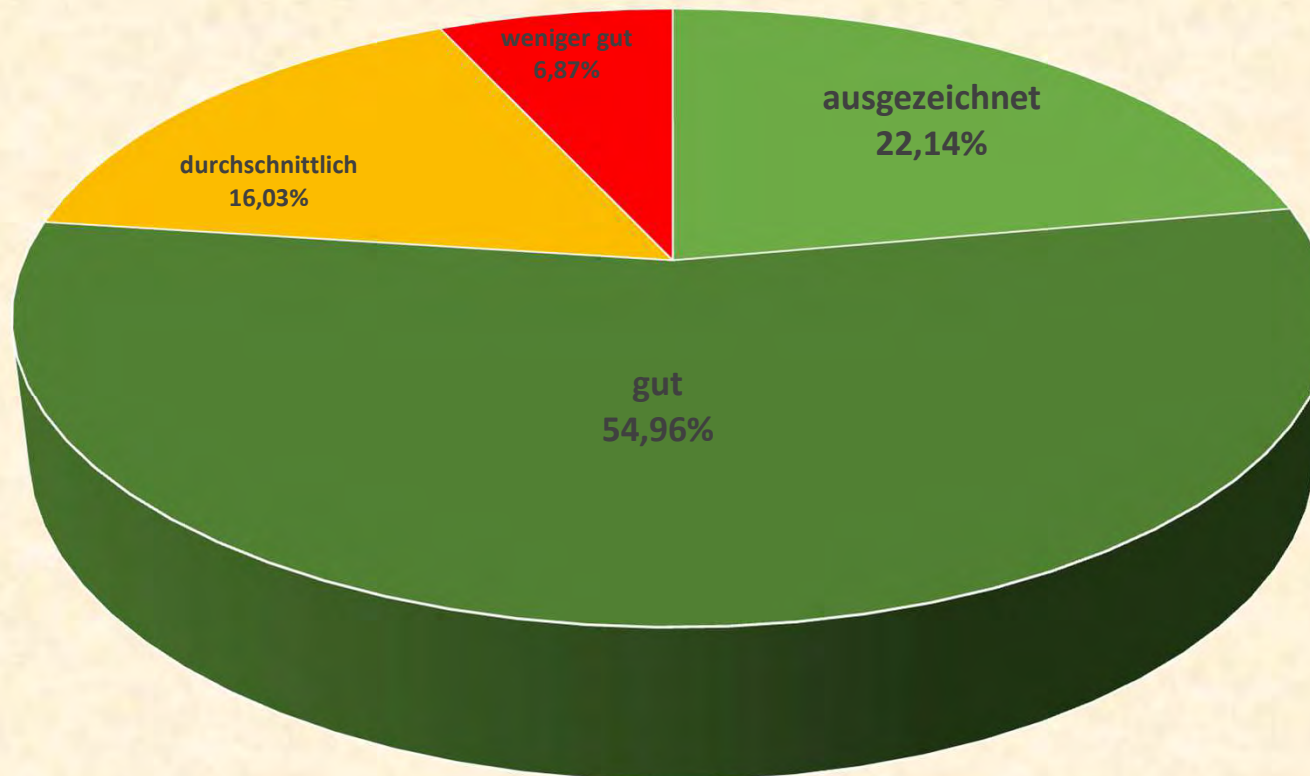
Präsentation/ Dokumentation unserer tägl. Arbeit (Portfolio)



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen

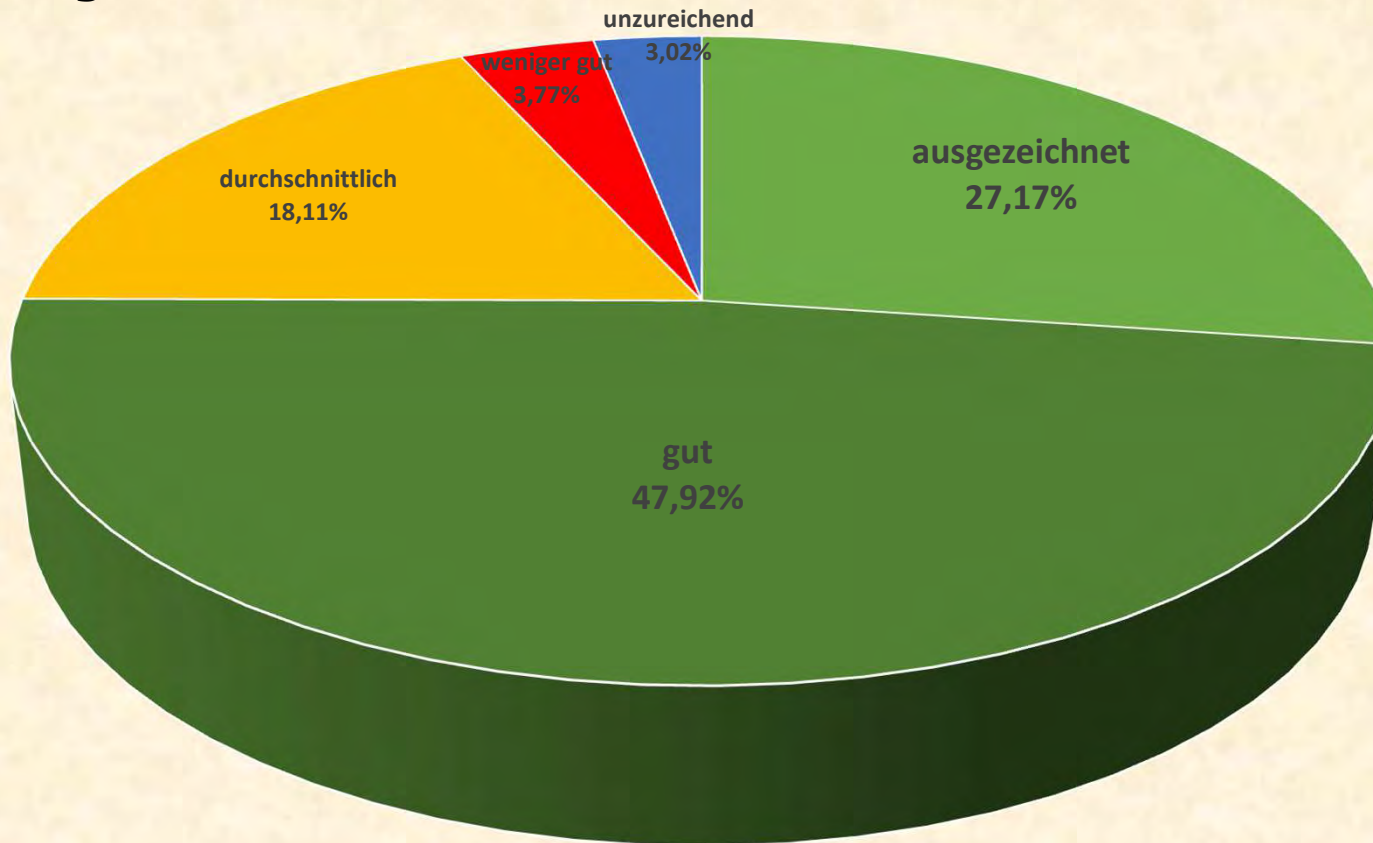


Räumlichkeiten (insgesamt)





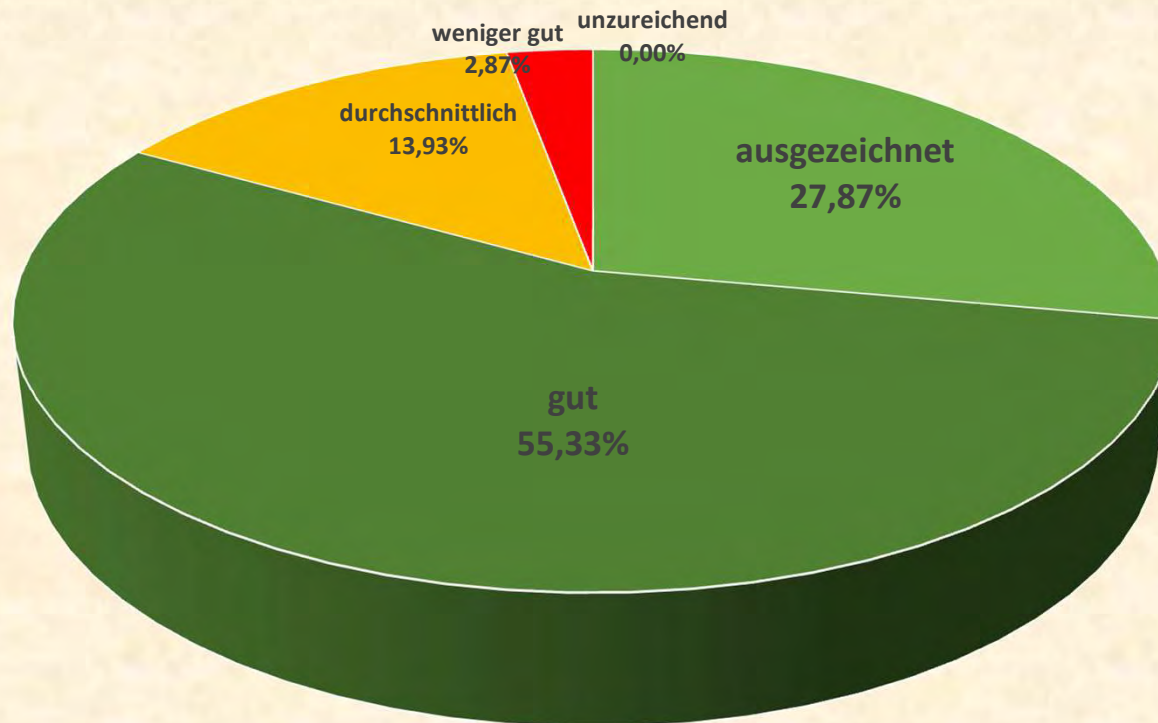
Spielgelände draußen



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



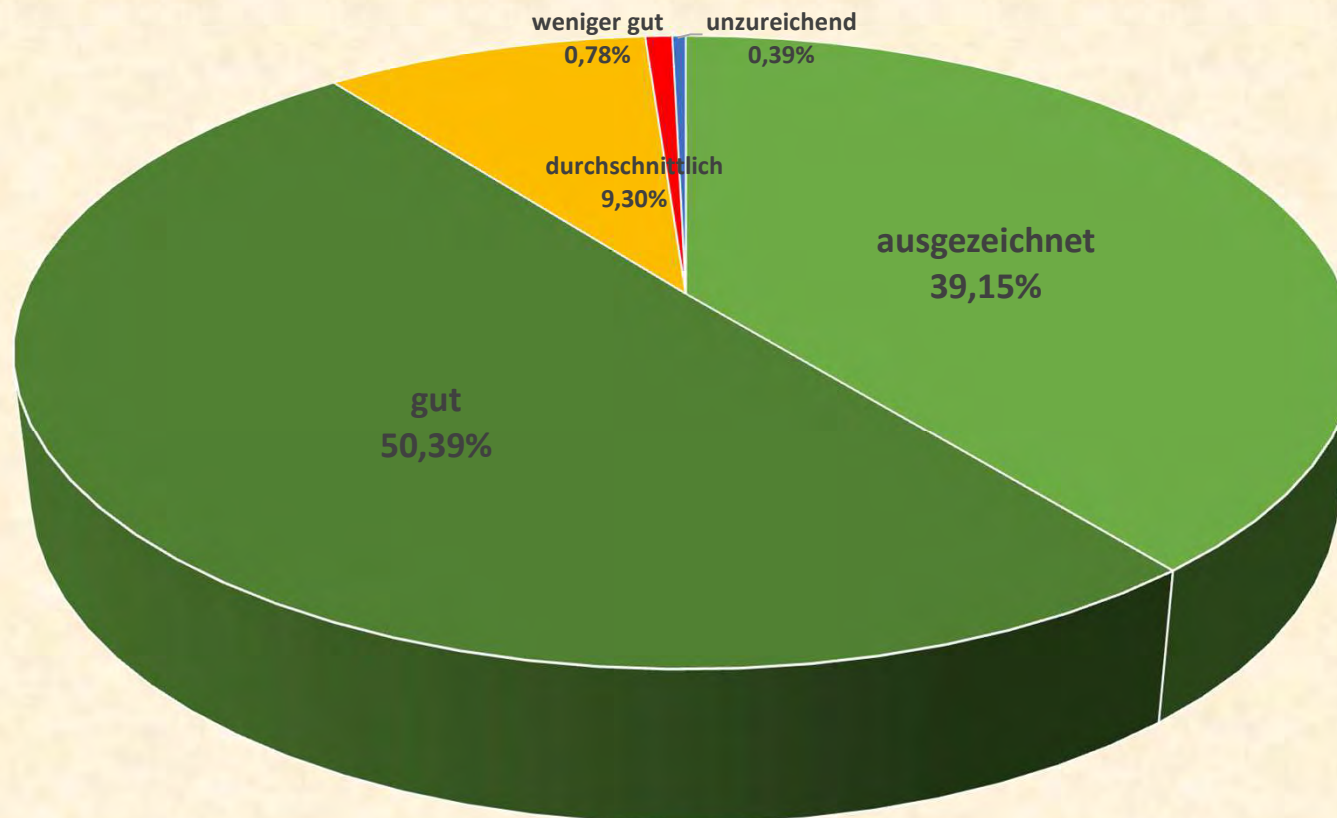
Verpflegung



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



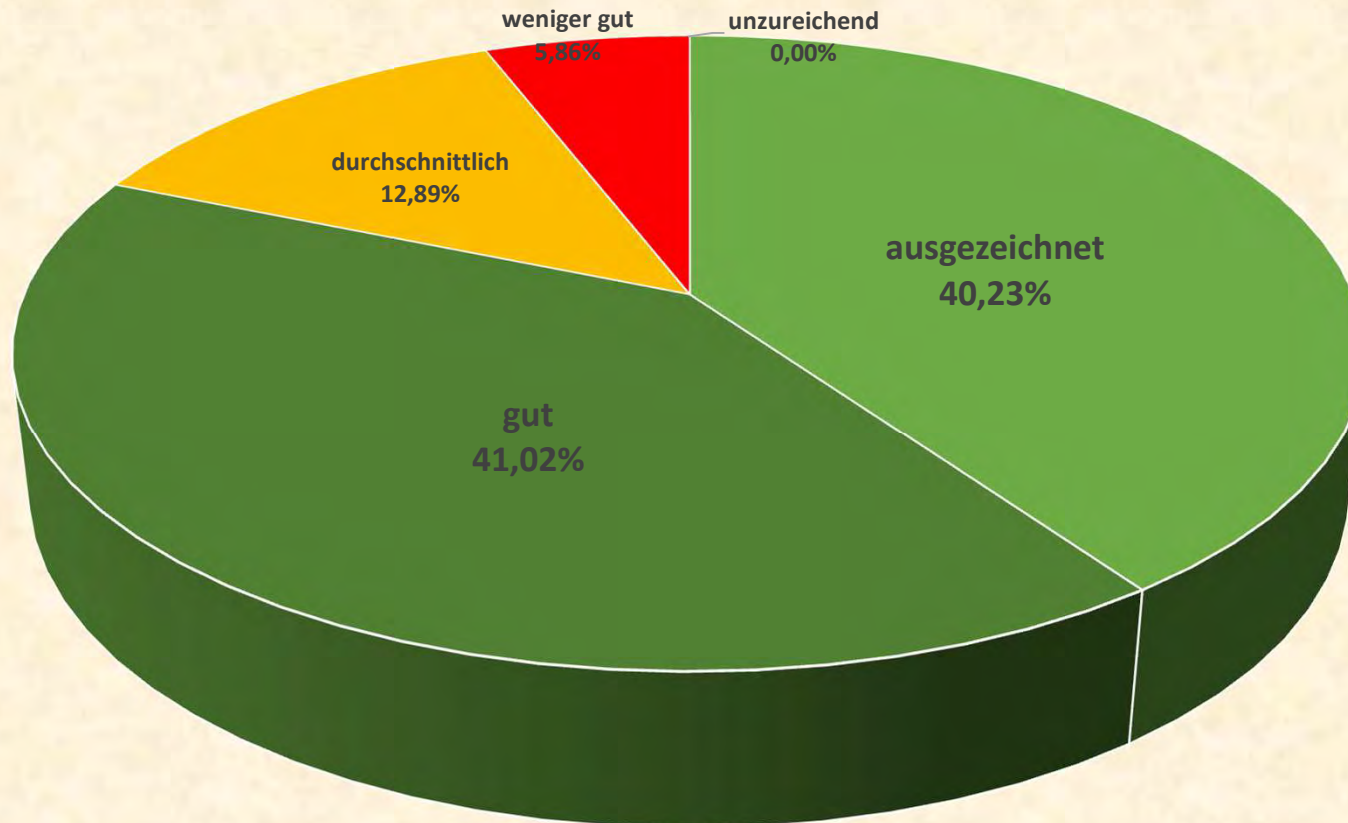
Tägliche Öffnungszeiten



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



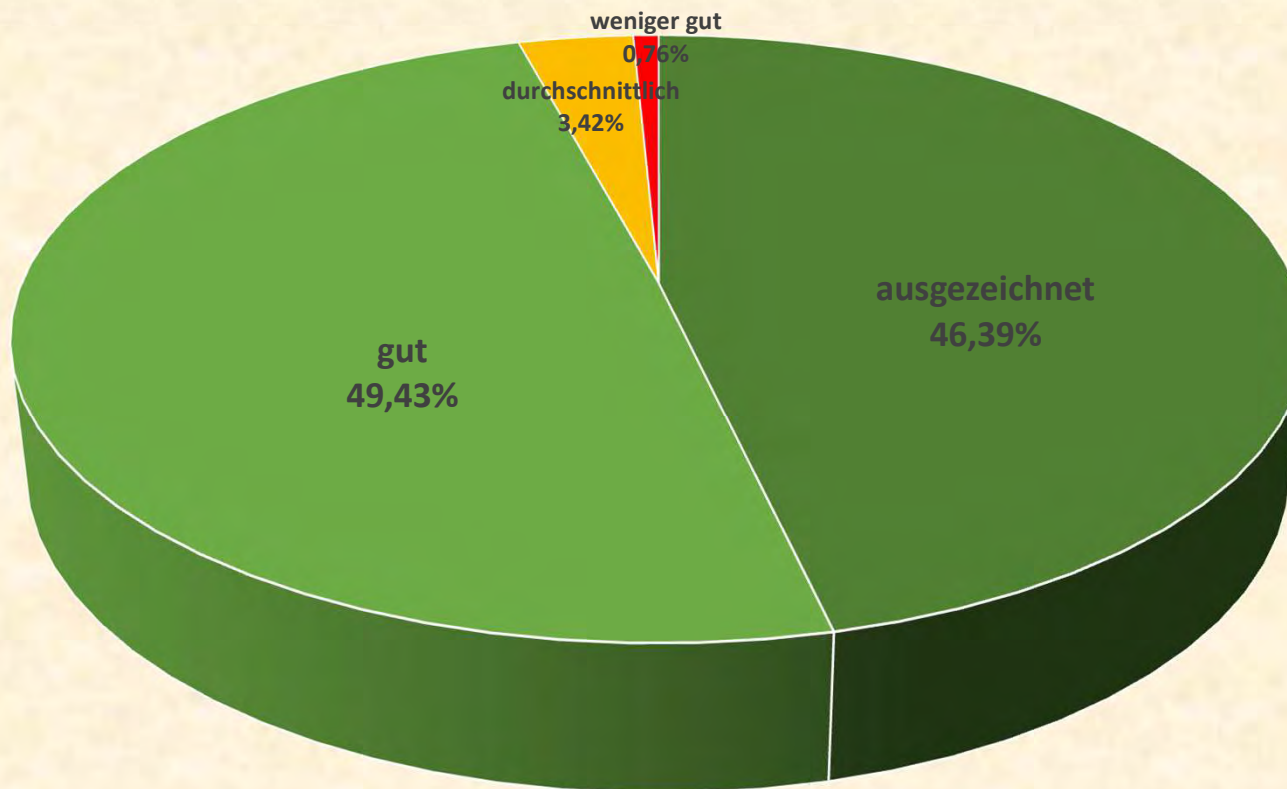
Schließungszeiten (im Jahresverlauf)



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



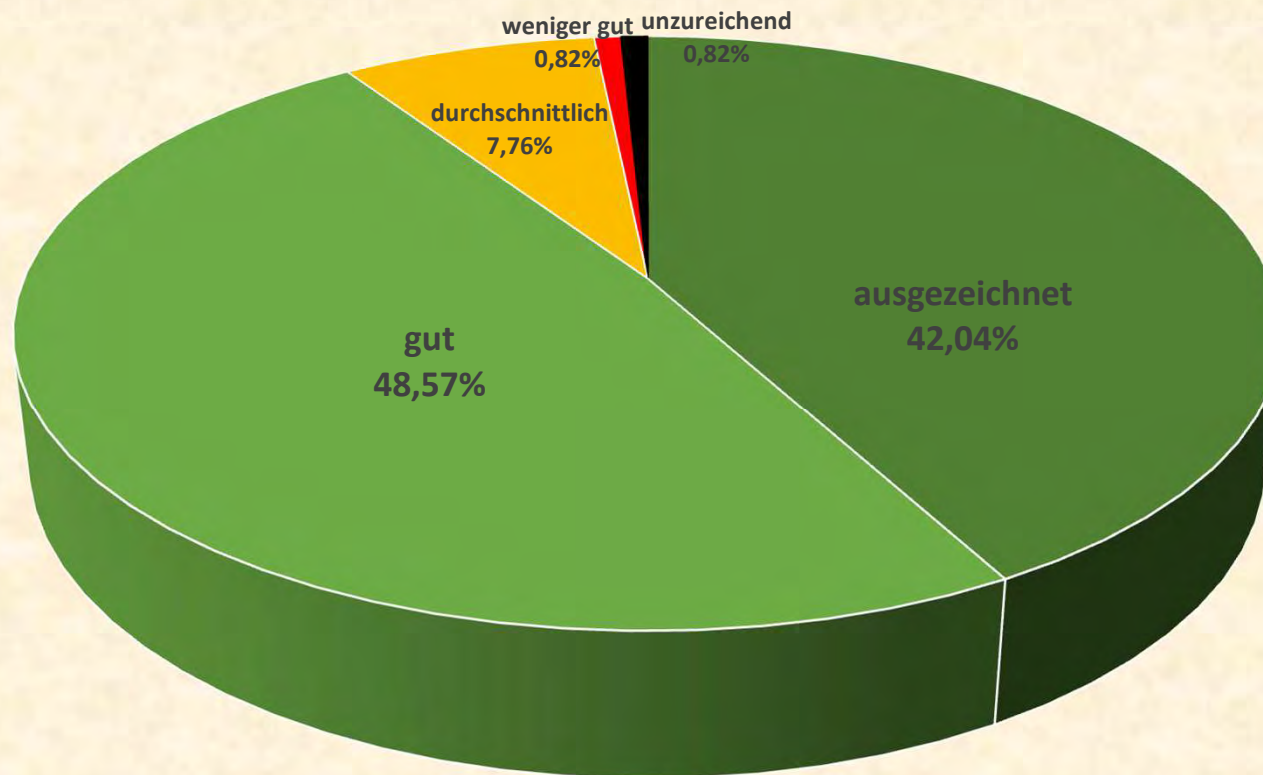
Wie zufrieden sind Sie insgesamt (alles in allem) mit unserer Kindertagesstätte?



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



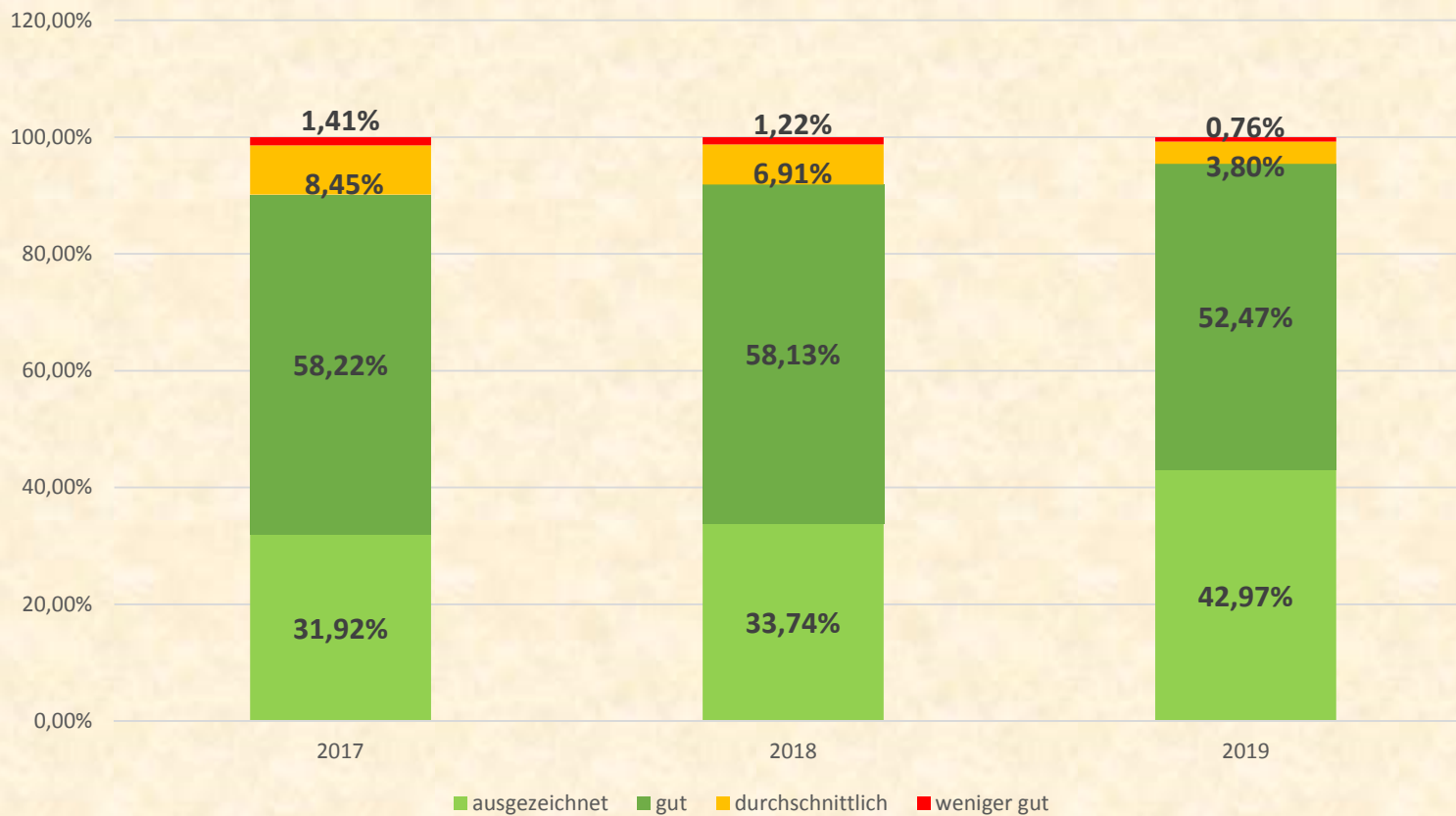
Sind Sie mit dem Konzept unserer Einrichtung vertraut, wenn ja, wie zufrieden sind Sie damit?



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



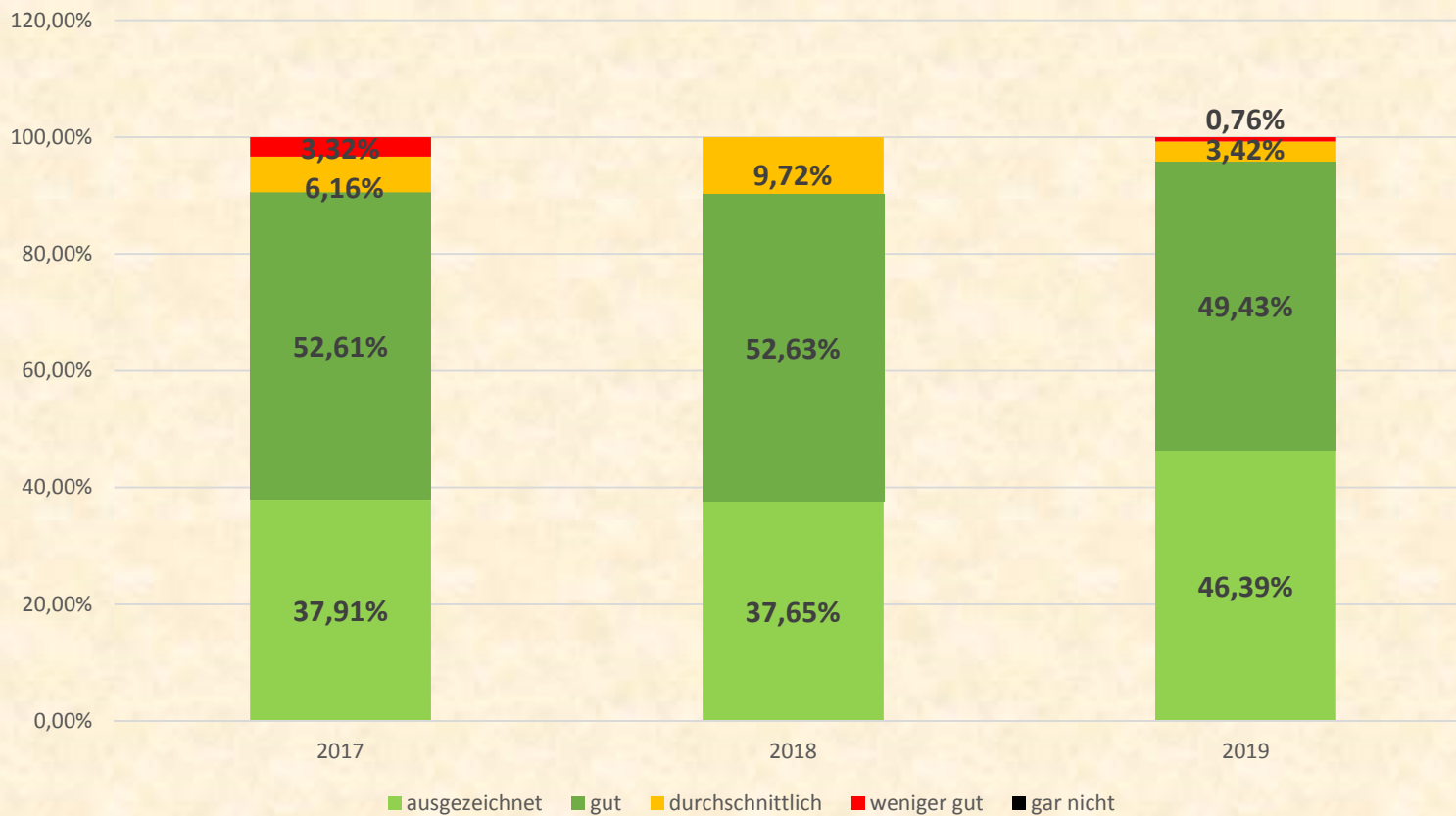
Entwicklung des Wohlbefindens



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



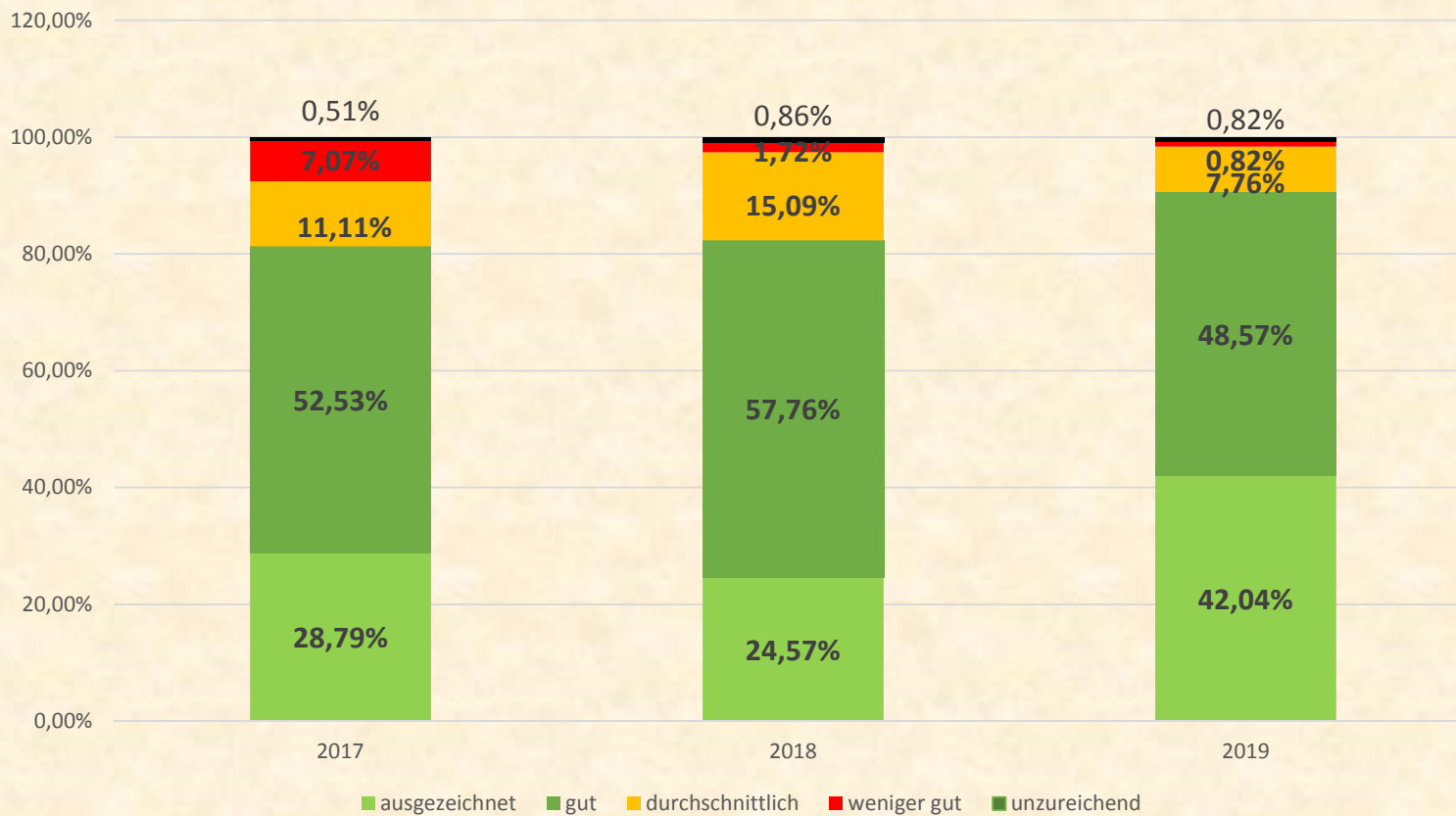
Entwicklung der Zufriedenheit insgesamt



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



Entwicklung der Zufriedenheit zum Bildungskonzept



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen

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.

2019

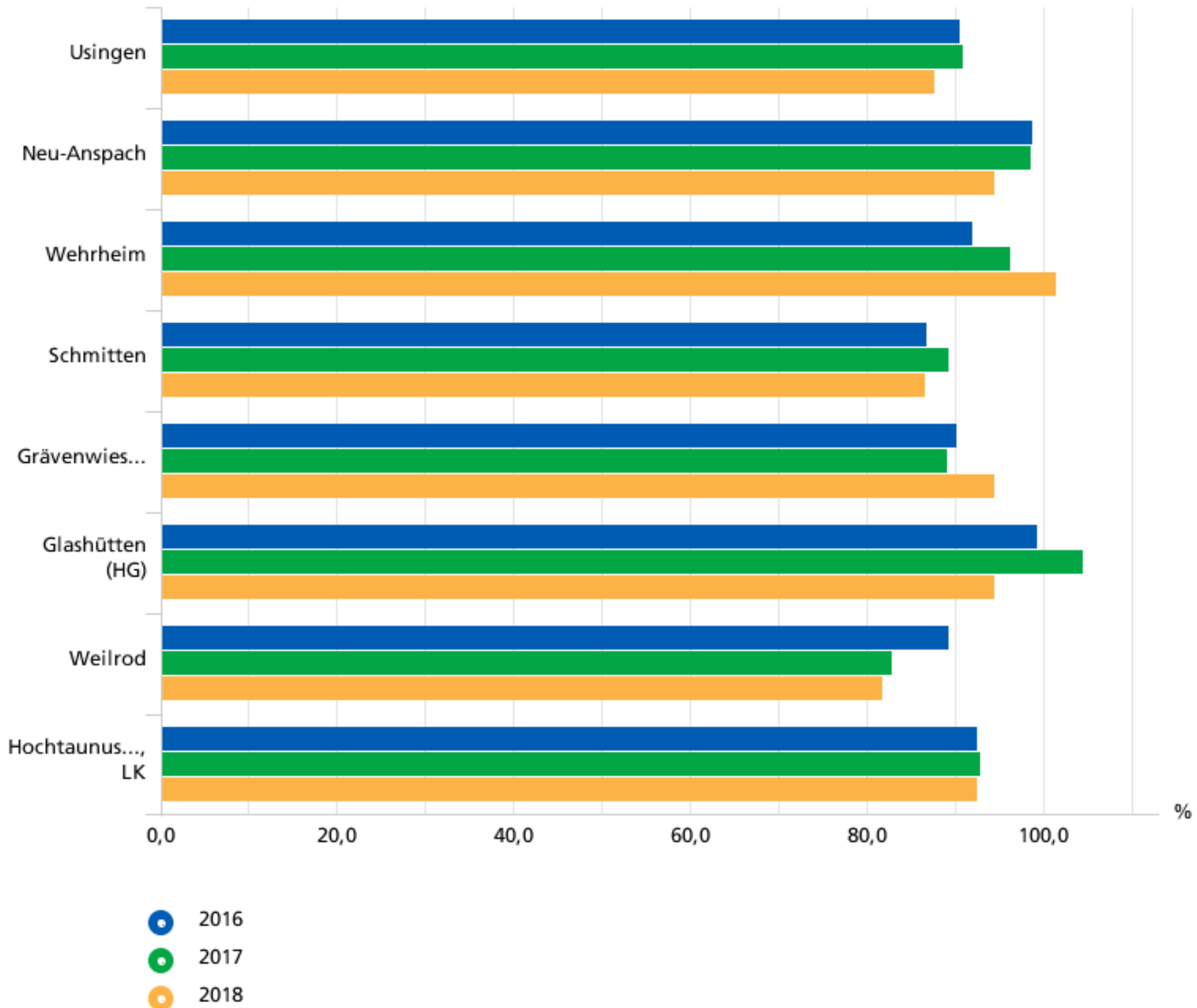
	Mittags- verpflegung	U3	Ü3
Anzahl Kinder	307	88	427

zu verteilende Gesamtkosten	55.143,48 €	617.303,16 €	2.238.589,69 €
Kosten für die Stadt pro Kind pro Jahr (unter Abzug der Elternbeiträge)	179,62 €	7.014,81 €	5.242,60 €
Kosten für die Stadt pro Kind pro Monat 2019 (unter Abzug der Elternbeiträge)	14,97 €	584,57 €	436,88 €
Gesamtkosten eines Platzes (nur Ausgaben) 2019		1.123.642,83 €	3.584.484,70 €
Gesamtkosten eines Platzes (nur Ausgaben) pro Monat		1.064,06 €	699,55 €

Wegweiser Kommune

Bildung - Kindertageseinrichtungen

3- bis 5-Jährige in Tageseinrichtungen (%)

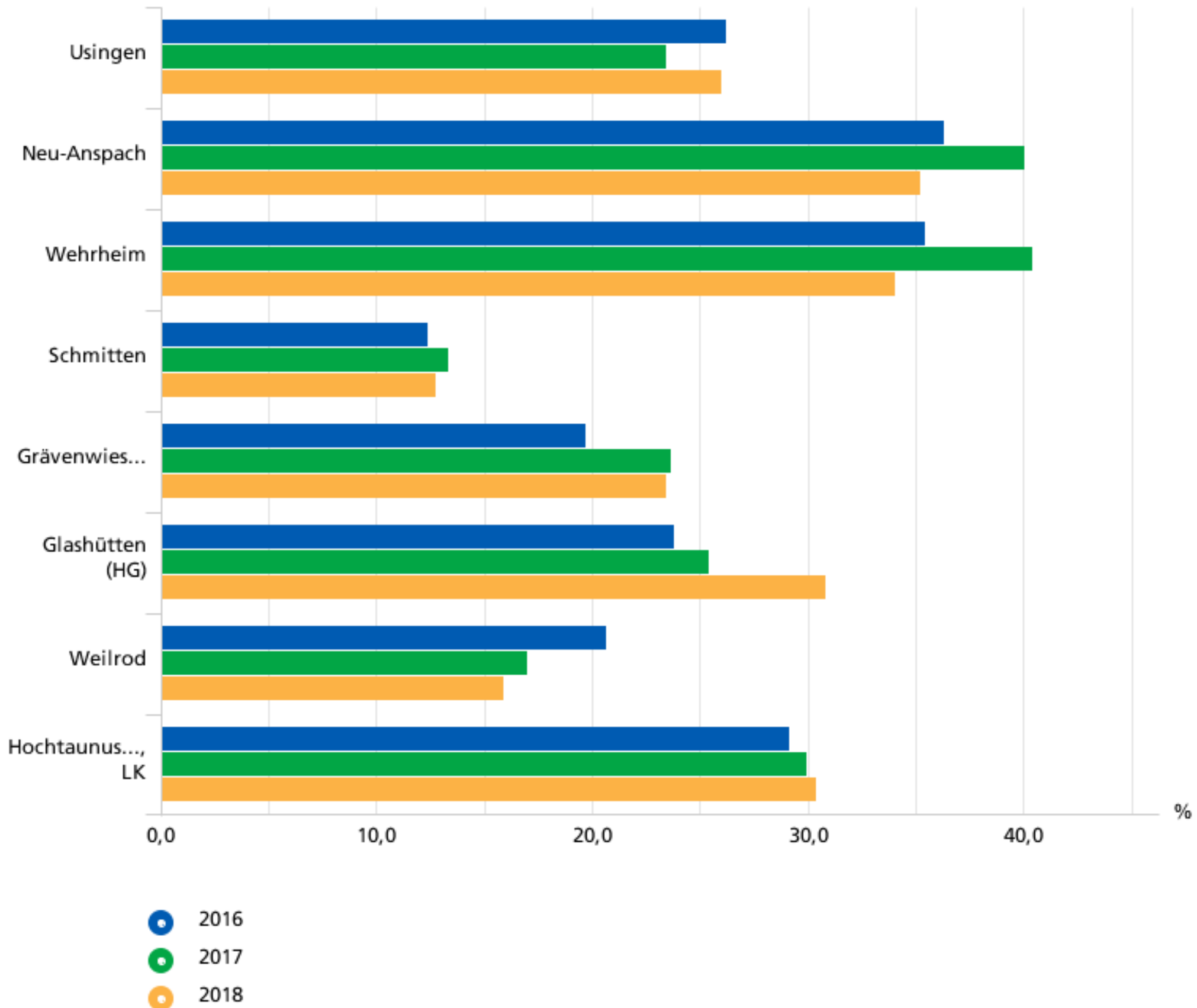


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Bildung - Kindertageseinrichtungen

Unter 3-Jährige in Tageseinrichtungen (%)

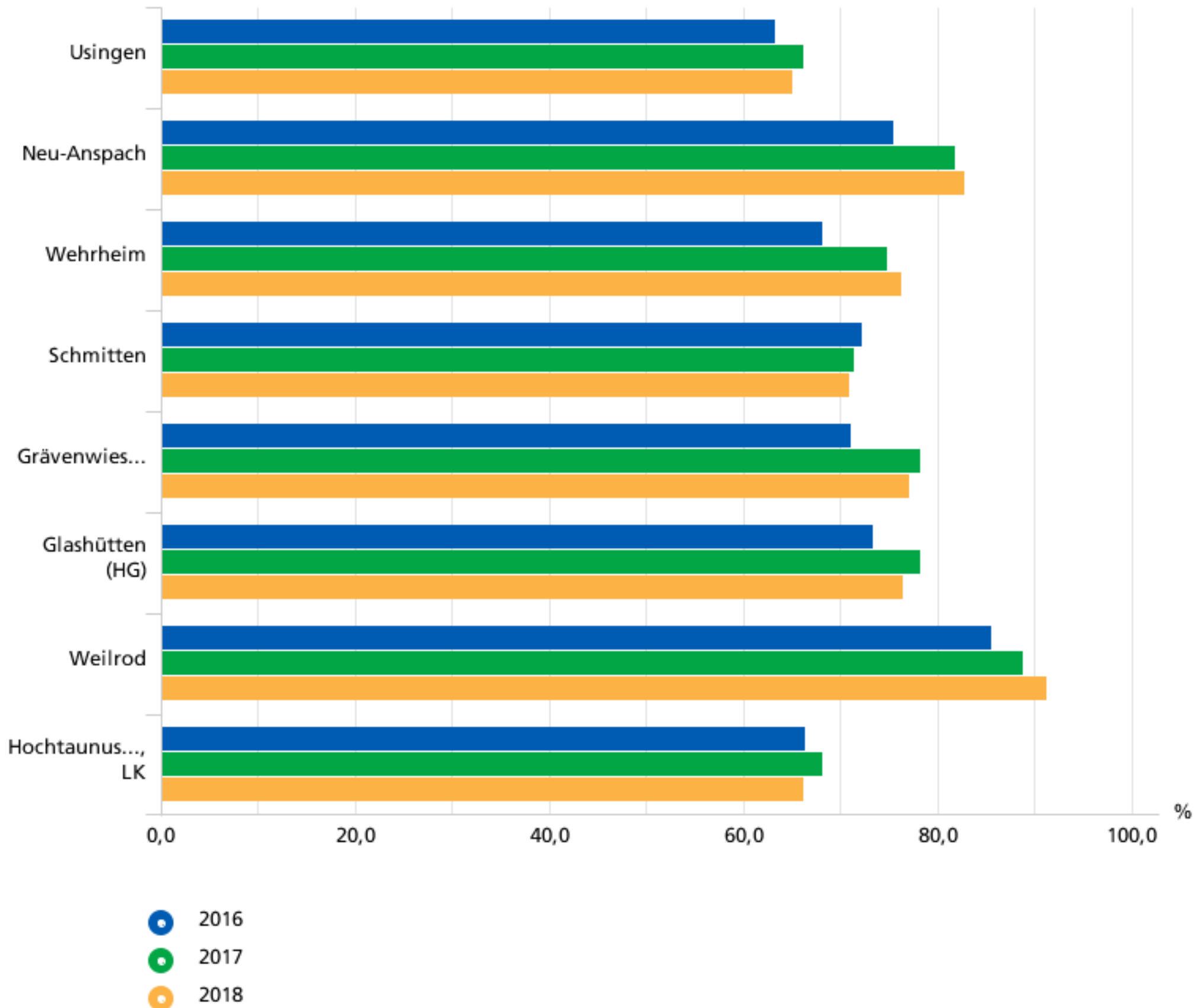


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Bildung - Kindertageseinrichtungen

Personal mit Fachschulabschluss in Tageseinrichtungen (%)



Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Betreuung von Kindern in städtischen Einrichtungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-34.800,00		-37.700,00	37.700,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-34.800,00		-37.700,00	37.700,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	87.710,21	88.658,00	95.121,41	-6.463,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.270,59	6.464,00	6.319,38	144,62
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.663,85	17.700,00	2.458,32	15.241,68
14	66	Abschreibungen			70,68	-70,68
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	99.644,65	112.822,00	103.969,79	8.852,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	64.844,65	112.822,00	66.269,79	46.552,21
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	64.844,65	112.822,00	66.269,79	46.552,21
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)	64.844,65	112.822,00	66.269,79	46.552,21
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-84.797,25	-138.690,00	-82.016,84	-56.673,16
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	19.952,60	30.360,00	15.636,51	14.723,49
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-64.844,65	-108.330,00	-66.380,33	-41.949,67
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		4.492,00	-110,54	4.602,54

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Betreuung von Kindern in städtischen Einrichtungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-680,68	680,68
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe			-680,68	680,68
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-680,68	680,68

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 36501 Betreuung von Kindern in städtischen Einrichtungen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
111-97	Erwerb von Software			-680,68	680,68

Produktbeschreibung Produkt 36510 Betreuung von Kindern in der Kita Schlappmühler Pfad	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialamt	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	Elternzufriedenheit mindestens gut - 95 %, Versorgungquote annähernd 100 %, möglichst hoher Kostendeckungsgrad über Zuschüsse und langfristiger Deckungsgrad des Elternbeitrags von einem Drittel der Kosten für die Zusatzstunden, mittelfristig zunächst Erhöhung auf 20 %.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 36510 Betreuung von Kindern in der Kita Schlappmühler Pfad						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-131.423,34	-128.080,00	-99.771,87	-28.308,13
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-74.586,65	-29.000,00	-23.927,30	-5.072,70
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-325.740,30	-301.215,00	-408.200,49	106.985,49
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-2.976,00	-9.120,00	-3.288,92	-5.831,08
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-534.726,29	-467.415,00	-535.188,58	67.773,58
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	695.865,80	676.006,00	698.426,90	-22.420,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	48.235,95	48.169,00	46.152,78	2.016,22
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.630,97	101.017,00	111.219,33	-10.202,33
14	66	Abschreibungen	14.539,75	22.279,00	15.987,85	6.291,15
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			36.351,76	-36.351,76
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	866.272,47	847.471,00	908.138,62	-60.667,62
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	331.546,18	380.056,00	372.950,04	7.105,96
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	331.546,18	380.056,00	372.950,04	7.105,96
25	59	Außerordentliche Erträge			-14.305,74	14.305,74
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			47.113,98	-47.113,98
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			32.808,24	-32.808,24
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	331.546,18	380.056,00	405.758,28	-25.702,28
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-4.030,66	4.030,66
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	135.340,30	143.435,00	107.571,86	35.863,14
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	135.340,30	143.435,00	103.541,20	39.893,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	466.886,48	523.491,00	509.299,48	14.191,52

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 36510 Betreuung von Kindern in der Kita Schlappmühler Pfad

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen		946.048,00	946.048,00	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe		946.048,00	946.048,00	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-36.081,85	36.081,85
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-304.024,85	-1.350.000,00	-1.325.015,11	-24.984,89
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-733,75	-2.500,00	-16.044,08	13.544,08
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-304.758,60	-1.352.500,00	-1.377.141,04	24.641,04
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-304.758,60	-406.452,00	-431.093,04	24.641,04

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 36510 Betreuung von Kindern in der Kita Schlappmühler Pfad

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
365-04	Bewegl. Anlageverm. Kiga Schlappmühler Pfad	-733,75	-2.500,00		-2.500,00
365-19	Grundh. San. u. Anbau Kita Schlappm. Pfad	-304.024,85	-403.952,00	-427.480,22	23.528,22
366-10	Erwerb Spielgeräte Spielplätze			-3.612,82	3.612,82

Produktbeschreibung Produkt 36520 Betreuung von Kindern in der Kita Tausendfüssler, Usingen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialamt	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	Elternzufriedenheit mindestens gut - 95 %, Versorgungquote annähernd 100 %, möglichst hoher Kostendeckungsgrad über Zuschüsse und langfristiger Deckungsgrad des Elternbeitrags von einem Drittel der Kosten für die Zusatzstunden, mittelfristig zunächst Erhöhung auf 20 %.

Jahresabschluss 2020

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

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-76.964,69	-58.540,00	-66.846,26	8.306,26
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-21.738,15	-10.000,00	-50.613,61	40.613,61
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-296.277,40	-292.348,00	-397.040,56	104.692,56
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-534,99	-535,00	-715,00	180,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-395.515,23	-361.423,00	-515.215,43	153.792,43
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	532.998,64	589.378,00	585.822,09	3.555,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	37.955,20	43.334,00	37.589,06	5.744,94
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.548,49	92.512,12	83.129,82	9.382,30
14	66	Abschreibungen	25.750,64	25.607,00	26.095,29	-488,29
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	663.252,97	750.831,12	732.636,26	18.194,86
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	267.737,74	389.408,12	217.420,83	171.987,29
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	267.737,74	389.408,12	217.420,83	171.987,29
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.341,19		-854,44	854,44
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.341,19		-854,44	854,44
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	266.396,55	389.408,12	216.566,39	172.841,73
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-3.935,91	3.935,91
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	124.326,75	161.406,00	97.205,34	64.200,66
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	124.326,75	161.406,00	93.269,43	68.136,57
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	390.723,30	550.814,12	309.835,82	240.978,30

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 36520 Betreuung von Kindern in der Kita Tausendfüssler, Usingen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	249,99		900,00	-900,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	249,99		900,00	-900,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.234,64	-2.000,00	-5.488,29	3.488,29
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-1.234,64	-2.000,00	-5.488,29	3.488,29
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-984,65	-2.000,00	-4.588,29	2.588,29

Jahresabschluss 2020

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

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
365-05	Bewegl. Anlageverm. Kita Riedborn (Tausendfüssler)	-984,65	-2.000,00	-1.977,66	-22,34
366-10	Erwerb Spielgeräte Spielplätze			-2.610,63	2.610,63

Produktbeschreibung Produkt 36530 Betreuung von Kindern in der Kita Tabaluga, Eschbach	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialamt	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	Elternzufriedenheit mindestens gut - 95 %, Versorgungsquote annähernd 100 %, möglichst hoher Kostendeckungsgrad über Zuschüsse und langfristiger Deckungsgrad des Elternbeitrags von einem Drittel der Kosten für die Zusatzstunden, mittelfristig zunächst Erhöhung auf 20 %.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 36530 Betreuung von Kindern in der Kita Tabaluga, Eschbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-97.373,06	-68.730,00	-81.872,95	13.142,95
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-38.902,50	-28.080,00	-43.536,15	15.456,15
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-225.631,60	-233.124,00	-319.196,80	86.072,80
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-1.617,00	-1.557,00	-1.497,00	-60,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-363.524,16	-331.491,00	-446.102,90	114.611,90
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	587.125,95	612.061,00	658.723,70	-46.662,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	41.558,33	45.035,00	44.343,75	691,25
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.662,10	69.774,83	66.169,45	3.605,38
14	66	Abschreibungen	9.101,00	10.390,00	8.891,87	1.498,13
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	700.447,38	737.260,83	778.128,77	-40.867,94
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	336.923,22	405.769,83	332.025,87	73.743,96
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	336.923,22	405.769,83	332.025,87	73.743,96
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)	336.923,22	405.769,83	332.025,87	73.743,96
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-3.146,36	3.146,36
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	106.014,53	115.696,00	73.239,48	42.456,52
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	106.014,53	115.696,00	70.093,12	45.602,88
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	442.937,75	521.465,83	402.118,99	119.346,84

Jahresabschluss 2020

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

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-989,00	-25.000,00	-6.347,87	-18.652,13
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-989,00	-25.000,00	-6.347,87	-18.652,13
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-989,00	-25.000,00	-6.347,87	-18.652,13

Jahresabschluss 2020

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

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
365-15	Bewegl. Anlageverm. Kita Eschbach (Tabaluga)	-989,00	-25.000,00	-3.612,82	-21.387,18
366-10	Erwerb Spielgeräte Spielplätze			-2.735,05	2.735,05

Produktbeschreibung Produkt 36540 Betreuung von Kindern in der Kita Schlossgespenster, Kransberg	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialamt	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	Elternzufriedenheit mindestens gut - 95 %, Versorgungquote annähernd 100 %, möglichst hoher Kostendeckungsgrad über Zuschüsse und langfristiger Deckungsgrad des Elternbeitrags von einem Drittel der Kosten für die Zusatzstunden, mittelfristig zunächst Erhöhung auf 20 %.

Jahresabschluss 2020

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

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-38.927,92	-45.702,00	-29.539,02	-16.162,98
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-6.757,29	6.757,29
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-84.362,60	-71.318,00	-93.317,08	21.999,08
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-400,00	-326,00	-252,00	-74,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-123.690,52	-117.346,00	-129.865,39	12.519,39
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	193.772,67	182.419,00	198.010,33	-15.591,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.127,30	13.426,00	13.910,31	-484,31
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.798,11	41.523,54	42.899,78	-1.376,24
14	66	Abschreibungen	6.737,24	6.416,00	6.739,94	-323,94
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	248.435,32	243.784,54	261.560,36	-17.775,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	124.744,80	126.438,54	131.694,97	-5.256,43
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	124.744,80	126.438,54	131.694,97	-5.256,43
25	59	Außerordentliche Erträge	-304,46			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-304,46			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	124.440,34	126.438,54	131.694,97	-5.256,43
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	13,00		-1.511,99	1.511,99
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	43.165,20	54.920,00	39.468,48	15.451,52
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	43.178,20	54.920,00	37.956,49	16.963,51
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	167.618,54	181.358,54	169.651,46	11.707,08

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 36540 Betreuung von Kindern in der Kita Schlossgespenster, Kransberg					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.762,24	-4.900,00	-2.096,94	-2.803,06
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-5.762,24	-4.900,00	-2.096,94	-2.803,06
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.762,24	-4.900,00	-2.096,94	-2.803,06

Jahresabschluss 2020

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

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
365-10	Bewegl. Anlageverm. Kita Kransberg (Schloßgespenst	-5.762,24	-4.900,00	-2.096,94	-2.803,06

Produktbeschreibung Produkt 36550 Betreuung von Kindern in der Kita Mäuseburg, Merzhausen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialamt	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	Elternzufriedenheit mindestens gut - 95 %, Versorgungquote annähernd 100 %, möglichst hoher Kostendeckungsgrad über Zuschüsse und langfristiger Deckungsgrad des Elternbeitrags von einem Drittel der Kosten für die Zusatzstunden, mittelfristig zunächst Erhöhung auf 20 %.

Jahresabschluss 2020

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

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-70.927,64	-65.020,00	-54.214,37	-10.805,63
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-35.518,08	-23.336,00	-37.870,83	14.534,83
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-117.848,40	-120.410,00	-171.180,84	50.770,84
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-394,00	-394,00	-394,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-224.688,12	-209.160,00	-263.660,04	54.500,04
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	339.761,95	349.787,00	392.840,54	-43.053,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.996,68	25.730,00	27.243,47	-1.513,47
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.000,40	36.824,15	34.672,80	2.151,35
14	66	Abschreibungen	7.488,30	7.308,00	7.606,91	-298,91
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			13.466,25	-13.466,25
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	486.247,33	419.649,15	475.829,97	-56.180,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	261.559,21	210.489,15	212.169,93	-1.680,78
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	261.559,21	210.489,15	212.169,93	-1.680,78
25	59	Außerordentliche Erträge	-422,52			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.559,38	-1.559,38
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-422,52		1.559,38	-1.559,38
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	261.136,69	210.489,15	213.729,31	-3.240,16
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-2.139,68	2.139,68
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	99.189,18	107.355,00	76.456,62	30.898,38
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	99.189,18	107.355,00	74.316,94	33.038,06
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	360.325,87	317.844,15	288.046,25	29.797,90

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 36550 Betreuung von Kindern in der Kita Mäuseburg, Merzhausen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.720,40			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.371,69	-6.550,00	-4.910,10	-1.639,90
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-11.092,09	-6.550,00	-4.910,10	-1.639,90
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.092,09	-6.550,00	-4.910,10	-1.639,90

Jahresabschluss 2020

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

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
365-09	Bewegl. Anlageverm. Kita Merzhausen (Mäuseburg)	-11.092,09	-6.550,00	-4.910,10	-1.639,90

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

Stadt Usingen

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

Elternzufriedenheit mindestens gut - 95 %,
 Versorgungsquote annähernd 100 %, möglichst hoher Kostendeckungsgrad über Zuschüsse
 und langfristiger Deckungsgrad des Elternbeitrags von einem Drittel der Kosten für die Zusatzstunden,
 mittelfristig zunächst Erhöhung auf 20 %.

Jahresabschluss 2020

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

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-98.772,36	-98.161,00	-66.981,70	-31.179,30
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-10.473,75	-5.000,00		-5.000,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-172.437,40	-179.775,00	-236.563,04	56.788,04
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-22.968,00	-22.939,00	-22.909,00	-30,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-305.651,51	-306.875,00	-327.453,74	20.578,74
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	451.862,65	436.611,00	467.066,34	-30.455,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	30.206,29	32.164,00	31.153,59	1.010,41
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.657,89	88.596,05	68.002,03	20.594,02
14	66	Abschreibungen	43.226,39	43.488,00	43.061,00	427,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	583.953,22	600.859,05	609.282,96	-8.423,91
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	278.301,71	293.984,05	281.829,22	12.154,83
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	278.301,71	293.984,05	281.829,22	12.154,83
25	59	Außerordentliche Erträge			-109,52	109,52
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-109,52	109,52
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	278.301,71	293.984,05	281.719,70	12.264,35
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-2.455,51	2.455,51
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	97.286,50	84.590,00	66.426,56	18.163,44
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	97.286,50	84.590,00	63.971,05	20.618,95
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	375.588,21	378.574,05	345.690,75	32.883,30

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 36560 Betreuung von Kindern in der Kita Pustebblume, Wernborn					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-15.800,39	-7.000,00	-404,00	-6.596,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-15.800,39	-7.000,00	-404,00	-6.596,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.800,39	-7.000,00	-404,00	-6.596,00

Jahresabschluss 2020

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

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
365-17	Bewegl. Anlageverm. Kita Wernborn (Pusteblume)	-15.800,39	-7.000,00	-404,00	-6.596,00

Produktbeschreibung Produkt 36570 Betreuung von Kindern in der Kita Eiskaut	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Sozialamt	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	Elternzufriedenheit mindestens gut - 95 %, Versorgungquote annähernd 100 %, möglichst hoher Kostendeckungsgrad über Zuschüsse und langfristiger Deckungsgrad des Elternbeitrags von einem Drittel der Kosten für die Zusatzstunden, mittelfristig zunächst Erhöhung auf 20 %.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 36570 Betreuung von Kindern in der Kita Eiskaut

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-550,00	-550,00	-550,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-207.181,96	-249.489,00	-152.113,88	-97.375,12
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-62.322,44	-44.850,00	-92.328,23	47.478,23
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-294.862,93	-248.779,00	-406.401,92	157.622,92
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-4.441,00	-4.442,00	-4.443,00	1,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.495,93			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-570.854,26	-548.110,00	-655.837,03	107.727,03
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	838.738,57	885.453,00	850.943,42	34.509,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	59.043,79	65.219,00	58.469,71	6.749,29
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.203,08	137.425,00	108.386,90	29.038,10
14	66	Abschreibungen	39.086,23	38.431,00	38.219,65	211,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.148.071,67	1.126.528,00	1.056.019,68	70.508,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	577.217,41	578.418,00	400.182,65	178.235,35
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	577.217,41	578.418,00	400.182,65	178.235,35
25	59	Außerordentliche Erträge	-391,70			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-391,70			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	576.825,71	578.418,00	400.182,65	178.235,35
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-4.828,08	4.828,08
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	241.577,39	256.229,00	170.360,59	85.868,41
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	241.577,39	256.229,00	165.532,51	90.696,49
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	818.403,10	834.647,00	565.715,16	268.931,84

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 36570 Betreuung von Kindern in der Kita Eiskaut					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	449,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	449,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-127,60	127,60
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.645,23	-46.000,00	-896,53	-45.103,47
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-1.645,23	-46.000,00	-1.024,13	-44.975,87
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.196,23	-46.000,00	-1.024,13	-44.975,87

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 36570 Betreuung von Kindern in der Kita Eiskaut

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
365-13	Bewegl. Anlageverm. Kita Eiskaut (Hand in Hand)	-1.196,23	-46.000,00	-1.024,13	-44.975,87

Produktbeschreibung Produkt 36601 Betreuung der Spielplätze	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauhof	
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	Attraktive Kinderspielplätze als Aufenthaltsorte für Kinder und Familien in Kernstadt und Stadtteilen.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Betreuung der Spielplätze						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-429,20	429,20
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-2.882,00	-2.227,00	-1.570,00	-657,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.882,00	-2.227,00	-1.999,20	-227,80
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.289,14	12.486,00	1.532,85	10.953,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	605,33	923,00	105,93	817,07
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.500,58	12.520,00	14.316,07	-1.796,07
14	66	Abschreibungen	29.399,00	24.692,00	20.905,41	3.786,59
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	45.794,05	50.621,00	36.860,26	13.760,74
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	42.912,05	48.394,00	34.861,06	13.532,94
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	42.912,05	48.394,00	34.861,06	13.532,94
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)	42.912,05	48.394,00	34.861,06	13.532,94
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50.625,63	74.530,00	32.518,55	42.011,45
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	50.625,63	74.530,00	32.518,55	42.011,45
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	93.537,68	122.924,00	67.379,61	55.544,39

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Betreuung der Spielplätze					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.025,00	-15.000,00	-4.674,41	-10.325,59
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-5.025,00	-15.000,00	-4.674,41	-10.325,59
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.025,00	-15.000,00	-4.674,41	-10.325,59

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 36601 Betreuung der Spielplätze

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
366-10	Erwerb Spielgeräte Spielplätze	-5.025,00	-15.000,00	-4.674,41	-10.325,59

Produktbeschreibung Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Reiner Greve

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-43.754,02	-60.000,00	-71.780,17	11.780,17
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-30.999,00	-31.002,00	-31.000,00	-2,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-74.753,02	-91.002,00	-102.780,17	11.778,17
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	35.525,21	41.806,00	37.856,52	3.949,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.699,40	3.082,00	2.596,76	485,24
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.035,98	57.010,42	41.870,94	15.139,48
14	66	Abschreibungen	194.434,00	194.436,00	195.022,75	-586,75
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	174.294,92	200.550,00	230.971,08	-30.421,08
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	951,35	951,00	951,35	-0,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	470.940,86	497.835,42	509.269,40	-11.433,98
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	396.187,84	406.833,42	406.489,23	344,19
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	396.187,84	406.833,42	406.489,23	344,19
25	59	Außerordentliche Erträge			-26.211,36	26.211,36
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			43.907,04	-43.907,04
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			17.695,68	-17.695,68
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	396.187,84	406.833,42	424.184,91	-17.351,49
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-94,74	94,74
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	181.087,89	175.910,00	158.262,74	17.647,26
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	181.087,89	175.910,00	158.168,00	17.742,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	577.275,73	582.743,42	582.352,91	390,51

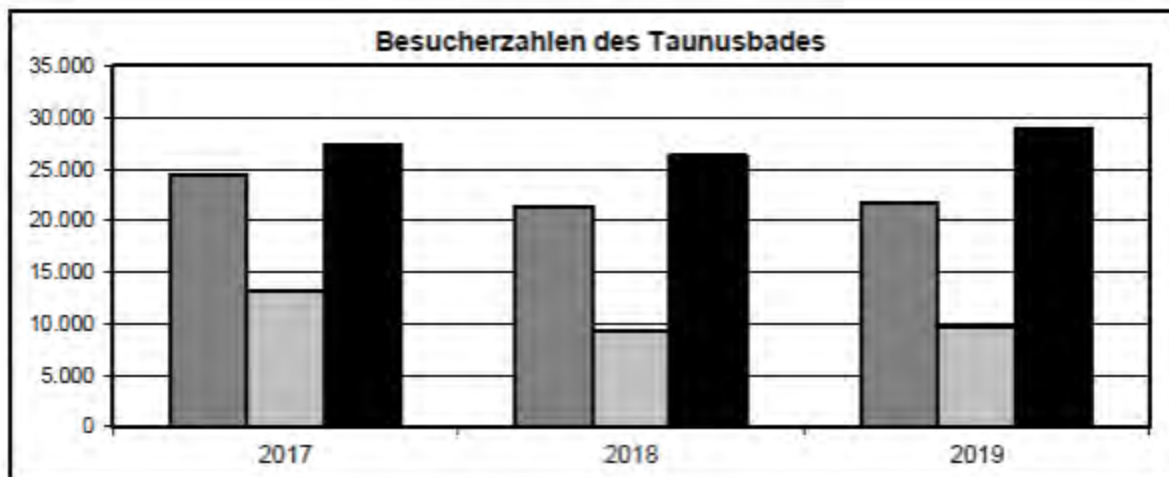
Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.296,33			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-3.262,08		-750.000,00	750.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-750.000,00	-4.695,75	-745.304,25
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-750.000,00	-4.695,75	-745.304,25
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-6.558,41	-750.000,00	-754.695,75	4.695,75
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.558,41	-750.000,00	-754.695,75	4.695,75

Produktbeschreibung Produkt 42101 Förd.d.Sports/Kreishallenbad	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	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	Öffentliche Nutzung des Kreishallenbads erhalten.

➤ Statistische Kennzahlen

Besucherzahlen des Taunusbades		2017	2018	2019
Erwachsene	Einzelkarte	17.834	16.132	14.275
	Jahreskarte	6.538	5.258	7.380
Ermäßigte	Einzelkarte	11.292	7.915	8.286
	Jahreskarte	1.881	1.368	1.368
Sonstige Nutzer	Schüler (Schulunterricht)	14.384	13.777	14.585
	Kindergarten	578	512	560
	Vereinsmitglieder	9.938	9.685	9.414
	Begleitpersonen	2.325	2.310	2.408
insgesamt		64.770	56.957	58.276



Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Förd.d.Sports/Kreishallenbad						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche Aufwendungen				
14	66	Abschreibungen	35.627,00	35.628,00	35.628,00	
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	157.823,00	160.000,00	164.568,59	-4.568,59
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	193.450,00	195.628,00	200.196,59	-4.568,59
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	193.450,00	195.628,00	200.196,59	-4.568,59
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	193.450,00	195.628,00	200.196,59	-4.568,59
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)	193.450,00	195.628,00	200.196,59	-4.568,59
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	60.439,37	60.420,00	59.846,31	573,69
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	60.439,37	60.420,00	59.846,31	573,69
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	253.889,37	256.048,00	260.042,90	-3.994,90

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Förd.d.Sports/Kreishallenbad					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-3.262,08		-750.000,00	750.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen		-750.000,00		-750.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-750.000,00		-750.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-3.262,08	-750.000,00	-750.000,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.262,08	-750.000,00	-750.000,00	

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 42101 Förd.d.Sports/Kreishallenbad

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
421-02	Beteil.Zweifeldsporthalle Astrid-Lindgren-Schule		-750.000,00	-750.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 42401 Betrieb städtischer Sportstätten	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	Herr Volkmar
Auftragsgrundlage	Insbesondere die Beschlüsse und Handlungsempfehlungen der städtischen Gremien.
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung der städtischen Sportstätten und des Hattsteinweihers.
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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Betrieb städtischer Sportstätten						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-43.754,02	-60.000,00	-71.780,17	11.780,17
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-30.999,00	-31.002,00	-31.000,00	-2,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-74.753,02	-91.002,00	-102.780,17	11.778,17
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	35.525,21	41.806,00	37.856,52	3.949,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.699,40	3.082,00	2.596,76	485,24
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.035,98	57.010,42	41.870,94	15.139,48
14	66	Abschreibungen	158.807,00	158.808,00	159.394,75	-586,75
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	16.471,92	40.550,00	66.402,49	-25.852,49
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	951,35	951,00	951,35	-0,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	277.490,86	302.207,42	309.072,81	-6.865,39
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	202.737,84	211.205,42	206.292,64	4.912,78
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	202.737,84	211.205,42	206.292,64	4.912,78
25	59	Außerordentliche Erträge			-26.211,36	26.211,36
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			43.907,04	-43.907,04
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			17.695,68	-17.695,68
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	202.737,84	211.205,42	223.988,32	-12.782,90
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-94,74	94,74
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	120.648,52	115.490,00	98.416,43	17.073,57
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	120.648,52	115.490,00	98.321,69	17.168,31
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	323.386,36	326.695,42	322.310,01	4.385,41

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Betrieb städtischer Sportstätten					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.296,33			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-4.695,75	4.695,75
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-4.695,75	4.695,75
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-3.296,33		-4.695,75	4.695,75
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.296,33		-4.695,75	4.695,75

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 42401 Betrieb städtischer Sportstätten

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
421-03	Zuschüsse an (Sport-)Vereine (Vereinsförderung)			-4.695,75	4.695,75

Produktbeschreibung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Silvia Koch

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-65.000,00		-65.000,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-44.437,00	-49.950,00	-51.328,36	1.378,36
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-2.032,00	-1.793,00	-9.544,64	7.751,64
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.000,00		-132,30	132,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-61.469,00	-116.743,00	-61.005,30	-55.737,70
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	164.366,72	219.376,00	249.403,78	-30.027,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.031,17	14.246,00	19.002,40	-4.756,40
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.895,22	269.850,00	260.950,63	8.899,37
14	66	Abschreibungen	3.249,00	3.249,00	4.485,30	-1.236,30
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	652,69	653,00	652,69	0,31
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	373.194,80	507.374,00	534.494,80	-27.120,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	311.725,80	390.631,00	473.489,50	-82.858,50
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	311.725,80	390.631,00	473.489,50	-82.858,50
25	59	Außerordentliche Erträge			-24.000,00	24.000,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-24.000,00	24.000,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	311.725,80	390.631,00	449.489,50	-58.858,50
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-529,00	529,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50.956,64	56.470,00	67.477,16	-11.007,16
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	50.956,64	56.470,00	66.948,16	-10.478,16
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	362.682,44	447.101,00	516.437,66	-69.336,66

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	600,00	518.250,00	452.521,64	65.728,36
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	600,00	518.250,00	452.521,64	65.728,36
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-2.523,58	2.523,58
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-830.000,00		-830.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-177.215,68	177.215,68
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-177.215,68	177.215,68
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe		-830.000,00	-179.739,26	-650.260,74
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	600,00	-311.750,00	272.782,38	-584.532,38

Produktbeschreibung Produkt 51101 Städtebauliche Planung und Entwicklung	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	Silvia Koch
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	Nachhaltige und zukunftsorientierte Städteplanung und Entwicklung zur Erhöhung der städtebaulichen Qualität. Städtebauliche Entwicklung im Einklang mit ausreichender Infrastruktur und Nachhaltigkeit.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-65.000,00		-65.000,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-44.437,00	-49.950,00	-51.328,36	1.378,36
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-2.032,00	-1.793,00	-9.544,64	7.751,64
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.000,00		-132,30	132,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-61.469,00	-116.743,00	-61.005,30	-55.737,70
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	164.366,72	219.376,00	249.403,78	-30.027,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.031,17	14.246,00	19.002,40	-4.756,40
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.895,22	269.850,00	260.950,63	8.899,37
14	66	Abschreibungen	3.249,00	3.249,00	4.485,30	-1.236,30
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	652,69	653,00	652,69	0,31
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	373.194,80	507.374,00	534.494,80	-27.120,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	311.725,80	390.631,00	473.489,50	-82.858,50
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	311.725,80	390.631,00	473.489,50	-82.858,50
25	59	Außerordentliche Erträge			-24.000,00	24.000,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-24.000,00	24.000,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	311.725,80	390.631,00	449.489,50	-58.858,50
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-529,00	529,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50.956,64	56.470,00	67.477,16	-11.007,16
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	50.956,64	56.470,00	66.948,16	-10.478,16
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	362.682,44	447.101,00	516.437,66	-69.336,66

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 51101 Städtebauliche Planung und Entwicklung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	600,00	518.250,00	452.521,64	65.728,36
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	600,00	518.250,00	452.521,64	65.728,36
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-2.523,58	2.523,58
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-830.000,00		-830.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-177.215,68	177.215,68
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-177.215,68	177.215,68
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe		-830.000,00	-179.739,26	-650.260,74
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	600,00	-311.750,00	272.782,38	-584.532,38

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 51101 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
511-03	ISEK Städtebaulicher Denkmalschutz		-311.750,00	272.782,38	-584.532,38

Produktbeschreibung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Silvia Koch

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.640,00	-5.000,00	-3.786,00	-1.214,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-573,56	-424,00	-552,00	128,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.827,63	-5.500,00	-2.278,40	-3.221,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.041,19	-10.924,00	-6.616,40	-4.307,60
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	118.598,19	146.533,00	118.575,36	27.957,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.427,72	8.958,00	8.441,03	516,97
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.781,25	16.340,00	23.179,44	-6.839,44
14	66	Abschreibungen	2.876,00	2.876,00	2.876,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	148.683,16	174.707,00	153.071,83	21.635,17
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	142.641,97	163.783,00	146.455,43	17.327,57
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	142.641,97	163.783,00	146.455,43	17.327,57
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)	142.641,97	163.783,00	146.455,43	17.327,57
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-457,94	457,94
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	32.221,68	40.970,00	44.904,43	-3.934,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.221,68	40.970,00	44.446,49	-3.476,49
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	174.863,65	204.753,00	190.901,92	13.851,08

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-23.000,00			
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-23.000,00			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.000,00			

Produktbeschreibung Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	Silvia Koch
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	Einhaltung der städtischen Satzungen, insbesondere Gestaltungssatzung und Stellplatzsatzung. Zeitnahe und umfassende Prüfung, Beurteilung und Abschluss von Vorhaben bezüglich ihrer Auswirkungen auf die städtebauliche und verkehrliche Entwicklung und Ordnung.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.640,00	-5.000,00	-3.786,00	-1.214,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-573,56	-424,00	-552,00	128,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.827,63	-5.500,00	-2.278,40	-3.221,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.041,19	-10.924,00	-6.616,40	-4.307,60
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	118.598,19	146.533,00	118.575,36	27.957,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.427,72	8.958,00	8.441,03	516,97
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.781,25	16.340,00	23.179,44	-6.839,44
14	66	Abschreibungen	2.876,00	2.876,00	2.876,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	148.683,16	174.707,00	153.071,83	21.635,17
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	142.641,97	163.783,00	146.455,43	17.327,57
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	142.641,97	163.783,00	146.455,43	17.327,57
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)	142.641,97	163.783,00	146.455,43	17.327,57
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-457,94	457,94
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	32.221,68	40.970,00	44.904,43	-3.934,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.221,68	40.970,00	44.446,49	-3.476,49
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	174.863,65	204.753,00	190.901,92	13.851,08

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-23.000,00			
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-23.000,00			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.000,00			

Produktbeschreibung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Steuern und Gebühren

Verantwortliche Person(en)

Sascha Herr

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-98.669,58	-121.800,00	-81.546,81	-40.253,19
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.637.743,82	-5.389.289,00	-5.507.215,98	117.926,98
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-253.097,55	-170.780,00	-521.342,94	350.562,94
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-50.000,00	50.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-219.708,90	-212.969,00	-216.543,82	3.574,82
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-33,96	-65,00	-3,78	-61,22
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.209.253,81	-5.894.903,00	-6.376.653,33	481.750,33
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	295.710,32	349.338,00	254.828,76	94.509,24
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	29.578,18	29.176,00	21.814,16	7.361,84
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.232.463,47	1.678.000,00	2.024.668,47	-346.668,47
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten	131.610,69		335.626,22	-335.626,22
14	66	Abschreibungen	667.745,30	661.280,00	676.827,52	-15.547,52
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			139.866,70	-139.866,70
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	2.384.363,60	2.104.389,00	2.043.789,68	60.599,32
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	456,00	460,00	456,00	4,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.610.316,87	4.822.643,00	5.162.251,29	-339.608,29
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-598.936,94	-1.072.260,00	-1.214.402,04	142.142,04
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-598.936,94	-1.072.260,00	-1.214.402,04	142.142,04
25	59	Außerordentliche Erträge	-99.783,75			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	61.557,93		11.459,58	-11.459,58
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-38.225,82		11.459,58	-11.459,58
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-637.162,76	-1.072.260,00	-1.202.942,46	130.682,46
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-88.683,37	-82.999,00	-64.389,30	-18.609,70
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	900.297,45	869.670,00	831.016,95	38.653,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	811.614,08	786.671,00	766.627,65	20.043,35
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	174.451,32	-285.589,00	-436.314,81	150.725,81

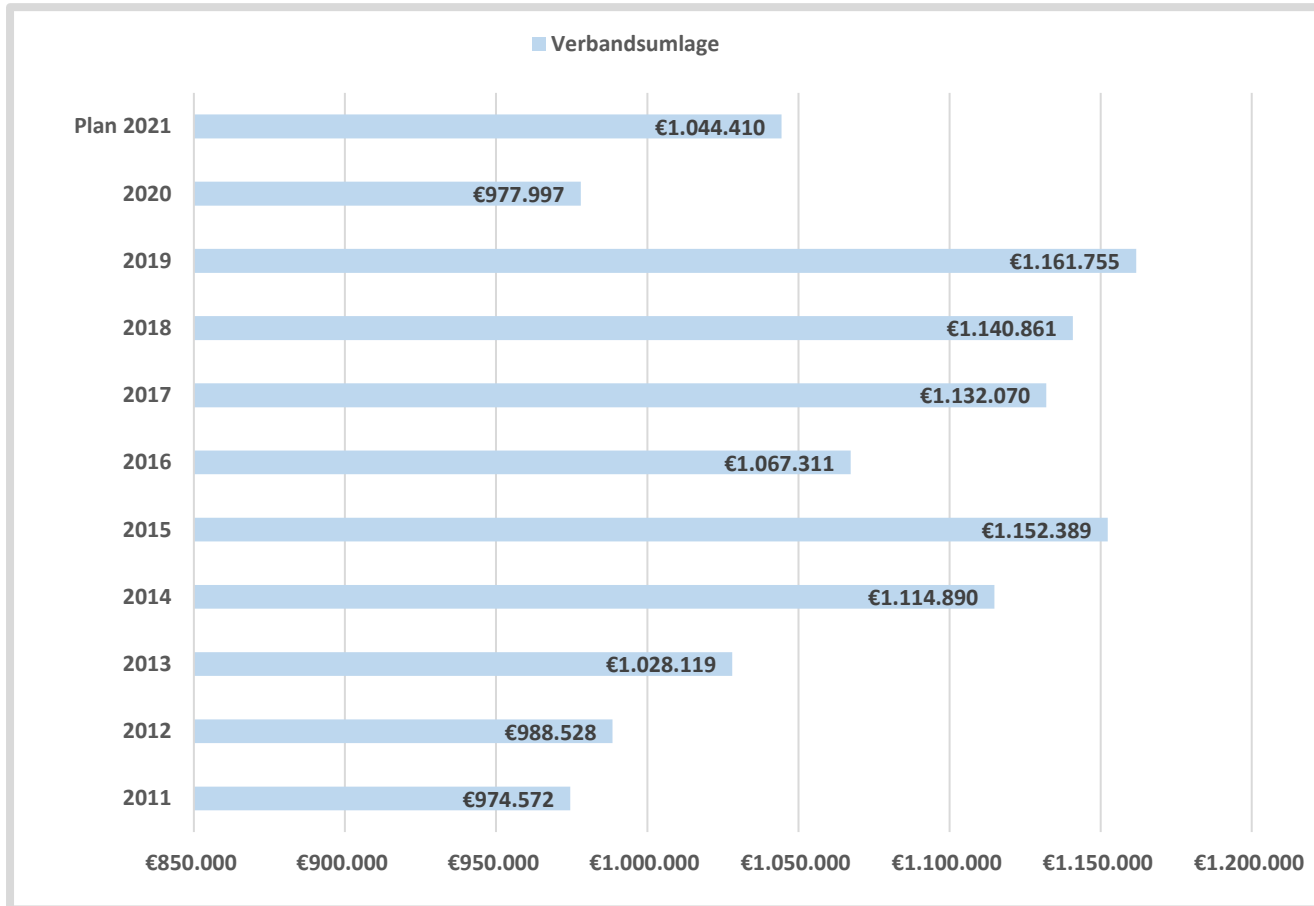
Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	108.138,90		119.835,82	-119.835,82
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	108.138,90		119.835,82	-119.835,82
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.663,32			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.109.423,87	-1.200.000,00	-721.398,30	-478.601,70
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.214,69	-2.000,00		-2.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-1.121.301,88	-1.202.000,00	-721.398,30	-480.601,70
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.013.162,98	-1.202.000,00	-601.562,48	-600.437,52

Produktbeschreibung Produkt 53301 Wasserversorgung	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Steuern und Gebühren	Sascha Herr
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Dauerhaft gesicherte Versorgung mit qualitativ hochwertigem Trinkwasser zum wirtschaftlichen Preis. Sicherstellung von Reserven für weitere Bebauungen und Wachstum der Stadt Usingen. Finden von Lösungen um Wasserversorgung auch in Extremwetterlagen sicherzustellen.

Wasserversorgung

Verbandsumlage 2011 - 2021



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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 53301 Wasserversorgung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.783,45	-3.900,00	-1.728,92	-2.171,08
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.210.907,27	-2.009.643,00	-1.788.432,27	-221.210,73
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-132.729,11	-50.000,00	-282.056,73	232.056,73
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-50.000,00	50.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-92.378,99	-90.832,00	-90.825,05	-6,95
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15,96	-50,00	-1,90	-48,10
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.440.814,78	-2.154.425,00	-2.213.044,87	58.619,87
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	218.310,72	276.679,00	180.921,80	95.757,20
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.593,04	22.164,00	14.282,90	7.881,10
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	482.904,15	309.250,00	335.783,56	-26.533,56
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten			56.766,53	-56.766,53
14	66	Abschreibungen	269.044,16	265.576,00	280.232,22	-14.656,22
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			139.866,70	-139.866,70
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.161.755,47	1.023.930,00	977.997,02	45.932,98
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	456,00	460,00	456,00	4,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.152.063,54	1.898.059,00	1.929.540,20	-31.481,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-288.751,24	-256.366,00	-283.504,67	27.138,67
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-288.751,24	-256.366,00	-283.504,67	27.138,67
25	59	Außerordentliche Erträge	-48.728,49			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	54.178,47		8.268,37	-8.268,37
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	5.449,98		8.268,37	-8.268,37
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-283.301,26	-256.366,00	-275.236,30	18.870,30
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-75.036,52	-67.924,00	-66.106,04	-1.817,96
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	412.516,25	324.290,00	349.228,50	-24.938,50
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	337.479,73	256.366,00	283.122,46	-26.756,46
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	54.178,47		7.886,16	-7.886,16

Jahresabschluss 2020

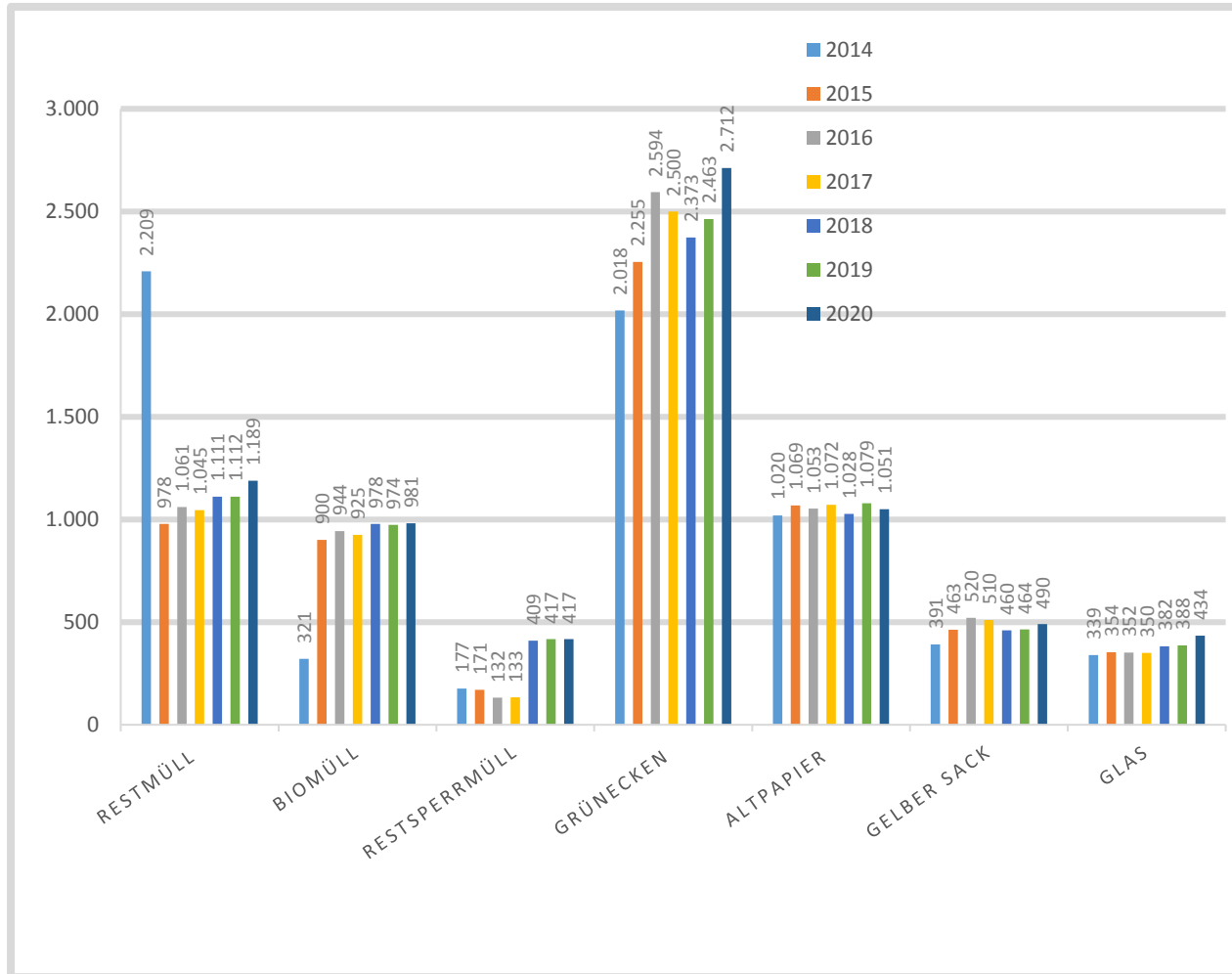
Teilfinanzhaushalt Produkt 53301 Wasserversorgung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	32.405,99		13.049,05	-13.049,05
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	32.405,99		13.049,05	-13.049,05
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.663,32			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-540.998,20	-500.000,00	-435.417,06	-64.582,94
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.214,69	-1.500,00		-1.500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-552.876,21	-501.500,00	-435.417,06	-66.082,94
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-520.470,22	-501.500,00	-422.368,01	-79.131,99

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 53301 Wasserversorgung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
533-01	Wasser: Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-5.990,56	-1.500,00		-1.500,00
533-17	Wasser: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzergasse	-488.358,41		-221.449,59	221.449,59
533-25	Wasser: Limesstraße			-12.354,49	12.354,49
533-30	Wasser: GE-Südtangente Planstraße 3	35.998,19		13.774,35	-13.774,35
533-37	Wasser: Klippenweg	-6.800,00		-76.500,01	76.500,01
533-44	Wasser: Erneuer.Leitung vom HB Michelbach/Ortsn.			-13.432,86	13.432,86
533-46	Wasser: Am Wald	-22.515,10		-191.563,06	191.563,06
533-99	Wasser: Pool neue/grundh.Sanierung Wasserleitung		-500.000,00		-500.000,00

Produktbeschreibung Produkt 53701 Abfallwirtschaft	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Steuern und Gebühren	Sascha Herr
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Dauerhaft flexible, vorschriftsgemäße Entsorgung des gesamten Müllaufkommens zu wirtschaftlichen Preisen unter Berücksichtigung der Nachhaltigkeit.

ABFALLSTATISTIK Usingen 2014-2020 in Tonnen



Anmerkungen:

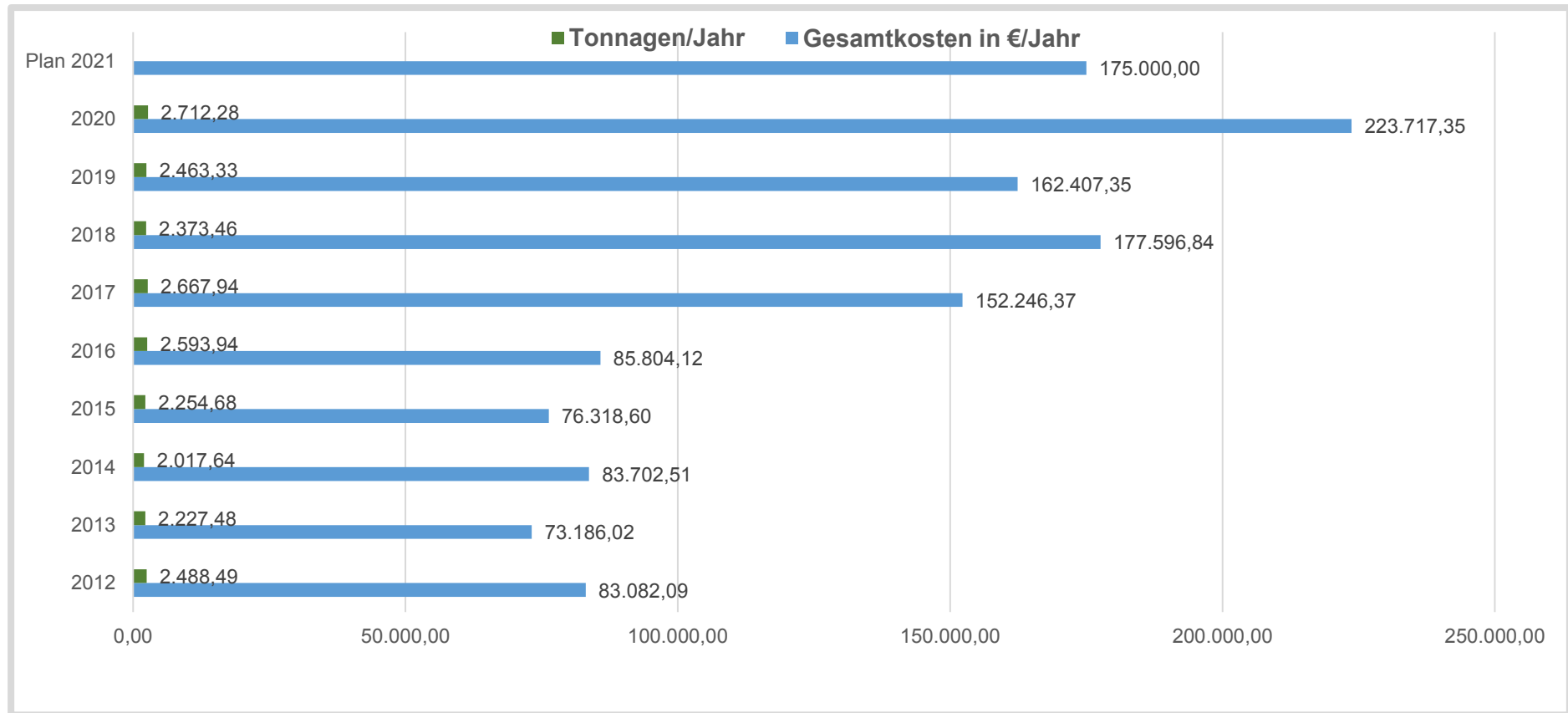
Der starke Rückgang der Restmüllmengen ab 2015 ist auf die flächendeckende Einführung der Biotonne und der damit verbundenen getrennten Sammlung von Rest- und Biomüll zurückzuführen.

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.

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 mit enthalten ist. Dieser angerechnete Prozentanteil wird von einem weiteren Verwertungsprozess ausgenommen und den dualen Systemen zugeordnet.

Die erzielten Einnahmen aus der Papierverwertung wirken sich reduzierend auf die Gesamtausgaben aus.

Kostenübersicht Grünecken, -abfuhr, -verwertung 2012 – 2021



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 und 2018 ist u.a. der heißen Frühlings- und Sommerphase geschuldet.

Die Kostensteigerung in 2020 begründet sich aus der Kostenerhöhung um 17,61 €/t für die Abfuhr auf 44,27 €/t zzgl. der Verwertung 39,27 €/t ergibt einen Gesamtpreis von 83,54 € pro Tonnage.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 53701 Abfallwirtschaft						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.886,13	-117.900,00	-79.817,89	-38.082,11
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.068.784,76	-1.011.069,00	-1.281.906,80	270.837,80
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-21.637,10	-20.780,00	-21.513,40	733,40
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4,56	-5,00		-5,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.184.312,55	-1.149.754,00	-1.383.238,09	233.484,09
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	34.906,84	32.695,00	31.478,39	1.216,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.730,43	3.210,00	3.326,77	-116,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.004.949,71	980.150,00	1.192.320,19	-212.170,19
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten			77.498,61	-77.498,61
14	66	Abschreibungen	1.303,14	1.304,00	1.303,00	1,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.044.890,12	1.017.359,00	1.228.428,35	-211.069,35
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-139.422,43	-132.395,00	-154.809,74	22.414,74
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-139.422,43	-132.395,00	-154.809,74	22.414,74
25	59	Außerordentliche Erträge	-0,14			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-0,14			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-139.422,57	-132.395,00	-154.809,74	22.414,74
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-13.646,85	-15.075,00	-19.223,70	4.148,70
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	144.477,49	147.470,00	150.655,34	-3.185,34
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	130.830,64	132.395,00	131.431,64	963,36
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-8.591,93		-23.378,10	23.378,10

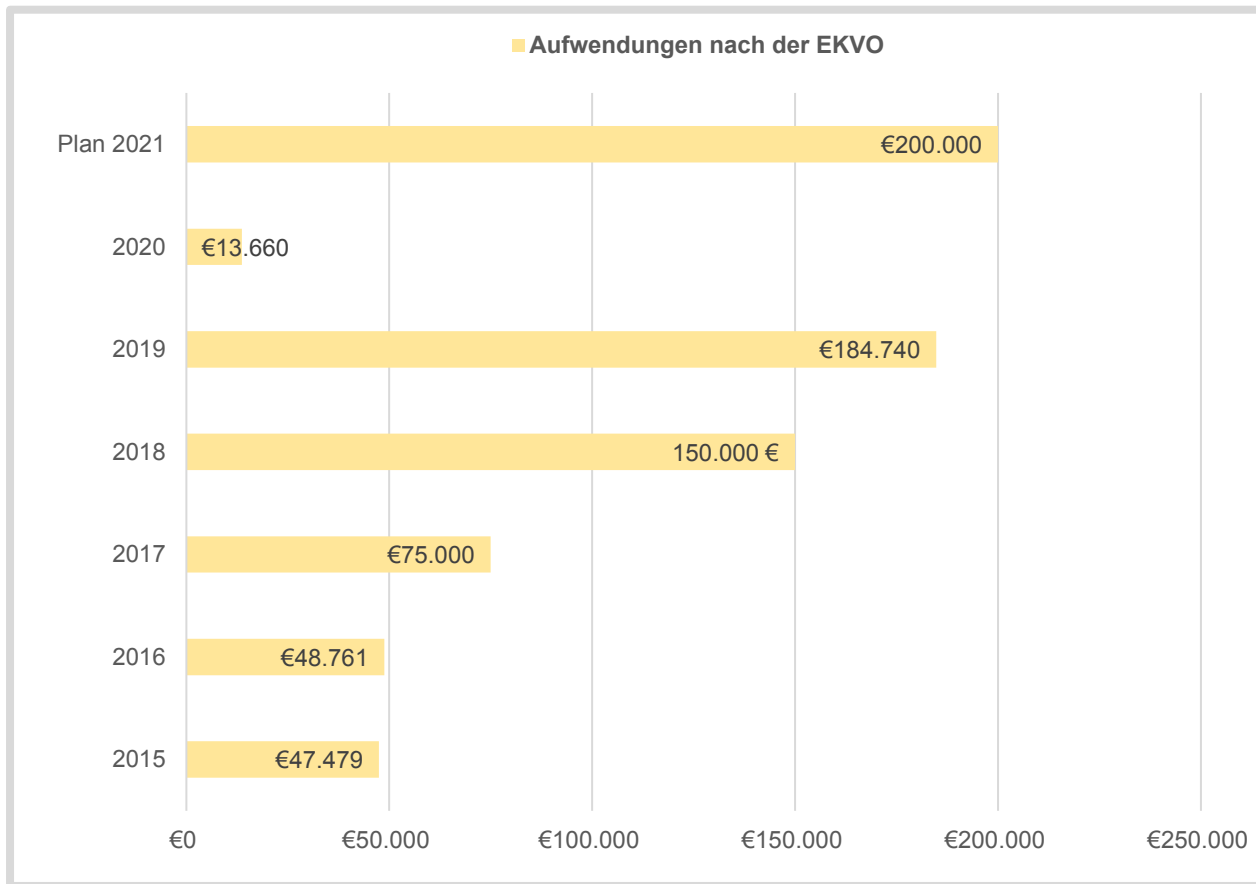
Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 53701 Abfallwirtschaft					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 53801 Abwasserbeseitigung	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Steuern und Gebühren	Sascha Herr
Zielgruppe	Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.
Allgemeine Ziele	Dauerhaft gesicherte Entsorgung von Schmutz- und Niederschlagswasser zu wirtschaftlichen Preisen. Nutzung von Niederschlags- und Brauchwasser fördern.

Abwasserbeseitigung

Aufwendungen EKVO von 2015 bis 2021



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:

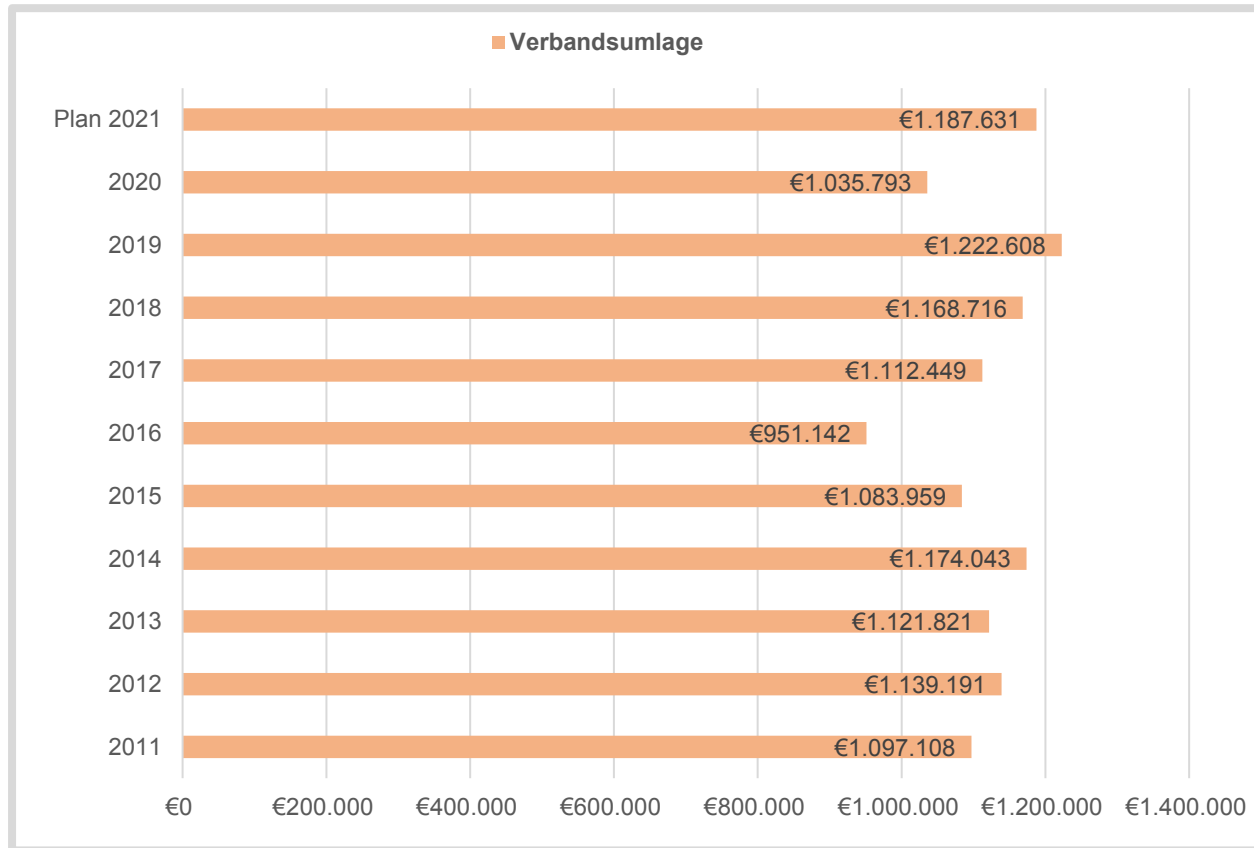
Das hessische Umweltministerium hat jedoch im März 2012 die in der EKVO vorgesehenen Regelungen zur Dichtheitsprüfung privater Hausanschlüsse bis auf weiteres ausgesetzt. Es soll überprüft werden, ob Nutzen und Aufwand der Maßnahmen in einem angemessenen Verhältnis stehen. Das bedeutet, dass bis zum 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. 92,0 Km (Stand: 12/2016) 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.

In 2020 wurde die EKVO-Befahrung erst im Dezember in gemeinsamer Ausschreibung mit Neu-Anspach in Auftrag gegeben. Nachdem die Befahrung in Neu-Anspach durchgeführt wurde, startet die Befahrung in Usingen.

Abwasserbeseitigung

Verbandsumlage 2010 - 2021



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.

Seit dem Jahr 2016 werden Gutschriften der Spitzabrechnungen des Abwasserverbandes an die Stadt Usingen zurückerstattet. Die Spitzabrechnung für 2017 ergab eine Gutschrift in Höhe von 97.818,19 EUR.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 53801 Abwasserbeseitigung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.358.051,79	-2.368.577,00	-2.436.876,91	68.299,91
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-98.731,34	-100.000,00	-217.772,81	117.772,81
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-127.329,91	-122.137,00	-125.718,77	3.581,77
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-13,44	-10,00	-1,88	-8,12
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.584.126,48	-2.590.724,00	-2.780.370,37	189.646,37
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	42.492,76	39.964,00	42.428,57	-2.464,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.254,71	3.802,00	4.204,49	-402,49
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	744.609,61	388.600,00	496.564,72	-107.964,72
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten	131.610,69		201.361,08	-201.361,08
14	66	Abschreibungen	397.398,00	394.400,00	395.292,30	-892,30
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.222.608,13	1.080.459,00	1.065.792,66	14.666,34
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.413.363,21	1.907.225,00	2.004.282,74	-97.057,74
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-170.763,27	-683.499,00	-776.087,63	92.588,63
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-170.763,27	-683.499,00	-776.087,63	92.588,63
25	59	Außerordentliche Erträge	-51.055,12			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	7.379,46		3.191,21	-3.191,21
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-43.675,66		3.191,21	-3.191,21
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-214.438,93	-683.499,00	-772.896,42	89.397,42
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			20.940,44	-20.940,44
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	343.303,71	397.910,00	331.133,11	66.776,89
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	343.303,71	397.910,00	352.073,55	45.836,45
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	128.864,78	-285.589,00	-420.822,87	135.233,87

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 53801 Abwasserbeseitigung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	75.732,91		106.786,77	-106.786,77
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	75.732,91		106.786,77	-106.786,77
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-568.425,67	-700.000,00	-285.981,24	-414.018,76
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-500,00		-500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-568.425,67	-700.500,00	-285.981,24	-414.518,76
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-492.692,76	-700.500,00	-179.194,47	-521.305,53

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
538-01	Abwasser: Betriebs- u. Geschäftsausstattung		-500,00		-500,00
538-17	Abwasser: Limesstraße	-7.267,90		-1.633,72	1.633,72
538-19	Abwasser: GE-Südtangente Planstraße 3	63.712,50		25.762,50	-25.762,50
538-24	Abwasser: Klippenweg	-7.500,00		-128.800,00	128.800,00
538-31	Abwasser: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzergasse	-553.657,77		-155.547,52	155.547,52
538-99	Abwasser: Pool neue/grundh.Sanierung Abwasserkanal		-700.000,00		-700.000,00

Produktbeschreibung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Clemens Konieczny

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.434,00	-15.434,00	-16.744,80	1.310,80
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.650,00	-1.000,00	-2.307,77	1.307,77
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.366,71		-12.500,00	12.500,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			12.500,00	-12.500,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-471.595,47	-462.228,00	-464.744,37	2.516,37
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11,28	-11,00	-9,40	-1,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-498.057,46	-478.673,00	-483.806,34	5.133,34
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	84.210,78	90.688,00	86.069,29	4.618,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.906,27	9.729,00	11.087,32	-1.358,32
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.087.090,06	918.770,00	922.957,94	-4.187,94
14	66	Abschreibungen	803.340,22	791.368,00	972.365,00	-180.997,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	122.369,00	125.500,00	124.743,00	757,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.106.916,33	1.936.055,00	2.117.222,55	-181.167,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.608.858,87	1.457.382,00	1.633.416,21	-176.034,21
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen	3.785,00	3.800,00	3.786,00	14,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	3.785,00	3.800,00	3.786,00	14,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.612.643,87	1.461.182,00	1.637.202,21	-176.020,21
25	59	Außerordentliche Erträge	-12.731,51			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			8.848,59	-8.848,59
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-12.731,51		8.848,59	-8.848,59
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.599.912,36	1.461.182,00	1.646.050,80	-184.868,80
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-388,25	388,25
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	554.761,58	532.580,00	477.350,30	55.229,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	554.761,58	532.580,00	476.962,05	55.617,95
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.154.673,94	1.993.762,00	2.123.012,85	-129.250,85

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	228.767,36	287.500,00	187.277,12	100.222,88
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	228.767,36	287.500,00	187.277,12	100.222,88
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-80.763,14		-136.882,36	136.882,36
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.566.731,99	-1.100.000,00	-668.561,57	-431.438,43
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-33.384,86	-10.000,00	-2.160,55	-7.839,45
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-33.384,86		-670,91	670,91
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-1.680.879,99	-1.110.000,00	-807.604,48	-302.395,52
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.452.112,63	-822.500,00	-620.327,36	-202.172,64

Produktbeschreibung Produkt 54101 Bereitstellung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	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	Verkehrssicherheit muss auf den städtischen Straßen, Radwegen und Gehwegen gewährleistet sein. Die Kostenverteilung erfolgt gemäß aktueller Satzung. Ein Sanierungsstau ist zu vermeiden.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Bereitstellung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.434,00	-15.434,00	-16.744,80	1.310,80
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.650,00	-1.000,00	-2.307,77	1.307,77
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.366,71		-12.500,00	12.500,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			12.500,00	-12.500,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-471.353,47	-461.986,00	-464.503,37	2.517,37
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-497.804,18	-478.420,00	-483.555,94	5.135,94
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	81.174,47	87.640,00	83.409,45	4.230,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.991,03	6.451,00	6.108,50	342,50
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.065.733,15	916.005,00	922.897,70	-6.892,70
14	66	Abschreibungen	795.267,22	778.365,00	964.434,00	-186.069,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.948.165,87	1.788.461,00	1.976.849,65	-188.388,65
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.450.361,69	1.310.041,00	1.493.293,71	-183.252,71
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen	3.785,00	3.800,00	3.786,00	14,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	3.785,00	3.800,00	3.786,00	14,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.454.146,69	1.313.841,00	1.497.079,71	-183.238,71
25	59	Außerordentliche Erträge	-12.731,51			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			8.848,59	-8.848,59
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-12.731,51		8.848,59	-8.848,59
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.441.415,18	1.313.841,00	1.505.928,30	-192.087,30
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-388,25	388,25
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	543.006,61	520.160,00	467.403,95	52.756,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	543.006,61	520.160,00	467.015,70	53.144,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.984.421,79	1.834.001,00	1.972.944,00	-138.943,00

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Bereitstellung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	228.767,36	287.500,00	187.277,12	100.222,88
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	228.767,36	287.500,00	187.277,12	100.222,88
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-80.763,14		-136.882,36	136.882,36
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.566.731,99	-1.100.000,00	-668.561,57	-431.438,43
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-33.384,86	-10.000,00	-2.160,55	-7.839,45
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-33.384,86		-670,91	670,91
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-1.680.879,99	-1.110.000,00	-807.604,48	-302.395,52
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.452.112,63	-822.500,00	-620.327,36	-202.172,64

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 54101 Bereitstellung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
111-99	Erwerb/Verkauf von Grundstücken u. Gebäuden	12.358,12			
511-03	ISEK Städtebaulicher Denkmalschutz	-35.930,61		35.930,61	-35.930,61
541-09	Tische, Bänke, Blumenkübel, Hundeb. Stadtgebiet			-1.489,64	1.489,64
541-19	Straßenneubau An der Sporthalle	22.205,53		21.985,14	-21.985,14
541-20	Erweiterung von Straßenbeleuchtung	-411.234,97		-23.643,68	23.643,68
541-25	Barrierefreier Ausbau Bushalttestellen	-40.147,45	-112.500,00	-211.590,69	99.090,69
541-29	Straße: Klippenweg	-6.262,90		-156.595,11	156.595,11
541-32	Straßenneubau Limesstraße			-21,75	21,75
541-36	Gehwegebau: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzergasse	-1.421.052,93		-287.148,94	287.148,94
541-37	Anschaffung von Fahrradabstellanlagen		-10.000,00		-10.000,00
541-40	Straßenendausbau Gewerbegebiet Südtangente	-40.586,02			
541-99	Straße: Pool neue/grundh.Sanierung Straßenbau		-700.000,00	-41.653,16	-658.346,84
999-99	Dummy Investition für EB			-48.849,46	48.849,46
1090604	Straßenneubau Gewerbegebiet Südtangente	114.195,64		28.922,70	-28.922,70

Produktbeschreibung Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauhof	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 die Straße. Verbesserung der städtischen Außendarstellung durch saubere und gepflegte Straßen, Wege und Plätze.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.430,30			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.430,30			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.430,30			
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.430,30			
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)	5.430,30			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	138,64			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	138,64			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.568,94			

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 54701 Bereitstellung ÖPNV	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Ordnungsamt	Hans-Jörg Bleher
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	Anbindung aller Ortsteile an die Kernstadt in Richtung der Taunusbahn für Hin- und Rückweg. Bahnhöfe in guten Zustand erhalten. Anliegen der Nahmobilität berücksichtigen.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 54701 Bereitstellung ÖPNV						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-242,00	-242,00	-241,00	-1,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11,28	-11,00	-9,40	-1,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-253,28	-253,00	-250,40	-2,60
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.036,31	3.048,00	2.659,84	388,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.915,24	3.278,00	4.978,82	-1.700,82
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.926,61	2.765,00	60,24	2.704,76
14	66	Abschreibungen	8.073,00	13.003,00	7.931,00	5.072,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	122.369,00	125.500,00	124.743,00	757,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	153.320,16	147.594,00	140.372,90	7.221,10
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	153.066,88	147.341,00	140.122,50	7.218,50
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	153.066,88	147.341,00	140.122,50	7.218,50
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)	153.066,88	147.341,00	140.122,50	7.218,50
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	11.616,33	12.420,00	9.946,35	2.473,65
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.616,33	12.420,00	9.946,35	2.473,65
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	164.683,21	159.761,00	150.068,85	9.692,15

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 54701 Bereitstellung ÖPNV					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Silvia Koch

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-987.050,86	-677.841,00	-580.598,08	-97.242,92
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-164.788,68	-156.000,00	-183.038,53	27.038,53
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-2.708,90	-2.300,00	-5.722,55	3.422,55
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.860,00	-15.000,00	-402.230,39	387.230,39
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-16.657,56	-16.502,00	-18.015,90	1.513,90
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-104.407,80	-110.250,00	2.273,20	-112.523,20
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.278.473,80	-977.893,00	-1.187.332,25	209.439,25
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	254.786,30	241.638,00	267.085,80	-25.447,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.754,14	43.119,00	77.538,32	-34.419,32
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	981.293,66	664.311,79	791.273,17	-126.961,38
14	66	Abschreibungen	105.015,52	103.158,00	111.071,10	-7.913,10
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.746,19	3.746,00	3.746,19	-0,19
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.389.595,81	1.055.972,79	1.250.714,58	-194.741,79
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	111.122,01	78.079,79	63.382,33	14.697,46
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	111.122,01	78.079,79	63.382,33	14.697,46
25	59	Außerordentliche Erträge	-766,10		-3.574,20	3.574,20
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4.343,00	-4.343,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-766,10		768,80	-768,80
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	110.355,91	78.079,79	64.151,13	13.928,66
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-32.616,51	-27.609,00	-27.354,26	-254,74
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	525.213,52	518.500,00	469.476,95	49.023,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	492.597,01	490.891,00	442.122,69	48.768,31
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	602.952,92	568.970,79	506.273,82	62.696,97

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	785,56		91.584,90	-91.584,90
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	785,56		91.584,90	-91.584,90
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-12.458,10			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-5.488,88			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-9.118,17		-5.804,90	5.804,90
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-27.065,15		-5.804,90	5.804,90
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.279,59		85.780,00	-85.780,00

Produktbeschreibung Produkt 55101 Pflege öffentlicher Anlagen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauhof	
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	Pflege und Verbesserung des Stadtbilds unter Berücksichtigung von Nachhaltigkeit und den Anliegen der Biodiversität.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 55101 Pflege öffentlicher Anlagen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-3.013,65	3.013,65
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-71,90		-444,70	444,70
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			2.489,55	-2.489,55
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-71,90		-968,80	968,80
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	44.946,27	39.695,00	68.155,71	-28.460,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.208,38	2.905,00	4.213,29	-1.308,29
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.069,46	73.640,00	87.023,29	-13.383,29
14	66	Abschreibungen	56.148,89	55.658,00	56.442,70	-784,70
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	177.373,00	171.898,00	215.834,99	-43.936,99
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	177.301,10	171.898,00	214.866,19	-42.968,19
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	177.301,10	171.898,00	214.866,19	-42.968,19
25	59	Außerordentliche Erträge	-766,10		-2.024,20	2.024,20
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4.343,00	-4.343,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-766,10		2.318,80	-2.318,80
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	176.535,00	171.898,00	217.184,99	-45.286,99
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-225,02	225,02
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	247.470,56	278.856,00	206.538,35	72.317,65
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	247.470,56	278.856,00	206.313,33	72.542,67
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	424.005,56	450.754,00	423.498,32	27.255,68

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 55101 Pflege öffentlicher Anlagen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	359,90		1.865,70	-1.865,70
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	359,90		1.865,70	-1.865,70
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.736,85			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-771,04		-1.865,70	1.865,70
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-10.507,89		-1.865,70	1.865,70
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.147,99			

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 55101 Pflege öffentlicher Anlagen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
511-03	ISEK Städtebaulicher Denkmalschutz	-9.736,85			
551-01	Bänke u. Mobiliar Stadt u. Stadtteile	-411,14			

Produktbeschreibung Produkt 55201 Unterhaltung öffentlicher Gewässer, Wasserbau

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauamt

Verantwortliche Person(en)

Silvia Koch

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

Ziel Erhaltung von natürlichen Gewässern oder Versetzung in diesen Zustand. Pflanzen- und Hochwasserschutz.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Unterhaltung öffentlicher Gewässer, Wasserbau						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-16.106,00	-16.106,00	-16.105,00	-1,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-10,45	10,45
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-16.106,00	-16.106,00	-16.115,45	9,45
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.653,94	9.465,00	12.156,56	-2.691,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	547,83	695,00	671,78	23,22
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.979,30	36.755,00	35.090,01	1.664,99
14	66	Abschreibungen	26.103,00	26.104,00	26.103,00	1,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	68.284,07	73.019,00	74.021,35	-1.002,35
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	52.178,07	56.913,00	57.905,90	-992,90
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	52.178,07	56.913,00	57.905,90	-992,90
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)	52.178,07	56.913,00	57.905,90	-992,90
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-161,86	161,86
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	21.890,46	28.040,00	26.334,20	1.705,80
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	21.890,46	28.040,00	26.172,34	1.867,66
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	74.068,53	84.953,00	84.078,24	874,76

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Unterhaltung öffentlicher Gewässer, Wasserbau					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen			85.780,00	-85.780,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe			85.780,00	-85.780,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			85.780,00	-85.780,00

Produktbeschreibung Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauhof	
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	Pflege und Erhalt der Friedhöfe in gutem Zustand. Regelmäßige Bedarfsanpassung.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-164.788,68	-156.000,00	-182.964,82	26.964,82
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-2.708,90	-2.300,00	-2.708,90	408,90
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-200,66	-116,00	-1.186,20	1.070,20
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-10,23	10,23
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-167.698,24	-158.416,00	-186.870,15	28.454,15
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.456,68	39.157,00	30.013,36	9.143,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.843,27	2.811,00	1.808,74	1.002,26
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.277,74	27.446,79	23.860,71	3.586,08
14	66	Abschreibungen	20.336,17	19.966,00	27.736,40	-7.770,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	115.913,86	89.380,79	83.419,21	5.961,58
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-51.784,38	-69.035,21	-103.450,94	34.415,73
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-51.784,38	-69.035,21	-103.450,94	34.415,73
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)	-51.784,38	-69.035,21	-103.450,94	34.415,73
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-32.616,51	-27.609,00	-26.422,58	-1.186,42
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	148.595,69	142.974,00	115.323,24	27.650,76
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	115.979,18	115.365,00	88.900,66	26.464,34
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	64.194,80	46.329,79	-14.550,28	60.880,07

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	425,66		3.939,20	-3.939,20
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	425,66		3.939,20	-3.939,20
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-69,50			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-5.488,88			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-6.868,67		-3.939,20	3.939,20
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-12.427,05		-3.939,20	3.939,20
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.001,39			

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
553-02	Erwerb von bewegl. AV Friedhof				
553-10	Urnenstele Friedhof Eschbach	-69,50			
553-99	Grabstätten Usingen	205.330,06	180.000,00	296.743,37	-116.743,37

Produktbeschreibung Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauamt

Verantwortliche Person(en)

Silvia Koch

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

Natur- und Landschaftsschutz; zur Diskussion stellen: Verkauf von Ökopunkten (vgl. Zertifikatehandel)

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-279,00	-280,00	-280,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-20,79	20,79
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-279,00	-280,00	-300,79	20,79
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.387,91	32.071,00	39.593,46	-7.522,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.567,35	2.071,00	2.422,09	-351,09
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.778,98	38.708,00	46.816,21	-8.108,21
14	66	Abschreibungen	305,00	306,00	306,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	65.039,24	73.156,00	89.137,76	-15.981,76
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	64.760,24	72.876,00	88.836,97	-15.960,97
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	64.760,24	72.876,00	88.836,97	-15.960,97
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.550,00	1.550,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.550,00	1.550,00
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	64.760,24	72.876,00	87.286,97	-14.410,97
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-272,40	272,40
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.915,69	8.790,00	28.005,21	-19.215,21
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	13.915,69	8.790,00	27.732,81	-18.942,81
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	78.675,93	81.666,00	115.019,78	-33.353,78

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 55501 Bewirtschaftung Stadtwald	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Forst	Silvia Koch
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, Berücksichtigung des Waldes Tankwasserspeicher um Versorgung sicherzustellen.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Bewirtschaftung Stadtwald						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-987.050,86	-677.841,00	-580.598,08	-97.242,92
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-73,71	73,71
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.860,00	-15.000,00	-402.230,39	387.230,39
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-104.407,80	-110.250,00	-174,88	-110.075,12
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.094.318,66	-803.091,00	-983.077,06	179.986,06
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	137.341,50	121.250,00	117.166,71	4.083,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.587,31	34.637,00	68.422,42	-33.785,42
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	783.188,18	487.762,00	598.482,95	-110.720,95
14	66	Abschreibungen	2.122,46	1.124,00	483,00	641,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.746,19	3.746,00	3.746,19	-0,19
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	962.985,64	648.519,00	788.301,27	-139.782,27
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-131.333,02	-154.572,00	-194.775,79	40.203,79
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-131.333,02	-154.572,00	-194.775,79	40.203,79
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)	-131.333,02	-154.572,00	-194.775,79	40.203,79
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-272,40	272,40
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	93.341,12	59.840,00	93.275,95	-33.435,95
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	93.341,12	59.840,00	93.003,55	-33.163,55
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-37.991,90	-94.732,00	-101.772,24	7.040,24

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Bewirtschaftung Stadtwald					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.651,75			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.478,46			
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-4.130,21			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.130,21			

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 55501 Bewirtschaftung Stadtwald

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
111-99	Erwerb/Verkauf von Grundstücken u. Gebäuden	-2.706,75			
555-02	Tische, Bänke Forst	-1.071,00			

Produktbeschreibung Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Silvia Koch

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz							
Stadt Usingen							
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)	
		Ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)					
		Ordentliche Aufwendungen					
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.556,21				
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.556,21				
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.556,21				
21	56, 57	Finanzerträge					
22	77	Finanzaufwendungen					
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)					
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.556,21				
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)	1.556,21				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		500,00			500,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		500,00			500,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.556,21	500,00			500,00

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 56101 Umweltschutz und Altlastensanierung

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Bauamt

Verantwortliche Person(en)

Silvia Koch

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

Sanierung von Altlasten,
Durchführung von Umweltschutzmaßnahmen,
Erhalt der natürlichen Lebensgrundlage.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 56101 Umweltschutz und Altlastensanierung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.556,21			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.556,21			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.556,21			
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.556,21			
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)	1.556,21			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		500,00		500,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		500,00		500,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.556,21	500,00		500,00

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 56101 Umweltschutz und Altlastensanierung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.372,48	-36.200,00	-15.482,53	-20.717,47
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.156,40	-5.316,00	-4.160,92	-1.155,08
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-40.836,12	-26.237,00	-18.294,79	-7.942,21
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-3.055,00			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-18.700,00	-26.000,00		-26.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-1.255,26	-1.389,00	-1.071,00	-318,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-17.920,41	-25,00	-1.992,87	1.967,87
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-118.295,67	-95.167,00	-41.002,11	-54.164,89
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	162.453,17	183.896,00	165.496,96	18.399,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.092,55	19.504,00	20.595,46	-1.091,46
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499.909,88	350.831,13	233.109,56	117.721,57
14	66	Abschreibungen	87.225,24	85.482,00	87.348,76	-1.866,76
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	47.555,31	62.500,00	62.159,00	341,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	815.236,15	702.213,13	568.709,74	133.503,39
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	696.940,48	607.046,13	527.707,63	79.338,50
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	696.940,48	607.046,13	527.707,63	79.338,50
25	59	Außerordentliche Erträge	-4.478,57		-4.183,00	4.183,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.340,14			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-2.138,43		-4.183,00	4.183,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	694.802,05	607.046,13	523.524,63	83.521,50
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-50,00	-52,00	-1.523,85	1.471,85
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	345.574,29	351.824,00	305.088,73	46.735,27
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	345.524,29	351.772,00	303.564,88	48.207,12
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.040.326,34	958.818,13	827.089,51	131.728,62

Jahresabschluss 2020

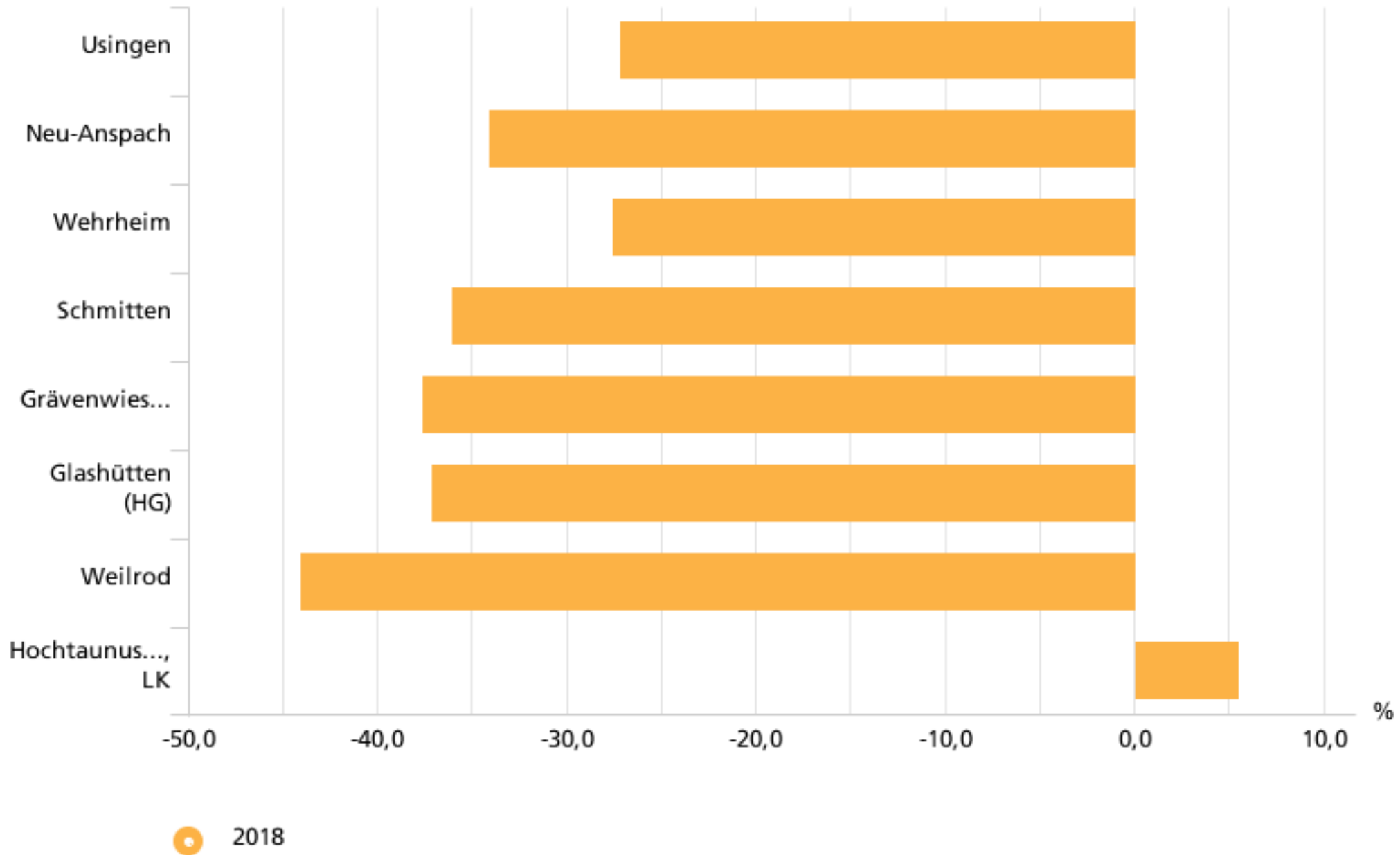
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen			447,26	-447,26
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe			447,26	-447,26
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.941,43			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-27.715,06		-841,34	841,34
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-68.039,36	-82.000,00	-25.047,35	-56.952,65
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-101.695,85	-82.000,00	-25.888,69	-56.111,31
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-101.695,85	-82.000,00	-25.441,43	-56.558,57

Produktbeschreibung Produkt 57101 Wirtschaftförderung/Stadtmarketing	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Hauptamt	Ute Harmel
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	Stärkung des Wirtschaftsstandortes Usingen mit gesundem Branchenmix, starken Einzelhandel und einer hohen Wertschöpfung.

Wegweiser Kommune

Wirtschaft & Arbeit - Pendler

Pendlersaldo an der Bevölkerung - gesamt (%)

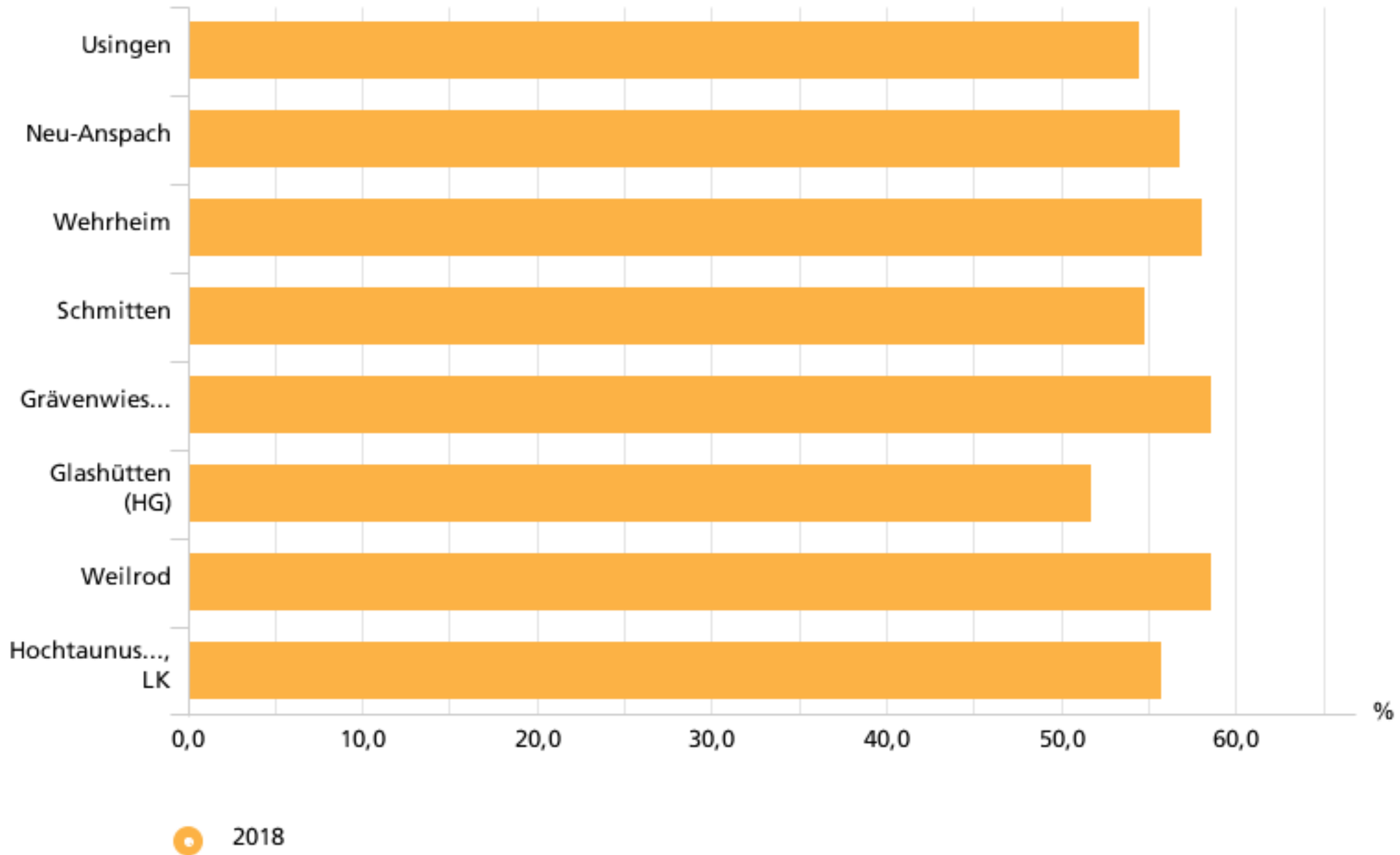


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Wirtschaft & Arbeit - Beschäftigung

Frauenbeschäftigungsquote (%)

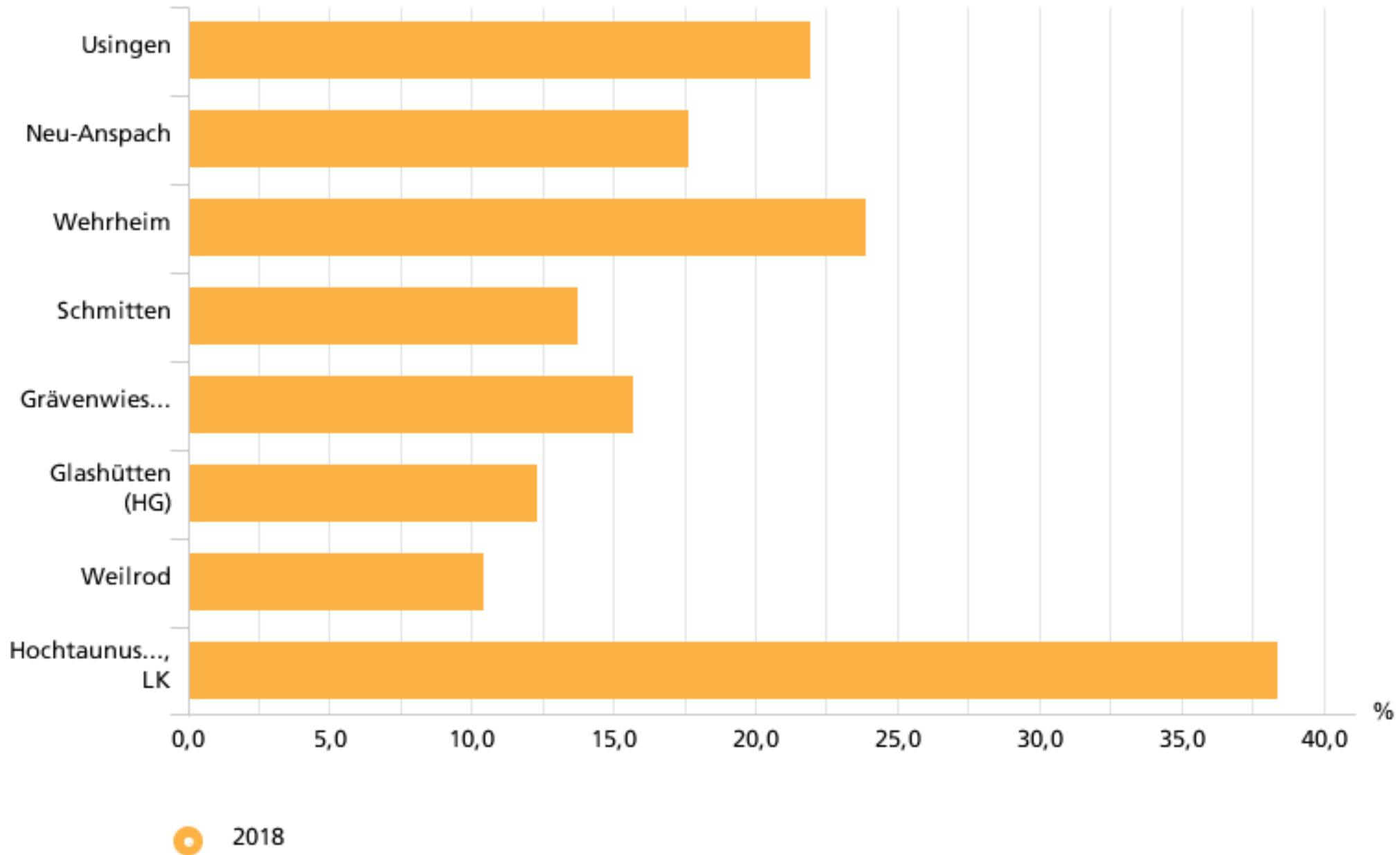


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Wirtschaft & Arbeit - Pendler

Einpendler an der Bevölkerung - gesamt (%)

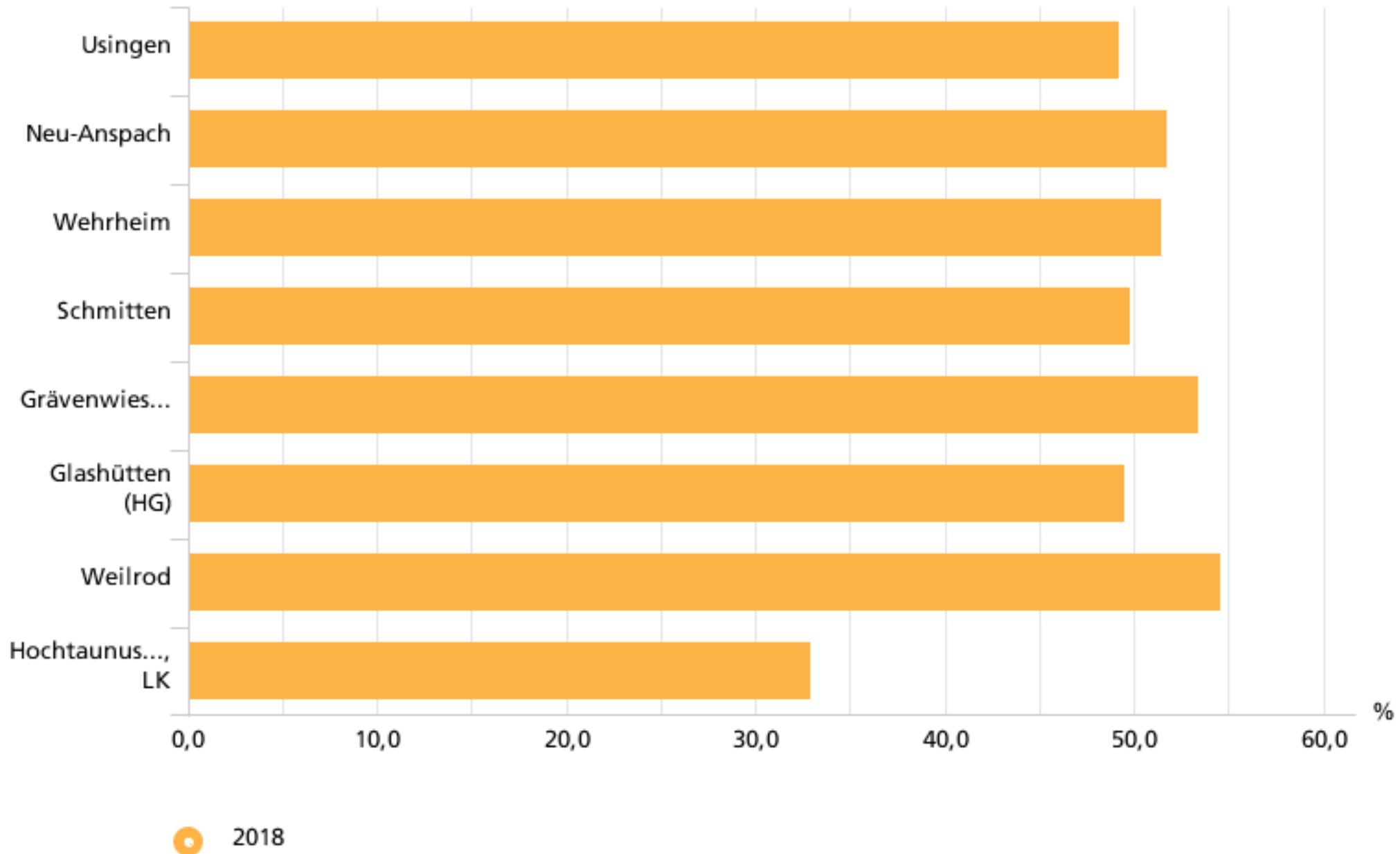


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Wirtschaft & Arbeit - Pendler

Auspendler an der Bevölkerung - gesamt (%)

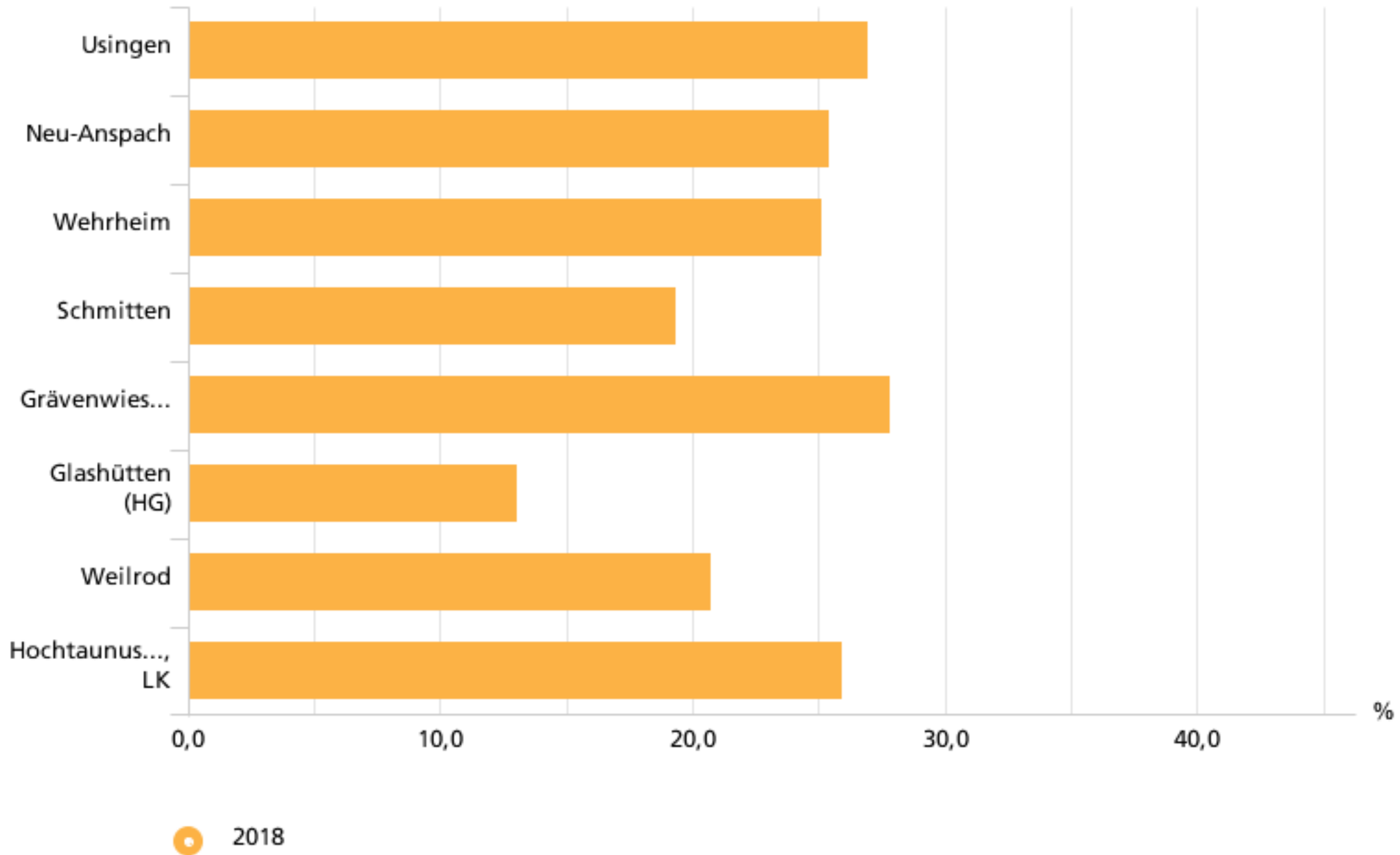


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Wirtschaft & Arbeit - Beschäftigung

Aufstocker gesamt (%)

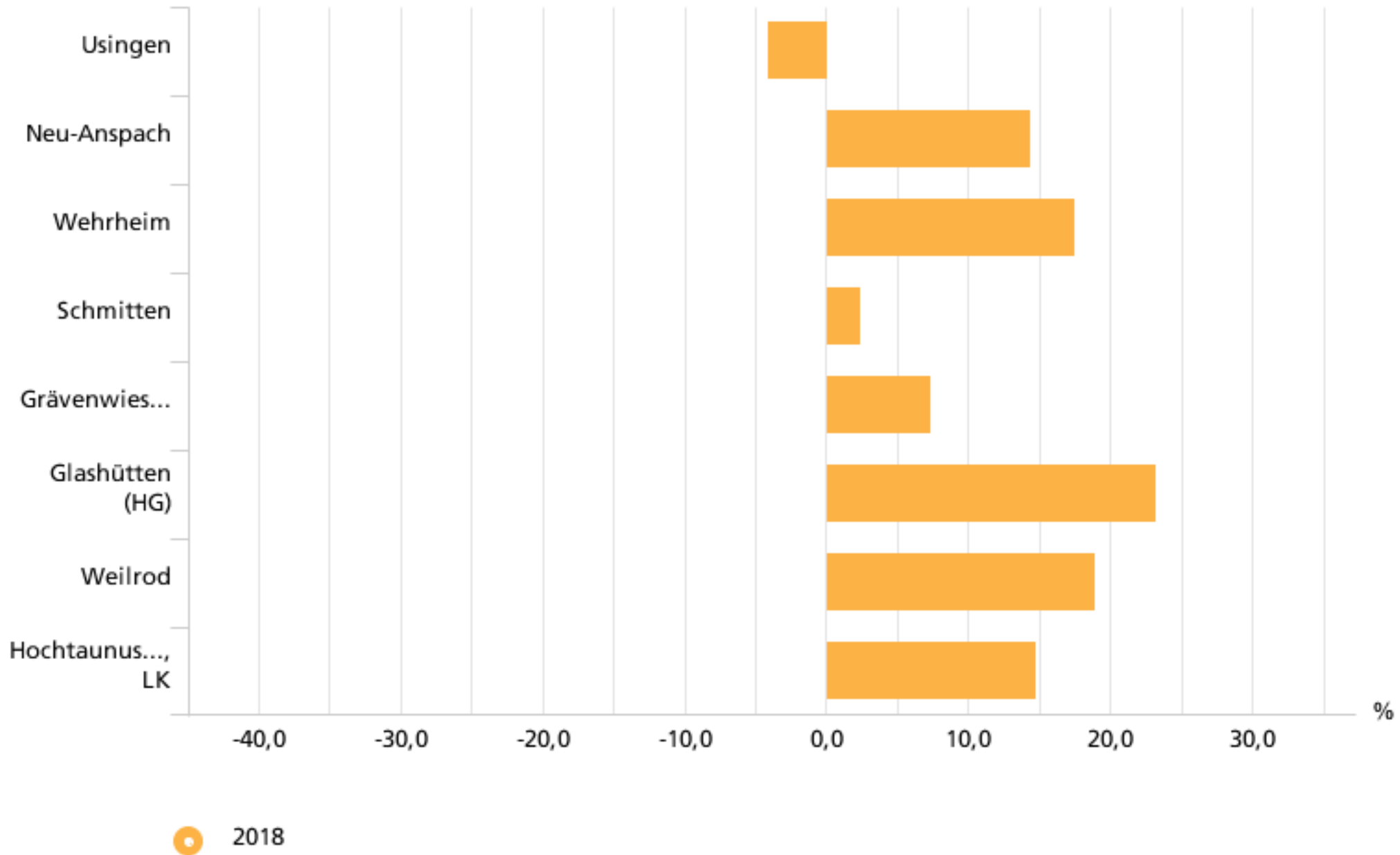


Quelle: Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Wirtschaft & Arbeit - Beschäftigung

Arbeitsplatzentwicklung vergangene 5 Jahre (%)



Quelle: Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung/Stadtmarketing						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.567,90		-7.888,80	7.888,80
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-208,00			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen		-3.000,00		-3.000,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.100,00			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.875,90	-3.000,00	-7.888,80	4.888,80
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	43.816,30	54.937,00	51.790,88	3.146,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.205,67	4.035,00	3.716,54	318,46
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.620,15	12.550,00	18.596,92	-6.046,92
14	66	Abschreibungen	1.560,00	4.270,00	979,00	3.291,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		14.300,00	12.858,48	1.441,52
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	70.202,12	90.092,00	87.941,82	2.150,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	64.326,22	87.092,00	80.053,02	7.038,98
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	64.326,22	87.092,00	80.053,02	7.038,98
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.000,00	1.000,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.000,00	1.000,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	64.326,22	87.092,00	79.053,02	8.038,98
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-75,01	75,01
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.851,55	14.650,00	14.820,89	-170,89
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	12.851,55	14.650,00	14.745,88	-95,88
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	77.177,77	101.742,00	93.798,90	7.943,10

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 57101 Wirtschaftsförderung/Stadtmarketing					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 57301 Wochenmärkte	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Kulturamt	Ute Harmel
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien
Kurzbeschreibung	Organisation von Märkten (Marktfestsetzung, Standplatzfestsetzung, Brandschutz, Sperrung usw.). Wochenmarkt jeden Freitag, Weihnachtsmarkt Usingen
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.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Wochenmärkte						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-5.000,00	-2.890,30	-2.109,70
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.474,90		-2.642,40	2.642,40
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-22,68	-25,00	-18,90	-6,10
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.697,58	-5.025,00	-5.551,60	526,60
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.338,56	6.226,00	5.320,56	905,44
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.996,13	6.497,00	9.957,63	-3.460,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.640,64	2.300,00	1.542,59	757,41
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	19.975,33	15.023,00	16.820,78	-1.797,78
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	14.277,75	9.998,00	11.269,18	-1.271,18
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	14.277,75	9.998,00	11.269,18	-1.271,18
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)	14.277,75	9.998,00	11.269,18	-1.271,18
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	62.545,29	39.320,00	41.819,99	-2.499,99
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	62.545,29	39.320,00	41.819,99	-2.499,99
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	76.823,04	49.318,00	53.089,17	-3.771,17

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Wochenmärkte					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 573020 Feste und Veranstaltungen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Hauptamt	Ute Harmel
Allgemeine Ziele	Unterstützung bei der Organisation der Laurentiuskerb und Krammarkt als überregionales und traiditonelles Volksfest im Usinger Land. Unterstützung bei der Organisation des Weihnachtsmarktes zur Stärkung des Verkaufsraumes Innenstadt.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 573020 Feste und Veranstaltungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.208,50	-22.000,00		-22.000,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-16.371,04			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-18.700,00	-23.000,00		-23.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-183,00	-407,00		-407,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.245,00		-650,00	650,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-58.707,54	-45.407,00	-650,00	-44.757,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	34.069,06	31.953,00	23.738,07	8.214,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.492,25	2.282,00	1.699,47	582,53
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.745,18	137.800,00	1.787,50	136.012,50
14	66	Abschreibungen	6.679,91	4.887,00	2.014,00	2.873,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.465,00	2.000,00		2.000,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	197.451,40	178.922,00	29.239,04	149.682,96
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	138.743,86	133.515,00	28.589,04	104.925,96
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	138.743,86	133.515,00	28.589,04	104.925,96
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.500,00		-3.000,00	3.000,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.340,14			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	840,14		-3.000,00	3.000,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	139.584,00	133.515,00	25.589,04	107.925,96
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-50,00	-52,00	-296,09	244,09
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.056,99	38.584,00	21.058,92	17.525,08
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.006,99	38.532,00	20.762,83	17.769,17
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	146.590,99	172.047,00	46.351,87	125.695,13

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 573020 Feste und Veranstaltungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-24.381,91	-50.000,00		-50.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-24.381,91	-50.000,00		-50.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.381,91	-50.000,00		-50.000,00

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 573020 Feste und Veranstaltungen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
573-19	Bewegl. Anlageverm. Laurentiusmarkt	-24.381,91	-50.000,00		-50.000,00

Produktbeschreibung Produkt 57330 Betrieb Gemeinschaftseinrichtungen

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Allgemeine Ziele

Repräsentative Erhaltung der Bürgerhäuser und Liegenschaften für Bürger und Allgemeinheit unter Berücksichtigung von wirtschaftlichen Gesichtspunkten.

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 Sanierungsstau 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.

In 2019 Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtungsanlage (20.000 €), Dachreparatur (6.400 €).

In 2021 ist die Umsetzung Brandschutzauflagen JUZ (8.000 €) geplant.

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 Sanierungsstau 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.

Für den Haushalt 2020/2021 sind hier keine Investitionen geplant.

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.

In 2019 Anschaffung von Bühnenteilen, Tischen und Stühlen (16.000 €), sowie Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung.

In 2020 wurde der Umbau des Notausgangs (8.000 €) vollzogen und die Geräteraumtore wurden erneuert (30.000 €), sowie die Anschaffung der restlichen Tische und Bestuhlung (32.000 €)

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. Einzelne Elektro-speicheröfen sind abgänglich, hier muss in naher Zukunft ein Gesamtkonzept zur Gebäudebeheizung angegangen werden.

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.

In 2019 Anschaffung von Tischen/Stühlen (10.700 €) sowie Erneuerung der Hallentore (16.000 €)

In 2021 geplant sind die Planung/Umsetzung der Brandschutzaufgabe (20.000 €).

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.

In 2019 Anbau Lagerraum (27.700 €), sowie Sanierung/Umsetzung Brandschutzkonzept (62.600 €)

In 2021 geplant ist die Umsetzung der Auflagen aus der Baugenehmigung 2019 (20.000 €)

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 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%
Belegung 2018	36,5%	15,4%	31,7%	33,6%	31,9%	9,1%	25,4%	22,2%
Belegung 2019	38,3%	14,8%	29,7%	32,4%	30,4%	9,4%	23,4%	11,6%
Belegung 2020	22,1%	4,6%	18,3%	20,2%	18,7%	8,0%	14,3%	15,4%

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.

Durch die Lock-Downs aufgrund der Corona-Pandemie sind die Belegungszeiten in 2020 deutlich gesunken.

Bei der Betrachtung des Belegungsumfanges des Bürgerhauses Merzhausen in 2020 ist zu beachten, dass das Bürgerhaus 5 Wochen nach dem ersten Lock-Down nicht von Vereinen genutzt werden konnte, da die Kita die Räumlichkeiten nutzen musste. Aufgrund dessen war das Bürgerhaus in dieser Zeit voll belegt.

4. Betriebskosten / Gesamtkosten

	Wilhelmj- salon/ Christian- Wirth-Saal	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
	Ist 2019	Ist 2019	Ist 2019	Ist 2019	Ist 2019	Ist 2019	Ist 2019
Strom	9.027,54	8.562,17	1.652,91	2.713,46	9.519,21	8.872,60	1.617,31
Heizung	5.109,54	6.892,61	2.180,34	4.432,76	0,00	0,00	3.908,44
Wasser/Abwasser	4.254,76	1.714,55	671,40	2.512,50	0,00	1.103,44	862,79
Entsorgung	1.401,66	1.505,57	611,46	1.208,95	0,00	1.224,34	852,30
Reinigung	10.100,01	9.158,58	2.221,51	3.998,40	385,62	264,12	4.746,71
Sonstige Betriebskosten (Gebühren, Versicherungen)	1.052,27	4.841,53	2.164,32	3.236,35	2.726,42	4.052,64	647,95
Summe	30.945,78	32.675,01	9.501,94	18.102,42	12.631,25	15.517,14	12.635,50
Strom je BGF	4,54	5,67	2,68	3,80	15,55	8,54	2,07
Heizung je BGF	2,57	4,56	3,53	6,20	0,00	0,00	5,00
Wasser/Abwasser je BGF	2,14	1,13	1,09	3,51	0,00	1,06	1,10
Entsorgung je BGF	0,71	1,00	0,99	1,69	0,00	1,18	1,09
Reinigung je BGF	5,08	6,06	3,60	5,59	0,63	0,25	6,07
Sonstige Betriebskosten je BGF (Gebühren, Versicherungen etc.)	0,53	3,20	3,51	4,53	4,45	3,90	0,83
Betriebskosten je BGF	20,48	21,62	15,40	25,32	20,64	14,93	16,16
Gesamtkosten (inkl. Personal, Sach- /Dienstlsg., AfA, ILV)	184.133,40	116.819,52	37.108,46	116.920,83	39.778,46	109.254,35	117.764,31
<i>davon</i> Abschreibungen (AfA)	31.347,00	13.952,00	3.920,00	13.502,31	1.029,00	10.863,54	4.371,48
ungenutzte Kosten (Leerkosten)	129.814,05	82.124,12	24.973,99	83.130,71	36.277,96	80.738,96	101.748,36
Gesamtkosten (inkl. ILV) je BGF	121,86	77,31	60,14	163,53	65,00	105,15	150,59

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.

Heizung: Im Jahr 2019 wurde der Öltank des Bürgerhauses Wernborn nicht betankt, da dieser gereinigt und überprüft wurde.

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 Wilhelmjalon 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 Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
	Ist 2020	Ist 2020	Ist 2020	Ist 2020	Ist 2020	Ist 2020	Ist 2020
Strom	9.027,54	6.071,06	1.306,75	2.504,92	9.225,22	8.765,95	1.607,32
Heizung	5.109,54	5.230,00	826,20	4.466,83	0,00	14.369,84	3.137,94
Wasser/Abwasser	4.214,09	1.715,42	685,33	1.570,44	0,00	752,04	763,61
Entsorgung	1.627,15	1.726,15	737,35	1.510,42	0,00	1.409,88	979,87
Reinigung	10.047,13	8.041,29	1.915,78	4.019,22	125,30	85,81	2.398,63
Sonstige Betriebskosten (Gebühren, Versicherungen)	813,47	1.158,53	653,13	1.293,79	543,43	1.131,07	506,97
Summe	30.838,92	23.942,45	6.124,54	15.365,62	9.893,95	26.514,59	9.394,34
Strom je BGF	4,54	4,02	2,12	3,50	15,07	8,44	2,06
Heizung je BGF	2,57	3,46	1,34	6,25	0,00	13,83	4,01
Wasser/Abwasser je BGF	2,12	1,14	1,11	2,20	0,00	0,72	0,98
Entsorgung je BGF	0,82	1,14	1,20	2,11	0,00	1,36	1,25
Reinigung je BGF	5,06	5,32	3,10	5,62	0,20	0,08	3,07
Sonstige Betriebskosten je BGF (Gebühren, Versicherungen etc.)	0,41	0,77	1,06	1,81	0,89	1,09	0,65
Betriebskosten je BGF	20,41	15,85	9,93	21,49	16,17	25,52	12,01
Gesamtkosten (inkl. Personal, Sach- davon Abschreibungen (AfA)	89.238,81	122.103,40	21.307,17	88.031,14	18.293,97	77.643,63	37.016,39
ungenutzte Kosten (Leerkosten)	62.913,36	85.838,69	14.339,73	62.590,14	16.684,10	57.378,64	31.982,16
Gesamtkosten (inkl. ILV) je BGF	59,06	80,81	34,53	123,12	29,89	74,73	47,34

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.

Heizung: Die hohen Heizkosten im Bürgerhaus Wernborn resultieren aus einer zusätzlichen Notbetankung Anfang 2020, da der Öltank nach der Reinigung und Überprüfung in 2019 nicht erneut betankt wurde.

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.

5. Einnahmen

	Wilhelmj- salon	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
	Ist 2019	Ist 2019	Ist 2019	Ist 2019	Ist 2019	Ist 2019	Ist 2019
Benutzungsgebühren Private	-90	-3.617,26	-596,00	-3.319,82	-665,00	-1.701,00	-361,50
Vereinsförderrichtlinie	-2.722,01	-5.370,67	-1.776,82	-4.313,13	-1.380,00	-4.146,96	-2.127,22
Hochtaunuskreis	-2.270,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	-5.082,98	-8.987,93	-2.372,82	-7.632,95	-2.045,00	-5.847,96	-2.488,72
Gesamteinnahmen	-5.137,52	11.966,50	-2.409,82	-8.040,95	-2.381,76	-6.870,96	-14.185,71
Kostendeckungsgrad in %	2,8%	-10,2%	6,5%	6,9%	6,0%	6,3%	12,0%

	Wilhelmj- salon	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
	Ist 2020	Ist 2020	Ist 2020	Ist 2020	Ist 2020	Ist 2020	Ist 2020
Benutzungsgebühren Private	0	-2.103,26	-356	-2.734,82	-181,48	-320,00	-134
Vereinsförderrichtlinie	0,00	-984,00	0,00	0,00	-552,00	0,00	-168,00
Hochtaunuskreis	-16.032,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	-16.032,55	-3.087,26	-356,00	-2.734,82	-733,48	-320,00	-302,00
Gesamteinnahmen	-16.066,55	-3.270,26	-392,00	-4.506,79	-1.291,72	-1.232,00	-391,00
Kostendeckungsgrad in %	18,0%	2,7%	1,8%	5,1%	7,1%	1,6%	1,1%

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 57330 Betrieb Gemeinschaftseinrichtungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche 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		Ordentliches 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 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 57330 Betrieb Gemeinschaftseinrichtungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 57341 Wilhelmjsalon/Christian-Wirth-Saal	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Antja Knappe
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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 57341 Wilhelmjsalon/Christian-Wirth-Saal						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90,00	-90,00		-90,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-5.013,52	-6.500,00	-16.032,55	9.532,55
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-34,00	-33,00	-34,00	1,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.137,52	-6.623,00	-16.066,55	9.443,55
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.918,43	14.711,00	13.680,17	1.030,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	970,33	1.084,00	933,04	150,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.140,58	18.875,00	8.972,64	9.902,36
14	66	Abschreibungen	31.347,00	31.348,00	31.344,00	4,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	39.999,96	40.000,00	46.123,32	-6.123,32
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	99.376,30	106.018,00	101.053,17	4.964,83
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	94.238,78	99.395,00	84.986,62	14.408,38
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	94.238,78	99.395,00	84.986,62	14.408,38
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)	94.238,78	99.395,00	84.986,62	14.408,38
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-82,90	82,90
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	89.894,62	85.030,00	77.383,76	7.646,24
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	89.894,62	85.030,00	77.300,86	7.729,14
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	184.133,40	184.425,00	162.287,48	22.137,52

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 57341 Wilhelmjsalon/Christian-Wirth-Saal					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 57342 Bürgerhaus Eschbach	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	Antja Knape
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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 57342 Bürgerhaus Eschbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.687,26	-1.690,00	-1.687,26	-2,74
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.930,00	-1.711,00	-416,00	-1.295,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-5.370,67	-5.500,00	-984,00	-4.516,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.987,93	-8.901,00	-3.087,26	-5.813,74
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.583,87	12.273,00	8.964,65	3.308,35
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	953,29	901,00	690,30	210,70
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.174,06	36.364,00	32.210,89	4.153,11
14	66	Abschreibungen	13.952,00	13.814,00	13.726,00	88,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	200,00	200,00	200,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	99.863,22	63.552,00	55.791,84	7.760,16
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	90.875,29	54.651,00	52.704,58	1.946,42
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	90.875,29	54.651,00	52.704,58	1.946,42
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.978,57		-183,00	183,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-2.978,57		-183,00	183,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	87.896,72	54.651,00	52.521,58	2.129,42
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-177,65	177,65
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	28.922,80	33.130,00	23.264,43	9.865,57
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	28.922,80	33.130,00	23.086,78	10.043,22
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	116.819,52	87.781,00	75.608,36	12.172,64

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 57342 Bürgerhaus Eschbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-450,00	450,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe			-450,00	450,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-450,00	450,00

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 57342 Bürgerhaus Eschbach

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
421-03	Zuschüsse an (Sport-)Vereine (Vereinsförderung)			-450,00	450,00

Produktbeschreibung Produkt 57343 Bürgerhaus Kransberg	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	Antja Knape
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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 57343 Bürgerhaus Kransberg						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-596,00	-536,00	-356,00	-180,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.776,82	-1.800,00		-1.800,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-37,00	-37,00	-36,00	-1,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.409,82	-2.373,00	-392,00	-1.981,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.167,85	7.565,00	8.060,70	-495,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	276,44	557,00	269,61	287,39
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.473,67	10.596,00	7.847,02	2.748,98
14	66	Abschreibungen	3.920,00	3.545,00	3.169,00	376,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.837,96	22.263,00	19.346,33	2.916,67
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	24.428,14	19.890,00	18.954,33	935,67
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	24.428,14	19.890,00	18.954,33	935,67
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)	24.428,14	19.890,00	18.954,33	935,67
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-209,23	209,23
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.680,32	17.240,00	8.695,96	8.544,04
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	12.680,32	17.240,00	8.486,73	8.753,27
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	37.108,46	37.130,00	27.441,06	9.688,94

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 57343 Bürgerhaus Kransberg					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 57344 Bürgerhaus Merzhausen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	Antja Knape
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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 57344 Bürgerhaus Merzhausen

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.708,82	-2.710,00	-2.708,82	-1,18
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.019,00	-727,00	-474,00	-253,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-4.313,13	-4.400,00		-4.400,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.323,97	1.323,97
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.040,95	-7.837,00	-4.506,79	-3.330,21
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.820,11	3.851,00	3.939,99	-88,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	276,44	283,00	269,61	13,39
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.615,00	32.367,00	63.455,49	-31.088,49
14	66	Abschreibungen	13.502,31	11.513,00	18.255,41	-6.742,41
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.890,35	6.000,00	2.977,20	3.022,80
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	77.104,21	54.014,00	88.897,70	-34.883,70
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	69.063,26	46.177,00	84.390,91	-38.213,91
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	69.063,26	46.177,00	84.390,91	-38.213,91
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)	69.063,26	46.177,00	84.390,91	-38.213,91
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-19,74	19,74
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	47.857,57	45.030,00	43.946,80	1.083,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	47.857,57	45.030,00	43.927,06	1.102,94
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	116.920,83	91.207,00	128.317,97	-37.110,97

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 57344 Bürgerhaus Merzhausen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.941,43			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-18.169,88	-32.000,00	-23.446,41	-8.553,59
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-24.111,31	-32.000,00	-23.446,41	-8.553,59
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.111,31	-32.000,00	-23.446,41	-8.553,59

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 57344 Bürgerhaus Merzhausen

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
421-03	Zuschüsse an (Sport-)Vereine (Vereinsförderung)			-300,00	300,00
573-15	Bewegl. Anlageverm. BGH Merzhausen	-18.169,88	-32.000,00	-23.146,41	-8.853,59

Produktbeschreibung Produkt 57345 Bürgerhaus Michelbach	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	Antja Knappe
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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 57345 Bürgerhaus Michelbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-665,00	-375,00	181,48	-556,48
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.716,76	-1.737,00	-1.110,24	-626,76
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.381,76	-2.112,00	-928,76	-1.183,24
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.870,66	9.544,00	4.775,43	4.768,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	276,44	702,00	269,61	432,39
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.864,09	14.235,00	11.943,29	2.291,71
14	66	Abschreibungen	1.029,00	1.029,00	1.027,00	2,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	27.040,19	25.510,00	18.015,33	7.494,67
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	24.658,43	23.398,00	17.086,57	6.311,43
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	24.658,43	23.398,00	17.086,57	6.311,43
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)	24.658,43	23.398,00	17.086,57	6.311,43
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-19,74	19,74
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.120,03	16.420,00	12.293,29	4.126,71
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	15.120,03	16.420,00	12.273,55	4.146,45
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	39.778,46	39.818,00	29.360,12	10.457,88

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 57345 Bürgerhaus Michelbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 57346 Bürgerhaus Wernborn	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	Antja Knappe
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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 57346 Bürgerhaus Wernborn						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.812,00	-1.675,00	-320,00	-1.355,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-4.146,96	-4.200,00		-4.200,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u.-beiträgen	-912,00	-912,00	-912,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.870,96	-6.787,00	-1.232,00	-5.555,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.477,36	21.385,00	22.158,98	-773,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.480,43	1.574,00	1.513,54	60,46
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.136,09	26.329,59	36.786,50	-10.456,91
14	66	Abschreibungen	10.863,54	10.793,00	11.835,68	-1.042,68
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	80.957,42	60.081,59	72.294,70	-12.213,11
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	74.086,46	53.294,59	71.062,70	-17.768,11
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	74.086,46	53.294,59	71.062,70	-17.768,11
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)	74.086,46	53.294,59	71.062,70	-17.768,11
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-394,78	394,78
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	35.167,89	31.560,00	28.506,21	3.053,79
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	35.167,89	31.560,00	28.111,43	3.448,57
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	109.254,35	84.854,59	99.174,13	-14.319,54

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 57346 Bürgerhaus Wernborn					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-23.539,54		-703,68	703,68
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-23.539,54		-703,68	703,68
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.539,54		-703,68	703,68

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 57346 Bürgerhaus Wernborn

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
573-09	Bewegl. Anlageverm. BGH Wernborn	-23.539,54		-703,68	703,68

Produktbeschreibung Produkt 57347 Bürgerhaus Wilhelmsdorf	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	Antja Knappe
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 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 57347 Bürgerhaus Wilhelmsdorf						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-361,50	-202,00	-134,00	-68,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-2.127,22	-2.100,00	-168,00	-1.932,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-3.055,00			
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-89,26		-89,00	89,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.552,73			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-14.185,71	-2.302,00	-391,00	-1.911,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.390,97	8.232,00	8.678,55	-446,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	165,13	606,00	269,61	336,39
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.099,77	22.314,54	21.334,55	979,99
14	66	Abschreibungen	4.371,48	4.283,00	4.998,67	-715,67
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	99.027,35	35.435,54	35.281,38	154,16
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	84.841,64	33.133,54	34.890,38	-1.756,84
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	84.841,64	33.133,54	34.890,38	-1.756,84
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)	84.841,64	33.133,54	34.890,38	-1.756,84
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-209,23	209,23
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	32.922,67	30.720,00	26.564,57	4.155,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.922,67	30.720,00	26.355,34	4.364,66
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	117.764,31	63.853,54	61.245,72	2.607,82

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 57347 Bürgerhaus Wilhelmsdorf					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen			447,26	-447,26
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe			447,26	-447,26
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-27.715,06		-841,34	841,34
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.948,03		-447,26	447,26
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-29.663,09		-1.288,60	1.288,60
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-29.663,09		-841,34	841,34

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 57347 Bürgerhaus Wilhelmsdorf

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
573-16	Anbau Lagerraum BGH Wilhelmsdorf	-27.715,06		-1.288,60	1.288,60

Produktbeschreibung Produkt 575000 Tourismus

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Hauptamt

Verantwortliche Person(en)

Allgemeine Ziele

Attraktiver Zielort für Nahtourismus und gutes Freizeitangebot für alle Altersgruppen.

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 575000 Tourismus						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-4.800,00	-307,35	-4.492,65
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-4.800,00	-307,35	-4.492,65
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		13.219,00	14.388,98	-1.169,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		983,00	1.006,50	-23,50
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.791,40	37.100,00	28.632,17	8.467,83
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.791,40	51.302,00	44.027,65	7.274,35
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	13.791,40	46.502,00	43.720,30	2.781,70
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	13.791,40	46.502,00	43.720,30	2.781,70
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)	13.791,40	46.502,00	43.720,30	2.781,70
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			-39,48	39,48
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	554,56	140,00	6.733,91	-6.593,91
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	554,56	140,00	6.694,43	-6.554,43
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.345,96	46.642,00	50.414,73	-3.772,73

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 575000 Tourismus					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Usingen

Verantwortliche Organisationseinheit

Kämmerei

Verantwortliche Person(en)

Sebastian Knull

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-417.451,84	-422.000,00	-414.328,58	-7.671,42
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-19.719.903,93	-18.711.905,00	-19.810.274,11	1.098.369,11
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-619.969,19	-620.000,00	-619.969,21	-30,79
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-5.844.621,00	-5.618.103,00	-6.838.809,00	1.220.706,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-26.850,00	-25.600,00	-24.350,00	-1.250,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-377,00	377,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-26.628.795,96	-25.397.608,00	-27.708.107,90	2.310.499,90
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			536,07	-536,07
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118,03		437,78	-437,78
14	66	Abschreibungen	75.946,28		116.477,63	-116.477,63
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	13.731.320,17	12.137.669,00	13.744.997,24	-1.607.328,24
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			4.532,22	-4.532,22
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.807.384,48	12.137.669,00	13.866.980,94	-1.729.311,94
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-12.821.411,48	-13.259.939,00	-13.841.126,96	581.187,96
21	56, 57	Finanzerträge	-184.661,46	-77.280,00	-70.868,15	-6.411,85
22	77	Finanzaufwendungen	1.085.262,00	690.200,00	625.103,08	65.096,92
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	900.600,54	612.920,00	554.234,93	58.685,07
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-11.920.810,94	-12.647.019,00	-13.286.892,03	639.873,03
25	59	Außerordentliche Erträge	-11.161,80		9.485,57	-9.485,57
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	105,51		117,24	-117,24
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-11.056,29		9.602,81	-9.602,81
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-11.931.867,23	-12.647.019,00	-13.277.289,22	630.270,22
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.699.159,67	-1.679.690,00	-1.618.498,90	-61.191,10
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-4.342,86	-4.220,00	1.659,25	-5.879,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.703.502,53	-1.683.910,00	-1.616.839,65	-67.070,35
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-13.635.369,76	-14.330.929,00	-14.894.128,87	563.199,87

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens	15.247,72	15.240,00	15.254,87	-14,87
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.527.823,76	2.070.000,00	1.570.137,76	499.862,24
	Summe	1.543.071,48	2.085.240,00	1.585.392,63	499.847,37
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-3.824.539,84	-1.009.400,00	-960.465,84	-48.934,16
	Summe	-3.824.539,84	-1.009.400,00	-960.465,84	-48.934,16
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.281.468,36	1.075.840,00	624.926,79	450.913,21

Produktbeschreibung Produkt 61101 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Kämmerei	Sebastian Knüll
Auftragsgrundlage	Finanzausgleichsgesetz (FAG), Gemeindefinanzreformgesetz (GemFinRefG)
Kurzbeschreibung	Gemeindesteuern, Steueranteile, allgemeine Zuweisungen, Schlüsselzuweisungen, allgemeine Umlagen, Kreis- und Schulumlage.
Allgemeine Ziele	Bereitstellung transparenter aktueller Zahlen, Kennzahlenvergleich zwischen Vergleichskommunen und den Vorjahren in Usingen unter Berücksichtigung möglicher Einsparpotentiale.

Kommunale Steuern im Hochtaunuskreis im Jahr 2020

Stadt/Gemeinde	Hebesatz in Prozent (Veränderung zu 2019)															
	Gewerbe- steuer	Grundsteuer		Hundesteuer (in Euro)		Pferde- steuer	Spiel- apparate- steuer	Vergnügung- steuer	Kulturförder- abgabe	Wettauf- wandsteuer	Zweitwoh- nungsteuer	Straßenbeiträge		Defizitärer Haushalt		Verabschie- dung
		A	B	1. Hund	Für gefährliche Hunde							einmalig	wiederkeh- rend	2019	2020	
Bad Homburg	385	190	345	57,00	nein	nein	ja	nein	nein	nein	nein	nein	nein	nein	nein	ja
Friedrichsdorf	357	450	450	78,00	504,00	nein	ja	ja	nein	nein	nein	nein	nein	nein	ja ²	ja
Glashütten	380	450	535 (+85)	54,00	nein	nein	ja	nein	nein	nein	ja [10%]	nein	nein	nein	nein	ja
Grävenwiesbach	370	350	490	60,00	300,00	nein	ja	nein	nein	nein	nein	ja	nein	nein	nein	ja
Königstein	380	0	540	72,00	nein	nein	ja	nein	nein	nein	ja [10%]	ja	nein	nein	nein	ja
Kronberg	357	400	470	72,00	720,00	nein	ja	nein	nein	nein	ja [10%]	ja	nein	nein	nein	ja
Neu-Anspach	380	350	678 (-62)¹	60,00	600,00	nein	ja	nein	nein	ja	ja [15%]	nein	nein³	nein	nein	ja
Oberursel	410	450	750 (+155)	72,00	nein	nein	ja	nein	nein	nein	nein	nein	nein	nein	ja	ja
Schmitten	360	660 (+135)	660 (+135)	66 (+6)	330 (+30)	nein	nein	nein	nein	nein	ja [10%]	nein	ja	nein	nein	ja
Steinbach	370	650	650	72,00	800,00	nein	ja	nein	nein	nein	nein	ja	nein	nein	nein	ja
Usingen	357	350	415	60,00	600,00	nein	ja	nein	nein	ja	ja [10%]	ja	nein	nein	nein	ja
Wehrheim	357	332	365	60,00	nein	nein	ja	nein	nein	nein	ja [10%]	nein	nein	ja	nein	ja
Weilrod	360	380	450 (+70)	75,00	150,00	nein	ja	nein	nein	nein	ja [12,5%]	ja	nein	nein	nein	ja
Ø Hochtaunuskreis	371 (unv.)	386(+11)	523(+45)	66,00	501(+4)	0 von 13	12 von 13	1 von 13	0 von 13	2 von 13	8 von 13	6 von 13	1 von 13	1 von 13	2 von 13	13 von 13

¹ Hebesatz wurde erst im Zuge des Nachtragshaushaltes von 540 auf 740 erhöht

² Defizit wird durch Entnahme aus der Rücklage ausgeglichen

³ Straßenbeitragssatzung 2019 vor Anwendung abgeschafft

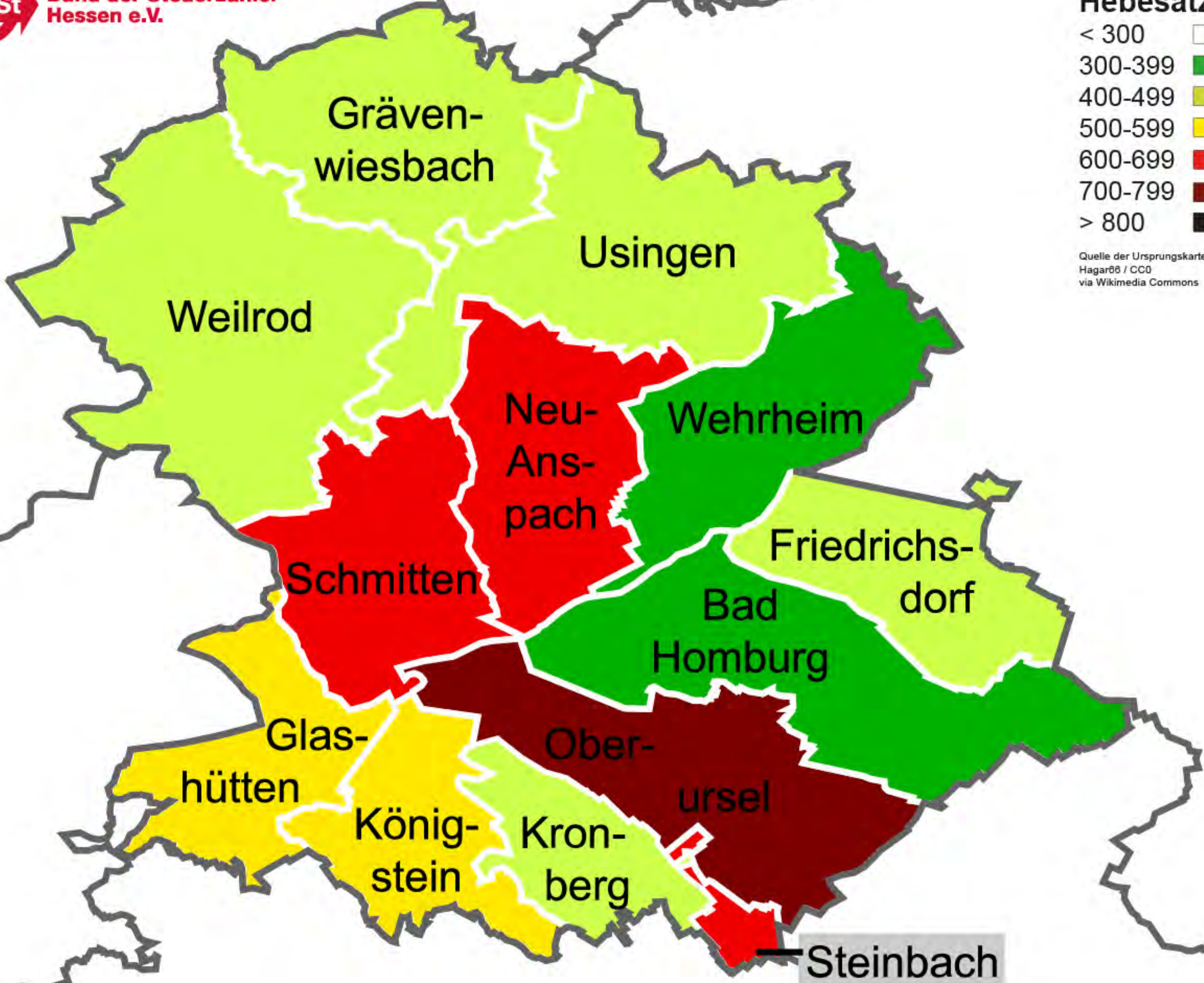
Quelle: Steuerumfrage des BdSt Hessen e.V., Angaben der Städte und Gemeinden



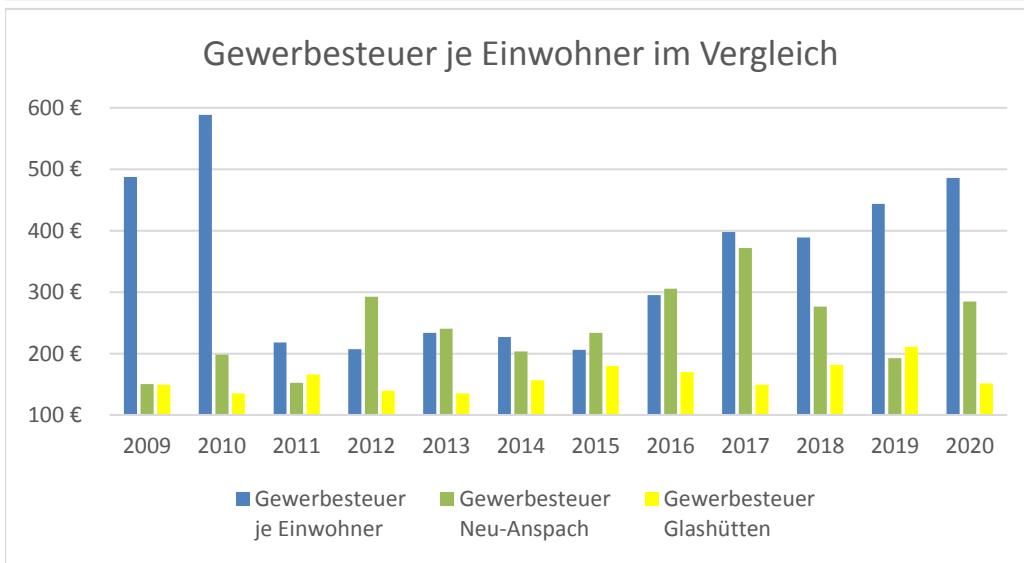
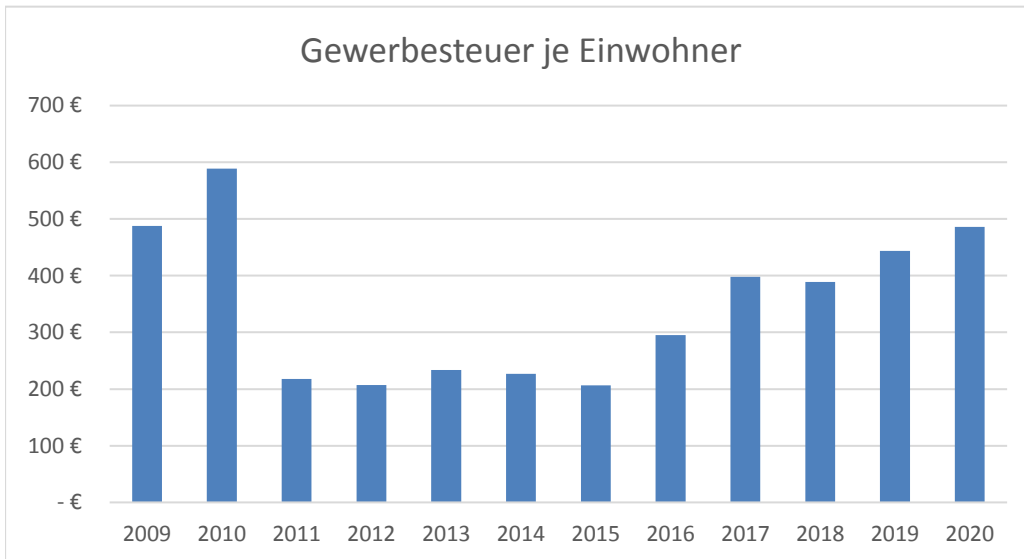
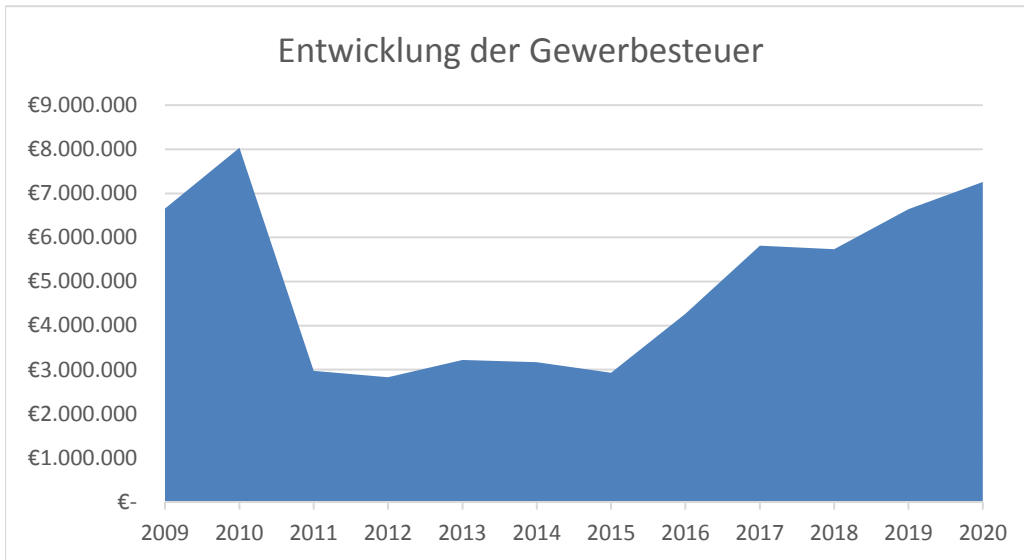
Grundsteuer B- Hebesatz

< 300	□
300-399	■
400-499	■
500-599	■
600-699	■
700-799	■
> 800	■

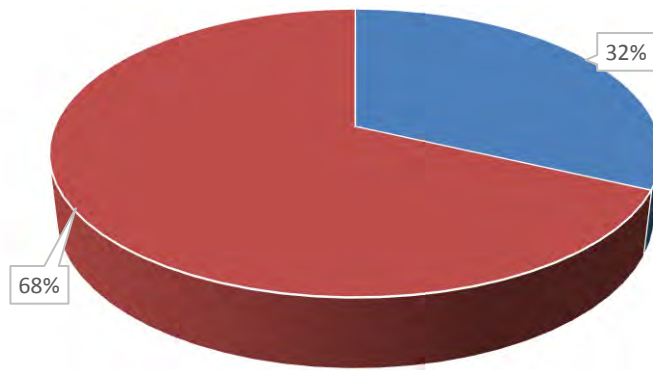
Quelle der Ursprungskarte:
Hagar88 / CC0
via Wikimedia Commons



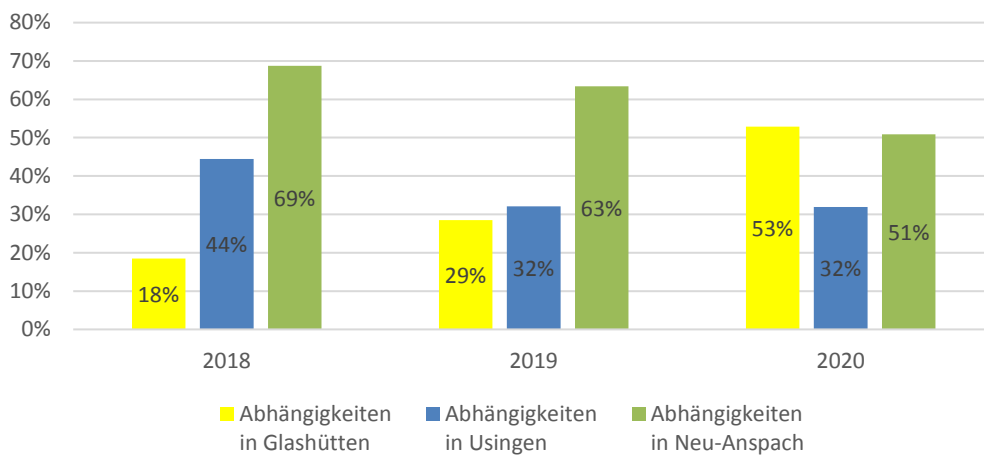
Gewerbsteuer



Abhängigkeit von den TOP 10 Gewerbesteuerzahler



Abhängigkeiten von den TOP 10 im Vergleich



Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-19.719.903,93	-18.711.905,00	-19.810.274,11	1.098.369,11
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-619.969,19	-620.000,00	-619.969,21	-30,79
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-5.844.621,00	-5.618.103,00	-6.838.809,00	1.220.706,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-26.850,00	-25.600,00	-24.350,00	-1.250,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-377,00	377,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-26.211.344,12	-24.975.608,00	-27.293.779,32	2.318.171,32
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			350,00	-350,00
14	66	Abschreibungen	75.730,11		119.862,73	-119.862,73
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	13.731.320,17	12.137.669,00	13.744.997,24	-1.607.328,24
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			-293,35	293,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.807.050,28	12.137.669,00	13.864.916,62	-1.727.247,62
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-12.404.293,84	-12.837.939,00	-13.428.862,70	590.923,70
21	56, 57	Finanzerträge	-100.337,00	-70.500,00	-65.237,00	-5.263,00
22	77	Finanzaufwendungen	6.258,00	30.000,00	9.118,58	20.881,42
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-94.079,00	-40.500,00	-56.118,42	15.618,42
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-12.498.372,84	-12.878.439,00	-13.484.981,12	606.542,12
25	59	Außerordentliche Erträge	-11.615,60		-7.266,84	7.266,84
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-11.615,60		-7.266,84	7.266,84
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-12.509.988,44	-12.878.439,00	-13.492.247,96	613.808,96
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen				
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-12.509.988,44	-12.878.439,00	-13.492.247,96	613.808,96

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Produktbeschreibung Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Stadt Usingen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Stadtkasse und Vollstreckung	Sascha Herr
Auftragsgrundlage	Haushaltssatzung der Stadt Usingen
Kurzbeschreibung	Kredite und Schuldendienst der Stadt, Kalkulatorische Einnahmen.
Zielgruppe	Gremien der Stadt, Bürgerinnen und Bürger.
Allgemeine Ziele	<p>Sicherung der Liquidität, Aufrechterhaltung der Kreditwürdigkeit der Stadt, Prüfungen von Möglichkeiten der Umschuldung, Reduzierung der Verbindlichkeiten der Stadt.</p> <p>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.</p>

Jahresabschluss 2020

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-417.451,84	-422.000,00	-414.328,58	-7.671,42
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-417.451,84	-422.000,00	-414.328,58	-7.671,42
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			536,07	-536,07
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118,03		87,78	-87,78
14	66	Abschreibungen	216,17		-3.385,10	3.385,10
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			4.825,57	-4.825,57
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	334,20		2.064,32	-2.064,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-417.117,64	-422.000,00	-412.264,26	-9.735,74
21	56, 57	Finanzerträge	-84.324,46	-6.780,00	-5.631,15	-1.148,85
22	77	Finanzaufwendungen	1.079.004,00	660.200,00	615.984,50	44.215,50
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	994.679,54	653.420,00	610.353,35	43.066,65
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	577.561,90	231.420,00	198.089,09	33.330,91
25	59	Außerordentliche Erträge	453,80		16.752,41	-16.752,41
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	105,51		117,24	-117,24
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	559,31		16.869,65	-16.869,65
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	578.121,21	231.420,00	214.958,74	16.461,26
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.699.159,67	-1.679.690,00	-1.618.498,90	-61.191,10
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	-4.342,86	-4.220,00	1.659,25	-5.879,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.703.502,53	-1.683.910,00	-1.616.839,65	-67.070,35
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.125.381,32	-1.452.490,00	-1.401.880,91	-50.609,09

Jahresabschluss 2020

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens	15.247,72	15.240,00	15.254,87	-14,87
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.527.823,76	2.070.000,00	1.570.137,76	499.862,24
	Summe	1.543.071,48	2.085.240,00	1.585.392,63	499.847,37
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-3.824.539,84	-1.009.400,00	-960.465,84	-48.934,16
	Summe	-3.824.539,84	-1.009.400,00	-960.465,84	-48.934,16
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.281.468,36	1.075.840,00	624.926,79	450.913,21

Jahresabschluss 2020

Investitionen Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
612-01	Tilgung von Krediten	-3.721.485,95	1.060.600,00	-21.764,41	1.082.364,41
I612010	Rückzahlung gewährte Darlehen	15.688,54		15.688,54	-15.688,54

Bericht

Inhaltsverzeichnis

Anhang

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	3
1.1 Rechtsstellung, Wirkungskreis, Organe und Rechnungswesen	3
1.2 Organigramm der Stadtverwaltung	5
1.3 Übersicht über die Gebühren und Steuerhebesätze	7
1.4 Beteiligungen und steuerliche Verhältnisse	9
2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	10
3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung / Bilanz	13
3.1 Aktiva	13
3.2 Passiva.....	23
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	35
4.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung	35
4.1.1 Ergebnislage	36
4.1.2 Ertragslage.....	39
4.1.3 Aufwandslage	48
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung	59
5.1 Allgemeine Entwicklung.....	59
5.2 Investitionstätigkeit	61
5.3 Investitionsprogramm	64
5.4 Darstellung der zu übertragenden Haushaltsreste	66
5.5 Kreditaufnahmen	66
6 Anlagespiegel gem. Muster 21 GemHVO.....	67
7 Verbindlichkeitenübersicht	69
8 Forderungsübersicht	70
9 Rückstellungsübersicht	71
10 Übersicht über fremde Zahlungsmittel nach § 15 GemHVO	72
11 Übersicht über die Fehlbeträge der Vorjahre.....	72
12 Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten	73
13 Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung und des Magistrats	73
14 Städtebauliche Verträge.....	75
15 Vorbemerkungen	76

16	Stand der Aufgabenerfüllung und Bewertung der Haushaltswirtschaft	77
17	Wesentliche Abweichungen	79
17.1	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	83
17.2	über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	83
18	Kennzahlen	84
18.1	Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	84
18.1.1	Steuern	84
18.1.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92
18.1.3	Personalaufwand	94
18.1.4	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96
18.1.5	Transferaufwendungen	98
18.1.6	Haushaltsergebnis	107
19	Prognosebericht - Risiken und Chancen	111
19.1	Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	111
19.2	Entwicklung der Verschuldung	113
19.3	Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur	116
19.4	Wirtschaft und Arbeitsmarkt	118
19.5	Verteilungsschlüssel der Einkommenssteuer	122
19.6	Kapitalmarktrisiko	123
19.7	Investitions- und Sanierungsstau	124
19.8	Sonstige finanzielle Risiken	127
19.9	Organisatorische Risiken	128
20	Zielsetzung und Strategie	128
21	Abschließende Wertung	129

Anhang

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

1.1 Rechtsstellung, Wirkungsbereich, Organe und Rechnungswesen

Die Rechtsstellung der Stadt Usingen ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung (HGO = in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 7. Mai 2020 (GVBl. S. 318)). Sie ist als Kommune eine juristische Person des öffentlichen Rechts. Die Stadt Usingen ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft (Hochtaunuskreis). Sie umfasst das Gebiet der Stadtteile Eschbach, Kransberg, Merzhausen, Michelbach, Usingen, Wernborn und Wilhelmsdorf.

Die Stadt Usingen verwaltet als Gebietskörperschaft ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung. Die Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Hochtaunuskreises. Die obere Aufsichtsbehörde ist das Regierungspräsidium Darmstadt. Die oberste Aufsichtsbehörde ist das Hessische Ministerium des Inneren und für Sport.

Gemäß § 6 Abs. 1 der Hessischen Gemeindeordnung hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Usingen am 06.11.2006 die Hauptsatzung der Stadt Usingen in der im Jahre 2020 gültigen Form beschlossen.

Die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen nehmen durch die Wahl der Stadtverordneten und der Bürgermeisterin oder des Bürgermeisters sowie durch Bürgerentscheide an der Verwaltung der Gemeinde teil. Die letzte Kommunalwahl fand am 14.03.2021, davor am 06.03.2016 statt.

Die Stadtverordnetenversammlung ist das oberste Organ der Stadt Usingen. Sie hat 37 ehrenamtliche Mitglieder, welche für 5 Jahre gewählt werden. Sie haben sich in Fraktionen zusammengeschlossen. Die Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung zum 31. Dezember 2020 sind im Anhang genannt. Die Stadtverordnetenversammlung trifft die wichtigen Entscheidungen der Gemeinde und überwacht die Verwaltung der Stadt und die Geschäftsführung des Magistrats. Die Stadtverordnetenversammlung kann zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse Ausschüsse aus ihrer Mitte bilden und Aufgaben, Mitgliederzahl und Besetzung der Ausschüsse bestimmen.

Zum 31. Dezember 2020 gab es bei der Stadt Usingen folgende Ausschüsse:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Ausschuss für Verkehr, Bauen und Stadtentwicklung
- Ausschuss für Soziales, Jugend, Kultur, Sport und Schulfragen
- Ausschuss für Wirtschaft, Umwelt, Landwirtschaft und Forsten

Ausführendes Organ der Stadt ist der Magistrat. Er ist die Verwaltungsbehörde der Stadt und führt die Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung aus. Der Magistrat besteht aus dem Bürgermeister als Vorsitzenden, dem Ersten Stadtrat und weiteren acht ehrenamtlichen Stadträten/Innen. Die Mitglieder des Magistrats sind im Anhang genannt.

Der Bürgermeister wird von den Bürgern der Stadt für die Amtszeit von 6 Jahren direkt gewählt. Er ist hauptamtlich tätig. Der Erste Stadtrat ist der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters.

Die Stadt Usingen führt ihr Rechnungswesen seit dem 01.01.2009 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik). Die doppelten Jahresabschlüsse 2009 – 2019 wurden vom Magistrat aufgestellt und bis einschließlich 2018 vom Rechnungsprüfungsamt des Hochtaunuskreises geprüft.

Der Berichtspflicht des Magistrats gegenüber der Stadtverordnetenversammlung über den Vollzug der Haushaltswirtschaft gem. § 28 Abs. 1 GemHVO ist die Stadt durch die eigenständigen Budgetberichte "30.04.2020" und „30.09.2020“ sowie den Kurzbericht "31.07.2020" nachgekommen.

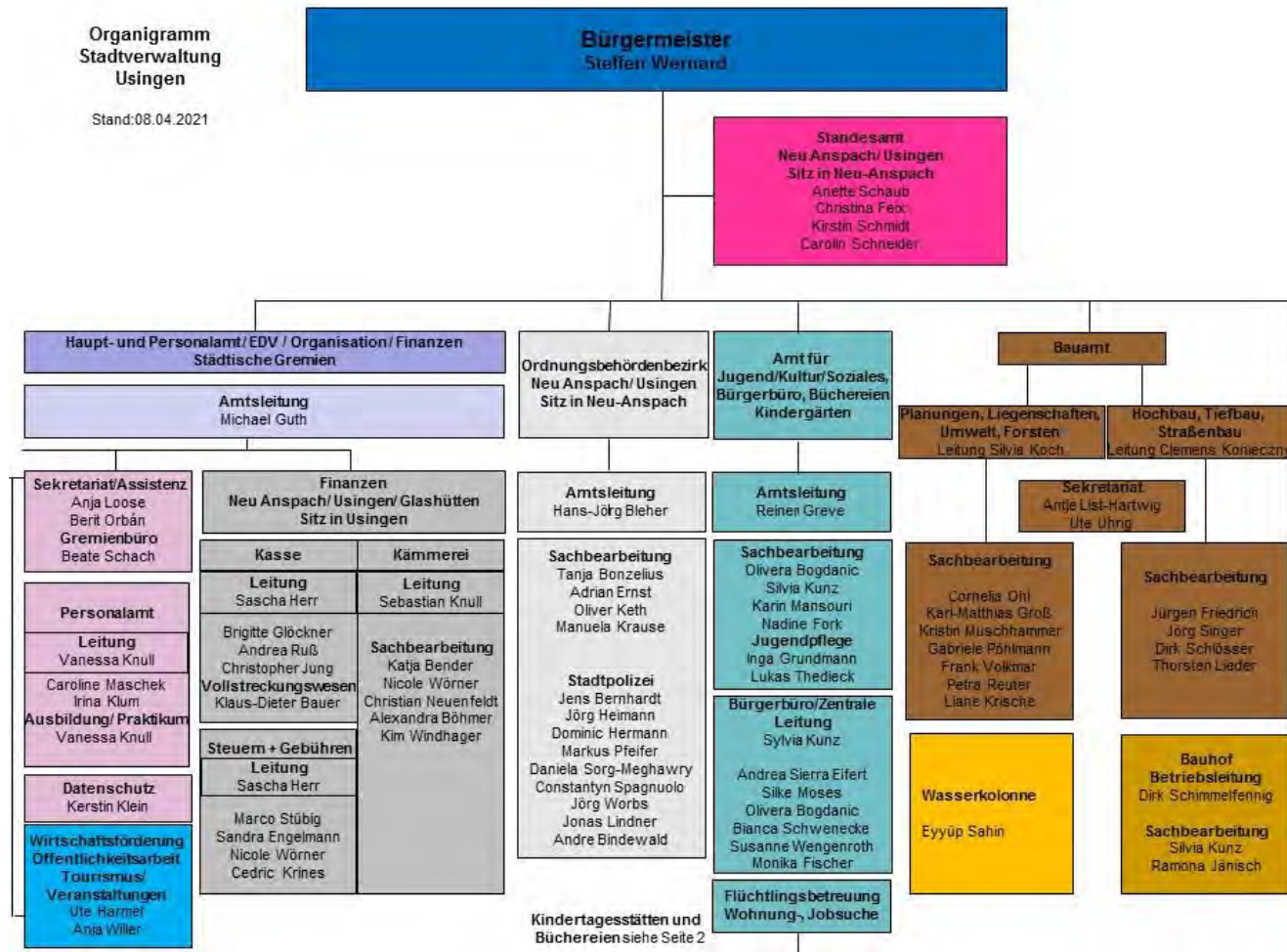
Bereits 2013 wurden Verwaltungsabläufe durch einen digitalen Rechnungsworkflow optimiert. In 2019 wurde der Anbieter des Rechnungsworkflows gewechselt, um eine nochmalige Optimierung zu erreichen.

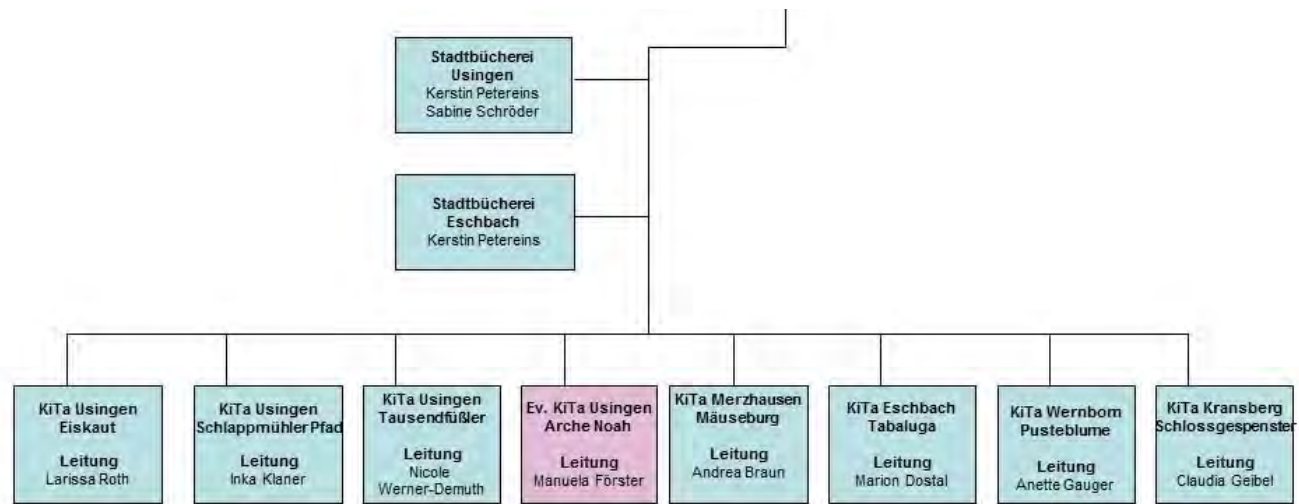
Mit der Überarbeitung der Inventur- und Bewertungsrichtlinie im Jahr 2017 wurden die Erkenntnisse aus den Prüftätigkeiten Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse gesammelt, wodurch sich die Qualität der Buchhaltung weiter erhöht hat.

Zum 31.12.2015 wurde erstmals seit der Eröffnungsbilanz eine körperliche Inventur durchgeführt. Hierdurch wurden diverse Altlasten bereinigt. Mit dem Jahresabschluss 2020 wurde die nächste körperliche Inventur angestrebt, jedoch konnte diese aufgrund der Hygiene- und Abstandsregeln im Zuge der Corona-Pandemie nicht durchgeführt werden. Es wurde dennoch eine vereinfachte Inventur durchgeführt, indem den Fachämtern Inventarlisten zur Verfügung gestellt wurden, die auf Vollständigkeit und Aktualität geprüft wurden.

Der Jahresabschluss 2020 folgt seinem Vorgänger in seiner Struktur und den Inhalten und entspricht dem Aufbau des Haushaltsplanes 2020. Hierfür werden automatisierte Berichte aus der Software IKVS genutzt. Diese ermöglichen die Darstellung zahlreicher Kennzahlen inklusive zum Kennzahlenvergleich mit dem Durchschnitt anderer hessischen Kommunen zwischen 10.000 und 20.000 Einwohner

1.2 Organigramm der Stadtverwaltung





1.3 Übersicht über die Gebühren und Steuerhebesätze

<u>2020</u>	Wasser	2,68 €/m ³ inkl. 7% MwSt. (2,50 €/m ³ netto)
<u>2020</u>	Kanal	2,24 €/m ³ (Schmutzwasser)
		0,67 €/m ³ (Niederschlagswasser)
<u>Zählermiete</u>	Steigrohrzähler	1,76 €/m ³ (2,5 m ³)
	Waagrechtzähler	0,88 €/m ³ (4,0 m ³)
	Waagrechtzähler	3,29 €/m ³ (10,0 m ³)
	Waagrechtzähler	4,86 €/m ³ (16,0 m ³)
	Flanschenzähler	8,35 €/m ³ (25,0 m ³)
	Flanschenzähler	9,90 €/m ³ (40,0 m ³)
	Flanschenzähler	10,04 €/m ³ (40,0 m ³)
	Flanschenzähler	10,46 €/m ³ (63,0 m ³)
	Flanschenzähler	11,85 €/m ³ (100,0 m ³)
	Flanschenzähler	12,19 €/m ³ (100,0 m ³)
	Flanschenzähler	12,99 €/m ³ (160,0 m ³)
	Flanschenzähler	18,04 €/m ³ (250,0 m ³)
	Flanschenzähler	17,06 €/m ³ (250,0 m ³)
	Verbundzähler	24,63 €/m ³ (63,0 m ³)
	Verbundzähler	29,15 €/m ³ (100,0 m ³)
	Verbundzähler	42,20 €/m ³ (250,0 m ³)

<u>Mülltonnen</u>	Jährliche Grundgebühr (inkl. Mindestleerungen)		Bemerkung
	(2019)	(2020)	
120 l Restmülltonne	107,57 €	135,86 €	(inkl. 4 Leerungen im Jahr)
240 l Restmülltonne	211,54 €	269,87 €	(inkl. 4 Leerungen im Jahr)
1.100 l Restmüllcontainer	1.156,91 €	1.382,07 €	(inkl. 8 Leerungen im Jahr)
Restmüllsack	6,60 €/Stück	6,80 €/Stück	
120 l Biotonne	28,51 €	27,80 €	(inkl. 9 Leerungen im Jahr)
240 l Biotonne	52,04 €	52,28 €	(inkl. 9 Leerungen im Jahr)

<u>Leerungsgebühren für jede weitere Leerung:</u>	(2019)	(2019)
120 l Restmülltonne	4,61 €	4,57 €
240 l Restmülltonne	8,81 €	8,68 €
1.100 l Restmüllcontainer	38,92 €	38,03 €
120 l Biotonne	2,81 €	3,09 €
240 l Biotonne	5,29 €	5,81 €

<u>Steuern</u>		
Grundsteuer A	350 %	seit 2014
Grundsteuer B	415 %	seit 2017
Gewerbesteuer	357 %	seit 2017
Hundesteuer	1. Hund	60,00 €
	2. Hund	120,00 €
	3. Hund	180,00 €
	gefährlicher Hund	600,00 €
Spielapparatesteuer	25 %	seit 2016

1.4 Beteiligungen und steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Usingen beteiligt sich an

- der Gemeinnützigen Wohnungsbau GmbH mit 6,43 %
- dem Wasserbeschaffungsverband Usingen mit 33,34 %
- dem Wasserbeschaffungsverband Wilhelmsdorf mit 33,34 %
- dem Abwasserverband Oberes Usatal mit 33,34 %.

Nähere Informationen zu den Beteiligungsverhältnissen finden Sie in den Beteiligungsberichten.

Wenn die Jahresabschlüsse der an sich einzubeziehenden Aufgabenträger von nachrangiger Bedeutung sind, müssen sie nicht in den Gesamtabschluss einbezogen werden. Die Stadtwerke als 100%ige Beteiligung sind zum 01.01.2017 dem städtischen Vermögen zugeführt worden. Daher ist die Wesentlichkeit durch die 100 % Beteiligung an den Stadtwerken nicht mehr gegeben. Da die übrigen Beteiligungen von nachrangiger Bedeutung sind, muss kein Gesamtabschluss aufgestellt werden.

Körperschaften des öffentlichen Rechts (Bund, Länder, Gemeinden) sind grundsätzlich nicht körperschaftsteuerpflichtig. Ebenso müssen sie keine Umsatzsteuer abführen, können im Gegenzug aber auch keine Vorsteuer geltend machen. Das gilt jedoch nur, soweit sie hoheitlich tätig sind. Betreiben sie gewerbliche Unternehmen gem. § 121 HGO, unterliegen sie der Besteuerung. Hintergrund ist, dass diese Betriebe ansonsten gegenüber privatwirtschaftlichen Betrieben bevorteilt wären.

Die Stadt Usingen ist im Sinne des Umsatzsteuergesetz (UStG) steuerpflichtiger Unternehmer im Rahmen seiner Betriebe gewerblicher Art, unabhängig davon, ob diese im Haushalt oder als Eigenbetrieb geführt werden. Unternehmen im Sinne des UStG sind

- die Wasserbeschaffung
- Forstbetrieb
- Duales System Deutschland (DSD)

Während die monatlichen Umsatzsteuervoranmeldungen und die jährliche Umsatzsteuerjahreserklärung von der Kämmererei selbst ermittelt und ans Finanzamt gemeldet werden, wird die Körperschaftssteuererklärung von einem Steuerberater betreut. Die Verrechnungskonten der Betriebe gewerblicher Art sind ab dem Veranlagungsjahr 2020 nach den Vorschriften der körperschaftssteuerlichen Gewinnermittlung mit einem Zinssatz von 3,5% zu verzinsen. Bei dieser Verzinsung handelt es sich lediglich um eine steuerrechtliche Berechnung, die im Haushalt der Stadt nicht verbucht wird.

Im Rahmen der Änderungen mit Inkrafttreten des §2b Umsatzsteuergesetz zum 01.01.2023 wird es einige gravierende Änderungen in der Steuerbarkeit von Geschäftsvorfällen im kommunalen Haushalt geben. Die Kämmererei hat zwischenzeitlich ein Tax Compliance Management System erstellt und wird die notwendigen steuerlichen Prüfprozesse vornehmen.

2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss wurde grundsätzlich gemäß den Vorgaben von HGO und GemHVO mit entsprechenden Verwaltungsvorschriften sowie den Empfehlungen hessischer Rechnungsprüfungsämter aufgestellt. Spezifizierungen aber auch Abweichungen wurden in der im Jahr 2017 aktualisierten Bewertungsrichtlinie festgelegt, mit der einheitliche und an den Alltag angepasste Regelungen fixiert wurden und angewendet werden.

Die Bewertung des Vermögens und der Schulden erfolgte nach dem Vorsichtsprinzip. Es wurden alle bekannten und vorhersehbare Risiken und Verluste, die bis zum Stichtag 31.12.2020 entstanden sind, berücksichtigt, selbst wenn diese erst zwischen dem 31.12.2020 und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind. Als generelle Wertgrenze wird der Betrag von 3.000 € festgelegt, z.B. für die Periodenabgrenzung von Aufwand oder die Bildung von Rückstellungen. Ausnahmen davon können angewandt werden, wenn Jahresabrechnungen nicht vor dem 30.04. zu erstellen sind und die Abrechnungen immer um ein Jahr verzögert gebucht werden.

Als Aktivierungszeitpunkt wird immer der 1. des Monats der Inbetriebnahme gewählt (bei GWG generell der 01.01.). Es wird lediglich die lineare Abschreibung angewandt. Es gibt davon keine Abweichungen. Sonderabschreibungen bleiben davon unberührt. Sie wird von der Finanzsoftware NSK automatisch berechnet. Es wird keine Festwertbewertung nach § 35 Abs. 2 GemHVO angewandt. Die Gruppenbewertung von mehreren gleichartigen Gegenständen ist allerdings möglich.

Gruppenbewertung von mehreren gleichartigen Gegenständen ist allerdings möglich. Fremdkapitalzinsen wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Die im Jahresabschluss noch fehlenden Aktivierungen der Großbaumaßnahme in der Innenstadt (B275, Wasser, Kanal, Bürgersteige) konnten nach Vorliegen aller Schlussrechnungen nun in 2020 (mit verkürzter Nutzungsdauer) aktiviert werden.

Die GemHVO sieht für Anlagen, die bereits abgeschrieben aber noch im Betrieb sind, einen Erinnerungswert von 1 € vor. In Usingen werden die Anlagen bis auf 0 € abgeschrieben. Wenn Anlagen verschrottet oder verkauft werden und damit aus dem Bestand der Städte rausfallen, werden sie entsprechend markiert und gesperrt. Damit fallen sie auch aus dem Anlagespiegel heraus. Im Rahmen der Inventur zum 31.12.2015 wurde das Vorhandensein der städtischen Anlagen überprüft. Außerdem ist zum 31.12.2020 eine Bestandsabfrage in den einzelnen Ämtern und Kitas durchgeführt worden, in deren Folge nicht mehr vorhandene Anlagegüter verschrottet bzw. ausgebucht wurden.

Die Vorgehensweise der Inventur wurde in der Inventur- und Bewertungsrichtlinie festgehalten und mit dem Rechnungsprüfungsamt abgestimmt. Auf eine körperliche Inventur musste aufgrund der Hygiene- und Abstandsregeln im Zuge der Corona-Pandemie verzichtet werden.

Für die Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände wurde sich an den vom Land Hessen vorgeschlagenen Werten aus der Abschreibungstabelle sowie an die Empfehlungen der hessischen Rechnungsprüfungsämter orientiert. Veränderungen von den ursprünglich angenommenen Nutzungsdauern gibt es keine, sofern es sich nicht um Korrekturen handelt. Bewilligte

Zuwendungen und Zuschüsse für das Anlagevermögen sind als Sonderposten passiviert und werden analog des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst.

Die Stadt Usingen hält Finanzanlagevermögen in Form des KVR-Fonds. Aufgrund der geringfügigkeit wurde hier vom Vorsichtsprinzip abgewichen. Der KVR-Fonds wurde wie in den vergangenen Jahren nach dem derzeitigen Kurswert bewertet.

Vorräte (zum Beispiel Heizöl, Streusalz, Büromaterial) werden mit Ausnahme in der Wasserversorgung nicht erfasst, da sie in Usingen nach Nr. 11 VV zu § 59 GemHVO keine 10.000 € überschreiten sollten.

Alle risikobehafteten Forderungen wurden durch eine angemessene Einzelwertberichtigung vermindert. Hierzu wurden alle zum 31.12.2020 noch offenen Forderungen, die älter als 3 Monate waren, einzeln und individuell bewertet. Zusätzlich wurde eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 1% der Forderungen durchgeführt, mit Ausnahme von Forderungen gegenüber öffentlichen Institutionen.

Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert. Darüber hinaus gibt es keine bekannten Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften. Es wurden weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet (siehe Rückstellungsübersicht).

Die Pensionsrückstellungen wurden gemäß § 41 Abs. 6 GemHVO auf Basis des mathematischen Gutachtens der Kommunalen Versorgungskasse mit einem Abzinsungssatz von 6% angesetzt. Dieser ist höher als der von der Deutschen Bundesbank auf Marktentwicklung beruhende Abzinsungsszinssatz nach § 253 Abs. 2 HGB (laut KDZ rund 2,3%). Seit 2019 stellt die KDZ eine Vergleichsberechnung zur Verfügung, wieviel höher der Rückstellungsbetrag für Pension- und Beihilfe wäre, wenn die Rückstellung mit dem Marktzins berechnet werden würde. Demnach ist die GemHVO-konforme Rückstellung 3.450.559 € (67%) zu niedrig.

Die Rückstellung für Kreis- und Schulumlage werden nach der in der GemHVO beschriebenen Methode gebildet. Dabei wird durch ungewöhnlich hohe Steuereinnahmen eine Wesentlichkeitsschwelle von 10% gegenüber den zurückliegenden Jahren angenommen. Dies stellt eine periodengerechte Belastung der Haushaltsjahre sicher, da sich die Höhe der zu zahlenden Kreis- und Schulumlage nach der Steuerkraft der beiden vorangegangenen Haushaltsjahre bemisst. Da in den Vorjahren eine andere Methode angewandt wurde, kam es im Jahr 2018 zu einem Bruch. Gleichzeitig wurden die Rückstellungsbeträge, die nach der alten Methode ermittelt wurden, gegen das Eigenkapital ausgebucht und mit dem Rechnungsprüfungsamt abgestimmt. Im Jahresabschluss 2020 ist man von dem vorgegebenen Berechnungsmuster leicht abgewichen. Die zeitliche differierende Meldung aus die Finanzstatistik hätte die Periodizität durchbrochen und das Ergebnis verzerrt, weshalb nur Rückstellungen von einem Halbjahr aufgelöst wurden. Gleichzeitig wurden neue Rückstellungen gebildet, da sich das Jahr 2020 ebenfalls als ein ungewöhnlich steuerstarkes Jahr heraus stellte.

Weitere Haftungsverhältnisse, die nicht in der Bilanz dargestellt sind oder Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sind nicht bekannt.

Die §§ 24 und 25 GemHVO haben sich grundlegend geändert und für Klarheit gesorgt. Zukünftig ist die Verrechnung von vorgetragene Ergebnissen nur noch innerhalb des ordentlichen Ergebnisses auf der einen Seite und innerhalb des außerordentlichen Ergebnisses auf der anderen Seite möglich.

Im Rahmen des Gesetzes zur Hessenkasse wurde den Kommunen mit dem sogenannten "Reset-Knopf" ermöglicht, die Altfehlbeträge gegen die Nettoposition auszubuchen. Davon hat die Stadt Usingen 2018 Gebrauch gemacht und Altfehlbeträge in Höhe von 7.755.125 € ausgebucht, sodass zum 31.12.2018 keine Altfehlbeträge mehr in der Bilanz stehen.

Auf die Abgrenzung von kreditorischen Debitoren und debitorischen Kreditoren wurden verzichtet.

Der Umgang mit Korrekturen, die sich im Rahmen der Prüfung ergeben, wurde in der neuen Inventur- und Bewertungsrichtlinie festgelegt. In der Regel werden keine Korrekturen der Bilanzpositionen vorgenommen, wenn es sich lediglich um eine fehlerhafte Kontenzuordnung ohne Auswirkungen auf den Wert handelt. Ist die Bewertung falsch, also der Wert und damit die dadurch generierte Abschreibung nicht korrekt, werden Korrekturen durchgeführt, sofern diese nicht unverhältnismäßig sind. Seit dem Jahresabschluss 2016 werden die Korrekturen gemäß GemHVO im nächst aufzustellenden Jahresabschluss berücksichtigt und nicht mehr im geprüften, damit die Jahresabschlüsse künftig bis zum 30.04. aufzustellen sind.

3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung / Bilanz

3.1 Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.1 - Immaterielles Vermögen	6.675.785	6.809.335	133.550 ↗

Konzessionen, Lizenzen u. ä. Rechte

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.1.1 - Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	33.379	58.648	25.269 ↗

Unter Konzessionen, Lizenzen und ähnlichen Rechten wurden für 49.282 € Lizenzen und Lizenzerweiterungen, insbesondere für die Programme Regie68 und efi (Bauhof) und für die eAkte NSK erworben sowie 199 € an Vermögensgegenständen im Rahmen der Inventur verschrottet. Dem stehen 23.814 € Abschreibungen gegenüber.

Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.1.2 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.642.406	6.750.687	108.281 ↗

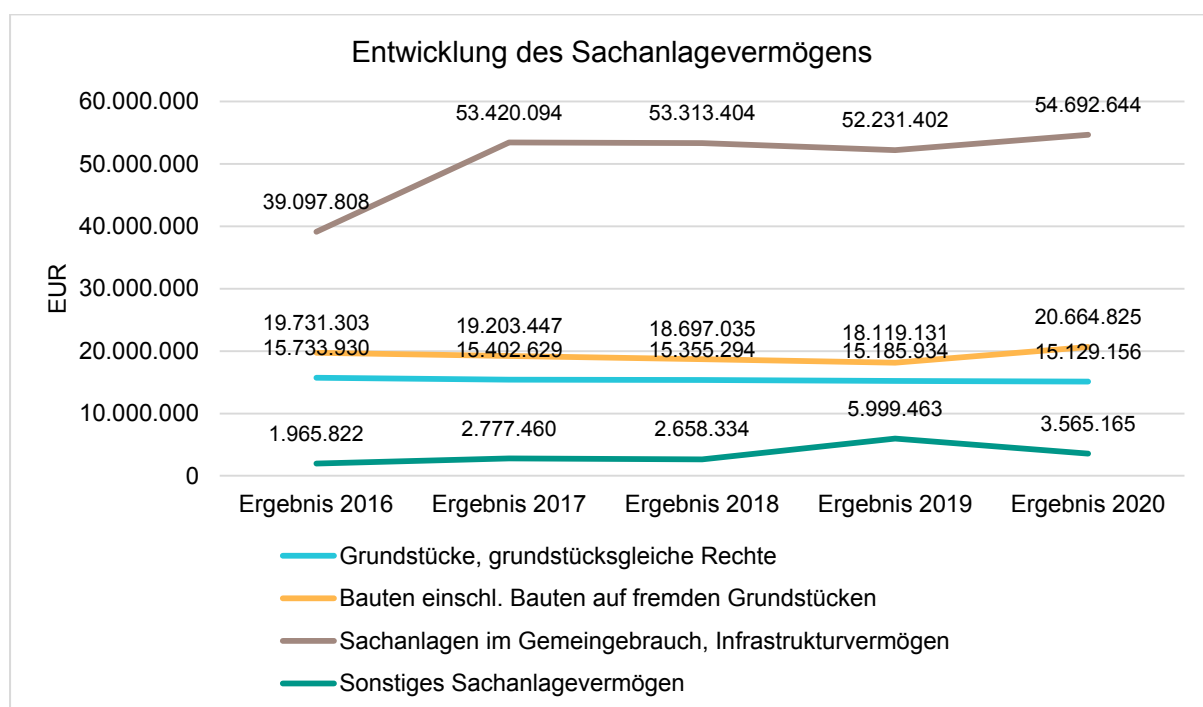
Unter die geleisteten Investitionszuschüsse fallen z.B. 192.215 € im Rahmen von Modernisierungsvereinbarungen für Private Bauherren im Rahmen des ISEK, 23.643 € für Straßenbeleuchtungen, 7.069 € Zuschuss für den Neubau des Hauses der offenen Hilfen sowie 4.695 € für die Flutlichtanlage TUS Merzhausen.

Dem stehen planmäßige Abschreibungen in Höhe von 137.296 € gegenüber.

Sachanlagen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagevermögen	91.535.930	94.051.790	2.515.860 ↗

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Im Folgenden werden die Struktur und die Entwicklung des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen in den letzten 5 Jahren dargestellt. Die sprunghafte Erhöhung im Ergebnis 2017 ist der Migration der Stadtwerke geschuldet.



Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.1 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.185.934	15.129.156	-56.778 →

Die Bilanzposition Grundstücke hat sich vom 31.12.2019 zum 31.12.2020 überwiegend durch Grundstückskäufe, -verkäufe und -zerlegungen sowie Umbuchungen von Teilverkäufen um 56.778 € vermindert.

Bauten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.2 - Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstück	18.119.131	20.664.825	2.545.694 ↗

Unter den Punkt Bauten fallen alle städtischen Liegenschaften, insbesondere die Kindertagesstätten, Sportanlagen, Bürgerhäuser, Feuerwehren und Verwaltungsgebäude. Der Bilanzwert steigt durch die Inbetriebnahme der Kindergärten Schlappmühler Pfad und Arche Noah erheblich. Unter Berücksichtigung der Verschrottung/Teilübernahme der Altgebäude wurde die Kita Schlappmühler Pfad mit 1,69 Mio. € aktiviert, die Kita Arche Noah mit 1,39 Mio. €. Zusätzlich wurde 2020 der Anbau Lagerraum BGH Wilhelmsdorf in Höhe von 50 T€ aktiviert. Abschreibungen machen hier 591.684 € aus.

Sachanlagen im Gemeingebrauch

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	52.231.402	54.692.644	2.461.242 ↗
Gemeindestraßen, Wege, Plätze	9.606.525	10.916.951	1.310.426 ↗
Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	20.041	37.775	17.734 ↗
Kultur- und Naturgüter	479.793	409.851	-69.942 ↘
Deiche, Polder und andere Gewässerbauten	318.432	290.029	-28.403 ↘
Öffentliche Ver- und Entsorgungseinrichtungen	10.439.939	11.687.415	1.247.476 ↗
Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs)	30.690.050	30.690.050	0 →

Unter den Sachanlagen im Gemeingebrauch/Infrastrukturvermögen sind vor allem die Straßen, Wasserleitungen und das Kanalnetz verzeichnet. Hierunter fallen Straßenerneuerungen, Ingenieurleistungen, Renaturierungen und Friedhofsanlagen wie Urnenstelen.

Zahlreiche Baumaßnahmen wurden 2020 abgeschlossen und haben für die enorme Steigerung des Infrastrukturanlagevermögens gesorgt. Als größerer Zugang in 2020 sind der Umbau der Bushaltestellen Usingen Stadt, Eschbach, Wernborn und Michelbach (206.969 €) sowie die Erneuerung von Wasser- und Kanalleitungen inklusive die der B 275 (1.910.318 €) zu verzeichnen. Weiterhin ist dieses Jahr die Großbaumaßnahme B275 Neutorstr./Zitzergasse/Wilhelmjstr. zu berücksichtigen (1.659.720 €), da beim Jahresabschluss 2019 noch nicht die benötigte Schlussrechnung des Ingenieurs vorlag. Somit konnte die Maßnahme erst zum Jahresabschluss 2020 aktiviert werden.

Als Einzelmaßnahmen wurden folgenden aktiviert:

- 811 T€ Kanal im Rahmen der Baumaßnahme B275
- 651 T€ Wasserleitungen im Rahmen der Baumaßnahme B275
- 169 T€ Resteabwicklung Straßen-/Gehwege der Baumaßnahme B275
- 393 T€ Straße, Wasserleitung, Kanal Klippenweg Eschbach
- 238 T€ Barrierefreie Bushaltestellen
- 176 T€ Wasserleitung „Am Wald“ Merzhausen
- 57 T€ Wasserhauptzuleitung Michelbach
- 48 T€ Aktivierung Straße „Alte Ziegelei“ (finanziert vom Bauträger)
- 42 T€ Gehwegbau Hubertusstraße Michelbach, Löwenzahnstraße Usingen

Als Abgänge sind die planmäßigen Abschreibungen von 1.661.930 € gegenzurechnen.

Anlagen und Maschinen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.4 - Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung	205.332	241.620	36.288 ↗

57.713 € Maschinen und Anlagen sind 2020 in die Feuerwehren geflossen, zum Beispiel für Stromerzeuger, Tauchpumpen und Systemtrenner. 8.975 € flossen in eine Solar-Geschwindigkeitsanzeige inklusive Mastbefestigung. Diese Position nimmt daher um 36.287 € zu. Die Abschreibungen sind hier mit 26.399 € verzeichnet.

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.023.335	2.231.471	208.136 ↗

Zur Bilanzposition Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören u.a. die Anschaffungen im Bereich Fuhrpark (Fahrzeuge 305.484 € - u.a. ein neues Löschfahrzeug für Wernborn, ein Crafter und ein Dienstfahrzeug für den Bauhof sowie ein Rasentraktor), neue Büromöbel und Ausstattungszugänge für die Kita Schlappmühler Pfad (63.109 €) sowie weitere Betriebsausstattungen für die einzelnen Kitas wie zum Beispiel Spülmaschinen/Spülstraße (30.538 €). Außerdem wurden Ausstattungen für die Feuerwehren aktiviert (122.757 €).

Dagegen stehen Abschreibungen in Höhe von 413.988 €.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.770.796	1.092.074	-2.678.722 ↘

Als Folge der Fertigstellungen der Kitas Schlappmühler Pfad, Arche Noah, B275, Klippenweg usw. wandern diese Baumaßnahmen von den „Anlagen in Bau“ in die zuvor beschriebenen Bilanzpositionen „Bauten“, „Infrastrukturvermögen“ und Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Finanzanlagen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3 - Finanzanlagevermögen	2.222.883	2.179.823	-43.060 ↘

Anteile an verbundenen Unternehmen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0 →

Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.2 - Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0	0	0 →

Beteiligungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.3 - Beteiligungen	431.474	431.474	0 →

Die Darstellung der Beteiligungswerte wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 grundlegend überarbeitet und korrigiert.

Beteiligungen sind gem. GemHVO Unternehmen, deren Beteiligungsquote zwischen 20 % - 50 % liegt. Dies sind in unserem Fall:

- Wasserbeschaffungsverband Usingen
- Wasserbeschaffungsverband Wilhelmsdorf
- Abwasserverband Oberes Usatal.

Veränderungen können sich wie folgt auswirken:

Wiedererlangtes positives Eigenkapital führt zur Zuschreibung des Beteiligungswertes in der Bilanz der Stadt.

Ein negatives Eigenkapital bei der Beteiligung wird nur mit dem Erinnerungswert von 1 € bei der Stadt ausgewiesen.

Die Zuschreibungen durch Beteiligungswerte verbessern das außerordentliche Ergebnis.

Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0 →

Wertpapiere des Anlagevermögens

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.5 - Wertpapiere des Anlagevermögens	172.717	167.892	-4.826 ↘

Hier wurde der KVR-Versorgungsrücklage-Fond in Höhe von 4.825 € gebucht.

Wie bereits in Kapitel 2 erwähnt, wurde der KVR-Fonds nach dem aktuellen Kurswert zum 31.12.20 aktiviert. Dies ist zwar ein Verstoß gegen das Vorsichtsprinzip, aufgrund der Geringfügigkeit und der besseren Transparenz aber angemessen.

Sonstige Ausleihungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.6 - sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.618.692	1.580.457	-38.235 ↘

Hierin enthalten sind die Beteiligungen < 20 % Beteiligungsquote

- Gemeinnütziger Wohnungsbau (62.121,96 €)
- Frankfurter Volksbank (200 €).

Die Beteiligungswerte dieser Beteiligungen haben sich nicht verändert.

Der Kapitalstock der Süwag verringert sich durch die Entnahme um 22.972 €, z.B. für Beleuchtung Neutorstraße, Hergenbahnring sowie Hubertusstraße. Damit weist der Bestand nun noch ein Guthaben von 392.606,32 € aus.

Außerdem sind hier zinsfreie Darlehen enthalten, die die Stadt Usingen für den sozialen Wohnungsbau gewährt hat. 15.262 € wurden an die Stadt getilgt.

Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0	0 →

Umlaufvermögen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2 - Umlaufvermögen	6.928.193	8.085.157	1.156.964 ↗

Vorräte

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	75.611	76.410	799 ↗

Hierrunter fallen ausschließlich die Vorräte an Verbrauchsgütern in der Wasserversorgung.

Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0	0	0 →

Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.616.342	2.378.197	238.145 ↘

Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3.1 - Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen	1.088.193	1.475.191	386.998 ↗

Die Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen nehmen gegenüber dem Vorjahr um 386.998 € zu. Hier enthalten sind die Forderungen des Finanzwesens für die IKZ-Abrechnung mit Neu-Anspach und Glashütten, Brandschutz für die IKZ-Abrechnung mit Neu-Anspach, Forderungen aus Azubi-Verbundkosten sowie Restforderungen gegenüber Gemeinden.

Forderungen aus Steuern und Umlagen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3.2 - Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	933.493	599.362	-334.131 ↘

Die Forderungen aus Steuern und Umlagen sind im Vergleich zum Vorjahr in Summe um 334.131 € gesunken. Ein Großteil der offenen Posten betrifft Rechnungen von Wasser/Schmutzwassergebühren sowie noch nicht geleistete Steuerforderungen (Einkommenssteuer, Gewerbesteuer, Spielapparatesteuer) der Stadt Usingen.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3.3 - Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	517.822	187.360	-330.462 ↘

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sinken um 345.209 €. Da diese Bilanzposition als „Zwischenstation“ für alle ungezielten Geldeingänge dient, lässt sich in der Masse der Buchungen nicht erkennen, welche hauptsächlich Forderungen 2019 in 2020 beglichen wurden.

Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3.4 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	0	0	0 →

Durch die Migration der Stadtwerke in den städtischen Haushalt ist hier nichts mehr verzeichnet.

Sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3.5 - Sonstige Vermögensgegenstände	76.834	116.284	39.450 ↗

In dieser Bilanzposition sind v.a. Mietkautionen sowie der Vorsteuerausgleich enthalten.

Auch enthält sie Sparbücher. Gemäß einer Beanstandung im Jahresabschluss 2017 wurde der Bestand des Sparbuches Philippi-Stiftung in Höhe von 23.922,85 € von den flüssigen Mitteln auf diese Bilanzposition umgebucht.

Flüssige Mittel

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.4 - Flüssige Mittel	4.236.239	5.630.550	1.394.311 ↗

Die flüssigen Mittel nehmen im Laufe des Jahres 2020 um 1.394.310 € zu. Der Bestand an flüssigen Mitteln ist auch aus der Finanzrechnung ersichtlich und stimmt überein.

Die Veränderung der flüssigen Mittel zwischen Bilanz und Finanzrechnung differiert genau um die 23.922,85 € Sparbuch Philippi-Stiftung, der umgebucht wurde.

Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	63.355	72.710	9.354 ↗

Der Wert der aktiven Jahresabgrenzung beinhaltet v.a. die ARAPs für die Beamtengehälter und bis 2018 den Bestand Bausparkasse Badenia. 2019 wurde das Bausparvermögen komplett ausgezahlt, um Sondertilgungen zu tätigen.

Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0 →

3.2 Passiva

Eigenkapital

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1 - Eigenkapital	53.310.634	56.145.198	2.834.564 ↗

Netto-Position

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.1 - Netto-Position	50.084.429	50.084.429	0 →

Die Netto-Position ändert sich in Regel nicht und sollte nach Eröffnungsbilanzkorrekturen 2015 und der Rückführung der Stadtwerke 2017 für die Zukunft konstant bleiben.

Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	1.434.198	3.226.205	1.792.007 ↗

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	522.002	1.573.751	1.051.748 ↗

Der Überschuss aus dem ordentlichen Ergebnis 2019 wandert mit diesem Jahresabschluss in die Rücklage und dient zum Ausgleich zukünftiger Verluste im ordentlichen Ergebnis.

Gemäß der neuesten Fassung der GemHVO ist auch bereits im laufenden Jahr der Jahresüberschuss 2020 in die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zu packen. Dies erfolgt aus Gründen der Transparenz zum 01.01.2021. Entsprechend steigt die ordentliche Rücklage um 2.823.139 € auf dann 4.396.890 €.

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	912.196	1.652.455	740.259 ↗

Der Überschuss aus dem außerordentlichen Ergebnis 2019 wandert mit diesem Jahresabschluss in die Rücklage und dient zum Ausgleich zukünftiger Verluste im außerordentlichen Ergebnis. Der Ausgleich zwischen ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis wird mit dem § 25 GemHVO ausgeschlossen, jedoch durch den von der Corona-Pandemie geprägten Finanzplanungserlass 2020 und 2021 wieder zugelassen. Hiervon macht Usingen kein Gebrauch-

Auch hier wäre nach der neuen GemHVO das außerordentliche Ergebnis von 11.425 € ebenfalls gleich in die außerordentliche Rücklage zu stecken, wodurch die Rücklage auf 1.663.880 € ansteigt.

Sonderrücklagen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.3 - Sonderrücklagen	0	0	0 →

Stiftungskapital

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.2.4 - Stiftungskapital	0	0	0 →

Ergebnisverwendung

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3 - Ergebnisverwendung	1.792.007	2.834.564	1.042.557 ↗

Ergebnisvortrag

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0	0	0 →

Durch das Hessenkassengesetz wurden 2018 alle Altfehlbeträge ausgebucht.

Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0 →

Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0 →

Jahresergebnis

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.792.007	2.834.564	1.042.557 ↗

Die Jahresergebnisse aus dem Ergebnishaushalt werden korrekt in der Bilanz dargestellt. Damit stimmen die wesentlichen Faktoren der sogenannten Drei-Komponenten-Rechnung (Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung) überein.

Ordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.2.1 - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.051.748	2.823.139	1.771.391 ↗

Das ordentliche Ergebnis 2020 schließt nach einem Überschuss 2019 erneut mit einem Überschuss ab und erhöht damit die Rücklage.

Außerordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1.3.2.2 - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	740.259	11.425	-728.833 ↘

Das außerordentliche Ergebnis 2020 schließt nach einem Überschuss 2019 erneut mit einem Überschuss ab und erhöht damit die Rücklage.

Sonderposten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2 - Sonderposten	14.340.999	15.845.769	1.504.770 ↗

Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.1 - Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	13.946.217	15.115.361	1.169.143 ↗

Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.1.1 - Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	5.515.504	7.180.544	1.665.040 ↗

Hierin enthalten sind unter anderem die KIP-Mittelabrufe des Bundes für die Kita Schlappmühler Pfad (946.048 €) sowie für die Kita Arche-Noah (349.051 €) und die Mittel aus dem ISEK (Integriertes Stadtentwicklungskonzept) für den Innenstadtbereich (452.521 €). Dem stehen die planmäßigen Abschreibungen (343.262 €) gegenüber.

Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.1.2 - Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	1.338.962	1.259.992	-78.971 ↘

Hierin sind Schenkungen, Spenden und Versicherungserstattungen aktiviert. Dem stehen die planmäßigen Abschreibungen (Auflösung Sonderposten) gegenüber.

Investitionsbeiträge

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.1.3 - Investitionsbeiträge	7.091.751	6.674.825	-416.926 ↘

Die Investitionsbeiträge nehmen im Vergleich zum Vorjahr um 416.926 € ab. 67.734 € Erschließungsbeiträgen stehen Auflösungen der Sonderposten (Afa) von 484.660 € entgegen. Hier ist zu erwähnen, dass eigentlich fällige Straßenbeiträge für die Neutorstraße im Zuge der Großbaumaßnahme B275 sowie Klippenweg noch nicht in Rechnung gestellt werden konnten.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	394.782	730.409	335.626 ↗

In 2020 kam es zu einem Gebührenüberschuss i. H. von 201.361 € (201.361 € wurden gebucht gem. Gebührennachkalkulation, 332.972 € laut KAG; 2019 wurde der Betrag nach KAG gebucht. beim Niederschlagswasser, im Bereich Wasserversorgung (56.767 €) und im Bereich Restmüll (77.499 €). Da gemäß KAG keine Überschüsse möglich sind, muss dieser Überschuss in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich gesteckt werden und dient in den nächsten Jahren für Gebührensenkungen. Schmutzwasser schloss mit einem hohen Überschuss ab, mit dem die aufgelaufenen Defizite der Vorjahre fast vollständig abgebaut werden konnten. Im Bereich Biomüll gab es einen Verlust (49.724 €), welcher das Defizit in diesem Bereich vergrößerte, per Saldo aber durch die Gebührenaussgleichsrücklage für den Restmüll fast vollständig aufgefangen werden konnte.

Die Bestände an Gebührenaussgleichsrücklage werden im folgenden zusammengefasst:

	Gebührenaussgleichsrücklage	Aufgelaufene Defizite
Wasserversorgung	319.938,51 €	
Schmutzwasser		6.879,28 €
Niederschlagswasser	332.971,77 €	
Restmüll	77.498,61	
Biomüll		98.943,75 €

Sonderposten für Umlagen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0	0	0 →

Sonstige Sonderposten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
2.4 - Sonstige Sonderposten	0	0	0 →

Rückstellungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3 - Rückstellungen	13.045.112	12.453.651	-591.460 ↘

Pensionsrückstellungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	5.730.241	6.184.188	453.946 ↗

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen erhöhen sich in 2020 um 453.946 €. Die Pensionsrückstellungen erhöhen sich um 371.315 €, die Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern erhöhen sich um 52.183 € und die Verpflichtungen für Altersteilzeit erhöhen sich um 30.448 €.

Im Jahresabschluss 2020 wurde ein Fehler der Vorjahre korrigiert. Während man in der Vergangenheit aus dem Gutachten der KDZ die Rückstellungsbeträge mit dem Teilwert angegeben hatte, erfolgte die Umstellung in 2020 auf (verzinsten) Barwerte, weswegen die Rückstellung 2020 etwas höher ausfällt als sonst.

Wie bereits unter Abschnitt 2. erläutert, wurden die Pensionsrückstellungen gemäß § 41 Abs. 6 GemHVO auf Basis des mathematischen Gutachtens der Kommunalen Versorgungskasse mit einem Abzinsungssatz von 6 % angesetzt. Dieser ist höher als der von der Deutschen Bundesbank auf Marktentwicklung beruhende Abzinsungssatz nach § 253 Abs. 2 HGB

(laut KDZ rund 2,3 %). Dadurch ist der Rückstellungsbetrag eigentlich um 3.450.559 € (67%) zu niedrig.

Rückstellungen für Umlageverpflichtungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	6.115.531	5.272.231	-843.300 ↘

Gemäß GemHVO wurden 1.514.700 € Kreisumlagerückstellungen aus dem steuerstarken Jahr 2018 aufgelöst, im Gegenzug wurden 948.700 € für das Jahr 2020 neu gebildet. Bei der Schulumlage wurden 742.000 € aufgelöst und 464.700 € neu gebildet.

Im Jahresabschluss 2020 ist man von dem vorgegebenen Berechnungsmuster leicht abgewichen. Die zeitliche differierende Meldung aus die Finanzstatistik hätte die Periodizität durchbrochen und das Ergebnis verzerrt, weshalb nur Rückstellungen von einem Halbjahr aufgelöst wurden.

Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von AbfalldPONen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von AbfalldPONen	0	0	0 →

Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0 →

Sonstige Rückstellungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3.5 - Sonstige Rückstellungen	1.199.339	997.233	-202.107 ↘

Die sonstigen Rückstellungen verringern sich zum Vorjahr um 202.107 €.

Neu gebildete Rückstellungen in 2020:

- 200.000 € Renovierung Usinger Str. 38
- 6.000 € gebuchte Führungsschulung Feuerwehr (wurde wegen Corona nach 2021 verschoben)

In Anspruch genommen wurden:

- 47.584 € Umweltprämien Schleichenbach II
- 20.000 € Sanierung Fassade Rathaus
- 143.545 € Rückstellungen für Überstunden
- 177.978 € Rückstellungen für Resturlaub

Aufgelöst – wegen Nichterforderlichkeit – wurden:

- 19.000 € Dachsanierung Usinger Str. 38

Damit stehen noch sonstige Rückstellungen zur Verfügung:

- 200.000 € Renovierung Usinger Str. 38
- 6.000 € gebuchte Führungsschulung Feuerwehr
- 447.318 € Rückstellung für Umweltprämien Schleichenbach II
- 343.914 € Rückstellungen für Überstunden und Resturlaub

Verbindlichkeiten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4 - Verbindlichkeiten	24.813.290	24.589.528	-223.762 →

Hier wird auf die Verbindlichkeitenübersicht verwiesen.

Verbindlichkeiten aus Anleihen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.1 - Anleihen	0	0	0 →

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	21.843.022	22.422.980	579.959 ↗

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.2.1 - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	21.843.022	22.422.010	578.988 ↗

In 2020 wurde ein Bankdarlehen in Höhe von 1.000.000 € aufgenommen. Durch die sonst reguläre Tilgung nimmt die Verschuldung um 578.988 € zu (Nettoneuverschuldung).

Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.2.2 - Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0	0	0 →

Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.2.3 - Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0	971	971 ↗

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0	0	0 →

Die Stadt Usingen hat bereits seit Jahren keine Liquiditätskredite mehr.

Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0 →

Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	490.468	783.064	292.596 ↗

In der Masse der Buchungen ist nicht zu erkennen, warum die Verbindlichkeiten zugenommen haben.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.909.625	1.165.478	-744.147 ↘

Wie bei den korrespondierenden Forderungen lässt sich in der Masse der Buchungen nicht erkennen, welche hauptsächlichsten Verbindlichkeiten 2019 in 2020 beglichen wurden bzw. welche Verbindlichkeiten neu hinzu gekommen sind.

Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	155.131	121.956	-33.176 ▼

Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0	0 →

Sonstige Verbindlichkeiten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	415.044	96.049	-318.995 ▼

Unter die sonstigen Verbindlichkeiten fallen unter anderem die Vollstreckungsamtshilfe, Mietkautionen z.B. für den Waldzeltplatz, der Nachlass einer Stiftung oder Steuerschulden gegenüber dem Finanzamt.

Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.916.111	2.164.668	248.557 ▲

Unter die passive Rechnungsabgrenzung fallen Buchungen für die Abräumung von Grabstellen, der Erwerb von Gräbern und die Auflösung von Wahlgräbern. Diese Position erhöht sich um 233.810 €. Hier ist auch der größte Teil der Veränderung der Bilanzposition zu finden.

Daneben finden Veränderungen in der passiven Rechnungsabgrenzung zum 31.12.2020 (Zahlungen von Debitoren in 2020 für Leistungen in 2021) statt sowie die Abgrenzung/Übertragung von Fördermittel (71.348 €) Kita Schutzmaßnahmen und IKZ-Straßenbewertung, da die Förderungen bereits im Dezember ausgezahlt wurden, obwohl die Maßnahmen erst in 2021 erfolgten.

4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 3 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss 2020 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 2.834.564,07 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2020 in Höhe von 1.744.139 Euro beträgt die Veränderung 1.090.425,07 Euro.

Das ordentliche Ergebnis 2020 beträgt 2.823.138,92 Euro. Im Vergleich zum ordentlichen Ergebnis des Haushaltsplanes 2020 in Höhe von 1.744.139 Euro beträgt die Veränderung 1.078.999,92 Euro.

Das außerordentliche Ergebnis beträgt 11.425,15 Euro. Im Vergleich zur Haushaltsplanung in Höhe von 0 Euro beträgt die Veränderung 11.425,15 Euro.

4.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Verwaltungsergebnis

+ Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)

= Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)

+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (Außerordentliches Ergebnis)

= Jahresergebnis

4.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Während die öffentlichen Haushalte und die Kommunen in den vergangenen Jahren stark von einer guten wirtschaftlichen Lage profitierten in denen die kommunalen Steuereinnahmen stetig gestiegen sind, brach Anfang 2020 die Corona-Pandemie mit nie dagewesenen Folgen für die Weltwirtschaft aus.

Gerade hatten sich hessische Kommunen finanziell erholt. Durch das Hessenkassenprogramm 2018 vom Land wurde der hohe Schuldenberg an Liquiditätskrediten abgelöst sodass den Kommunen ein Neuanfang gewährleistet wurde. Durch die Corona-Pandemie werden die Steuereinnahmen zeitversetzt wieder sinken, was die Konsolidierungsbemühungen zukünftig wieder erhöhen wird.

Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die Kommunen dar. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, zeigt sich vielerorts das Erfordernis, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen.

Auch zeigt sich heute immer mehr, dass durch die Folgen der Finanz- und Wirtschaftskrise Kommunen riesige Sanierungsstaus aufgehäuft haben, die es gilt nach und nach abzubauen. Hier wird es sowohl in finanzieller Sicht aber insbesondere auch auf die veränderten Bedürfnisse auch im Hinblick auf die demographische Entwicklung notwendig sein, genau zu prüfen, ob noch alle Investitionen erforderlich sind.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2020 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2020 dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Ordentliche Erträge	39.040.708,53	36.882.027	40.316.558,84	3.434.531,84 ↗	9,31 ↗
Ordentliche Aufwendungen	37.127.815,51	34.551.668	36.959.874,01	2.408.206,01 ↗	6,97 ↗
Verwaltungsergebnis	1.912.893,02	2.330.359	3.356.684,83	1.026.325,83 ↗	44,04 ↗
Finanzerträge	227.902,18	107.780	95.403,90	-12.376,10 ↘	-11,48 ↘
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.089.047,00	694.000	628.949,81	-65.050,19 ↘	-9,37 ↘
Finanzergebnis	-861.144,82	-586.220	-533.545,91	52.674,09 ↗	8,99 ↗
Ordentliches Ergebnis	1.051.748,20	1.744.139	2.823.138,92	1.078.999,92 ↗	61,86 ↗

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Außerordentliche Erträge	1.124.663,66	--	223.757,74	223.757,74 ↗	-- ↗
Außerordentliche Aufwendungen	384.405,15	--	212.332,59	212.332,59 ↗	-- ↗
Außerordentliches Ergebnis	740.258,51	--	11.425,15	11.425,15 ↗	-- ↗
Jahresergebnis	1.792.006,71	1.744.139	2.834.564,07	1.090.425,07 ↗	62,52 ↗

Verwaltungsergebnis

Das Verwaltungsergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives Verwaltungsergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von 3.356.684,83 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 1.443.791,81 Euro. Gegenüber dem geplanten Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 1.026.325,83 Euro.

In der laufenden Aufgabenwahrnehmung konnten ungeplante Mehraufwendungen durch höhere Mehrerträge aufgefangen und in ein gutes positives Verwaltungsergebnis gewandelt werden.

Finanzergebnis

Neben dem Verwaltungsergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -533.545,91 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 327.598,91 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 52.674,09 Euro verändert.

Ordentliches Ergebnis

Wie bereits erwähnt, ist das Ordentliche Ergebnis der wichtigste Maßstab zur Beurteilung der Haushaltslage. Hiernach richten sich die aufsichtsbehördliche Beurteilung der Haushaltsgenehmigung sowie das Erfordernis zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzeptes.

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, welches mit 2.823.138,92 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 1.771.390,72 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 1.078.999,92 Euro. Dies steht v.a. im Zusammenhang mit den ungeplant höheren Steuereinnahmen (z.B. Gewerbesteuer) und mit der aufgrund der Corona-Krise vom Land Hessen gezahlten Gewerbesteuerkompensation.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 11.425,15 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis 2020 beträgt somit 2.834.564,07 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um 1.042.557,36 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 1.744.139 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 1.090.425,07 Euro.

Rücklagen

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf das Eigenkapital. Grundsätzlich gilt: Negative Jahresergebnisse reduzieren das Eigenkapital, positive Abschlüsse stärken das Eigenkapital.

In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals in Gänze und in seinen Einzelpositionen dargestellt:

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
1. - Eigenkapital	37.526.612	43.421.801	51.518.627	53.310.634	56.145.198
1.1. - Nettoposition	45.281.738	47.991.338	50.084.429	50.084.429	50.084.429
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0	0	0	1.434.198	3.226.205
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	522.002	1.573.751
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	912.196	1.652.455
1.2.3. - Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
1.2.4. - Stiftungskapital	--	--	--	--	--
1.3. - Ergebnisverwendung	-7.755.125	-4.569.537	1.434.198	1.792.007	2.834.564
1.3.1. - Ergebnisvortrag	-9.932.749	-7.755.125	0	0	0
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-9.932.749	-7.755.125	0	0	0
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.177.624	3.185.588	1.434.198	1.792.007	2.834.564
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-772.661	977.620	522.002	1.051.748	2.823.139
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.950.285	2.207.968	912.196	740.259	11.425

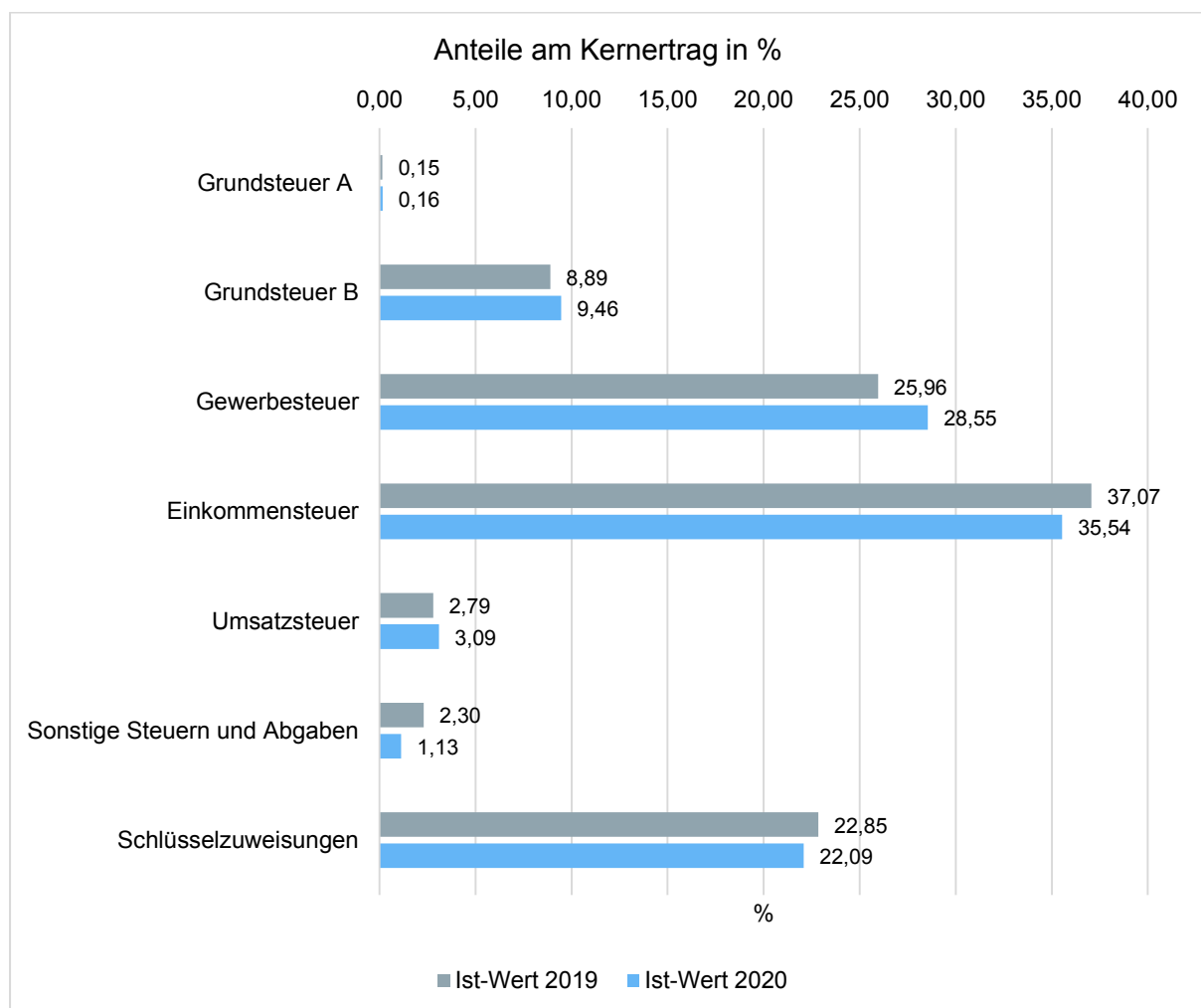
Auf die Rücklagenentwicklung der §§ 24 Abs. 3 und 25 Abs. 2 GemHVO in Verbindung mit der Ausbuchung der Altfehlbeträge im Zuge der Hessenkasse wurde bereits hingewiesen.

4.1.2 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Die Grafik verdeutlicht, dass die hohen Anteile am Kernertrag durch die Steuerarten (Einkommen-, Gewerbesteuer, Schlüsselzuweisungen) zustande kommen, die die Kommune nicht unmittelbar beeinflussen kann, von denen sie aber stark abhängig ist. Ein Einfluss ist einzig bei der Grundsteuer B möglich.

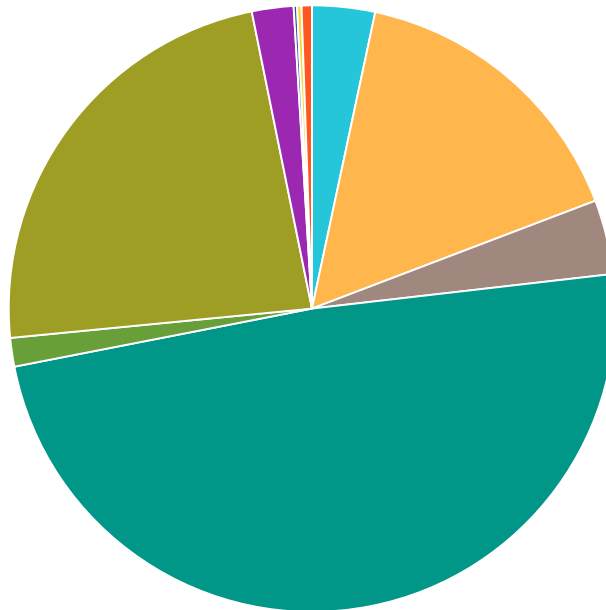
Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.842.856,67	1.555.118	1.361.268,02	-193.849,98 ▼	-12,47 ▼
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.955.259,60	6.665.357	6.445.626,15	-219.730,85 ▼	-3,30 ▼
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.254.416,71	960.100	1.610.413,92	650.313,92 ▲	67,73 ▲
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.575,00	--	--	--	--
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	19.732.571,73	18.711.905	19.812.294,86	1.100.389,86 ▲	5,88 ▲
Erträge aus Transferleistungen	619.969,19	620.000	619.969,21	-30,79 →	-0,00 →
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.555.036,13	7.306.418	9.491.553,08	2.185.135,08 ▲	29,91 ▲
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	914.935,69	904.367	901.862,64	-2.504,36 →	-0,28 →
Sonstige ordentliche Erträge	162.087,81	158.762	73.570,96	-85.191,04 ▼	-53,66 ▼
Ordentliche Erträge	39.040.708,53	36.882.027	40.316.558,84	3.434.531,84 ▲	9,31 ▲
Finanzerträge	227.902,18	107.780	95.403,90	-12.376,10 ▼	-11,48 ▼
Außerordentliche Erträge	1.124.663,66	--	223.757,74	223.757,74 ▲	-- ▲
Summe	40.393.274,37	36.989.807	40.635.720,48	3.645.913,48 ▲	9,86 ▲

Ertragsarten im Kuchendiagramm



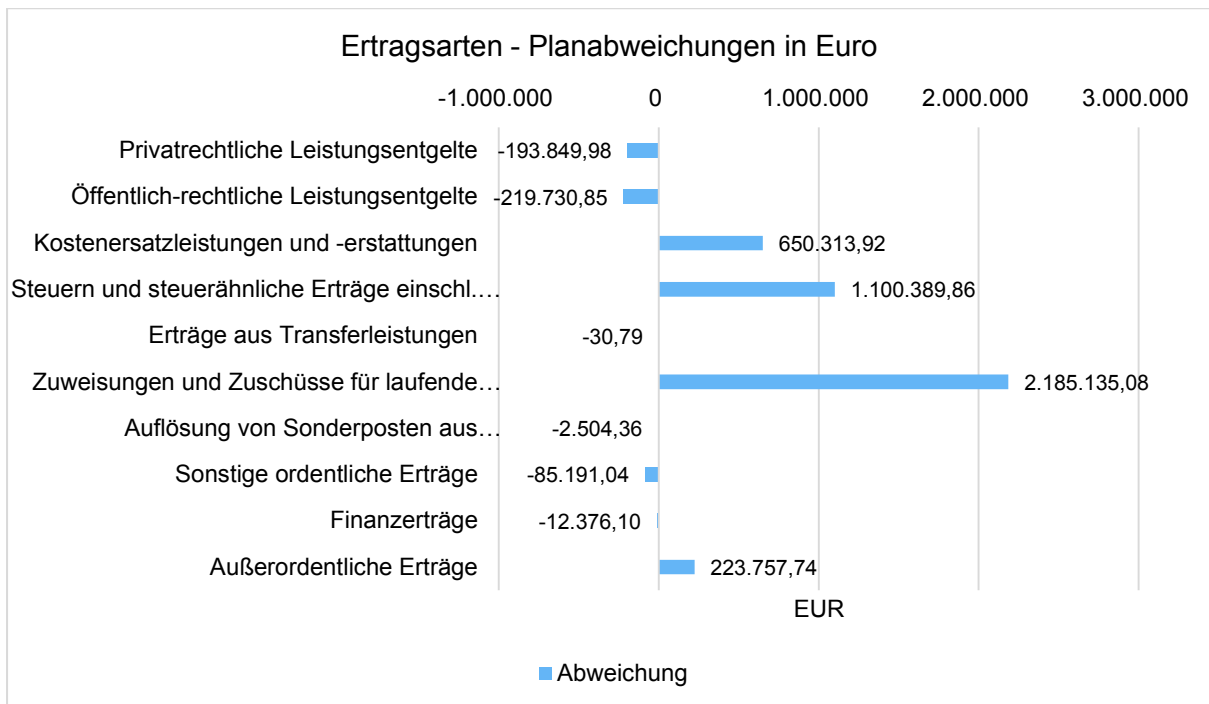
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (3,35%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (15,86%)
- Kostenersatzleistungen und -erstattungen (3,96%)
- Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen (48,76%)
- Erträge aus Transferleistungen (1,53%)
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (23,36%)
- Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen (2,22%)
- Sonstige ordentliche Erträge (0,18%)
- Finanzerträge (0,23%)
- Außerordentliche Erträge (0,55%)

Die Erträge insgesamt weichen um 242.446,11 Euro vom Vorjahresergebnis und um 3.645.913,48 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von 1.275.850,31 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 3.434.531,84 Euro.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung werden in der folgenden Grafik dargestellt:



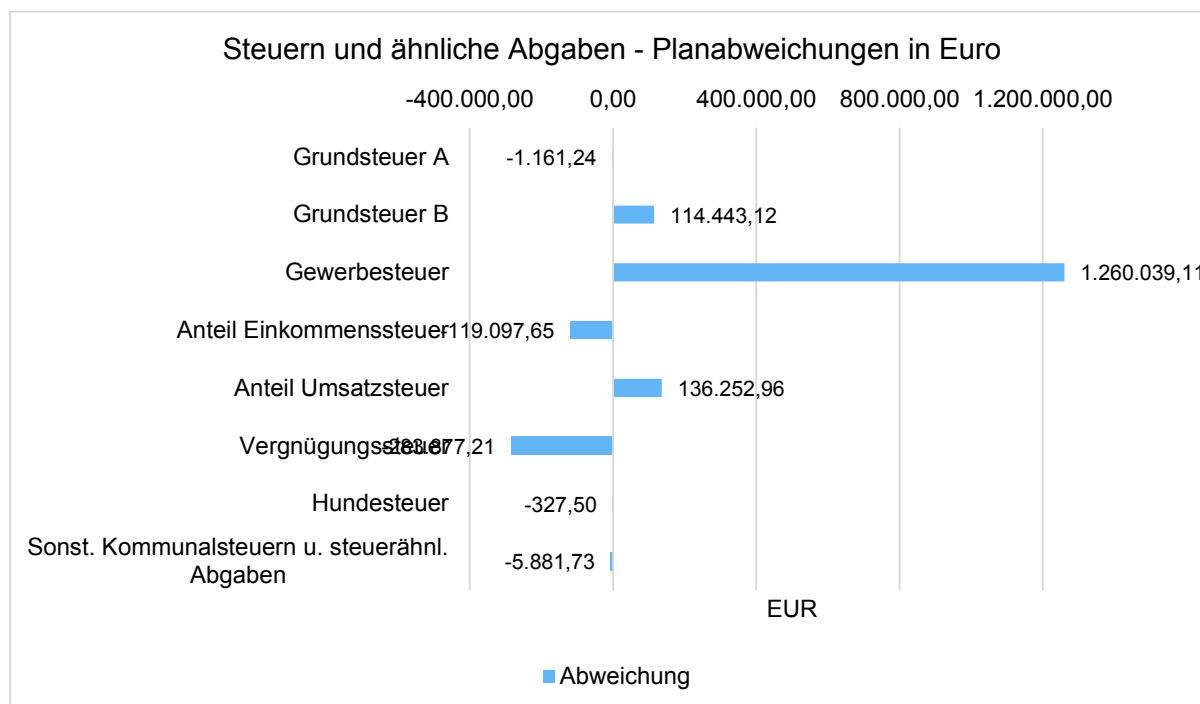
Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sowie gesetzlichen Umlagen erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Grundsteuer A	38,89	41	39,84	-1,16 ↘	-2,83 ↘
Grundsteuer B	2.273,69	2.290	2.404,44	114,44 ↗	5,00 ↗
Gewerbesteuer	6.639,21	6.000	7.260,04	1.260,04 ↗	21,00 ↗
Anteil Einkommenssteuer	9.481,04	9.155	9.036,30	-119,10 ↘	-1,30 ↘
Anteil Umsatzsteuer	712,64	649	784,76	136,25 ↗	21,01 ↗
Vergnügungssteuer	490,56	482	198,12	-283,88 ↘	-58,90 ↘
Hundesteuer	75,43	80	79,67	-0,33 ↘	-0,41 ↘
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerähnliche Abgaben	21,12	15	9,12	-5,88 ↘	-39,21 ↘
Summe	19.732,57	18.712	19.812,29	1.100,39 ↗	5,88 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Bei den Steuern ist v.a. im Bereich der Gewerbesteuer 2020 ein starkes Jahr gewesen und ein Mehrertrag von 1.260.039 € zu verzeichnen. Dies ist im Hinblick auf die Corona-Pandemie sicherlich ungewöhnlich. Da diese Einnahmen jedoch nicht sicher planbar sind, kann nicht davon ausgegangen werden, auch in den Folgejahren Einnahmen in dieser Höhe zu generieren oder gar Rückzahlungen die Folge sein werden.

Trotz der erfreulichen Entwicklung der Gewerbesteuer ist aber auch die Einkommenssteuerentwicklung auffällig. Als mit Abstand größte Steuerart ist es durchaus ein wichtiges Warnsignal, dass der Ansatz unterschritten wurde. Dies hängt in erster Linie mit der Arbeitsmarktlage in Folge von Corona zusammen.

Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Dies gilt insbesondere für die Schlüsselzuweisungen im Zuge des kommunalen Finanzausgleichs.

Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 1.936.516,95 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 2.185.135,08 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abwei- chung 2020	Abweichung 2020 %
Schlüsselzuweisungen	5.844,62	5.618	5.616,39	-1,72 →	-0,03 →
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.709,94	1.688	2.602,15	914,05 ↗	54,15 ↗
Sonstige Zuweisungen und Zu- schüsse	0,48	0	1.273,01	1.272,80 ↗	606.096,19 ↗
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lau- fende Zwecke und allge- meine Umlagen	7.555,04	7.306	9.491,55	2.185,14 ↗	29,91 ↗

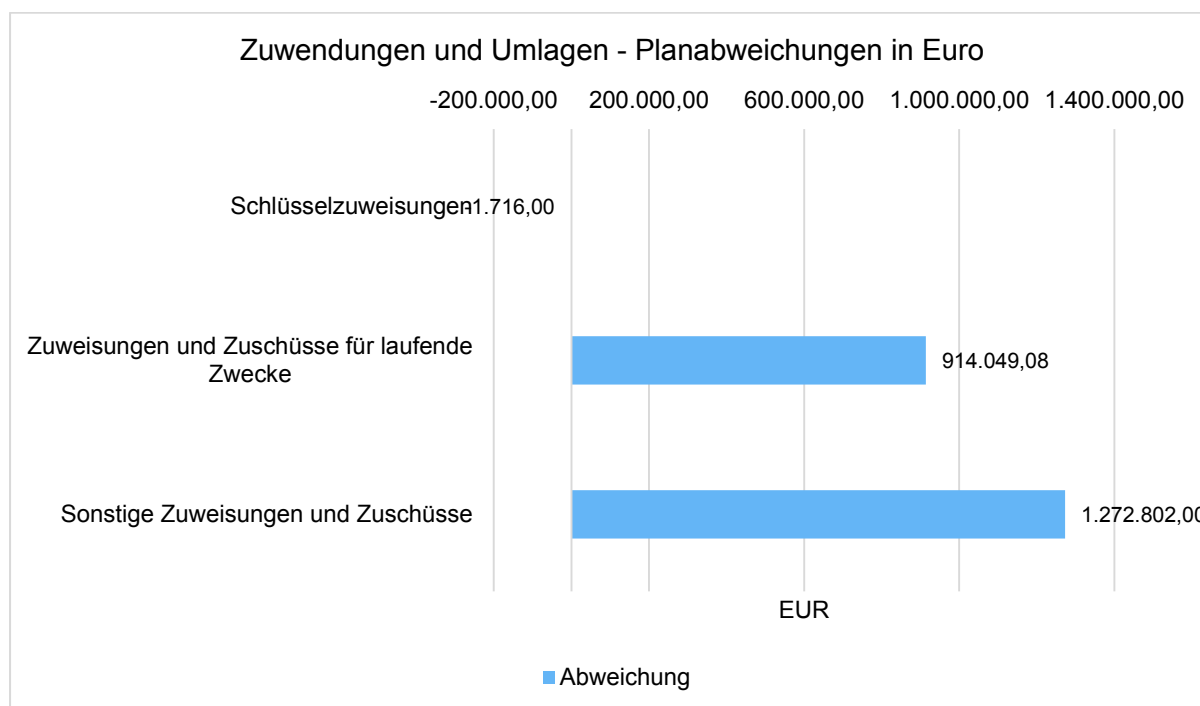
Die Zuweisungen für laufende Zwecke sind geprägt von den Landeszuweisungen für die Kinderbetreuung.

Ab dem Jahr 2019 ist nun eine erhebliche Anhebung bei diesen Zuweisungen zu verzeichnen. Dies hängt mit der Kostenerstattung vom Land für die 6-Stunden-Freistellung zusammen.

Die Höhe der Zuweisungen für die Kinderbetreuung im Jahr 2020 beträgt 2.149.185,33 Euro. Im Vergleich zur Haushaltsplanung 1.536.969 Euro gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von 612.216,33 Euro.

Zusätzlich profitiert Usingen 2020 durch den nicht eingeplanten Corona-Ausgleich vom Land in Höhe 1.222.422 Euro.

Die Veränderungen zum Planansatz im Einzelnen:



Hier zeigt sich der positive Effekt aus der Umstellung des Kommunalen Finanzausgleichs 2016 und der Einstufung Usingens als Mittelzentrum. Allein dadurch haben sich die Schlüsselzuweisungen seit 2017 im Vergleich zu 2015 mehr als verdoppelt.

2020 hat Usingen 5,6 Mio. € (2019 5,8 Mio. €) aus Schlüsselzuweisungen generiert. 2015 waren es dagegen nur rund 2,55 Mio. €. Zwar bewirkt dies auch deutlich höhere Ausgaben für Kreis- und Schulumlage, jedoch hat Usingen unter dem Strich damit aber nachhaltig höhere Einnahmen erhalten.

Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.842.856,67	1.555.118	1.361.268,02	193.849,98 ↓	-12,47 ↓
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.955.259,60	6.665.357	6.445.626,15	219.730,85 ↓	-3,30 ↓
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.254.416,71	960.100	1.610.413,92	650.313,92 ↑	67,73 ↑

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.575,00	--	--	--	--
Erträge aus Transferleistungen	619.969,19	620.000	619.969,21	-30,79 →	-0,00 →
Sonstige ordentliche Erträge	162.087,81	158.762	73.570,96	-85.191,04 ↘	-53,66 ↘
Finanzerträge	227.902,18	107.780	95.403,90	-12.376,10 ↘	-11,48 ↘
Außerordentliche Erträge	1.124.663,66	--	223.757,74	223.757,74 ↗	-- ↗
Summe sonstige Ertragsarten	12.190.730,82	10.067.117	10.430.009,90	362.892,90 ↗	3,60 ↗

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind geprägt durch Einnahmen im Forst und Konzessionsabgaben für Strom und Gas. Daneben stehen vor allem Pachteinahmen für Grundstücke (z.B. Solarpark), Jagdpacht sowie die Vermietung von Gebäuden.

Die Einnahmen aus dem Stadtwald betragen 580.598,08 €. Im Vergleich zur Haushaltsplanung 677.841 € gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von -97.242,92 €, was den Großteil der Mindereinnahmen erklärt. Auch sind Einnahmen durch nicht durchgeführte Veranstaltungen weggefallen.

Die Einnahmen aus der Konzessionsabgabe Strom und Gas betragen 414.328,58 Euro. Im Vergleich zur Haushaltsplanung 422.000 Euro gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von -7.671,42 Euro.

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten beinhalten neben den Gebühren für Kindertagesstätten, die Gebühren für Wasser, Abwasser, Abfall sowie Friedhofsgebühren, Verwaltungsgebühren (z.B. Pässe) aber auch Ordnungswidrigkeiten und Bußgelder.

Ab März 2020 wurden sämtliche Gebühreneinnahmen des gemeinsamen Ordnungsbezirks in Neu-Anspach gebucht, da so die IKZ-Abrechnung vereinfacht wurde. Dies führt hier zu geringen Gebühreneinnahmen als geplant, auch wenn sich das durch wegfallende Kosten und der IKZ-Abrechnung ausgleicht.

Die Höhe der Kita Gebühren im Jahr 2020 beträgt 551.340,05 Euro. Im Vorjahr betragen die Gebühreneinnahmen 721.570,97 Euro. Im Haushalt 2020 war eine Gebührenerhöhung gemäß Grundsatzbeschluss von 4,8 % eingeplant. Die gesunkenen Einnahmen sind auf den Erlass der Kita-Gebühren von April bis Juni zurückzuführen.

Die Höhe der Wassergebühren im Jahr 2020 beträgt 1.787.632,27 Euro. Im Vorjahr betragen die Gebühreneinnahmen 2.209.655,98 Euro, wobei aber 301.000 € Rücklagen aufgelöst wurden.

In 2020 wurden dementsprechend die überschüssigen Gebühreneinnahmen einer Gebührenaussgleichsrücklage zugeführt.

Die Höhe der Abfallgebühren im Jahr 2020 beträgt 1.274.808,03 Euro. Im Vorjahr betragen die Gebühreneinnahmen 1.065.257,17 Euro.

Die Höhe der Abwassergebühren im Jahr 2020 beträgt 2.436.876,91 Euro. Im Vorjahr betragen die Gebühreneinnahmen 2.357.790,00 Euro.

Wie vorher erwähnt, werden überschüssige Gebühreneinnahmen einer Gebührenaussgleichsrücklage zugeführt. Auch in Bereich Niederschlagswasser kam es zu überschüssigen Gebühreneinnahmen, die einer Gebührenaussgleichsrücklage zugeführt wurden.

Im Schmutzwasser wurden zwar auch deutliche Überschüsse 2020 erzielt, diese dienen aber vollständig zu Abdeckung der Verluste der Vorjahre.

Unter Kostenersatzleistungen fallen unter anderem Kostenerstattungen im Rahmen des Ausbildungsverbundes, des Vollstreckungsbezirkes, für den überörtlichen Brandschutz, Erstattungen von Krankenkassen für Beschäftigungsverbote aufgrund von Schwangerschaften, Erstattungen für die gemeinsame Nutzung von Liegenschaften vom Hochtaunuskreis sowie Hausanschlusskosten.

Der größte Posten im Rahmen der Kostenerstattungen ist der Anteil Neu-Anspachs an der gemeinsamen Finanzabteilung im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit sowie seit März 2019 Glashütten.

Nach der Abrechnung der Finanzabteilung im Jahr 2020 hat die Stadt Neu-Anspach einen Anteil von 284.991 € zu tragen, Glashütten einen Anteil von 175.275 €. Hinzu kommen IKZ Erstattungen für die Veranlagung Neu-Anspach, für die IKZ Datenschutz mit Glashütten und Schmitten, sowie für die anlaufende IKZ im Bereich Personal mit Glashütten. Im Vergleich zur Haushaltsplanung, wo mit einer Erstattung von 324.227 € gerechnet wurde, gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von 179.935 €. Dies hängt vor allem damit zusammen, dass die IKZ im Bereich Personal mit Glashütten nicht eingeplant war und die Abrechnung der Finanzabteilung 170.000 € mehr Erlös erbracht hat als geplant. Hauptursache hier ist der Mehraufwand der für Neu-Anspach betrieben werden musste, da der Doppelhaushalt dort nicht genehmigt wurde und man einen komplett neuen Haushaltsplan aufstellen musste sowie der weiterhin hohe Aufarbeitungsaufwand für Glashütten. Da mittlerweile alle Rückstände für Glashütten aufgearbeitet sind, werden hier die Erträge zukünftig auch wieder etwas sinken.

Auf die IKZ im Bereich Brandschutz entfallen für Neu-Anspach 27.349 €.

Die sonstigen ordentlichen Erträge sind geprägt durch die Zahlungen von Fehlbelegungsabgaben sowie der Eigenbeteiligungen der Beamten bezüglich Wahlleistungen. Die deutliche Unterschreitung des Ansatzes hier resultiert daraus, dass keine Ökopunkte verkauft wurden sowie weniger Rückstellungen aufgelöst wurden.

Die Finanzerträge profitieren von den Steuernachforderungen für die Gewerbesteuer.

Die außerordentlichen Erträge sind in 2020 geprägt durch Grundstücksverkäufe (122.044 €), periodenfremde Erträge wie z.B. die Anpassung der Konzessionsabgaben 2018/2019 (16.754 €), die Auflösung der gebildeten Rückstellung für die Dachsanierung der Usinger Str. 38 (19.000 €), sowie die Abrechnung der Sportanlage Mückenäcker 2017-2020 (26.211 €).

Weitere a.o. Erträge haben sich z.B. aus Spenden ergeben.

Der Stand der Spenden beträgt zum 31.12.2020:

- Kitas: 15.340 €

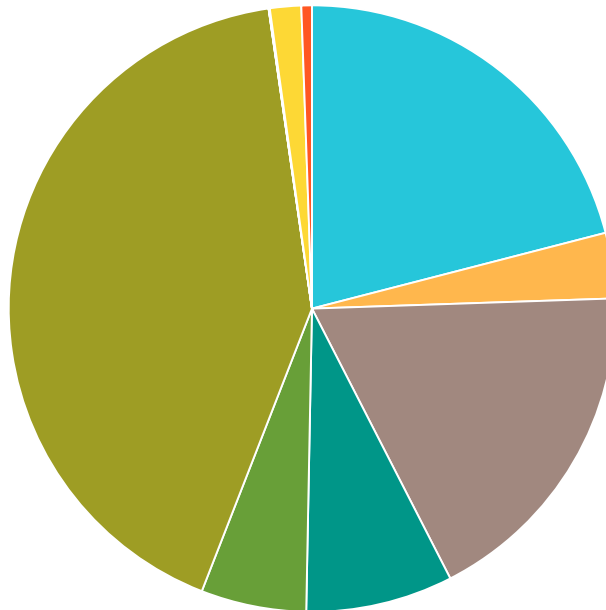
4.1.3 Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

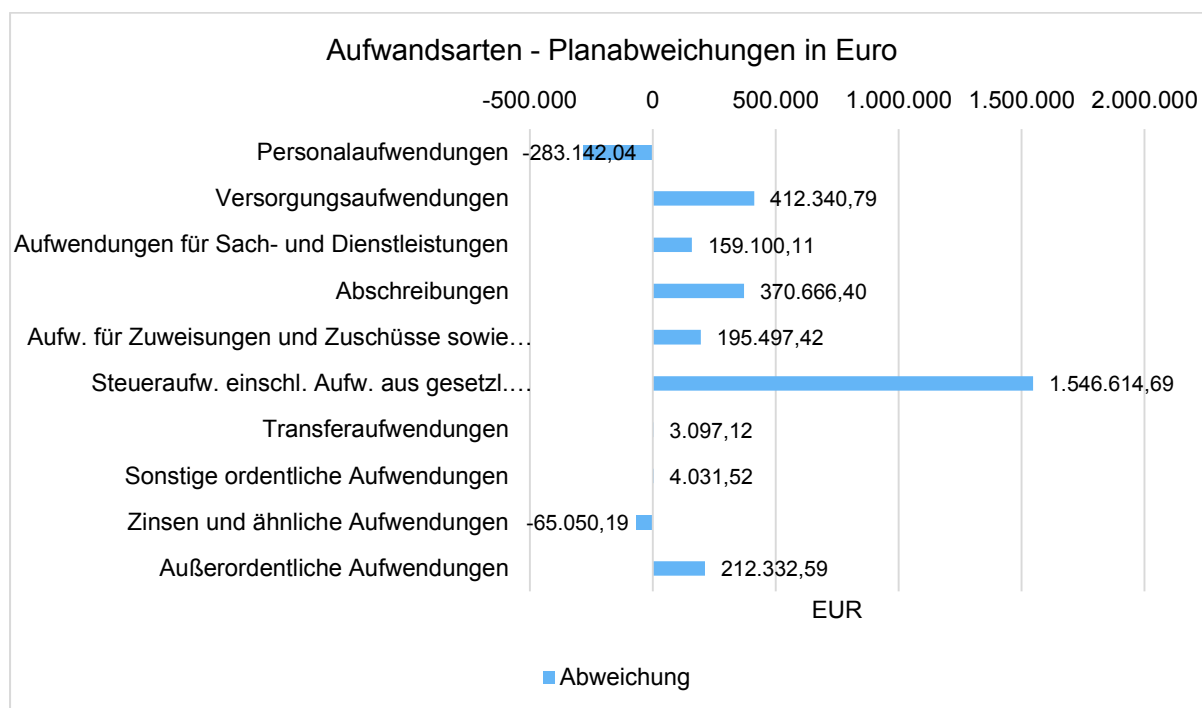
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Personalaufwendungen	7.817.101,60	8.213.399	7.930.256,96	-283.142,04 ↘	-3,45 ↘
Versorgungsaufwendungen	1.159.813,19	905.715	1.318.055,79	412.340,79 ↗	45,53 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.564.399,61	6.642.793	6.801.893,11	159.100,11 ↗	2,40 ↗
Abschreibungen	2.709.767,26	2.594.049	2.964.715,40	370.666,40 ↗	14,29 ↗
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.736.233,16	1.927.153	2.122.650,42	195.497,42 ↗	10,14 ↗
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	16.125.435,46	14.252.038	15.798.652,69	1.546.614,69 ↗	10,85 ↗
Transferaufwendungen	--	--	3.097,12	3.097,12 ↗	-- ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.065,23	16.521	20.552,52	4.031,52 ↗	24,40 ↗
Ordentliche Aufwendungen	37.127.815,51	34.551.668	36.959.874,01	2.408.206,01 ↗	6,97 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.089.047,00	694.000	628.949,81	-65.050,19 ↘	-9,37 ↘
Außerordentliche Aufwendungen	384.405,15	--	212.332,59	212.332,59 ↗	-- ↗
Summe	38.601.267,66	35.245.668	37.801.156,41	2.555.488,41 ↗	7,25 ↗

Aufwandsarten Kuchendiagramm



- Personalaufwendungen (20,98%)
- Versorgungsaufwendungen (3,49%)
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (17,99%)
- Abschreibungen (7,84%)
- Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (5,62%)
- Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (41,79%)
- Transferaufwendungen (0,01%)
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (0,05%)
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen (1,66%)
- Außerordentliche Aufwendungen (0,56%)

Die Grafik veranschaulicht die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um - 800.111,25 Euro. Die Abweichung zum Haushaltsansatz beträgt 2.555.488,41 Euro.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um -167.941,50 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen 2.408.206,01 Euro.

Personal- und Versorgungsaufwand

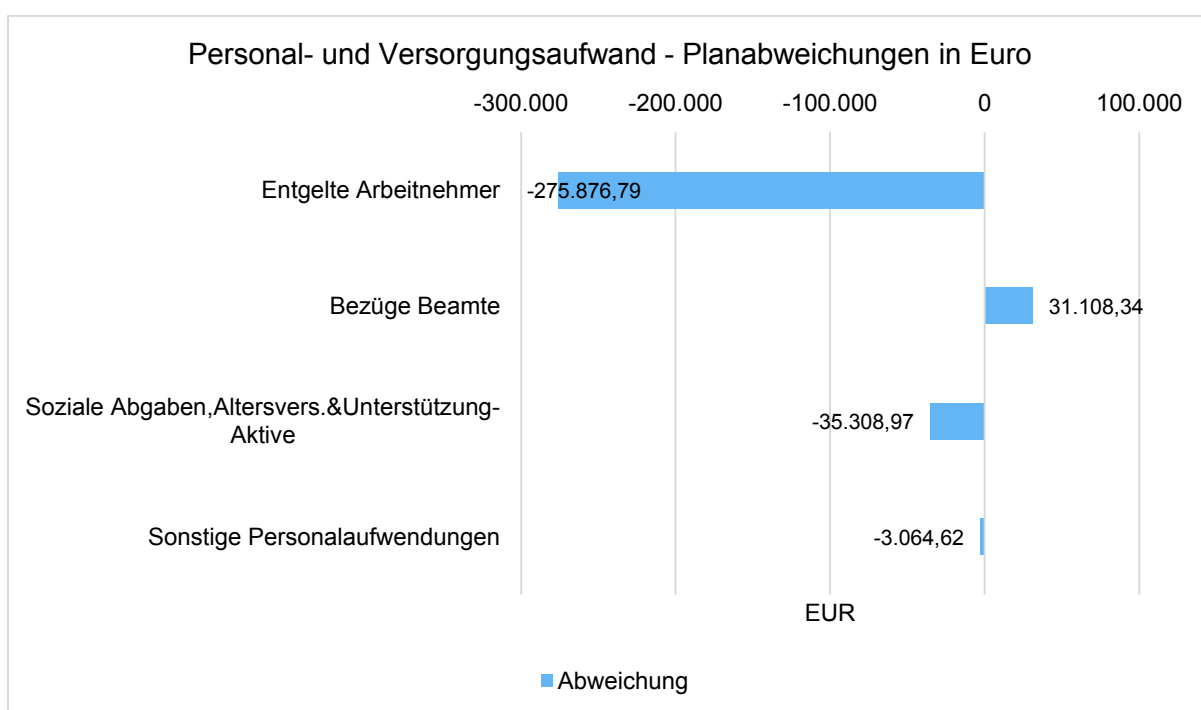
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Entgelte Arbeitnehmer	5.955.557,75	6.378.936	6.103.059,21	275.876,79 ↘	-4,32 ↘
Bezüge Beamte	484.380,42	410.821	441.929,34	31.108,34 ↗	7,57 ↗
Soziale Abgaben, Altersvers.&Unterstützung-Aktive	1.355.644,17	1.403.292	1.367.983,03	-35.308,97 ↘	-2,52 ↘

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Sonstige Personalaufwendungen	21.519,26	20.350	17.285,38	-3.064,62 ↘	-15,06 ↘
Summe Personalaufwendungen	7.817.101,60	8.213.399	7.930.256,96	283.142,04 ↘	-3,45 ↘
Versorgungsaufwendungen	1.159.813,19	905.715	1.318.055,79	412.340,79 ↗	45,53 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Die letzten eingeplanten Tarifsteigerungen gab es zum 01.03.2020 um durchschnittlich 1,06 % bei den Beschäftigten in den Kommunen und um durchschnittlich 1,03 % im Sozial- und Erziehungsdienst. Bei den Beamten gab es zum 01.02.2020 eine Erhöhung der Grundgehaltssätze, des Familienzuschlags, der Amtszulagen und der allgemeinen Stellenzulage um 3,2 %.

Die Unterschreitung des Ansatzes bei den Personalaufwendungen ist zu relativieren. Eigentlich gab es eine Punktlandung, jedoch wurden in Folge der Hygiene- und Abstandsregeln durch die Corona-Pandemie zahlreiche Überstunden abgebaut, die in Folge der Auflösung von Rückstellungen das Ergebnis positiv beeinflussen. Die Kitas mussten über einen Monat komplett schließen. In dieser Zeit wurden Überstunden abgebaut. In der Verwaltung wurde vermehrt auf Home-Office gesetzt mit der Prämisse, auch dort die Überstunden abzubauen. Der Überstundenstand sank insgesamt von 5.309 Stunden auf 2.670 Stunden.

Deutliche Überschreitungen gab es bei den Versorgungsaufwendungen, was durch höhere Beihilfen sowie durch nicht zahlungswirksame höhere Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen durch Umstellung auf Barwerte zu begründen ist.

Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

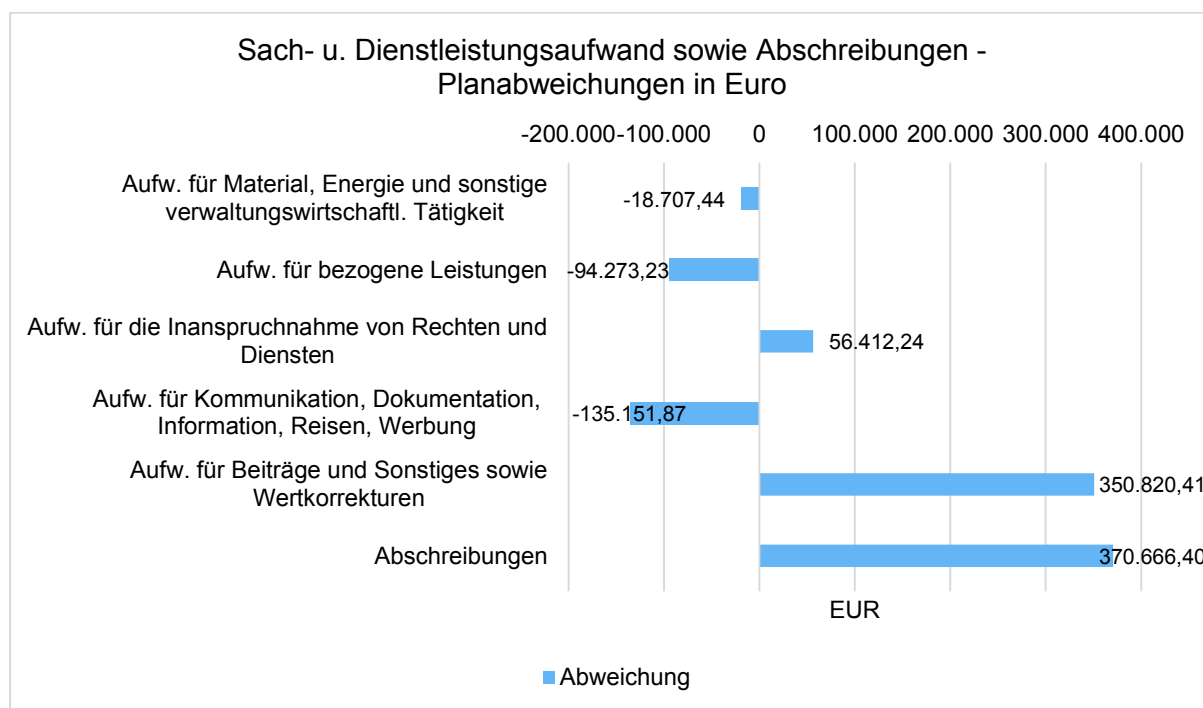
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 6.801.893,11 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um -762.506,50 Euro. Die Abweichung von der Haushaltsplanung beträgt 159.100,11 Euro.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenziert dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftl. Tätigkeit	1.768.041,18	1.334.839	1.316.131,56	-18.707,44 ↘	-1,40 ↘
Aufw. für bezogene Leistungen	3.579.217,17	3.106.125	3.011.851,77	-94.273,23 ↘	-3,04 ↘
Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.588.373,31	1.594.851	1.651.263,24	56.412,24 ↗	3,54 ↗
Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	278.418,17	380.433	245.281,13	135.151,87 ↘	-35,53 ↘
Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	350.349,78	226.545	577.365,41	350.820,41 ↗	154,86 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	7.564.399,61	6.642.793	6.801.893,11	159.100,11 ↗	2,40 ↗
Abschreibungen	2.709.767,26	2.594.049	2.964.715,40	370.666,40 ↗	14,29 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Sach- und Dienstleistungen THH Übersicht

	2020
01 - Innere Verwaltung	1.167.667
02 - Sicherheit und Ordnung	483.090
04 - Kultur und Wissenschaft	68.087
05 - Soziale Leistungen	36.397
06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	721.878
08 - Sportförderung	41.871
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	262.604
10 - Bauen und Wohnen	23.179
11 - Ver- und Entsorgung	2.024.668
12 - Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	922.958
13 - Natur- und Landschaftspflege	791.273
15 - Wirtschaft und Tourismus	232.052
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	438
Summe: GH - Gesamthaushalt	6.776.161

Die Sach- und Dienstleistungen fallen 2020 vor allem in den Teilhaushalten 01 und 11, aber auch in 06, 12 und 13 an.

Im Teilhaushalt 01 betrifft dies vor allem zentrale Kosten wie Versicherungs- und Mitgliedsbeiträge, EDV-Kosten, Instandhaltungskosten, Sachkosten im Bauhof oder städtebauliche Planungskosten. Auch enthalten sind politische Kosten wie Sitzungs- und Fraktionsgelder, Aufwandsentschädigungen oder die Kosten für die iPads in den Gremien.

Die ebenfalls hohen Sach- und Dienstleistungen im Teilhaushalt 06 sind der Unterhaltung der Kindertagesstätten und den Personalkosten für die Jugendpflege geschuldet.

In Teilhaushalt 11 sind Transport- und Entsorgungskosten der verschiedenen Abfallarten enthalten. Außerdem sind hier sämtliche Instandhaltungen und Herstellung der Wasser- und Kanalleitungen sowie Hausanschlüsse verbucht. Sofern in den Gebührenhaushalten Überschüsse erzeugt werden müssen Gebührenausgleichsrücklagen gebildet werden.

Im Teilhaushalt 12 betrifft dies Straßensanierungen, Straßenbeleuchtung sowie die Oberflächenentwässerung der versiegelten Fläche.

Im Teilhaushalt 13 sind die Kosten im Bereich Forst, wie auch schon 2019, erheblich. Aufgrund der langanhaltenden Dürreperiode und der Borkenkäferkatastrophe mussten auch in 2020 deutlich mehr Baumfällungen durchgeführt werden.

Die Überschreitung des Ansatzes ist zu relativieren, da er in hohem Maße durch die Bildung von Gebührenausgleichsrücklagen in Höhe von 335.626,22 € geprägt ist. Ohne diesen nichtzahlungswirksamen Effekt wäre der Ansatz deutlich unterschritten gewesen.

Die Einsparungen hängen auch mit der Corona-Pandemie zusammen. Während manche Kostenarten deutlich gestiegen sind (z.B. Ausgaben für Hygienemaßnahmen) sind aber auch deutlich mehr Kosten weggefallen, da Veranstaltungen nicht durchgeführt werden konnten (z.B. Laurentiuskerb, Seniorenfeier und -fahrt, Jugendfreizeiten, Betriebsausflug etc.). Auch sind die Betriebskosten der Liegenschaften niedriger ausgefallen, da sie zeitweise geschlossen werden mussten (BGHs, Kitas) oder weniger Fortbildungen durchgeführt worden.

Eine auffällige negative Entwicklung ist seit einigen Jahren in der Bauunterhaltung zu beobachten. Aufgrund des Sanierungsstaus treten immer häufiger kurzfristige Sanierungsmaßnahmen auf, weshalb die Ansätze für die Bauunterhaltung regelmäßig überschritten sind.

Die geplanten EKVO Sanierungsmaßnahmen im Kanalsystem konnten erst im Dezember beauftragt werden, was hier Hauptverantwortlich war für den Überschuss im Abwasser.

Wie üblich wurden die Ansätze in der Städtebaulichen Planung für die Überarbeitung der Bebauungspläne nicht ausgeschöpft.

Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen eine gewichtige Aufwandsart dar.

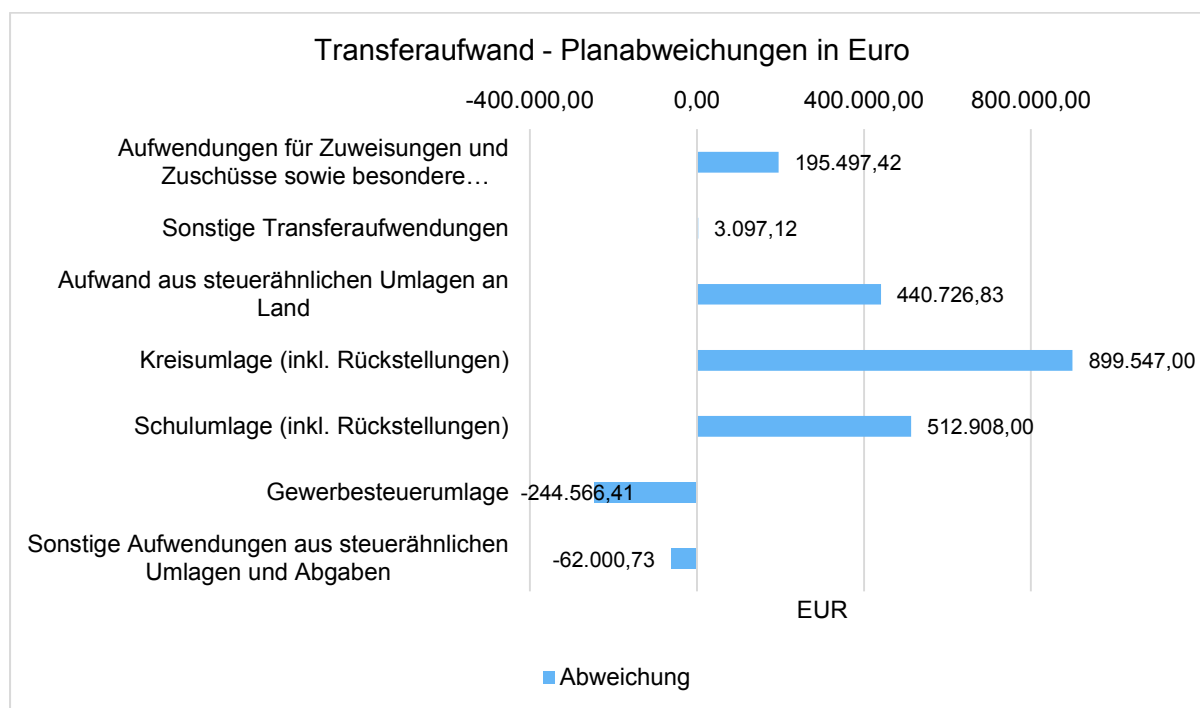
Die Aufwendungen in Höhe von 17.924.400,23 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 62.731,61 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 1.745.209,23 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die einzelnen Aufwandspositionen differenziert dargestellt:

Transferaufwendungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abwei- chung 2020 %
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.736.233,16	1.927.153	2.122.650,42	195.497,42 ↗	10,14 ↗
Sonstige Transferaufwendungen	--	--	3.097,12	3.097,12 ↗	-- ↗
Aufwand aus steuerähnlichen Umlagen an Land	--	--	440.726,83	440.726,83 ↗	-- ↗
Kreisumlage (inkl. Rückstellungen)	8.351.868,00	7.459.424	8.358.971,00	899.547,00 ↗	12,06 ↗
Schulumlage (inkl. Rückstellungen)	4.091.218,00	3.654.083	4.166.991,00	512.908,00 ↗	14,04 ↗
Gewerbesteuerumlage	1.218.766,16	953.782	709.215,59	244.566,41 ↘	-25,64 ↘
Sonstige Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen und Abgaben	2.463.583,30	2.184.749	2.122.748,27	-62.000,73 ↘	-2,84 ↘

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



Die Belastung aus Kreis- und Schulumlage hängt unmittelbar mit den Steuereinnahmen aus den Vorjahren zusammen. Im Jahr 2018 kam es zudem zu einer Anpassung der Systematik zur Ermittlung der Rückstellungen. Die Stadt Usingen ermittelt seit 2018 die Rückstellungen nach der Vorgabe der GemHVO.

Der Mehraufwand gegenüber dem Plan in 2020 lässt sich einerseits durch die nicht geplante Heimatumlage (ca. 196.000 €), vor allem aber durch die nicht eingeplanten erneuten Kreis- und Schulumlage-Rückstellungen (1.413.400 €) erklären, die dadurch resultieren, dass 2020 trotz der Corona-Pandemie wieder als ungewöhnlich steuerstarkes Jahr bezeichnet werden konnte

Der größte Anteil an den Zuweisungen/Zuschüsse sind im Bereich der Kinderbetreuung zu finden, zum einen der Kostenanteil für die Evang. Kita Arche Noah und private Kita Wabe e. V., zum anderen für die Betreuten Grundschulen des Hochtaunuskreises.

Im Jahr 2020 betragen die Zuweisungen/Zuschüsse im Bereich Kinderbetreuung 1.142.890,23 Euro. Im Vergleich zur Haushaltsplanung, wo mit 1.058.000 Euro gerechnet wurde, gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von 84.890,23 Euro. Die Mehraufwendungen sind durch höhere Kostenerstattungen gem. § 28 HKJGB und durch höhere Kosten in der betreuten Grundschule zu begründen.

Ein weiterer wesentlicher Teil der Zuweisungen/Zuschüsse macht die Abrechnung des gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks und des gemeinsamen Standesamtes mit Neu-Anspach aus.

Nach der Abrechnung der Interkommunalen Zusammenarbeit im Jahr 2020 hat die Stadt Usingen für das Ordnungsamt einen Anteil von 190.780,22 Euro zu tragen. Im Vergleich zur Haushaltsplanung, wo mit 312.100 Euro gerechnet wurde, gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von -121.319,78 Euro.

Diese Einsparung hängt aber nur damit zusammen, dass seit März auch die Gebühreneinnahmen komplett in Neu-Anspach gebucht wurden. Unterm Strich verlief die IKZ-Abrechnung für den Ordnungsbehördenbezirk planmäßig.

Im Bereich Standesamt sieht es wie folgt aus: Nach der Abrechnung der Interkommunalen Zusammenarbeit im Jahr 2020 hat die Stadt Usingen einen Anteil von 37.285,15 Euro zu tragen. Im Vergleich zur Haushaltsplanung, wo mit 30.000 Euro gerechnet wurde, gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von 7.285,15 Euro.

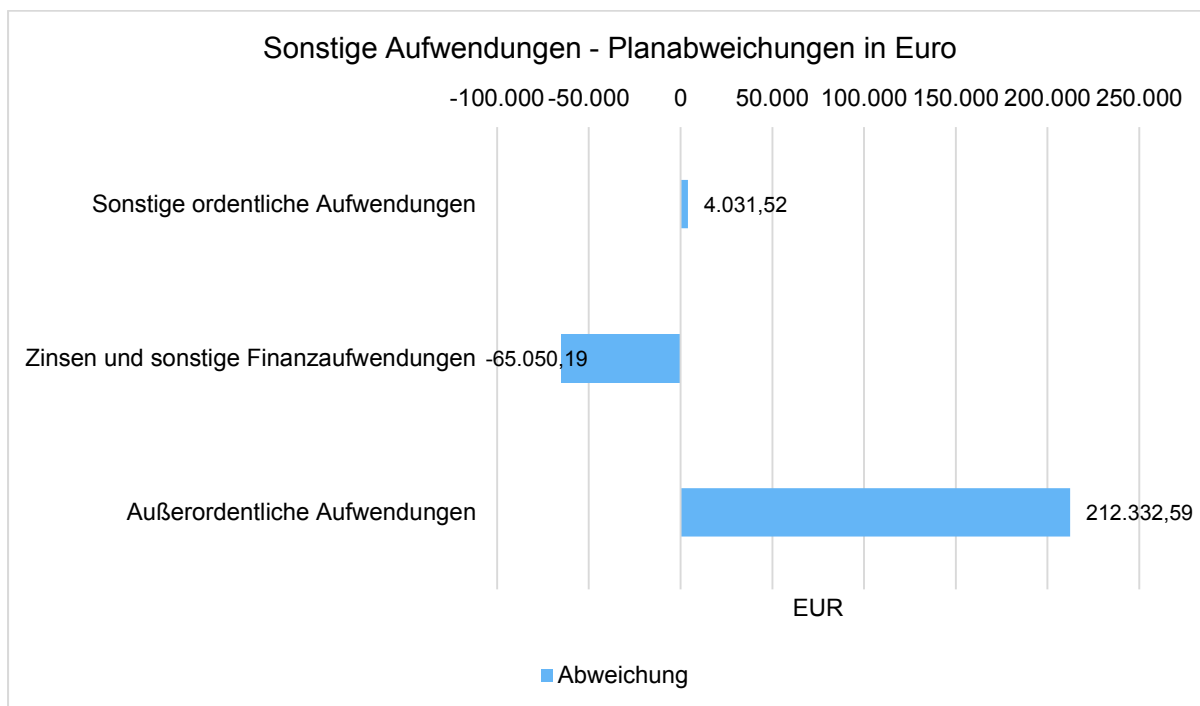
Sonstige Aufwendungen

Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Sonstige Aufwendungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.065,23	16.521	20.552,52	4.031,52 ↗	24,40 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.089.047,00	694.000	628.949,81	-65.050,19 ↘	-9,37 ↘
Außerordentliche Aufwendungen	384.405,15	--	212.332,59	212.332,59 ↗	-- ↗

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



Ein Großteil der außerordentlichen Aufwendungen besteht aus außerplanmäßigen Abschreibungen auf Sachanlagen wie z. B. die Ausbuchung der alten Buchwerte der Kita Schlappmühler Pfad sowie der Kita Arche Noah erfolgt (121.033 €).

Zusätzlich sind als Begründung einige periodenfremde Aufwendungen aufzuführen, wie z. B. der Zuschuss UTSG wegen der Sportanlage Muckenäcker 2017-2020 und die Weiterleitung der Landesförderung für Freistellung an andere Kitas für die Betreuung Usinger Kinder.

5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

5.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.249.594,74	35.767.147	39.897.523,19	4.130.376,19 ↗	11,55 ↗
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.460.272,13	34.757.212	35.347.315,64	590.103,64 ↘	1,70 ↘
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.789.322,61	1.009.935	4.550.207,55	3.540.272,55 ↗	350,54 ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.562.328,59	2.202.329	2.134.557,05	-67.771,95 ↘	-3,08 ↘
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.294.796,35	8.066.980	5.920.944,63	2.146.035,37 ↘	-26,60 ↘
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.732.467,76	-5.864.651	-3.786.387,58	2.078.263,42 ↗	35,44 ↗
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	1.056.854,85	-4.854.716	763.819,97	5.618.535,97 ↗	115,73 ↗
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.527.823,76	2.070.000	1.570.137,76	-499.862,24 ↘	-24,15 ↘
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.824.539,84	1.009.400	960.465,84	-48.934,16 ↘	-4,85 ↘
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.296.716,08	1.060.600	609.671,92	-450.928,08 ↘	-42,52 ↘

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
37 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-97.766,82	--	44.741,91	44.741,91 ↗	-- ↗
39 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	-1.337.628,05	-3.794.116	1.418.233,80	5.212.349,80 ↗	137,38 ↗

Der Finanzhaushalt 2020 schließt mit einem positiven Zahlungsmittelfluss ab. Dies hängt vor allem mit dem sehr guten Ergebnis des Ergebnishaushaltes zusammen.

Während der Ergebnishaushalt durch zahlungsunwirksame Buchungen wie Rückstellungen und Abschreibungen relativiert wird, werden derartige Buchungen im Finanzhaushalt nicht abgebildet. Dies führt dazu, dass der Finanzhaushalt noch besser abschließt als der Ergebnishaushalt.

Cashflow

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit bildet den sogenannten Cashflow ab. Er zeigt, ob die Stadt das laufende Geschäft aus eigenen Finanzmitteln liquide bezahlen kann oder auf Liquiditätskredite angewiesen ist. Während das ordentliche Ergebnis auch nicht zahlungswirksame Posten wie Abschreibungen und Rückstellungen enthält, bildet der Cashflow das liquide ordentliche Ergebnis ab. Im Hinblick auf die Generationengerechtigkeit ist ein positiver Cashflow besonders elementar.

Mit einem Cashflow von 4,5 Mio. € ist das Ergebnis 2020 besonders positiv zu beurteilen und auch deutlich besser als geplant.

Um das positive Ergebnis besser einordnen zu können kann festgestellt werden, dass der gesamte Finanzierungsbedarf für Investitionen 2020 in Höhe von 3,78 Mio. € durch das laufende Geschäft finanziert werden konnte. Unter Berücksichtigung der Mittelabrufe aus dem KIP Förderprogramm, die als Cofinanzierungsdarlehen dargestellt werden müssen, konnte mit dem laufenden Geschäft sogar darüber hinaus auch die Tilgung gedeckt werden.

Die reguläre Darlehensaufnahme im Laufe des Jahres war im Hinblick auf das Barvermögen zum 31.12.2020 rechnerisch nicht notwendig gewesen. Da es aber unterjährig zu Zahlungsengpässen gekommen ist, da viele Fördermittel vom Land erst sehr spät eingingen, war es nicht anders möglich. Aufgrund der derzeitigen Zinslage ist eine Darlehensaufnahme über einen langfristigen Zeitraum wirtschaftlich aber nicht schädlich.

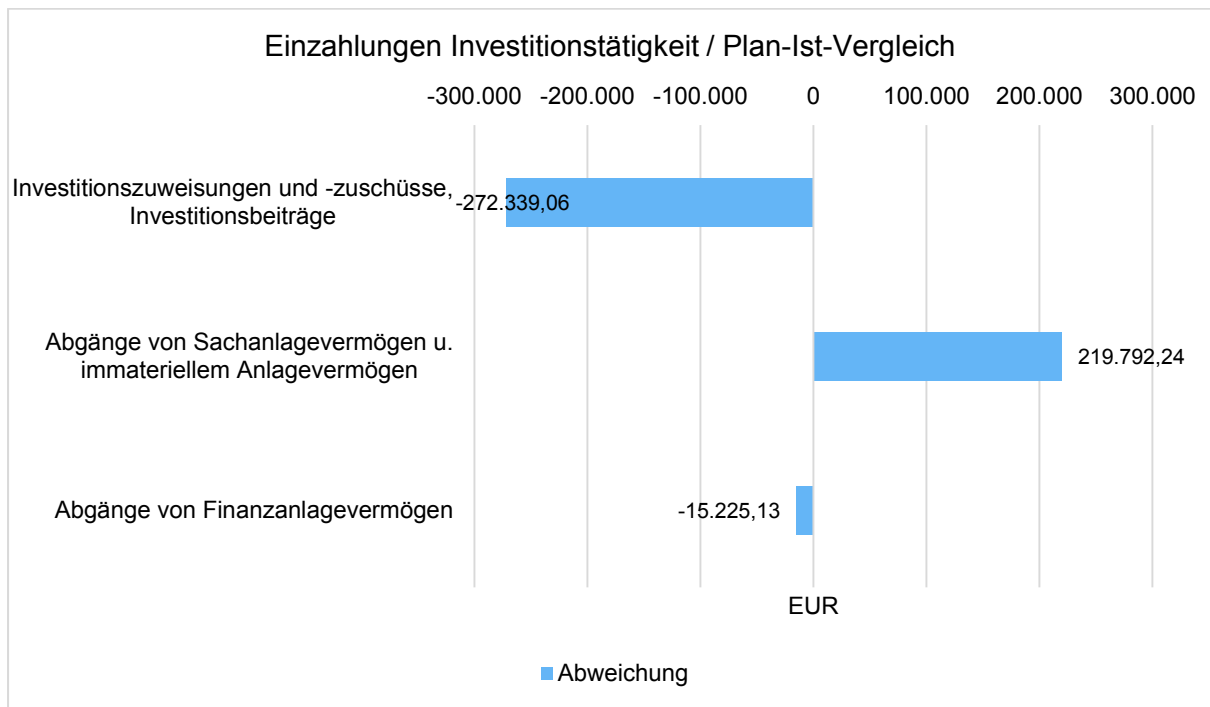
5.2 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abwei- chung 2020 %
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	437.564,76	2.168.849	1.896.509,94	-272.339,06 ↘	-12,56 ↘
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	1.109.516,11	3.000	222.792,24	219.792,24 ↗	7.326,41 ↗
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	15.247,72	30.480	15.254,87	-15.225,13 ↘	-49,95 ↘
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.562.328,59	2.202.329	2.134.557,05	-67.771,95 ↘	-3,08 ↘
Auszahlungen für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	56.384,86	750.000	189.651,84	-560.348,16 ↘	-74,71 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	232.163,88	500.000	275.945,45	-224.054,55 ↘	-44,81 ↘
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.375.708,47	5.741.000	4.807.940,80	-933.059,20 ↘	-16,25 ↘
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	619.733,45	1.069.980	647.406,54	-422.573,46 ↘	-39,49 ↘
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	10.805,69	6.000	--	-6.000,00 ↘	-- ↘
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.294.796,35	8.066.980	5.920.944,63	2.146.035,37 ↘	-26,60 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.732.467,76	-5.864.651	-3.786.387,58	2.078.263,42 ↗	35,44 ↗

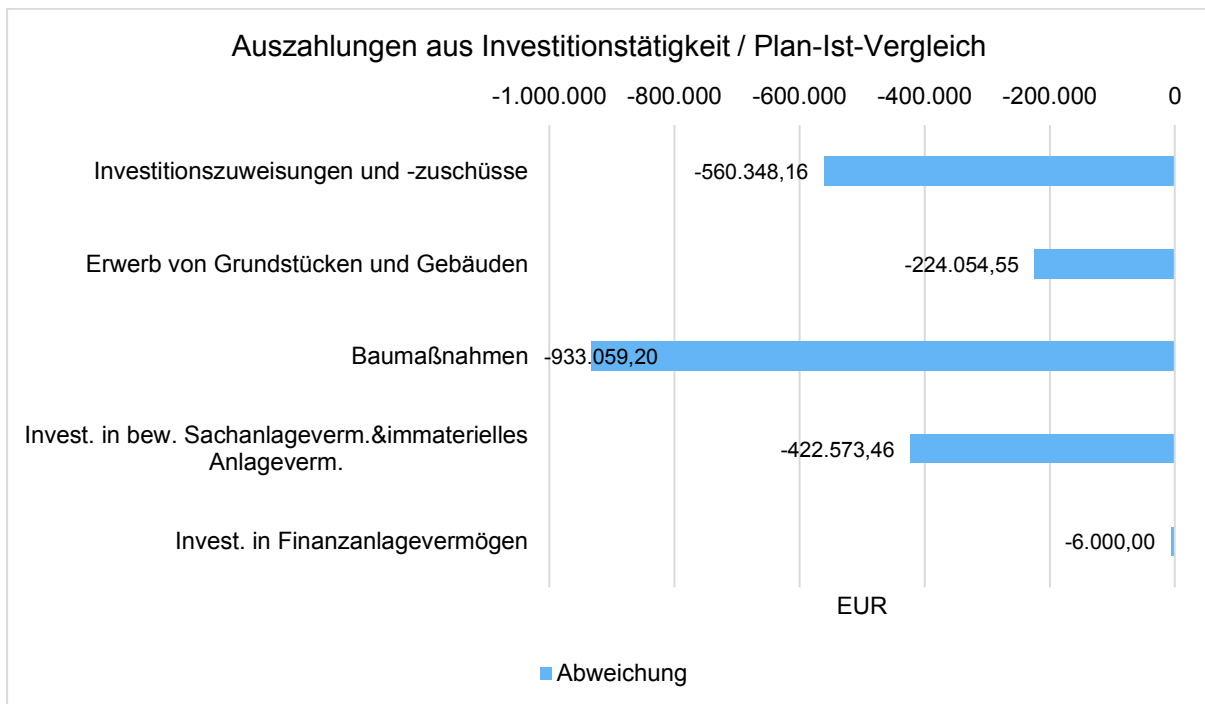
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Die Fördermittel aus dem KIP Programm wurden für die Kitas Schlappmühler Pfad und Arche Noah vollständig abgerufen. Zudem erfolgten die Mittelabrufe aus dem ISEK Förderprogramm aus den Jahren 2018 und 2019, von Hessenmobil für die B275 sowie für die Renaturierung Usa, sodass die Planungen in etwa dem Ergebnis entsprechen.

Diverse ungeplante Grundstücksverkäufe wurden erzielt (zum Beispiel Am Dornbusch 7 + 8, Plankstraße 28).

Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Die Investitionsauszahlungen sind vor allem durch die Kita Neubauten geprägt, die planmäßig umgesetzt wurden. Die dennoch recht hohen Unterschreitungen der Planungen resultieren daraus, dass zahlreiche Maßnahmen nicht wie im geplanten Umfang durchgeführt werden konnten. Insbesondere bei den ISEK Maßnahmen blieb man deutlich hinter den Planungen zurück. Hier beschränkten sich die Maßnahmen insbesondere auf Planungen und Investitionszuschüsse. Drei Feuerwehrfahrzeuge konnten noch nicht in Dienst gestellt werden, da sich die Lieferzeiten aufgrund Corona stark verzögerten. Auch beim Straßenbau, Wasser und Kanal blieb man hinter den Planungen zurück

Weitere Details siehe 5.3

5.3 Investitionsprogramm

Auszug aus dem Investitionsschema/Matrix > 10.000 €

I-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2020	Haushaltsrest aus Vorjahr	Mittelverschiebung	Fortgeschrittener Ansatz 2020	Ist 2020	verfügbar
111-07	Werkzeuge Bauhof	15.000,00	0,00	-11.150,79	3.849,21	3.849,21	0,00
111-27	Beschaffung von Fahrzeugen Bauhof	30.000,00	16.019,50	6.174,39	52.193,89	51.409,70	784,19
111-96	Erwerb GWG EDV	25.000,00	0,00	-4.190,66	20.809,34	3.916,46	16.892,88
111-97	Erwerb von Software	60.000,00	9.581,99	0,00	69.581,99	28.830,42	40.751,57
111-98	Erwerb von beweglichen Sachen Rathaus	10.000,00	0,00	4.190,66	14.190,66	14.190,66	0,00
111-99	Erwerb/Verkauf von Grundstücken u. Gebäuden	500.000,00	500.000,00	0,00	1.000.000,00	31.778,86	968.221,14
126-04	Energetische Sanierung FFW-Stützpunkt Usingen	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00
126-10	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehren Gesamtstadt	90.400,00	10.000,00	-1.535,02	98.864,98	70.876,70	27.988,28
126-22	Ersatzbeschaffung Löschgruppenfahrzeug HLF 10 Usi.	150.000,00	135.000,00	0,00	285.000,00	115.860,73	169.139,27
126-30	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Eschbach	27.050,00	1.950,00	0,00	29.000,00	11.756,60	17.243,40
126-41	Ersatzbeschaffung MLF Kransberg	121.000,00	9.000,00	2.638,68	132.638,68	14.513,34	118.125,34
126-61	Ersatzbeschaffung TSF-W Michelbach	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00
126-71	Ersatzbeschaffung LF 10 Wernborn	214.000,00	60.000,00	6.582,76	280.582,76	280.582,76	0,00
365-13	Bewegl. Anlageverm. Kita Eiskaut (Hand in Hand)	46.000,00	489,05	-877,66	45.611,39	1.024,13	44.587,26
365-15	Bewegl. Anlageverm. Kita Eschbach (Tabaluga)	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	3.612,82	21.387,18

365-19	Grundh. San. u. Anbau Kita Schlappm. Pfad	1.350.000,00	0,00	0,00	1.350.000,00	1.452.228,84	-102.228,84
365-20	San. u. Anbau Kita Arche Noah Schleichenbach	1.171.000,00	0,00	0,00	1.171.000,00	1.200.944,37	-29.944,37
366-10	Erwerb Spielgeräte Spielplätze	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	14.264,57	735,43
421-02	Beteil.Zweifeldsporthalle Astrid-Lindgren-Schule	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	750.000,00	0,00
511-03	ISEK Städtebaulicher Denkmalschutz	830.000,00	354.332,54	-1.865,70	1.182.466,84	159.038,37	1.023.428,47
533-99	Wasser: Pool neue/grundh.Sanierung Wasserleitung	500.000,00	0,00	-272.086,60	227.913,40	0,00	227.913,40
538-99	Abwasser: Pool neue/grundh.Sanierung Abwasserkanal	700.000,00	0,00	-141.440,94	558.559,06	0,00	558.559,06
541-25	Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	300.000,00	187.603,54	0,00	487.603,54	265.717,88	221.885,66
541-37	Anschaffung von Fahrradabstellanlagen	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
541-99	Straße: Pool neue/grundh.Sanierung Straßenbau	800.000,00	0,00	-232.804,90	567.195,10	42.349,16	524.845,94
573-15	Bewegl. Anlageverm. BGH Merzhäusen	32.000,00	0,00	-703,68	31.296,32	23.146,41	8.149,91
573-19	Bewegl. Anlageverm. Laurentiusmarkt	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
612-01	Tilgung von Krediten	1.009.400,00	0,00	0,00	1.009.400,00	957.101,63	52.298,37

5.4 Darstellung der zu übertragene Haushaltsreste

Vom Haushaltsjahr 2020 werden für folgende Investitionen Haushaltsreste in das Jahr 2021 übertragen. Im Ergebnishaushalt werden grundsätzlich keine Haushaltsreste übertragen.

I-Nr.	Beschreibung	nach 2021 übertragene Haushaltsreste
111-96	Erwerb GWG EDV	16.892,88
111-97	Erwerb von Software	31.169,58
111-99	Erwerb/Verkauf von Grundstücken u. Gebäuden	247.250,00
126-22	Ersatzbeschaffung Löschgruppenfahrzeug HLF 10 Usi.	34.139,27
126-41	Ersatzbeschaffung MLF Kransberg	109.125,34
365-04	Bewegl. Anlageverm. Kita Schlappmühler Pfad	2.500,00
365-09	Bewegl. Anlageverm. Kita Merzhausen (Mäuseburg)	2.509,19
365-13	Bewegl. Anlageverm. Kita Eiskaut (Hand in Hand)	44.587,26
365-15	Bewegl. Anlageverm. Kita Eschbach (Tabaluga)	21.387,18
365-17	Bewegl. Anlageverm. Kita Wernborn (Pustablume)	2.500,00
533-99	Wasser: Pool neue/grundh. Sanierung Wasserleitung	170.000,00
538-99	Abwasser: Pool neue/grundh. Sanierung Abwasserkanal	340.000,00
541-25	Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	34.282,12
541-37	Anschaffung von Fahrradabstellanlagen	5.000,00
		1.061.342,82

5.5 Kreditaufnahmen

Nicht verbrauchter genehmigter Kreditrahmen 2019	0 €
Genehmigter Kreditrahmen lt. Haushaltssatzung 2020	2.070.000 €
Zur Verfügung stehender Kreditrahmen im Jahr 2020	2.070.000 €
Kreditaufnahme Investitionskredite Jahr 2020	1.000.000 €
Tilgungsanteil Land aus dem Konjunkturpaket	27.824 €
Ordentliche Tilgung Investitionskredite	923.642 €
Entwicklung Kassenkredite auf dem Eonia-Konto (Reduz. ggü 2019)	0 €

6 Anlagespiegel gem. Muster 21 GemHVO

Beschreibung	Anschaffungs und Herstellungskosten				kumulierte Abschreibungen			Buchwert		
	Gesamte AK/HK (Beginn HHJ)	Zugänge AK/HK (Ifd. HHJ)	Abgänge AK/HK (Ifd. HHJ)	Umbuch. AK/HK (Ifd. HHJ)	Gesamte AK/HK (Ende HHJ)	Kum. Abschreibung (Beginn HHJ)	Abschreibung (Ifd. HHJ)	kum. Abschreibung (Ende HHJ)	am 31.12. d. HHJ	am 31.12. d. VJ
1. Immaterielle Vermögensgegenstände										
1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl. Rechte	234.451,45	49.282,48	-37.935,72		245.798,21	-201.072,45	-23.814,48	-187.150,21	58.648,00	33.379,00
1.2 gel. Investitionszuweis. u. -zuschüsse	7.744.282,19	245.577,50			7.989.859,69	-1.101.876,15	-137.296,82	-1.239.172,97	6.750.686,72	6.642.406,04
Summe 1.	7.978.733,64	294.859,98	-37.935,72	0,00	8.235.657,90	-1.302.948,60	-161.111,30	-1.426.323,18	6.809.334,72	6.675.785,04
2. Sachanlagevermögen										
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.208.089,29	95.088,95	-151.867,00		15.151.311,24	-22.154,81		-22.154,81	15.129.156,43	15.185.934,48
2.2 Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	27.481.416,63	328.196,88	-863.943,13	2.934.356,15	29.880.026,53	-9.362.285,63	-586.674,61	-9.215.201,53	20.664.825,00	18.119.131,00
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	100.937.844,45	2.486.520,34	-243.907,25	1.633.724,73	104.814.182,27	-48.706.442,92	1.647.899,68	50.121.538,74	54.692.643,53	52.231.401,53
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	573.259,33	62.687,43			635.946,76	-367.927,41	-26.399,57	-394.326,98	241.619,78	205.331,92
2.5 andere Anlagen, BGA	5.549.334,62	630.610,41	-21.085,90	-39,16	6.158.819,97	-3.525.999,62	-418.496,23	-3.927.349,23	2.231.470,74	2.023.335,00
2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.770.796,00	1.889.320,20		-4.568.041,72	1.092.074,48				1.092.074,48	3.770.796,00
Summe 2.	153.520.740,32	5.492.424,21	-1.280.803,28	0,00	157.732.361,25	-61.984.810,39	2.679.470,09	63.680.571,29	94.051.789,96	91.535.929,93
3. Finanzanlagevermögen										
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen										
3.2 Ausleihungen an verbund. Unternehmen										
3.3 Beteiligungen		431.473,80			431.473,80				431.473,80	431.473,80
3.4 Ausleihungen an Beteiligungen										
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens		167.891,58			167.891,58				167.891,58	172.717,15
3.6 sonstige Finanzanlagen		1.580.457,12			1.580.457,12				1.580.457,12	1.618.691,94
Summe 3.		2.179.822,50			2.179.822,50				2.179.822,50	2.222.882,89
4. Sparkassenrechtl. Sonderbeziehungen										
Gesamtsumme (1. bis 4.)	161.499.473,96	7.967.106,69	-1.318.739,00	0,00	168.147.841,65	-63.287.758,99	2.840.581,39	65.106.894,47	103.040.947,18	100.434.597,86

Die Übereinstimmung zwischen Anlagenbuchhaltung und Finanzbuchhaltung wird durch einen Abgleich zwischen Anlagespiegel und Bilanz bzw. Ergebnisrechnung geprüft.

Der Abgleich der Buchwerte des Anlagevermögens zum 31.12.2020 im Anlagespiegel stimmt mit der Bilanz überein (103.040.947,18 €).

7 Verbindlichkeitenübersicht

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	Mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR
	1	2	3	4	5
4.1 Anleihen					
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen					
4.2.1 gegenüber Kreditinstituten	-22.422.010	-13.165	-177.760	-22.231.085	-21.843.022
4.2.2 gegenüber öffentlichen Kreditgebern					
4.2.3 sonstigen Kreditgebern	-971	-971			
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung					
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften					
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträge	-783.064	-783.064			-490.468
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1.165.478	-1.161.716	-3.762		-1.909.625
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	-121.956	-121.956			-155.131
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen					
4.9 sonstige Verbindlichkeiten	-96.049	-96.049			-415.044
Summe aller Verbindlichkeiten	-24.589.528	-2.176.921	-181.522	-22.231.085	-24.813.290
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u> Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.					

8 Forderungsübersicht

Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	Mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR
	1	2	3	4	5
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuschüssen und Beiträgen	1.475.191	1.470.359	4.832		1.088.193
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	599.362	588.196	11.166		933.493
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	187.360	185.471	1.889		517.822
2.3.4 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und Beteiligungen					
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	116.284	116.284			76.834
	2.378.197	2.360.310	17.887	0	2.616.342

9 Rückstellungsübersicht

Rückstellungsart	Gesamtbetrag Stand 01.01.2020	Zuführungen in 2020	Auflösungen in 2020	Inanspruch- nahme in 2020	Gesamtbetrag Stand 31.12.2020
3 Rückstellungen	13.045.111,66	2.139.259,19	19.000,00	2.711.719,65	12.453.651,20
3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpfl.	5.730.241,27	519.859,19	0,00	65.912,93	6.184.187,53
Verpflichtungen Pensionsrückstellungen	4.753.904,91	423.725,00		52.409,93	5.125.219,98
Verpflichtungen Beihilfe ggü. Versorgungsempfängern	666.597,00				666.597,00
Verpflichtungen für Altersteilzeit	85.278,35	30.448,19			115.726,54
Beihilfeverpflichtungen Beamten u. Arbeitnehmern	224.461,01	65.686,00		13.503,00	276.644,01
3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	6.115.530,90	1.413.400,00	0,00	2.256.700,00	5.272.230,90
Rückstellungen für Gewerbesteuerückzahlungen	1.394.101,00				1.394.101,00
Rückstellungen für Kreisumlage	3.169.129,90	948.700,00		1.514.700,00	2.603.129,90
Rückstellungen für Schulumlage	1.552.300,00	464.700,00		742.000,00	1.275.000,00
3.3 Rückstellungen für Rekultivierungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	1.199.339,49	206.000,00	19.000,00	389.106,72	997.232,77
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	39.000,00	200.000,00	19.000,00	20.000,00	200.000,00
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen/Bürgschaften/Gewährleistungen	494.902,31			47.584,00	447.318,31
Rückstellungen für Überstunden	258.336,30			143.544,98	114.791,32
Rückstellungen für Resturlaub	407.100,88			177.977,74	229.123,14
Andere sonstige Rückstellungenf. Ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	6.000,00			6.000,00

10 Übersicht über fremde Zahlungsmittel nach § 15 GemHVO

Zahlungsmittel, die von der Stadt aufgrund eines Gesetzes unmittelbar für einen anderen Aufgabenträger eingenommen oder ausgegeben werden, werden nicht im Haushalt veranschlagt. Bei der Stadt Usingen sind davon die Umsatzsteuerabführung der Betriebe gewerblicher Art betroffen sowie sonstige durchlaufende Gelder. Zudem werden die Aufnahme sowie die Tilgung von Liquiditätskrediten als haushaltsunwirksame Vorgänge abgebildet.

Die haushaltsunwirksamen Vorgänge werden saldiert (Differenz aus Einzahlungen - Auszahlung) dargestellt:

Durchlaufende Mittel	9.315,50 €
Standrohrkautionen	-578,97 €
Umsatzsteuerabführung	35.045,36 €
Liquiditätskredite	0 €
Sonstige (Mietkaution)	960,02 €
	-97.766,82 €

11 Übersicht über die Fehlbeträge der Vorjahre

Durch die Möglichkeit des Hessenkassengesetzes (§25 Abs. 3 GemHVO) vom Land Hessen den sogenannten "Reset-Knopf" zu drücken, durften die Altfehlbeträge in 2018 ausgebucht werden. Dadurch entfällt die bisherige Tabelle der vorgetragenen Altfehlbeträge und es wurden 7.958.017,45 € Altfehlbeträge ausgebucht.

Seit 2018 haben sich die Zahlen wie folgt entwickelt:

	ordentliches Ergebnis	außerordentliches Ergebnis
Überschuss aus 2018:	522.002,33 €	912.196,00 €
Überschuss aus 2019:	1.051.748,20 €	740.258,51 €
Stand der Rücklagen	1.573.750,53 €	1.652.454,51 €

2020 wurde die GemHVO abermals angepasst. Danach sind Verlustvorträge vorrangig durch Überschüsse des Folgejahres auszugleichen (§ 25 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO), ansonsten in die Rücklagen zu stecken. Entsprechend würden sich die Rücklagen noch mal um die Überschüsse 2020 erhöhen.

12 Durchschnittliche Zahl der Beschäftigten

Folgende Zahl an Beamten und Beschäftigten standen im Haushaltsjahr 2020 in einem Dienst- und Arbeitsverhältnis mit der Stadt Usingen:

	Stichtag 31.12.2020	Stichtag 31.12.2019	Durchschnitt 2019
Beamte	5	7	6
Beschäftigte	192	194	193
Auszubildende	17	9	13

Seit September 2019 gibt es in den Kitas das neue Programm "nebenberufliche Auszubildende", wodurch der hohe Anstieg bei der Auszubildendenzahl zustande kommt. Die Stadt versucht über dieses Programm dem Mangel an Bewerbungen für die Kitas zu begegnen.

13 Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung und des Magistrats

Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung

<u>CDU-Fraktion</u>	
Liese, Gerhard	Stadtverordnetenvorsteher
Becker, Rolf	
Bertz, Claudia	
Drexelius, Matthias	
Haase, Andreas	
Holzbach, Markus	
Jackson, Alexander	
Kiesow, Stefan	
Müller, Helmut	
Paulus, Hans-Georg	
Pöhlmann, Klaus	
Salguero-Grau, Conchita	
Schmidt-Winterstein, Dietmar	
Sussmann, Kevin	
Zorn, Irene	
<u>SPD-Fraktion</u>	
Ebel-Theuerkauf, Leonie	
Hahn, Birgit	
Harnoth, Reinhold	
Kuhlbrodt, Hans	
Lotz, Helga	

Maibach, Jürgen	
Müller, Bernhard	
Ruß, Ortwin	
Schütrumpf, Heinz	
Walle, Walter	
<u>FWG-Fraktion</u>	
Brötz, Joachim	
Herber, Hellwig	
Müller, Brunhilde	
Peretzki, Peter	
Saltenberger, Joachim	
<u>Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN</u>	
Enslin, Ellen	
Maas, Rüdiger	
Sielemann, Manfred	
Weinreich, Susanne	
<u>FDP-Fraktion</u>	
Brähler, Gerhard	
Brähler, Veronika	
Keth, Ulrich	

Mitglieder des Magistrats

Wernard, Steffen	Bürgermeister
Böhringer, Heino	
Fritz, Dieter	Erster Stadtrat
Fritz, Reiner	
Hahn, Michael	
Hahn, Raymond	
Jack, Werner	
Lichtenthäler, Erwin	
Roth-Peters, Maria	
Seidenstücker, Gerd	

14 Städtebauliche Verträge

In 2019 wurde ein neuer städtebaulicher Vertrag im Rahmen des Förderprogramms Integriertes Stadtentwicklungskonzept (ISEK) abgeschlossen, in dessen Rahmen die Sanierung und Umgestaltung der Innenstadt gefördert wird. Die Maßnahmen beschränkten sich 2020 auf die Planungen insbesondere für Möblierung Alter Marktplatz, Schlossgartengestaltung, Scheuengasse. Für die Abwicklung der Gehwege B275 sowie für Investitionszuschüsse für private Baumaßnahmen wurden Fördermittel in Höhe von 452.521,64 € im November 2020 abgerufen.

Rechenschaftsbericht

15 Vorbemerkungen

Mit der Aufstellung eines Jahresabschlusses nach den Regelungen des doppelten Rechnungswesens ist auch die Verpflichtung zur Abgabe eines Rechenschaftsberichts verknüpft. Gemäß § 112 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

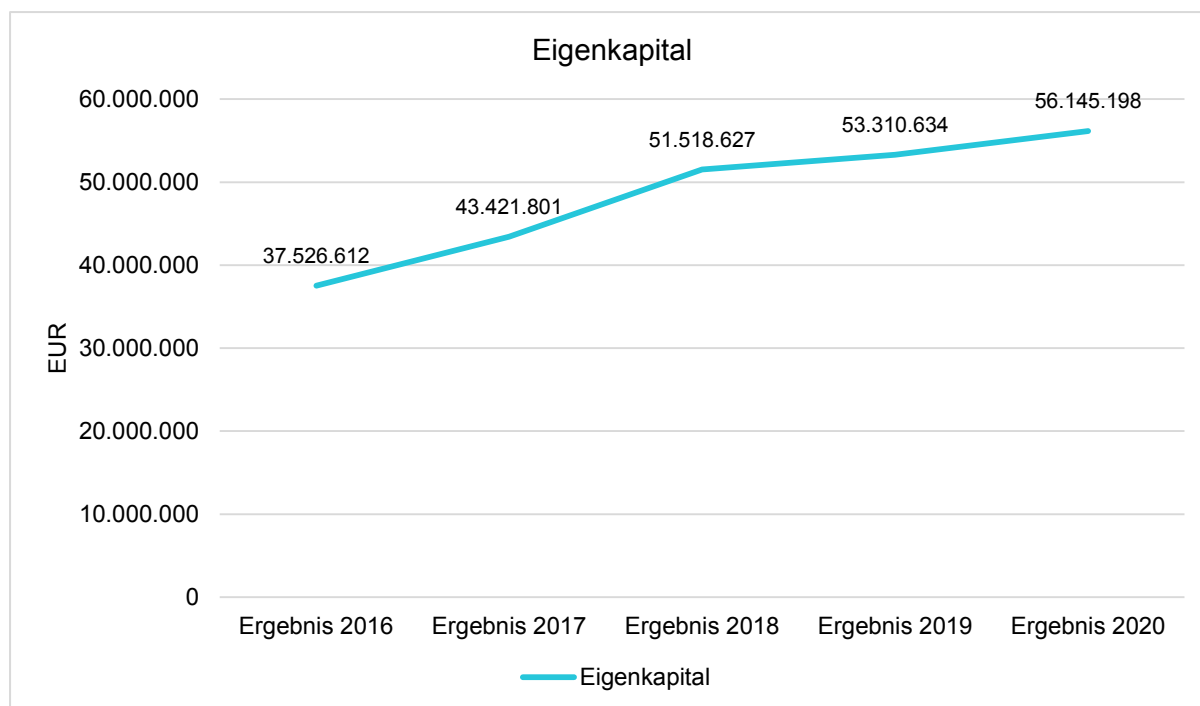
Gemäß § 51 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so 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.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

- 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
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen

16 Stand der Aufgabenerfüllung und Bewertung der Haushaltswirtschaft

Mit einem positiven Jahresergebnis von 2.834.564,07 Euro kann die Stadt Usingen auf den guten Vorjahresergebnissen aufbauen und nach 2019 erneut das Eigenkapital steigern.



Das positive Ergebnis lässt sich wie folgt kurz begründen:

Mehreinnahmen wurden vor allem durch höhere Gewerbesteuereinnahmen, die Gewerbesteuerkompensationszahlung, Kita-Landeszuweisungen sowie höhere IKZ-Erstattungen generiert.

Die Einsparungen übertreffen Mehrausgaben an anderer Stelle z.B. für die Versorgungsaufwendungen oder im Bereich Steueraufwendungen deutlich.

Auch wenn das Haushaltsjahr 2020 positiv zu bewerten ist, ist der Ausblick vorsichtig zu wagen.

Die Abhängigkeit der Kommune von den Steuereinnahmen wird weiterhin ein großes Thema sein. Denn auch in 2020 sind die Einnahmen aus der Einkommensteuer trotz anders lautender Prognosen geringer ausgefallen als erwartet. Die Betrachtung der einzelnen Teilhaushalte (siehe Kapitel 17) verdeutlicht aber auch, dass es sehr oft zu ungeplanten Mehraufwendungen, Instandhaltungen und Sanierungen kommt, die dazu geführt haben, dass einige Teilhaushalte formell überschritten sind und einer Genehmigung gemäß § 100 HGO bedürfen.

Diese konnten zwar dieses Jahr alle problemlos durch die positiven Steuereffekte aufgefangen werden, würde aber in schlechteren Haushaltsjahren zwangsläufig zu einem Nachtragshaushalt mit harten Einschnitten führen.

Mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Jahresergebnis	2.834.564	1.241.124	1.208	5.627	--

Bei der Betrachtung der zukünftigen Jahre zeichnen sich bereits die Auswirkungen der Corona-Krise ab, die Auswirkung auf die gesamte Weltwirtschaft hat. Es ist nicht auszuschließen, dass die Prognosen für die Mittelfristige Ergebnisplanung nach unten korrigiert werden müssen.

Die Verschuldung beträgt zum 31.12.2020 insgesamt 22.422.980,47 Euro aus Investitionskrediten.

Im Finanzplanungserlass mahnt das Land Hessen den hohen Liquiditätskreditstand der Kommunen an und fordert im Hinblick auf das Zinsänderungsrisiko einen massiven Abbau. Zielvorgabe ist dabei 200 Euro pro Einwohner.

Durch den positiven Cashflow in der Finanzrechnung ist der Liquiditätskreditstand konstant auf 0,- geblieben bzw. ein ausreichender Liquiditätspuffer aufgebaut, sodass die Zielvorgabe eingehalten werden konnte.

Die Bewertung der finanziellen Situation Usingens kann im Jahresabschluss 2020, vor allem aufgrund der in 2018 ausgebuchten Altdefizite, als sehr gut angesehen werden. Bisher hat Usingen von der Corona Krise finanziell eher profitiert, da die Gewerbesteuer nicht eingebrochen ist, gleichzeitig aber Landeshilfen gewährt wurden. Mit der Rückstellungsbildung wurden bereits Vorsorgen für die Zukunft getroffen. Erfahrungen aus Nachbargemeinden zeigen aber auch, dass insbesondere die Gewerbesteuer volatil ist und es jederzeit zu hohen Rückzahlungen kommen kann.

Auch im Hinblick auf die Organisation der Verwaltung gibt es keinerlei Hinweise, dass die stetige Aufgabenerfüllung gefährdet ist.

17 Wesentliche Abweichungen

Die Abweichung zwischen Plan und Ist wird im Folgenden dargestellt:

Jahresergebnis Abweichung

	Jahresergebnis Plan 2020	Jahresergebnis Ist 2020	Abweichung Plan/Ist
Jahresergebnis	1.744.139	2.834.564	1.090.425 ↗

Ordentliches Ergebnis Vergleich

	Ordentliches Ergebnis Plan 2020	Ordentliches Ergebnis Ist 2020	Ordentliches Ergebnis Abweichung 2020
Ordentliches Ergebnis	1.744.139	2.823.139	1.079.000 ↗

Die wesentlichen Abweichungen auf Ebene des Gesamthaushaltes bzw. auf Ebene der Kostenarten wurden bereits im Kapitel 4.1.2 und 4.1.3 ausführlich dargestellt. Auf diese wird verwiesen.

In diesem Kapitel soll noch mal auf die wesentlichen Abweichungen innerhalb der 16 Teilhaushalte eingegangen werden:

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung:

Die Überschreitungen sind auf die ungeplanten Teilkaufpreiserückerstattungen im Schleichenbach II, sowie auf höhere Abschreibungen und die Korrektur der Pensionsrückstellungen zurückzuführen.

Dem entgegen stehen Minderaufwendungen im Bereich Sach- und Dienstleistungen und Personalkosten durch den Abbau von Überstundenrückstellungen sowie Mehrerträge, insbesondere bei der IKZ Finanzen, wodurch die Mehrausgaben in diesem Teilhaushalt 01 gedeckt werden konnten.

Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung:

Das Budget im Teilhaushalt 02 wurde unterschritten, wenn auch die Erträge unterschritten wurden.

Sowohl die Minderaufwendungen als auch die Mindererträge lassen sich vor allem durch die Umschlüsselung der Buchungen nach Neu-Anspach erklären.

Teilhaushalt 04 Kultur und Wissenschaft:

Das Budget in diesem Teilhaushalt wurde um 9.157,72 € im ordentlichen Ergebnis überschritten. Da dies aber nicht in Folge von Mehraufwendungen sondern von Mindererträgen ist, insbesondere durch den Verzicht auf die Kostenerstattung der Vereine aufgrund der Corona-Pandemie und das Ausbleiben der Förderung für die Stadtbücherei, ist keine überplanmäßige Ausgabe zu beschließen.

Teilhaushalt 05 Soziales:

Keine wesentlichen Abweichungen zwischen Plan und Ist. Insbesondere wurden die Aufwandsansätze unterschritten, sodass sich das Defizit in diesem Teilhaushalt im Vergleich zur Planung verringerte.

Die unterschrittenen Planansätze sind im Bereich Asyl und Soziale Leistungen und Hilfen zu lokalisieren, da man für verschiedene Projekte bzw. Veranstaltungen ("Wir sind Usingen", Interkulturelle Woche, etc.) nicht das geplante Budget benötigt wurde oder die Projekte bzw. Veranstaltungen gar nicht erst stattfinden konnten.

Teilhaushalt 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe:

Dieser Teilhaushalt schließt im Vergleich zur Planung deutlich besser ab. Zwar sind minimal höhere Aufwendungen angefallen, diese werden aber durch deutlich höhere Mehrerträge aufgefangen.

Während die Personalkosten und die Zuschüsse (§ 28 HKJGB und Betreute Grundschule) über Plan sind, sind die Versorgungsaufwendungen und die Sach- und Dienstleistungen deutlich unter dem Plan.

Mehrerträge wurden insbesondere durch die Landesförderung erzielt, sowie durch höhere Kostenerstattungen für I-Kinder. Diese übersteigen sogar die weggebrochenden Kita-Gebühreneinnahmen in Folge der Corona-Schließungen.

Teilhaushalt 08 Sportförderung:

Das Budget in diesem Teilhaushalt wurde um 1.794,23 € im ordentlichen Ergebnis überschritten und kann nicht durch Mehrerträge ausgeglichen werden, sodass im Zuge dieses Jahresabschlusses die formal notwendige überplanmäßige Ausgabe gem. § 100 HGO genehmigt wird.

Trotz Mehrerträge im Bereich der Kostenerstattung durch die Abrechnung der Sportanlage Muckenäcker 2017 - 2020 können die Mehraufwendungen, die vor allem auf die Zuschusszahlung im Rahmen der Sportanlage Muckenäcker 2017 - 2020 zurückzuführen sind, nicht ausgeglichen werden.

Teilhaushalt 09 Räumliche Planung:

Das Budget in diesem Teilhaushalt wurde um 84.358,50 € im ordentlichen Ergebnis überschritten und kann nicht durch Mehrerträge ausgeglichen werden, sodass im Zuge dieses Jahresabschlusses die formal notwendige überplanmäßige Ausgabe gem. § 100 HGO genehmigt wird.

Die Überschreitung ist einerseits auf Mindererträge im Bereich durch das Ausbleiben von Kostenerstattung für B-Pläne und andererseits auf Mehraufwendungen vor allem im Personalbereich durch personelle Verschiebungen zurückzuführen.

Teilhaushalt 10 Bauen und Wohnen:

Dieser Teilhaushalt schließt im Vergleich zur Planung deutlich besser ab. Zwar fallen die Erträge geringer aus als geplant, jedoch kann dies durch weniger Aufwendungen ausgeglichen werden.

Die Minderaufwendungen sind vor allem durch den Bereich Personal geprägt, während die Mindererträge auf geringer ausfallende Fehlbelegungsabgaben sowie weniger Einnahmen unter anderem durch Gebühren für Verzichtserklärungen zu erklären sind.

Teilhaushalt 11 Ver- und Entsorgung

Das Budget in diesem Teilhaushalt verzeichnet einen Mehrertrag in Höhe von -142.142,04 € im ordentlichen Ergebnis, trotz höheren Aufwendungen.

Die Mehraufwendungen erklären sich durch höhere Aufwendungen für die Bildung der Gebührenausschussrücklage sowie ungeplante Zuschüsse für die IKZ im Bereich Wasser. Dem entgegen stehen die Mehrerträge durch höhere Gebühreneinnahmen, höhere Kostenerstattungen für Hausanschlüsse sowie ein ungeplanter Zuschuss für die IKZ im Bereich Wasser.

Teilhaushalt 12 Straßen, Wege, Plätze:

Das Budget in diesem Teilhaushalt wurde um 176.020,21 € im ordentlichen Ergebnis überschritten und kann nicht durch Mehrerträge vollumfänglich ausgeglichen werden.

Die Überschreitung hängt insbesondere mit der höheren Abschreibungen zusammen. Gemäß § 100 Abs. 4 HGO gelten nicht zahlungswirksame Jahresabschlussbuchungen aber nicht als überplanmäßige Ausgaben, für die ein formaler Beschluss notwendig wäre.

Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege

Dieser Teilhaushalt schließt im Vergleich zur Planung besser ab. Zwar sind höhere Aufwendungen angefallen, diese werden aber durch höhere Mehrerträge aufgefangen.

Die Mehraufwendungen lassen sich vor allem durch höhere Aufwendungen aufgrund der Trockenheit und der Borkenkäferkatastrophe im Bereich der Sach- und Dienstleistungen erklären. Dem gegenüber stehen die Mehrerträge, die vor allem durch einige ungeplante Förderzahlungen zustande gekommen sind.

Teilhaushalt 15 Wirtschaft- und Tourismus

Dieser Teilhaushalt schließt im Vergleich zur Planung besser ab. Mindererträge werden durch deutlich geringere Aufwendungen ausgeglichen.

Aufgrund der Corona-Pandemie konnten diverse Feste und Veranstaltungen wie zum Beispiel der Laurentiusmarkt nicht stattfinden, wodurch hier deutlich weniger eingenommen werden konnte. Gleichzeitig konnte durch den Ausfall dieser Feste und Veranstaltungen jedoch einiges gespart werden, wodurch auch die Aufwendungen deutlich geringer ausfallen als geplant.

Teilhaushalt 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Sowohl die ordentlichen Erträge als auch die ordentlichen Aufwendungen wurden deutlich überschritten, womit es zu einem Gesamtertrag von 639.873,03 € kommt.

Wie bereits in vorangegangenen Kapiteln erläutert, hängen die Mehrerträge in erster Linie mit der Gewerbesteuerkompensationszahlung in Höhe von 1,2 Millionen Euro sowie deutlich höheren Gewerbesteuerzahlungen zusammen.

Die Mehraufwendungen setzen sich vor allem aus den Rückstellungsbildungen für die Kreis- und Schulumlage zusammen. Dabei sind die Mehraufwendungen in diesem Teilhaushalt zu relativieren, da hier bereits Rückstellungsaufösungen der letzten Jahre mit einfließen.

Auf eine gesonderte Darstellung der Teilfinanzhaushalte wird verzichtet, da sich diese aus der Ergebnisrechnung ergibt. Auf die Investitionstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit wurde bereits in vorherigen Kapiteln ausführlich eingegangen.

17.1 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliches Ergebnis

	Außerordentliche Sachkonten 2020
Außerordentliches Ergebnis	11.425
5901020 - Allgemeine Spenden	8.724
5910000 - Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäude u.Anlagen	122.044
5912000 - Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	22.324
5980100 - Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	19.000
5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	43.426
5990900 - sonstige außerordentliche Erträge (Skonto)	8.240
7910100 - außerplanmäß. Abschr. auf immat. Anl.Vermögen	-199
7911000 - außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	-141.530
7941200 - Verl. aus Abgang v. Vermögensgegenst. üb. 1.000 €	-155
7970000 - periodenfremde Aufwendungen	-61.405
7990000 - sonstige außerordentliche Aufwendungen	-9.043

Die bedeutendsten außerordentliche Vorgänge sind die Grundstückserlöse auf Konto 5910000, die außerordentlichen Abschreibungen auf Konto 7911000 für die grundhaft sanierten Kita-Gebäude Schlappmühler Pfad und Arche Noah (da die Gebäude vor der Renovierung noch einen Restbuchwert hatten) sowie die periodenfremden Auszahlungen für die UTSG auf Konto 797000.

Auf Konto 5980100 ist die Ausbuchung der Rückstellung für die Dachsanierung Usinger Str. 38 verbucht, auf Konto 7910100 sind verschiedene außerordentliche Abschreibungen aufgrund von Verschrottung verbucht.

Die Buchungen auf dem Konto 7941200 setzen sich aus dem Verkauf eines Bauhof-Anhängers sowie dem Verkauf eines iPads zusammen.

17.2 über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

bereits beschlossene üpl/apl

Im Haushaltsjahr wurden mit den Vorlagen

- XI/76-2020 (Sanierung Wohngebäude Wilhelmjstr.),
- XI/86-2020 (Bauhof – Corona Schutzmaßnahmen),
- XI/115-2020 (5. Betreuungsgruppe ALS) und
- XI/116-2020 (diverse Überschreitungen)

überplanmäßige Ausgaben in den Bereichen 01 Innere Verwaltung), 02 Sicherheit und Ordnung, 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe, 13 Natur- und Landschaftspflege und 15 Wirtschaft und Tourismus genehmigt.

noch zu genehmigende üpl/apl

Wie bereits in Kapitel 17 schon ausführlich dargestellt, sind die **ordentlichen Ergebnisse** der folgenden Teilhaushalte im Haushaltsjahr überschritten und werden nachträglich im Rahmen dieses Jahresabschlusses genehmigt:

- Teilhaushalt 08 Sportförderung,
- Teilhaushalt 09 Räumliche Planung

18 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

Die Kennzahlen im folgenden Kapitel enthalten in der Regel zusätzlich zu dem Wert der Stadt Usingen einen Vergleichswert (jeweils heller Balken). Dieser Vergleichswert setzt sich aus dem Durchschnitt von kreisangehörigen hessischen Kommunen zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern zusammen, die die Software der Firma IKVS verwenden, derzeit 94.

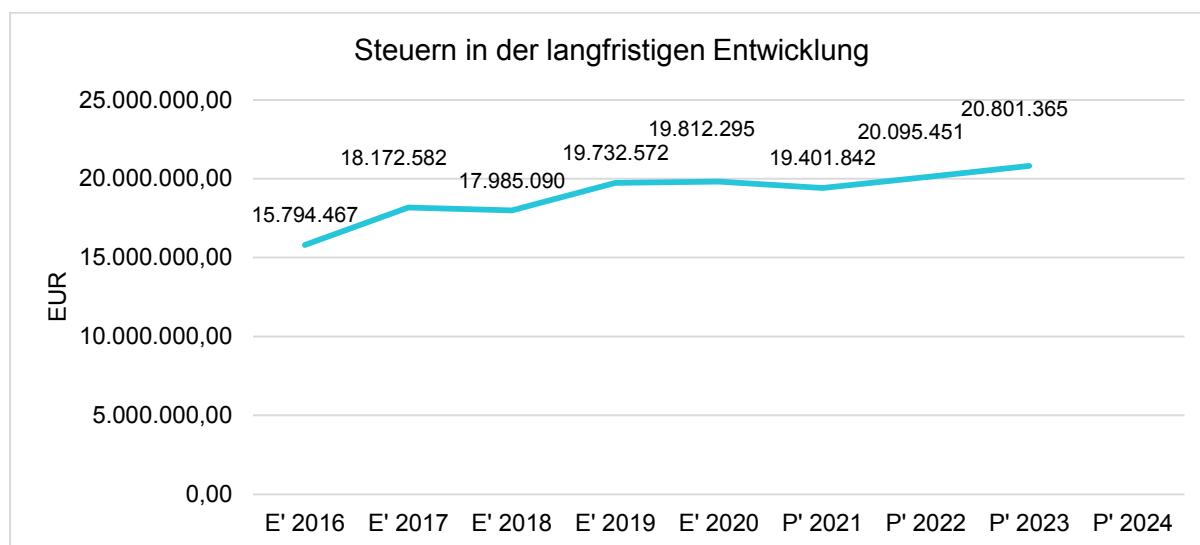
18.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

18.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

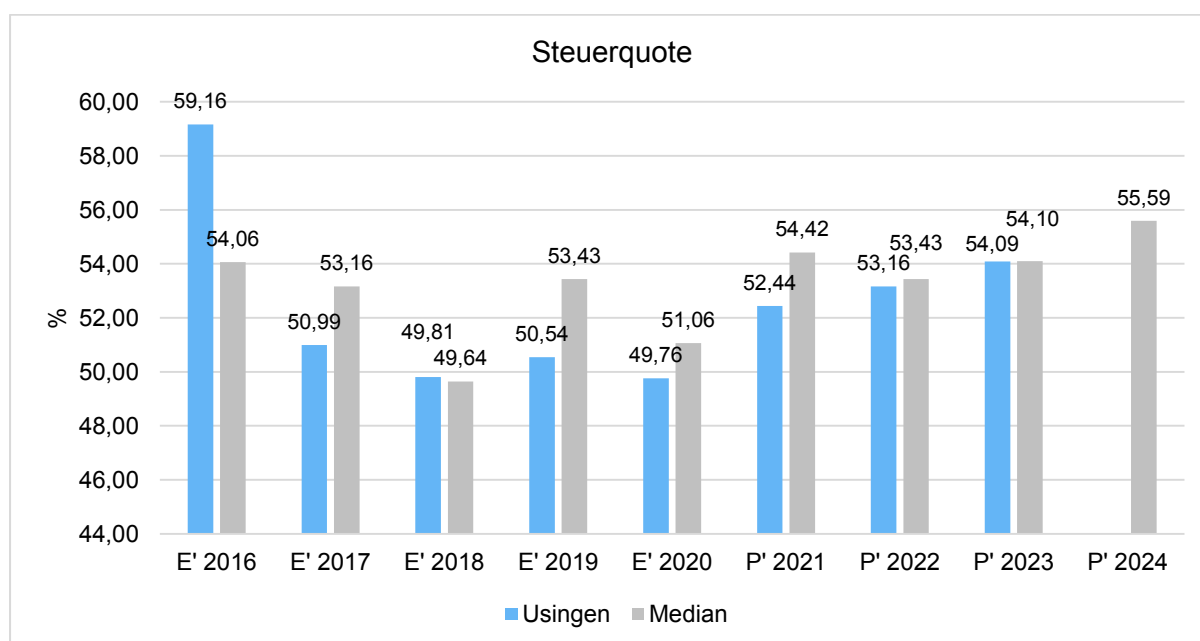
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Grundsteuer A	38.889	39.839	41.000	41.000	41.000
Grundsteuer B	2.273.692	2.404.443	2.300.000	2.300.000	2.400.000
Gewerbsteuer	6.639.214	7.260.039	6.000.000	6.168.000	6.334.536
Anteil Einkommenssteuer	9.481.036	9.036.302	9.821.070	10.320.168	10.731.975
Anteil Umsatzsteuer	712.637	784.758	662.772	689.283	716.854
Vergnügungssteuer	490.559	198.123	482.000	482.000	482.000
Hundesteuer	75.430	79.673	80.000	80.000	80.000
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerähnl. Abgaben	21.115	9.118	15.000	15.000	15.000
Summe	19.732.572	19.812.295	19.401.842	20.095.451	20.801.365

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf:

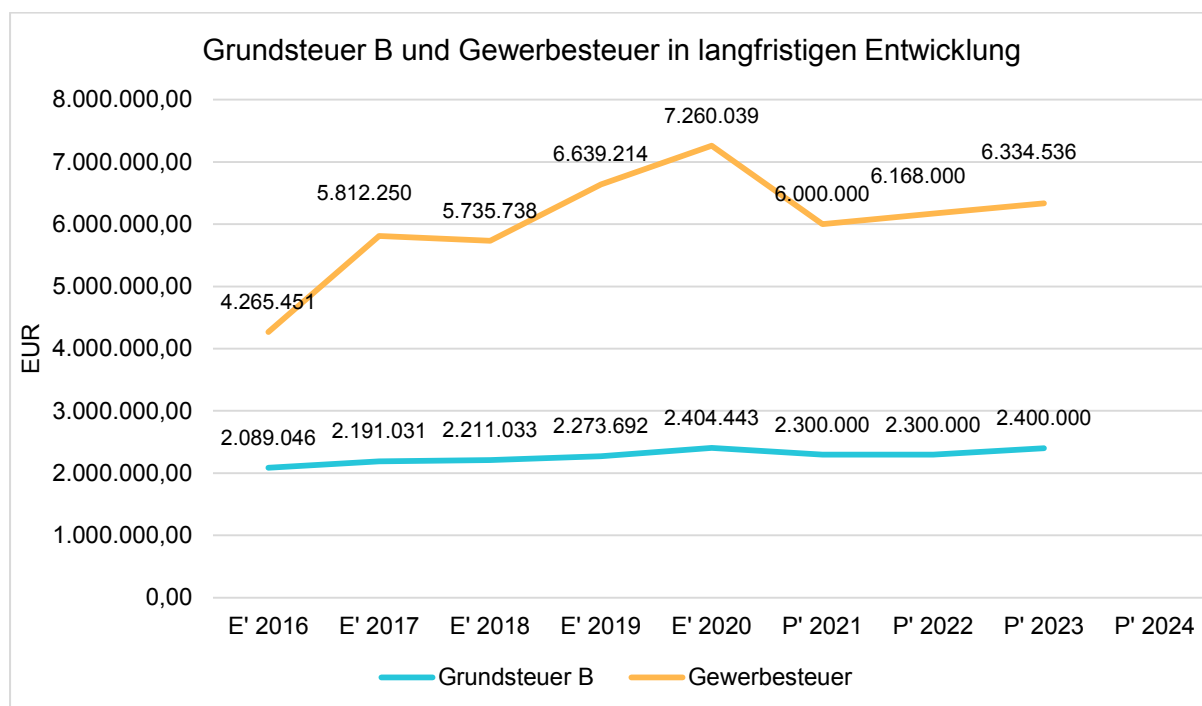


Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb sowohl von den Steuererträgen (ohne Erträge aus gesetzlichen Umlagen) als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.



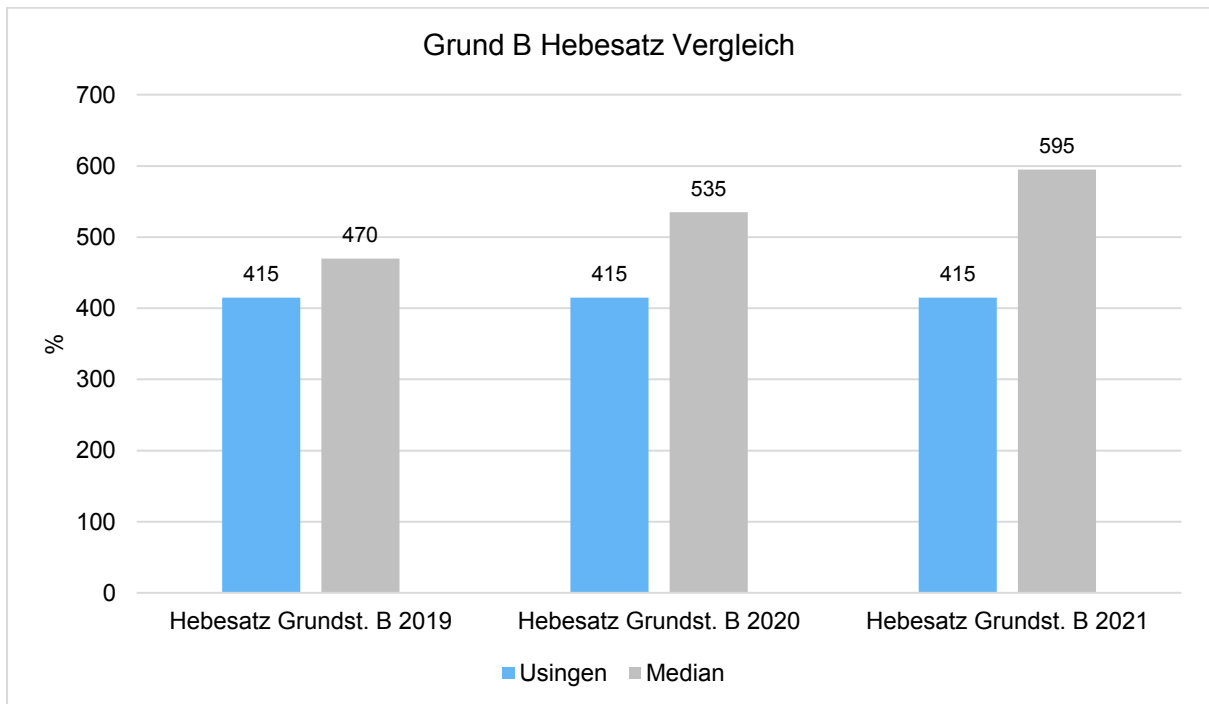
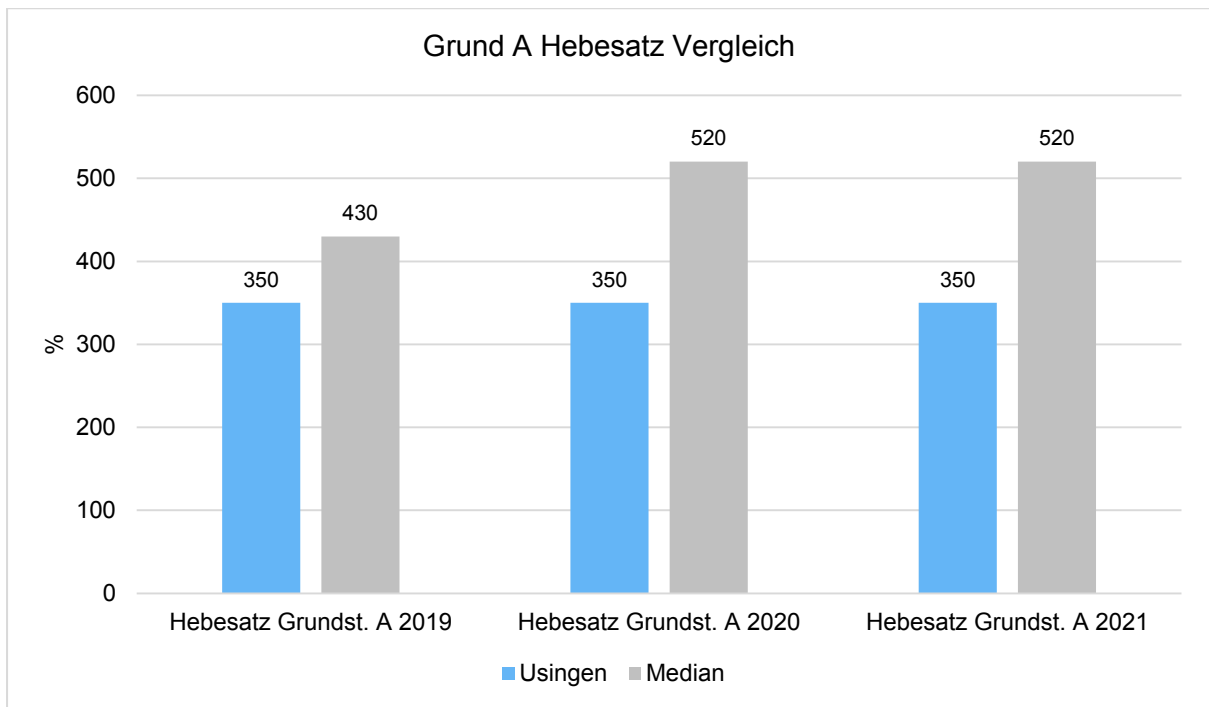
18.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

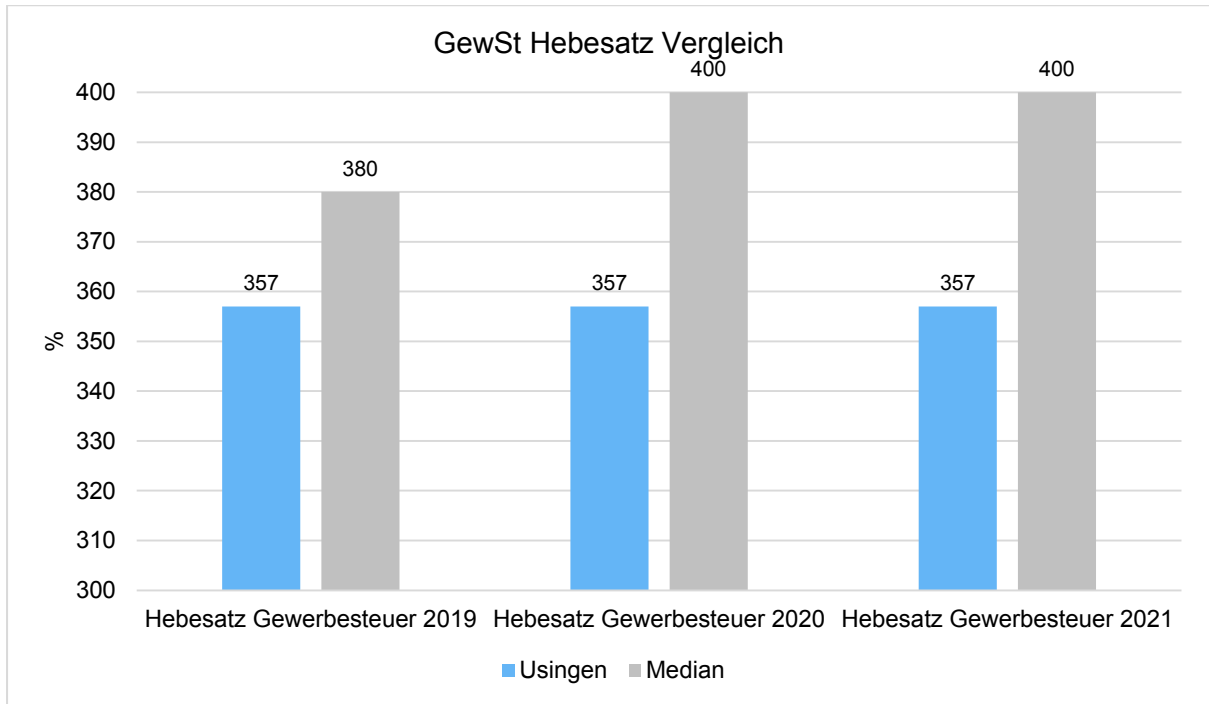


Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Hebesatz Grundsteuer A	350	350	350	350	350	350
Hebesatz Grundsteuer B	396	415	415	415	415	415
Hebesatz Gewerbesteuer	350	357	357	357	357	357





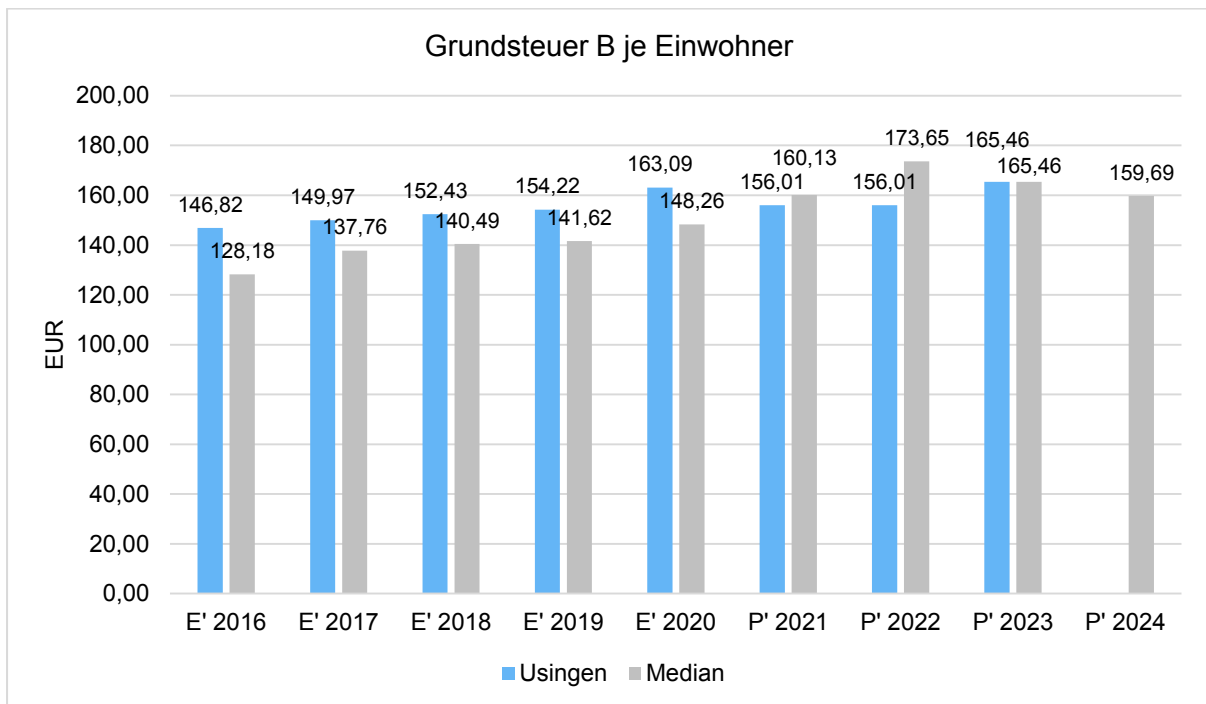
Die Hebesätze der Stadt Usingen sind im Vergleich zu anderen hessischen Kommunen niedrig.

Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:

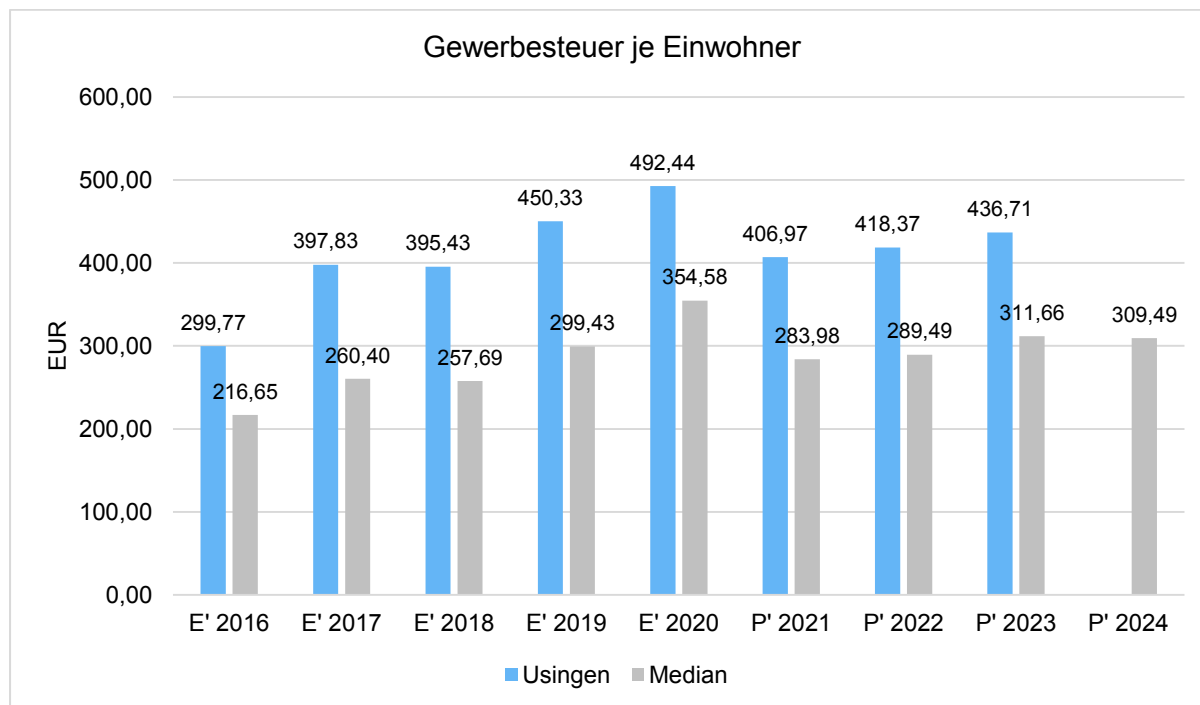
Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen der Grundsteuer B in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



18.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

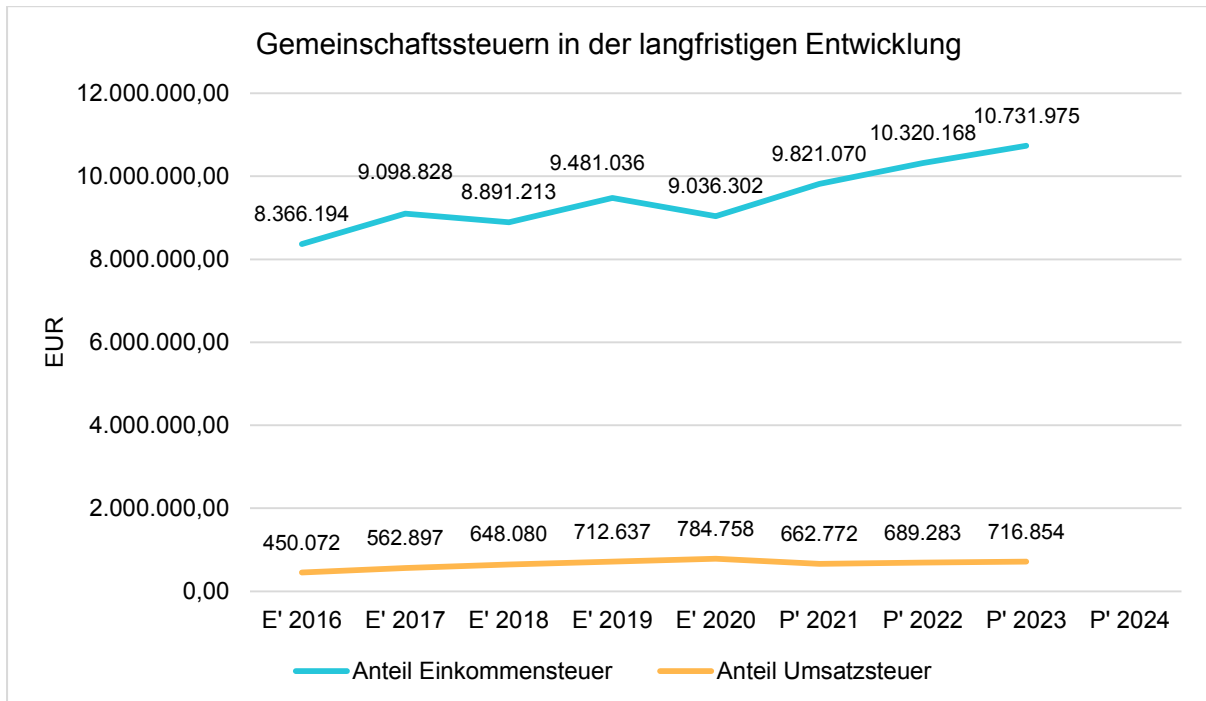
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

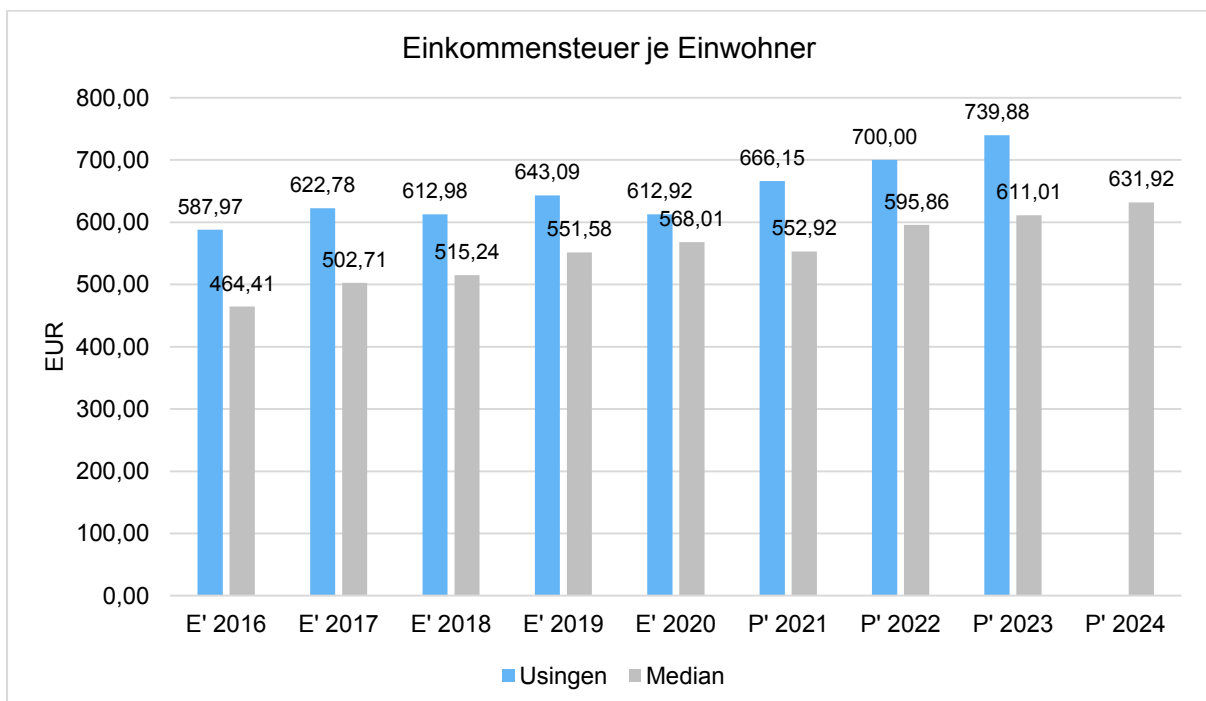
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Anteil Einkommensteuer	9.481.036	9.036.302	9.821.070	10.320.168	10.731.975
Anteil Umsatzsteuer	712.637	784.758	662.772	689.283	716.854

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



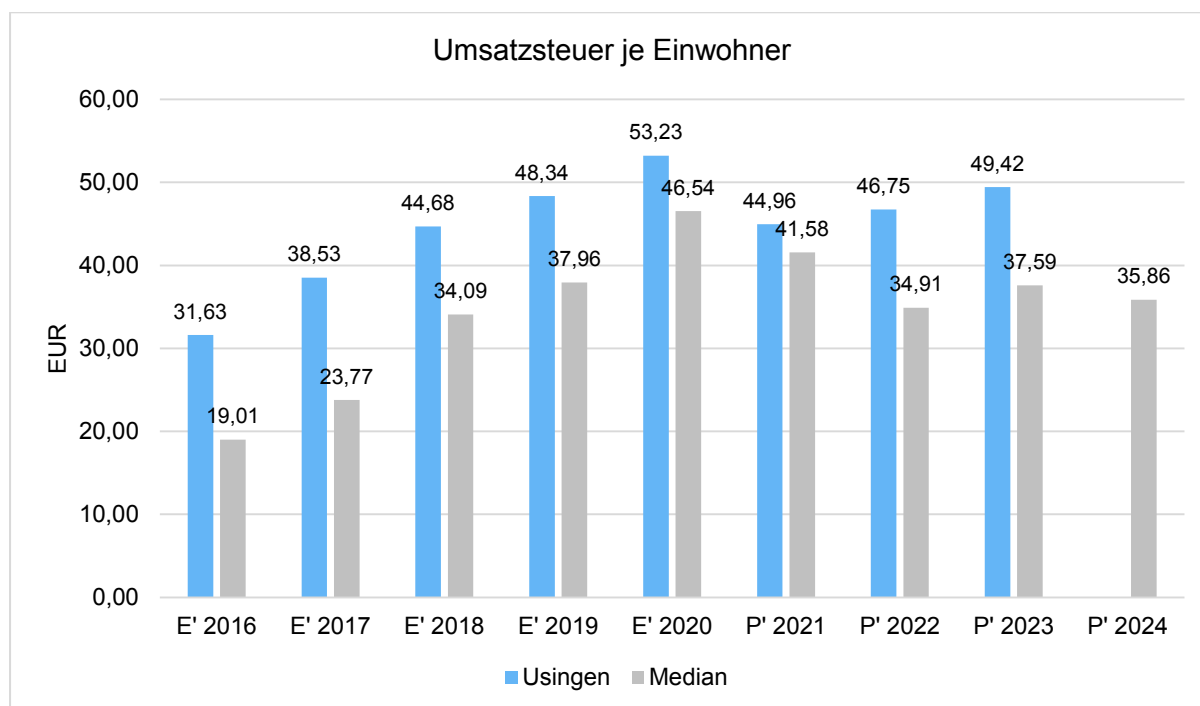
Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Im gesamthessischen Vergleich steht Usingen bei der Einkommensteuer recht gut dar.

Lässt man hierbei jedoch die nordhessischen Kommunen, die in dieses Vergleichsschema mit hineinfließen, außen vor, so steht Usingen vergleichsweise schlechter dar, als die übrigen Kommunen.

Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



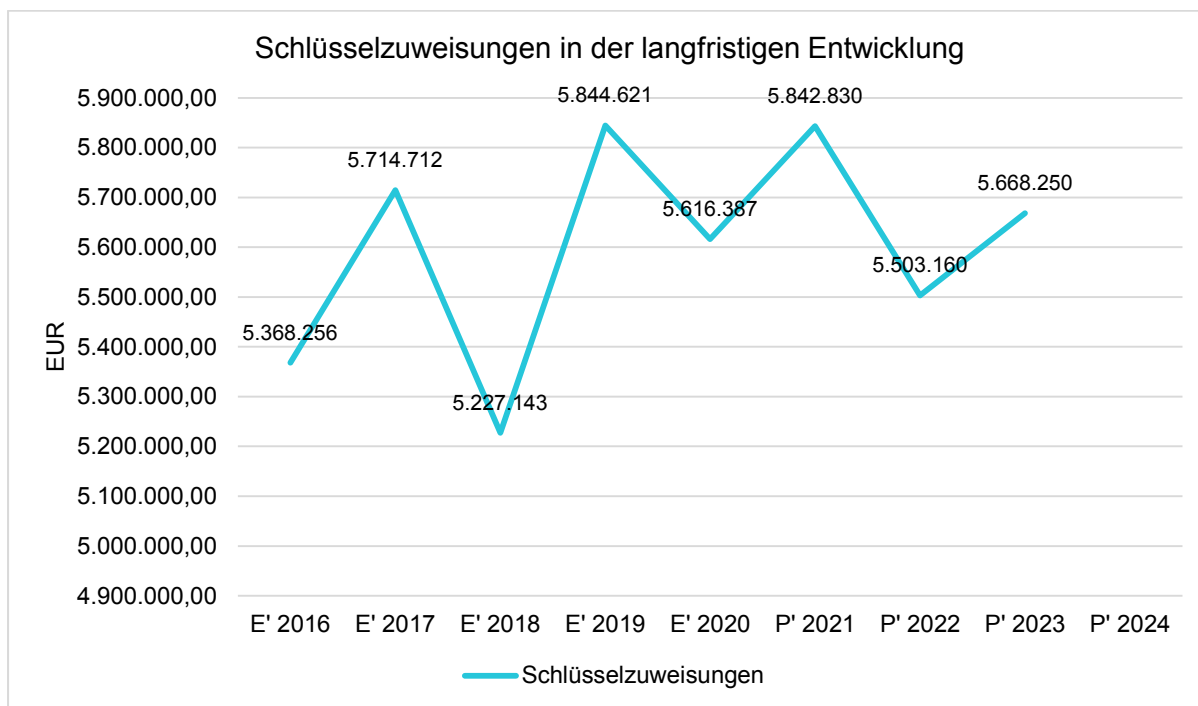
18.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	8.469.972	10.393.416	8.243.127	7.933.179	8.128.599
davon Schlüsselzuweisungen	5.844.621	5.616.387	5.842.830	5.503.160	5.668.250
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.709.935	2.602.154	1.486.618	1.516.340	1.546.670
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	914.936	901.863	913.449	913.449	913.449
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	480	1.273.012	230	230	230

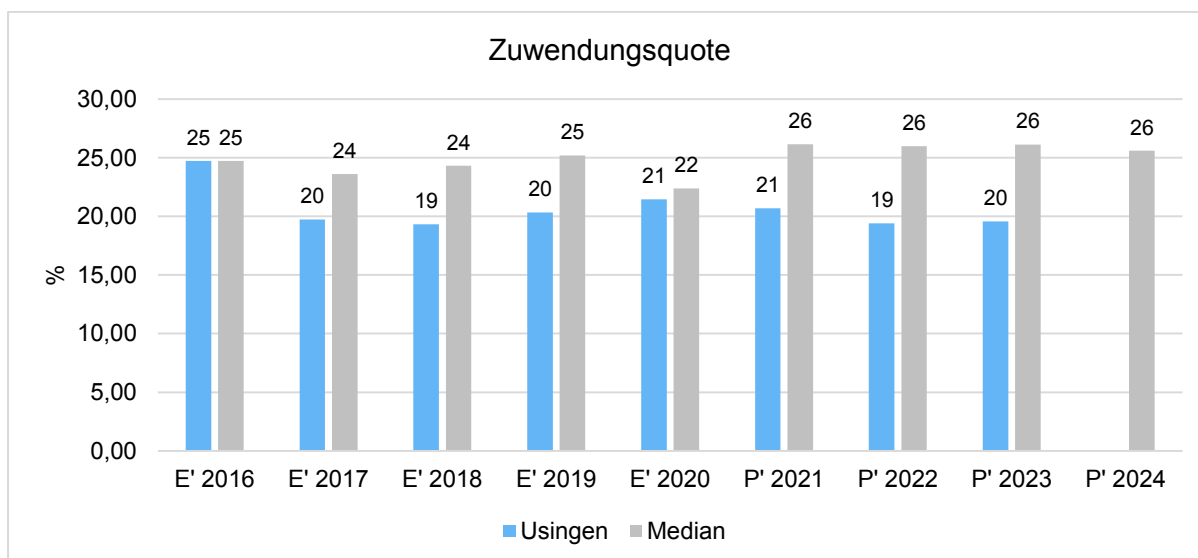
Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.

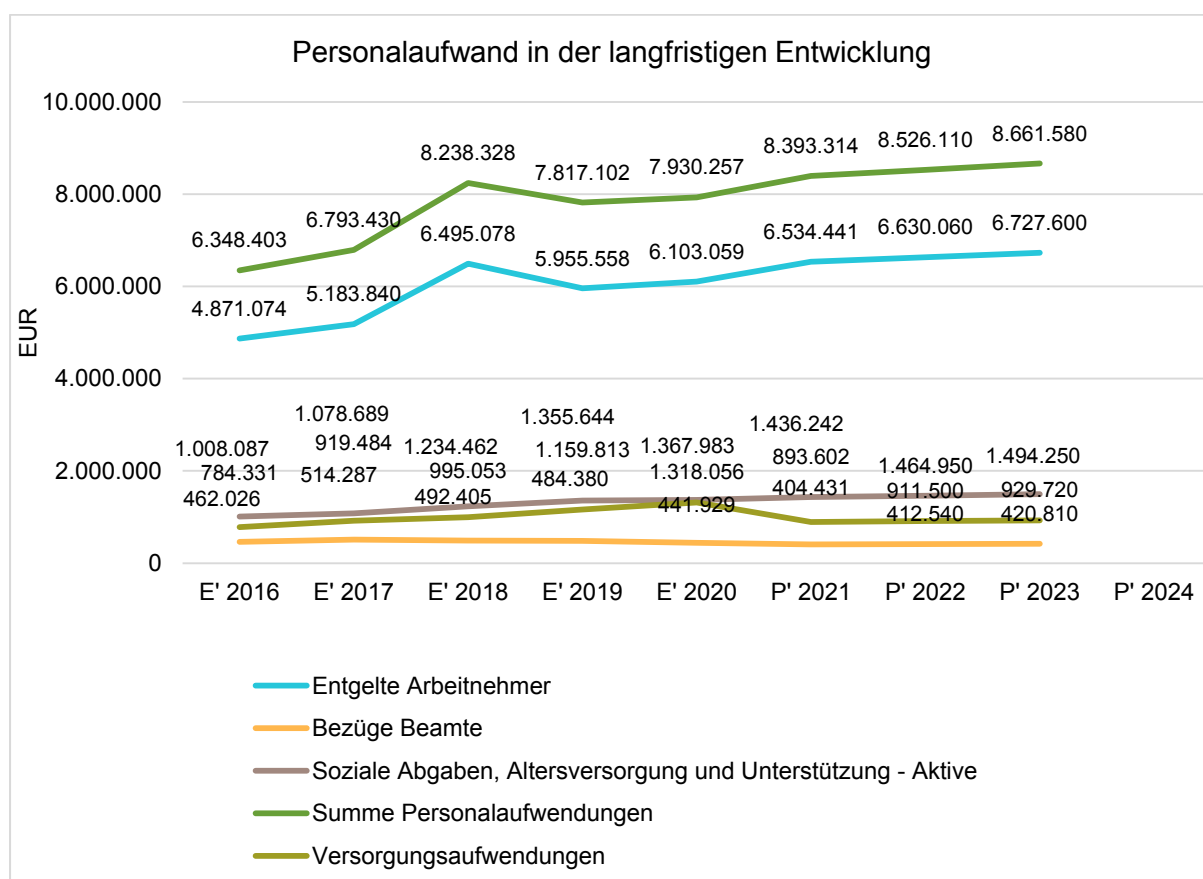


18.1.3 Personalaufwand

Die Entwicklung der Personalaufwendungen stellt sich im Beobachtungszeitraum wie folgt dar:

Personalaufwand

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Entgelte Arbeitnehmer	5.955.558	6.103.059	6.534.441	6.630.060	6.727.600
Bezüge Beamte	484.380	441.929	404.431	412.540	420.810
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	1.355.644	1.367.983	1.436.242	1.464.950	1.494.250
Sonstige Personalaufwendungen	21.519	17.285	18.200	18.560	18.920
Summe Personalaufwendungen	7.817.102	7.930.257	8.393.314	8.526.110	8.661.580
Versorgungsaufwendungen	1.159.813	1.318.056	893.602	911.500	929.720



Entwicklung der Tarifsteigerungen im TVÖD

01.01.2013	+ 1,4 %
01.08.2013	+ 1,4 %
01.03.2014	+ 3,0 %
01.03.2015	+ 2,4 %
01.03.2016	+ 2,4 %
01.02.2017	+ 2,35 %
01.03.2018	+2,85% - 5,70%
01.04.2019	+2,81% - 5,39%
01.03.2020	+1,03% - 1,06 %

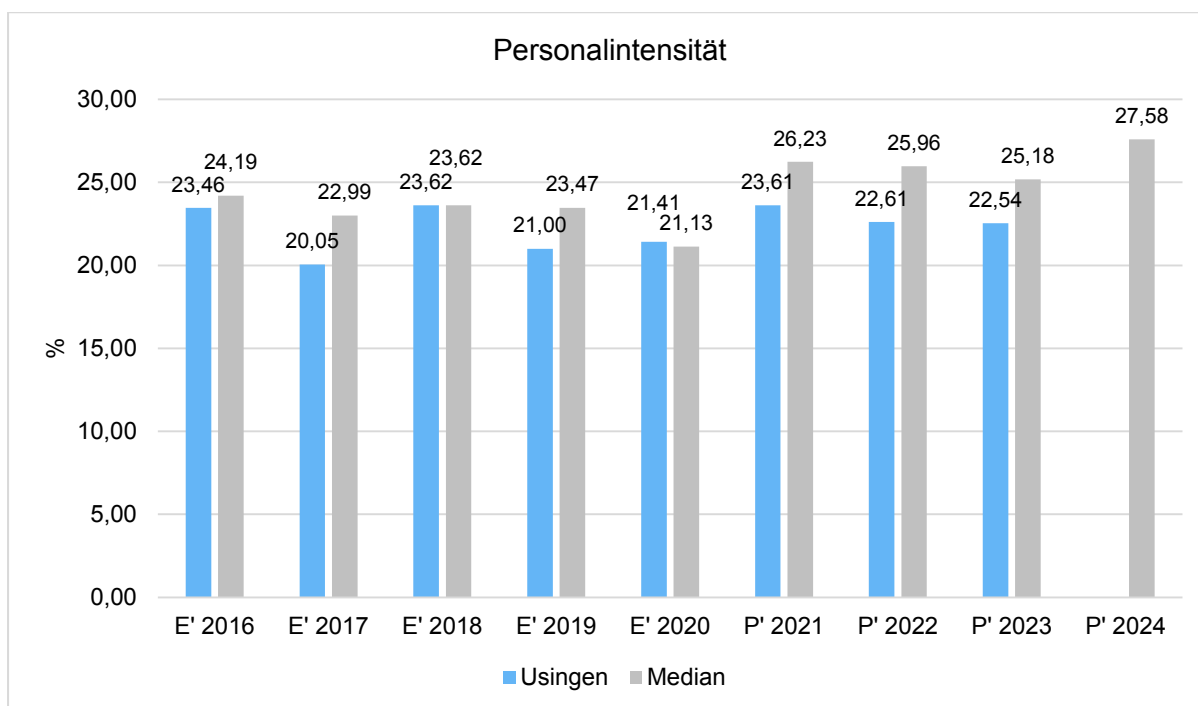
Entwicklung der Steigerungen im Beamten Gesetz

01.07.2013	+ 2,6 %
01.04.2014	+ 2,6 %
01.07.2016	+ 1,0 %
01.07.2017	+2,0%
01.02.2018	+2,2%
01.03.2019	+3,2%
01.02.2020	+3,2%

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen (ohne sonstige Personalaufwendungen der Kontengruppe 65) an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



Der Sprung ab 2017 hängt mit der Rückgliederung der Stadtwerke und den daraus entstehenden höheren ordentlichen Aufwendungen zusammen.

18.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

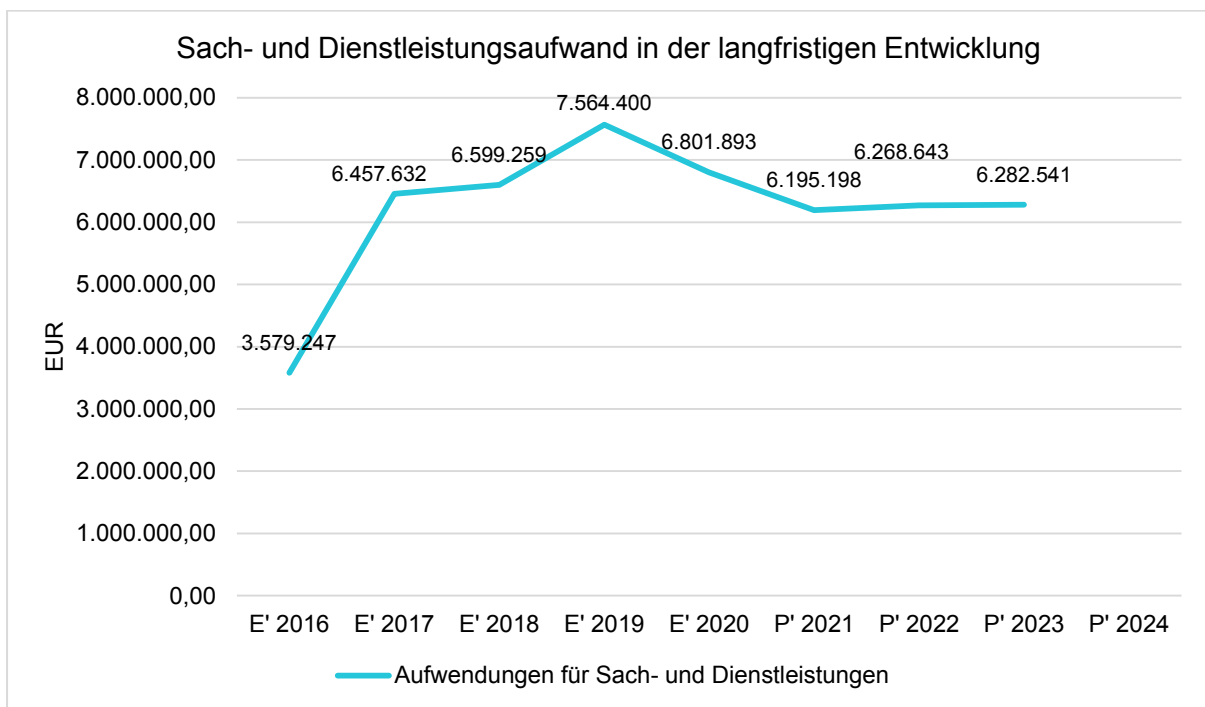
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.564.400	6.801.893	6.195.198	6.268.643	6.282.541
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.768.041	1.316.132	1.343.100	1.368.510	1.395.010
davon Aufw. für bezogene Leistungen	3.579.217	3.011.852	2.827.904	2.847.619	2.807.704
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.588.373	1.651.263	1.431.061	1.444.064	1.457.837
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	278.418	245.281	366.348	377.070	385.940
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	350.350	577.365	226.785	231.380	236.050

Der gesteigerte Aufwand im Bereich der Sach- und Dienstleistungen in 2019 ist vor allem auf den Mehraufwand im Forstbereich durch erhöhte Holzeinschlagungen aufgrund der extremen Trockenperiode und Borkenkäferkatastrophe zurückzuführen, aber auch auf höhere Instandhaltungsmaßnahmen bei Bürgerhäusern und Straßen.

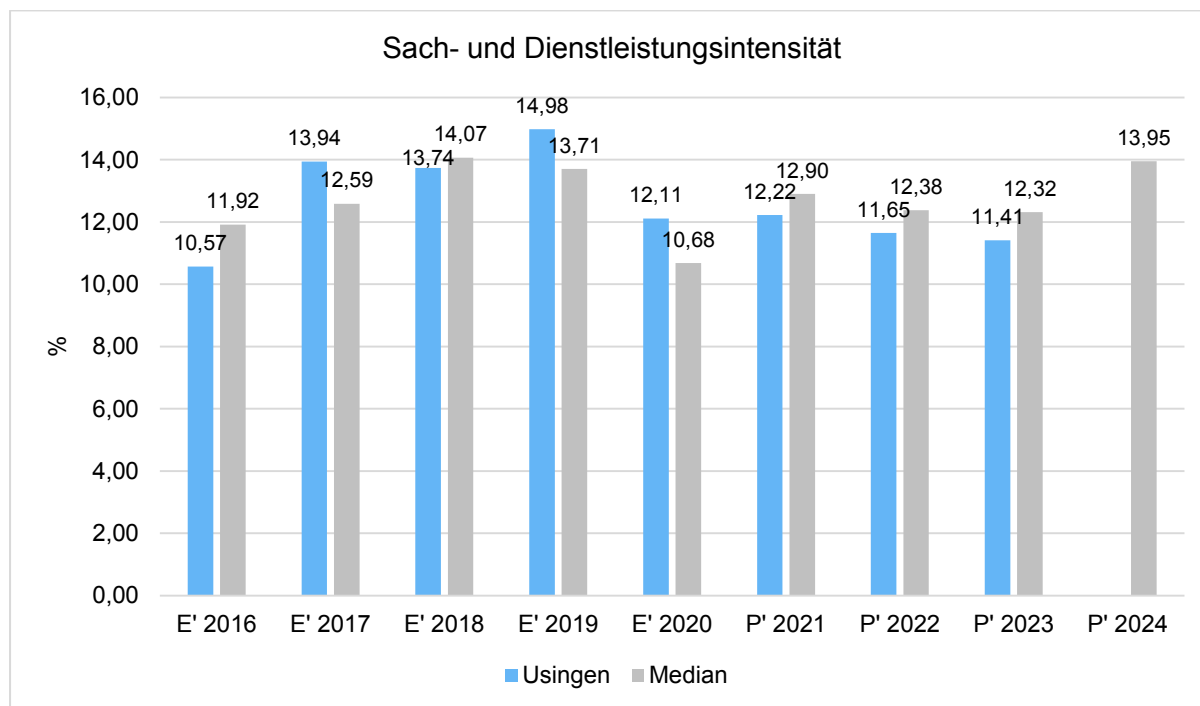
Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Der Sprung in 2017 hängt in erster Linie mit der Rückführung der Stadtwerke zusammen.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



18.1.5 Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

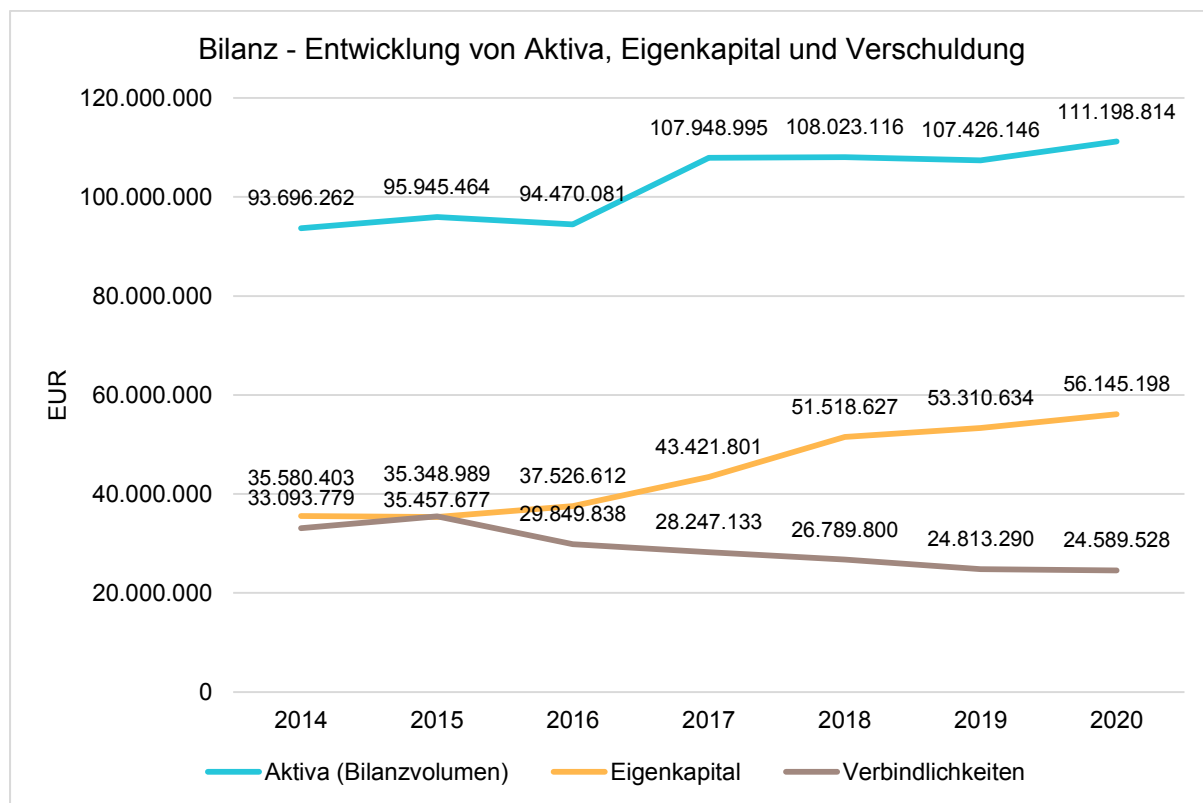
Nachfolgend ist die Entwicklung der wichtigsten Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Zuweisungen, Zuschüsse, Kostenerstattungen, Transferleistungen und Umlagen	17.861.669	17.924.400	17.356.943	19.289.478	19.831.176
davon Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)	12.443.948	12.526.831	12.008.500	13.828.950	14.257.610
davon sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	5.417.720	5.397.569	5.348.443	5.460.528	5.573.566

18.1.5.1 Kennzahlen zur Bilanz

Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.

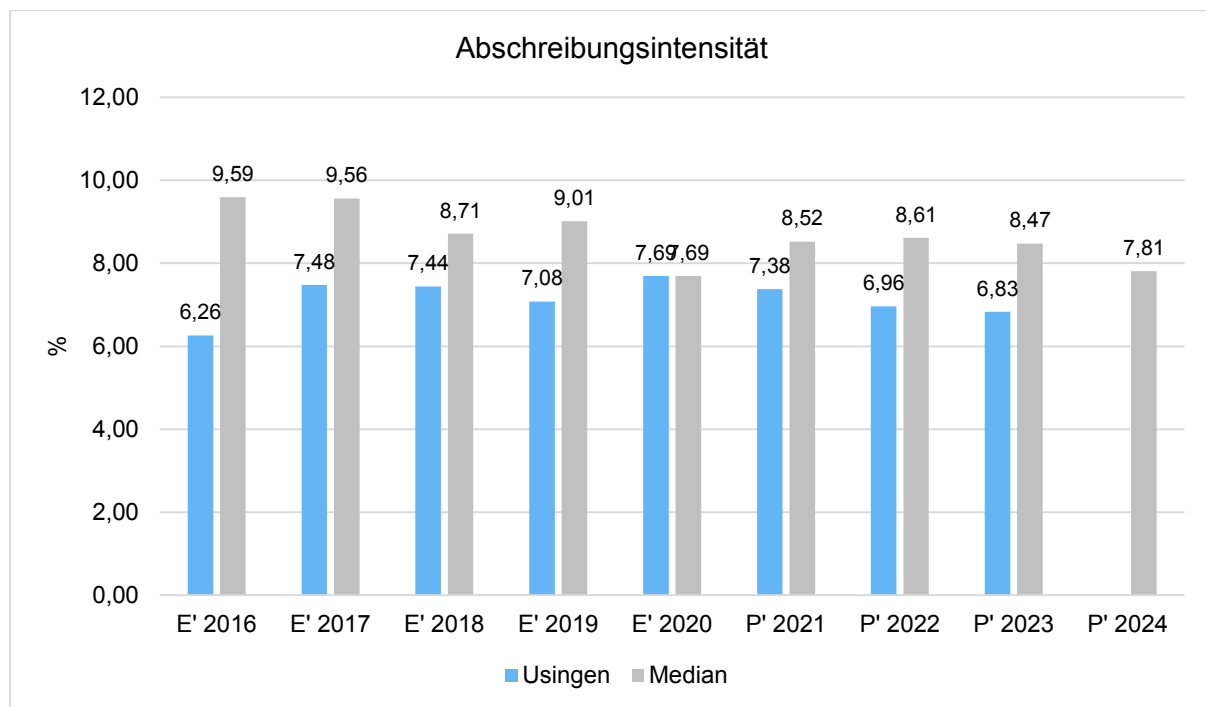


Der Sprung in 2017 ist der Rückführung der Stadtwerke geschuldet.

18.1.5.1.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Abschreibungsintensität

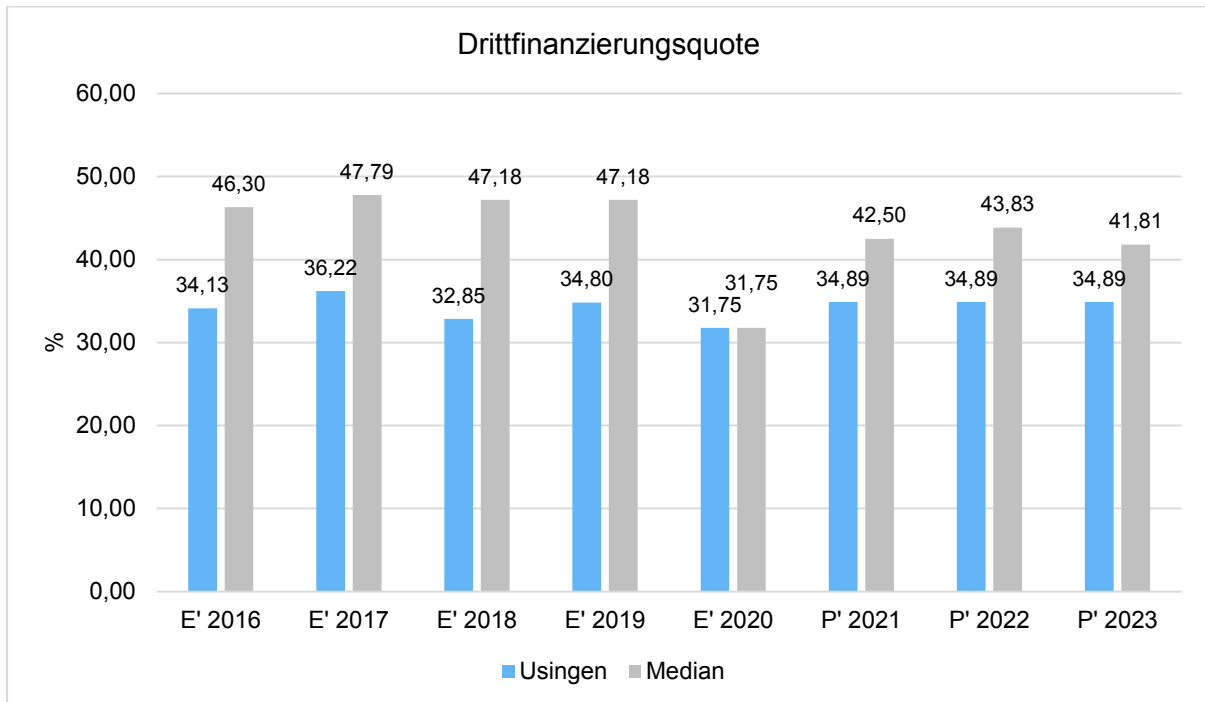
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



Eine niedrige Afa-Quote ist zwar zum einen positiv, weil der Haushalt damit nicht so stark belastet wird, deutet aber zum anderen auf niedrige Restbuchwerte hin, aus denen Investitionsbedarf entstehen könnte.

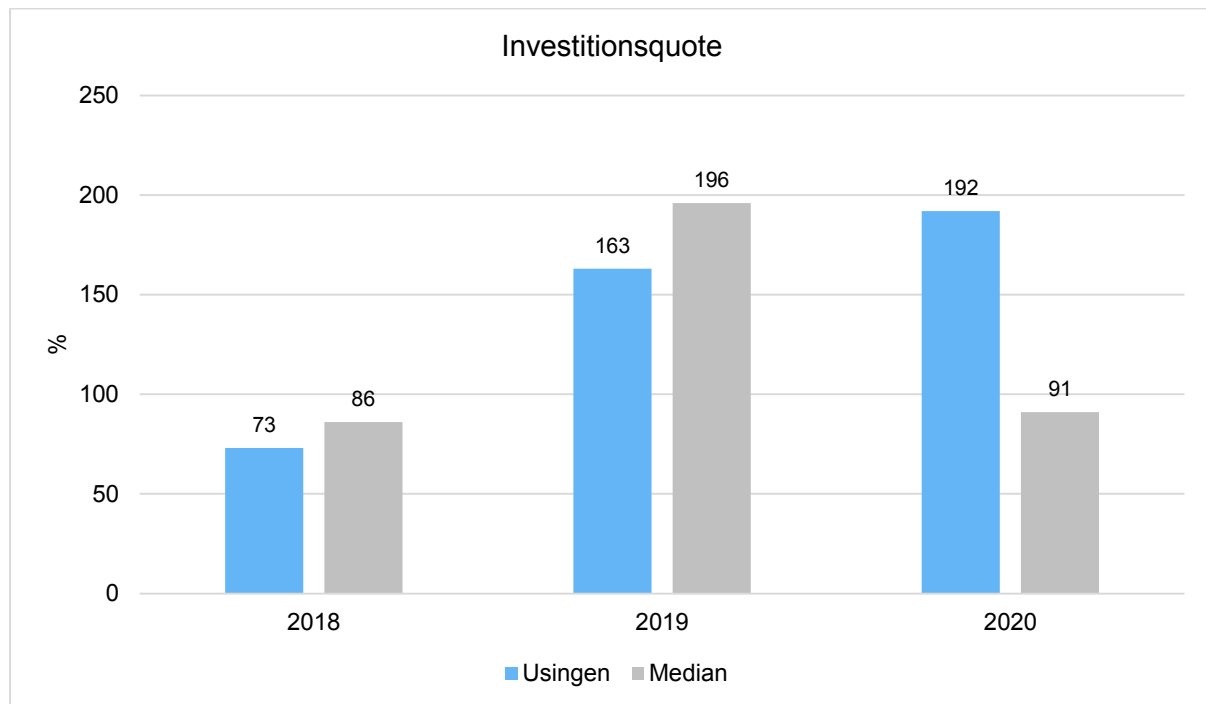
Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



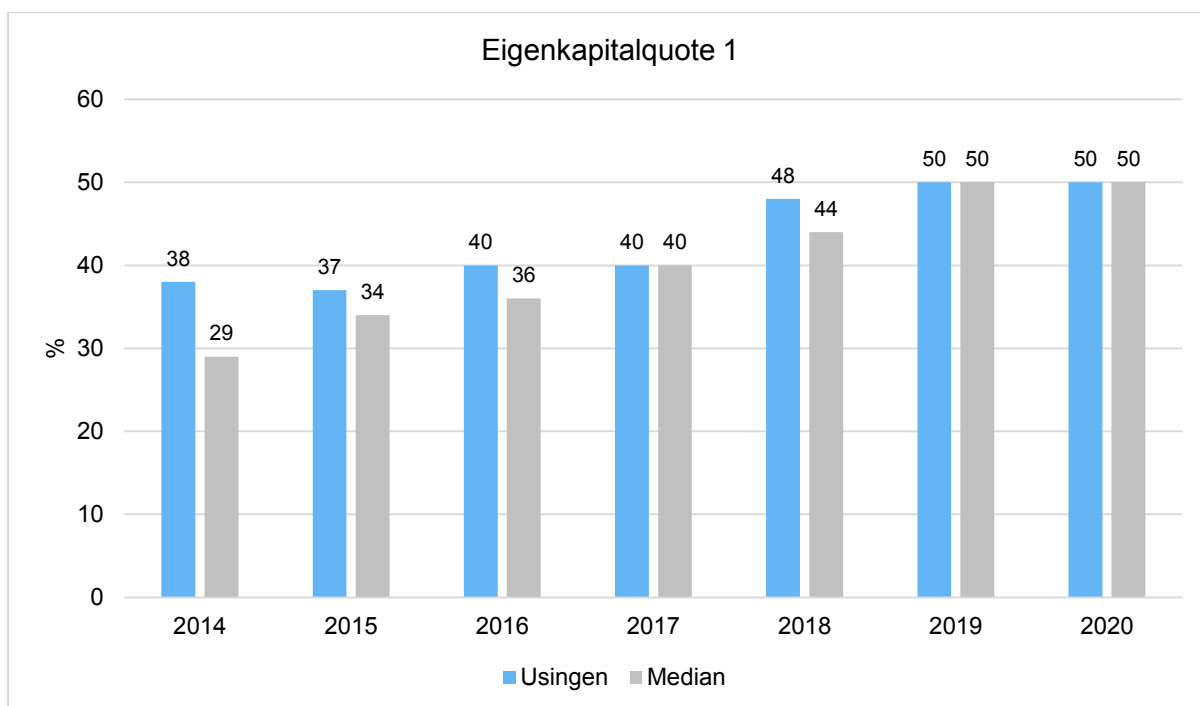
18.1.5.1.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation werden neben dem Aufwandsdeckungsgrad (siehe Gliederungspunkt 4.1.6 Haushaltsergebnis) noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen herangezogen:

Eigenkapitalquote 1

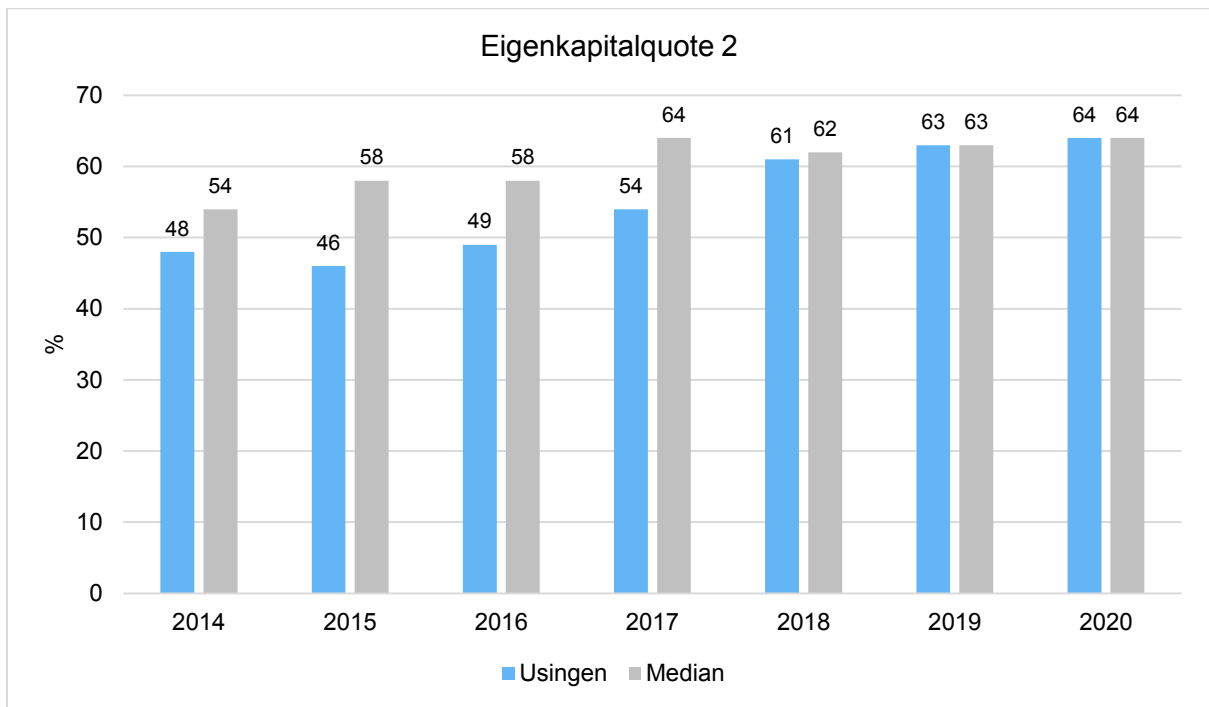
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Diese misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Die Kennzahl ist ein wichtiger Bonitätsindikator.

Im Jahr 2018 betrug die durchschnittliche Eigenkapitalquote aller mittelständischen deutschen Unternehmen 31,2 Prozent. Viele kommunale Bilanzen sowie die Bilanz des Landes Hessen weisen dagegen negative Eigenkapitalquoten aus (bilanzielle Überschuldung). Obwohl die Relevanz der Eigenkapitalquote für juristische Personen des öffentlichen Rechts durchaus umstritten ist.



Eigenkapitalquote 2

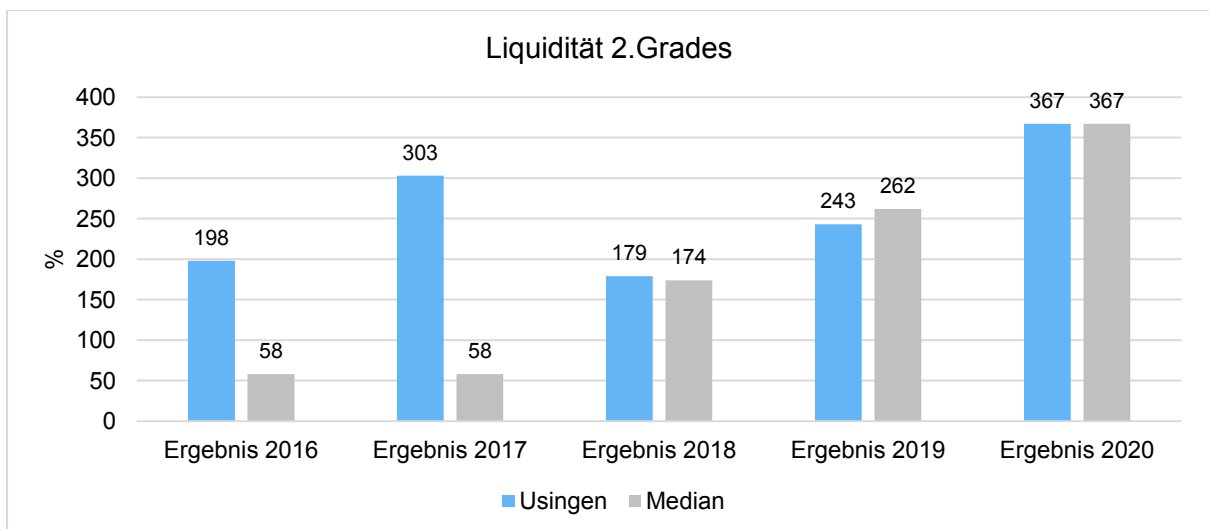
Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



18.1.5.1.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

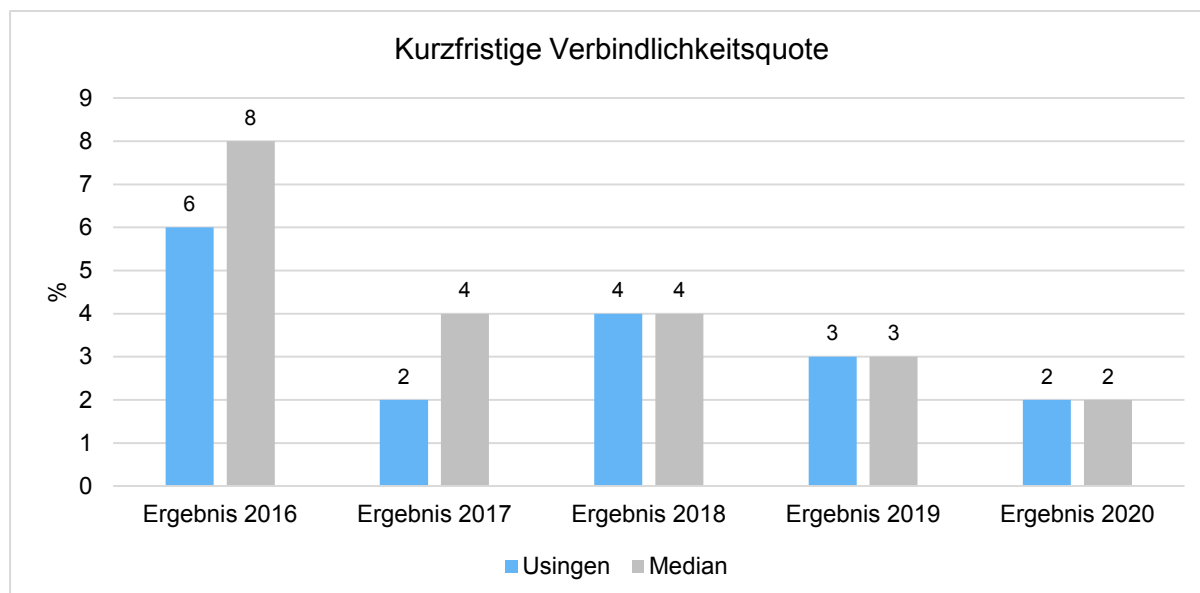
Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



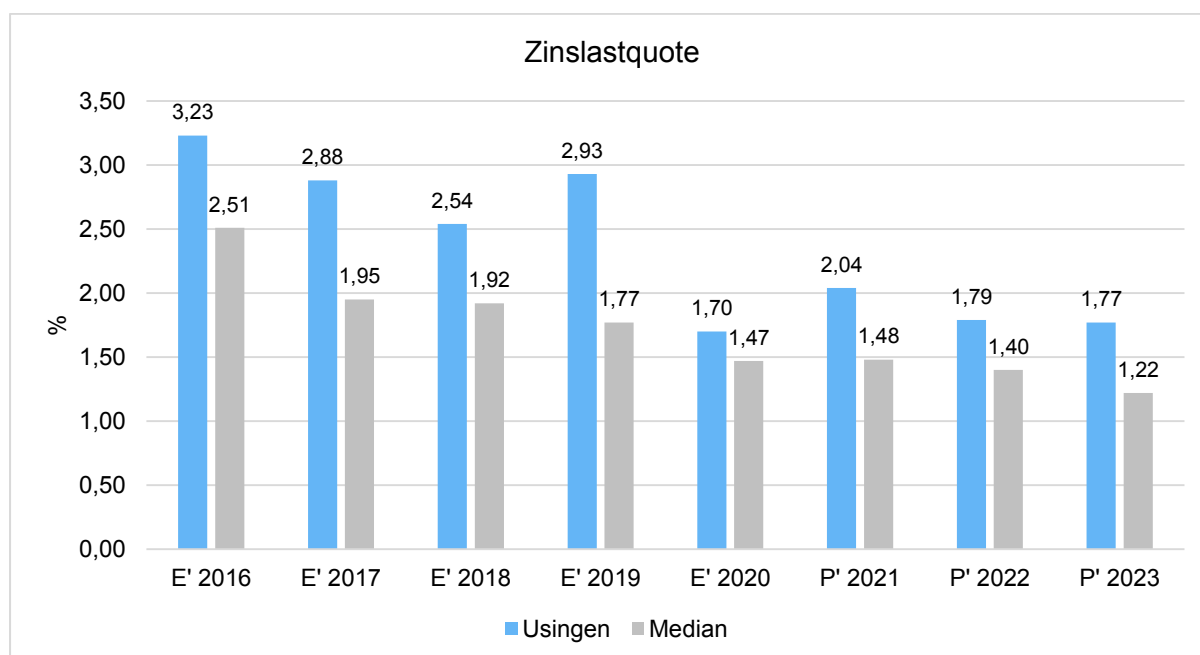
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden.

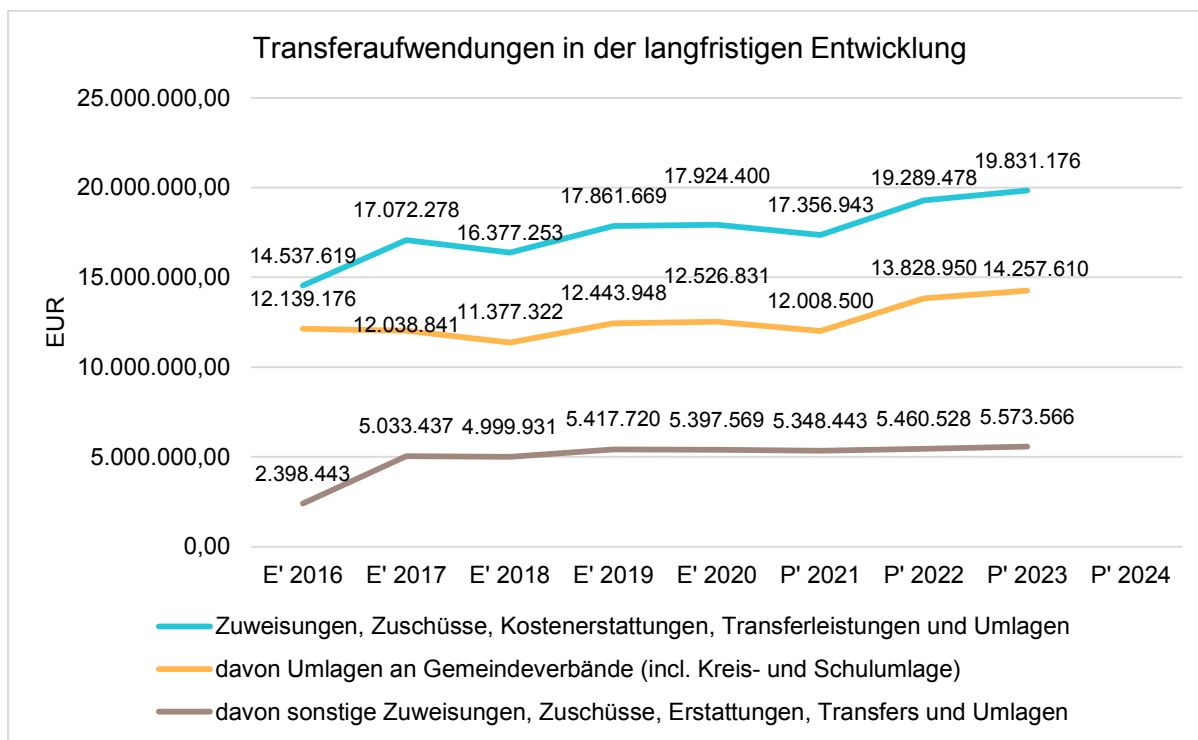


Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.

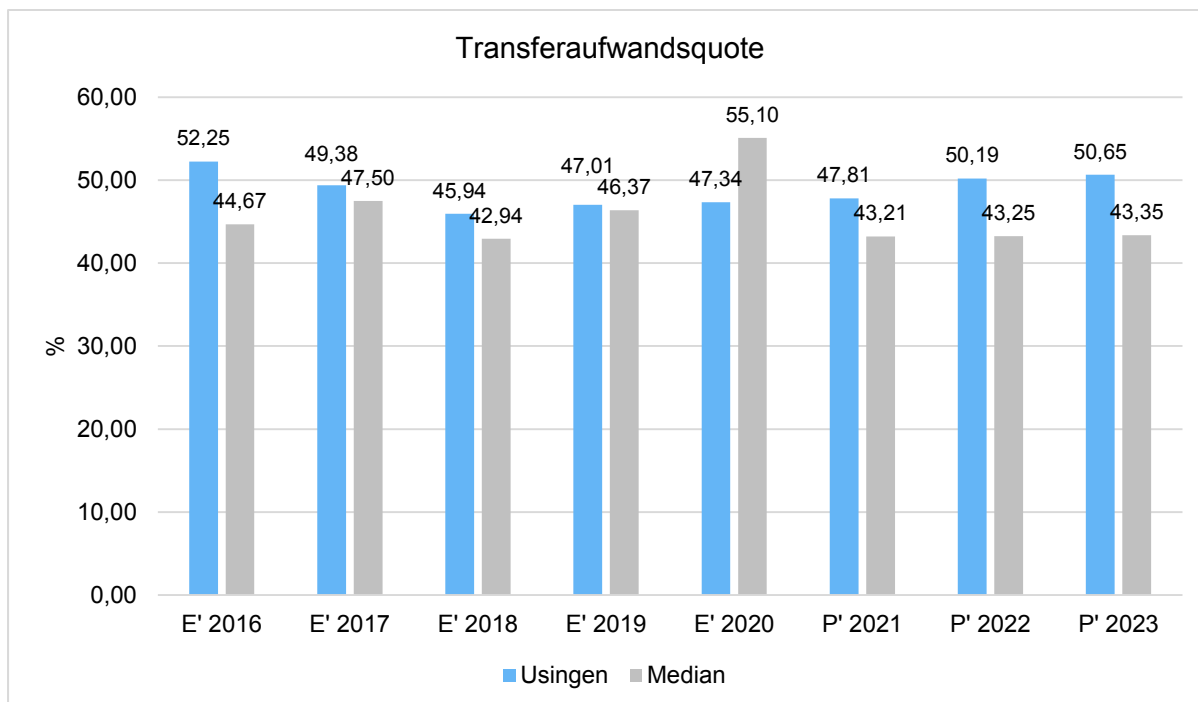


Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



Bei der Transferaufwandsquote liegt Usingen überdurchschnittlich hoch, da die Kreis- und Schulumlagehebesätze höher sind, als in anderen Landkreisen.

Der Sprung 2016 ist durch den Sondereffekt KFA 2016 geschuldet, siehe Jahresabschluss 2016 Kapitel 20.2. Danach wirken sich die Verbandsumlagen Wasserbeschaffungsverband und Abwasserverband aus.

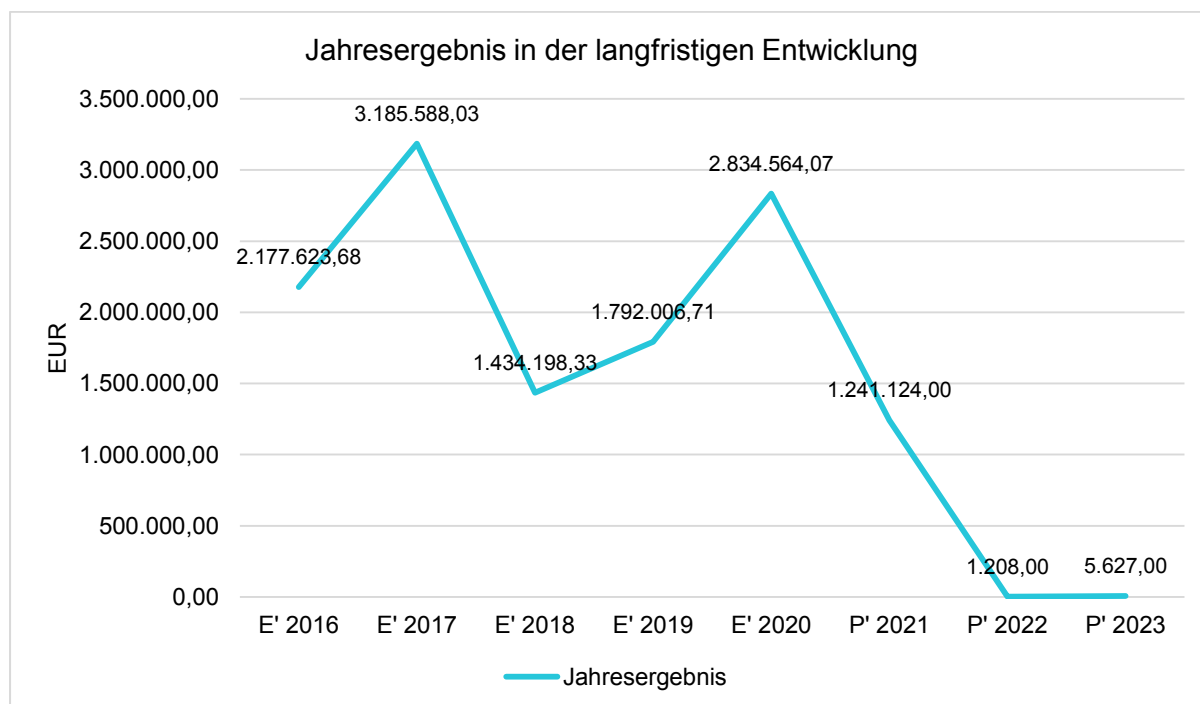
18.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

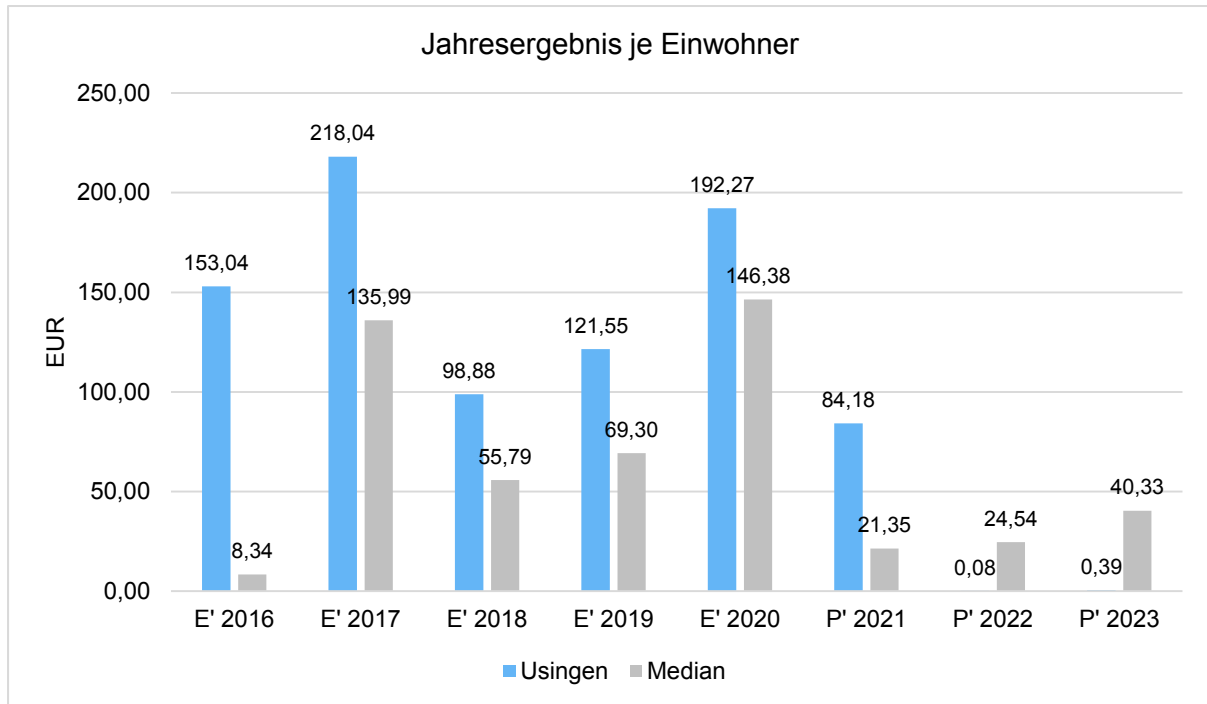
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Verwaltungsergebnis	1.912.893	3.356.685	1.857.844	565.808	571.057
Finanzergebnis	-861.145	-533.546	-616.720	-564.600	-565.430
Ordentliches Ergebnis	1.051.748	2.823.139	1.241.124	1.208	5.627
Außerordentliches Ergebnis	740.259	11.425	--	--	--
Jahresergebnis	1.792.007	2.834.564	1.241.124	1.208	5.627

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

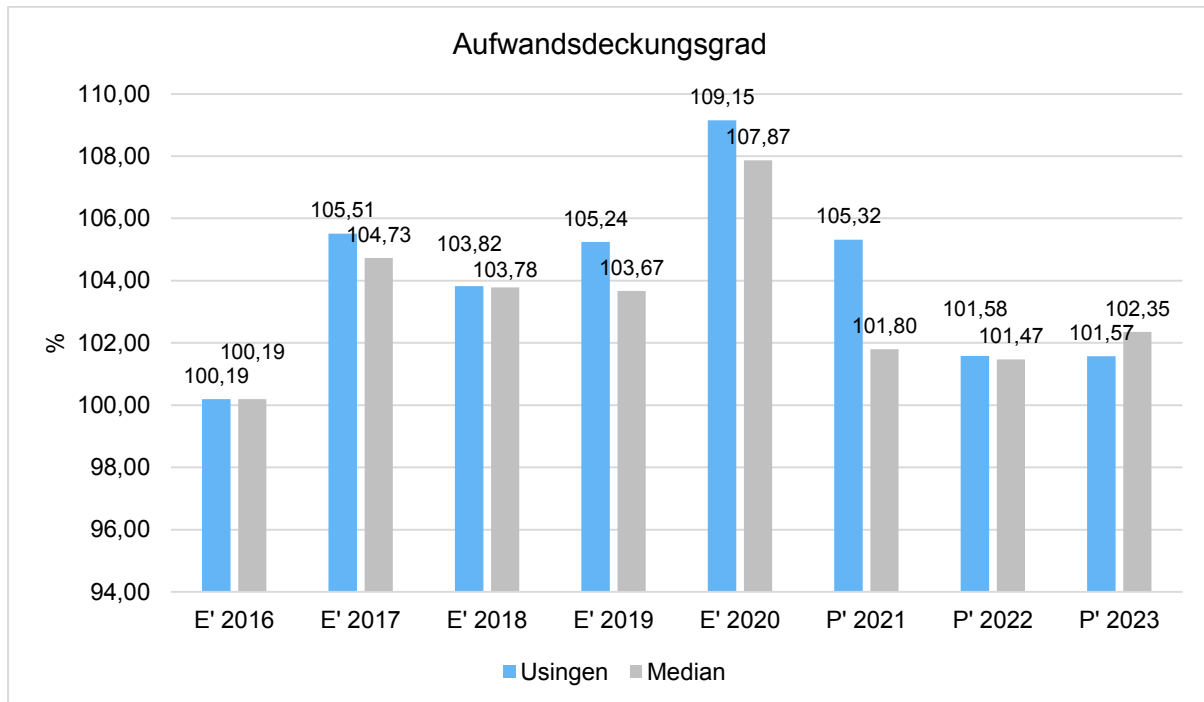
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das Außerordentliche Ergebnis sondern das Ordentliche Ergebnis relevant. Da sich dies aus dem Verwaltungsergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

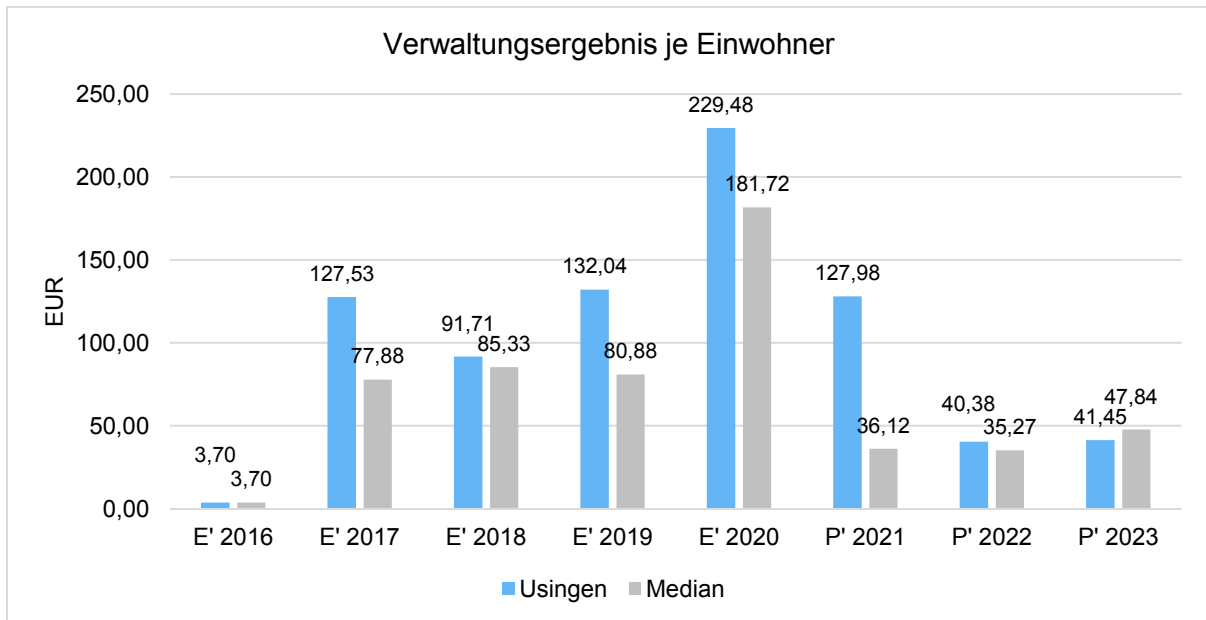
Aufwandsdeckungsgrad (Verwaltungsergebnis)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



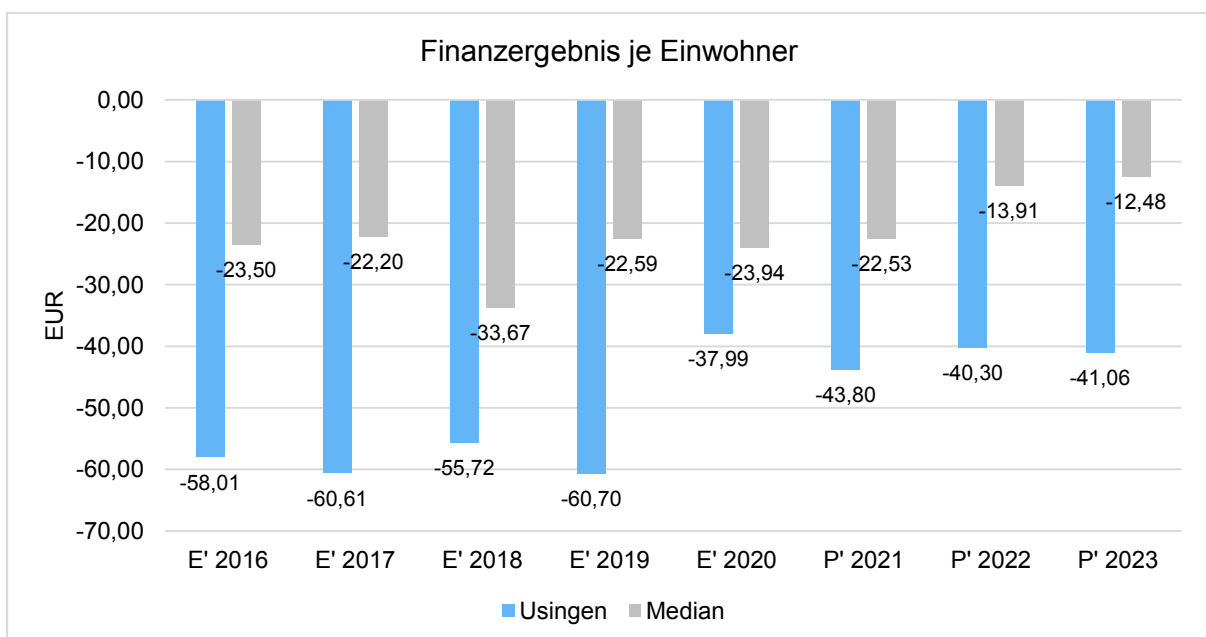
Verwaltungsergebnis je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.



19 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Im Rechenschaftsbericht ist auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

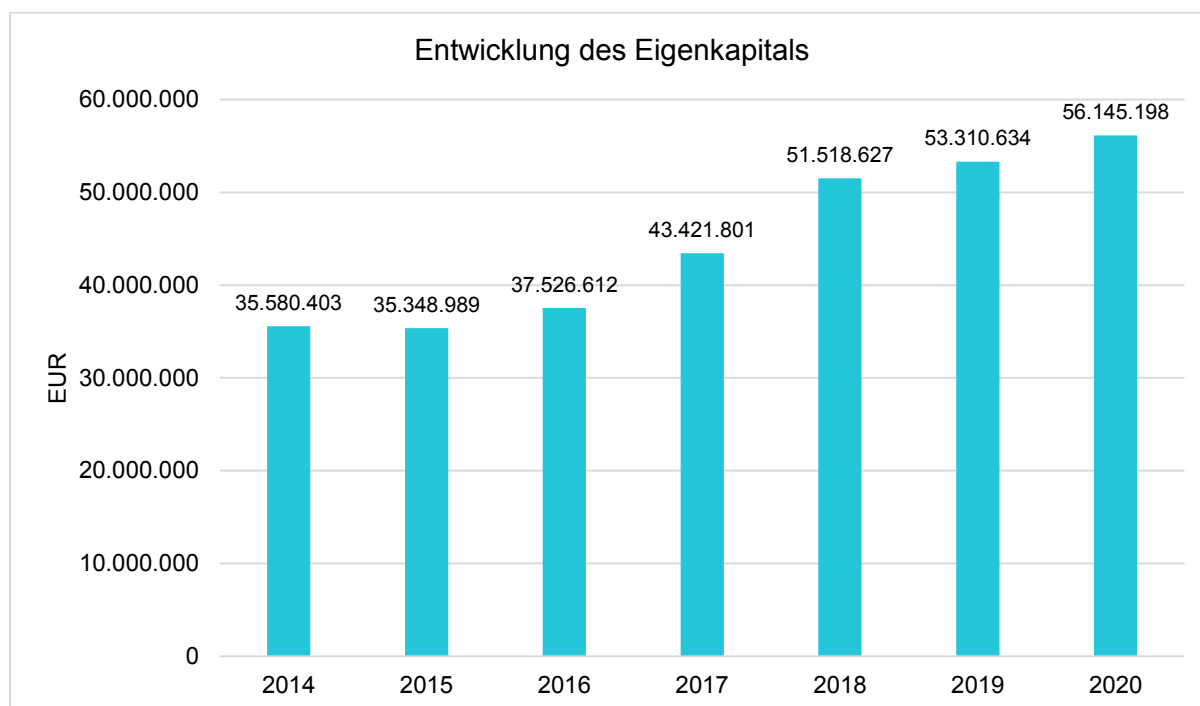
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

19.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.



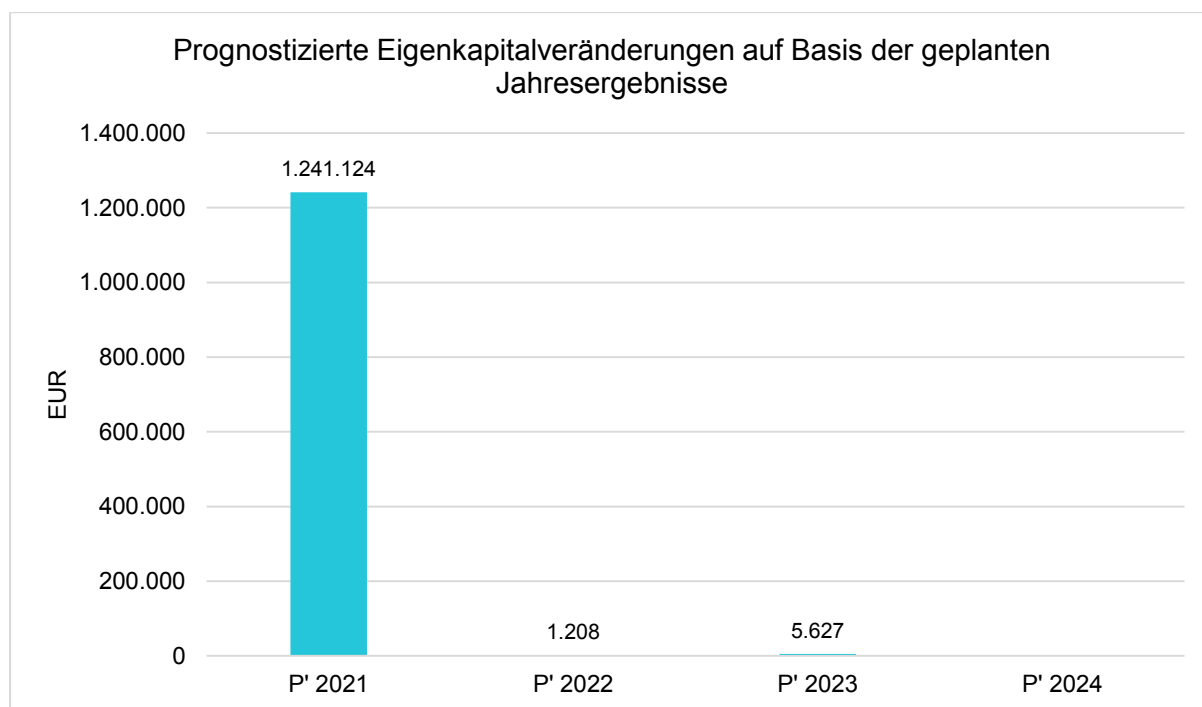
Die positive Entwicklung des Eigenkapitals hängt in Usingen nicht nur mit den Jahresüberschüssen zusammen, sondern auch mit dem Ausbuchen der Rückstellungen für Kreis- und Schulumlage im Jahresabschluss 2018.

Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

Entwicklung der Folgejahre

Ordentliche Ergebnisse der Folgejahre	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliches Ergebnis	1.208	5.627	--	--



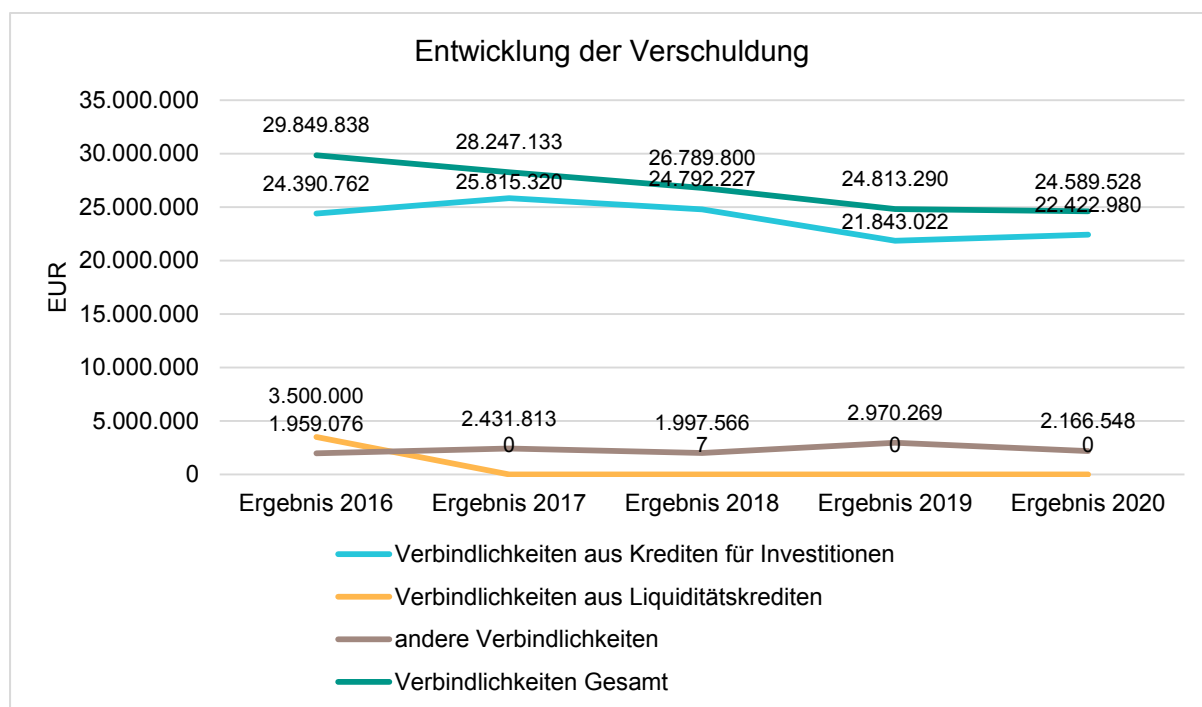
Es ist geplant, in den Folgejahren den Investitionsstau abzuarbeiten und hierfür vorrangig das Eigenkapital zu verwenden.

19.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	24.391	25.815	24.792	21.843	22.423
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	3.500	0	0	0	0
andere Verbindlichkeiten	1.959	2.432	1.998	2.970	2.167
Verbindlichkeiten Gesamt	29.850	28.247	26.790	24.813	24.590

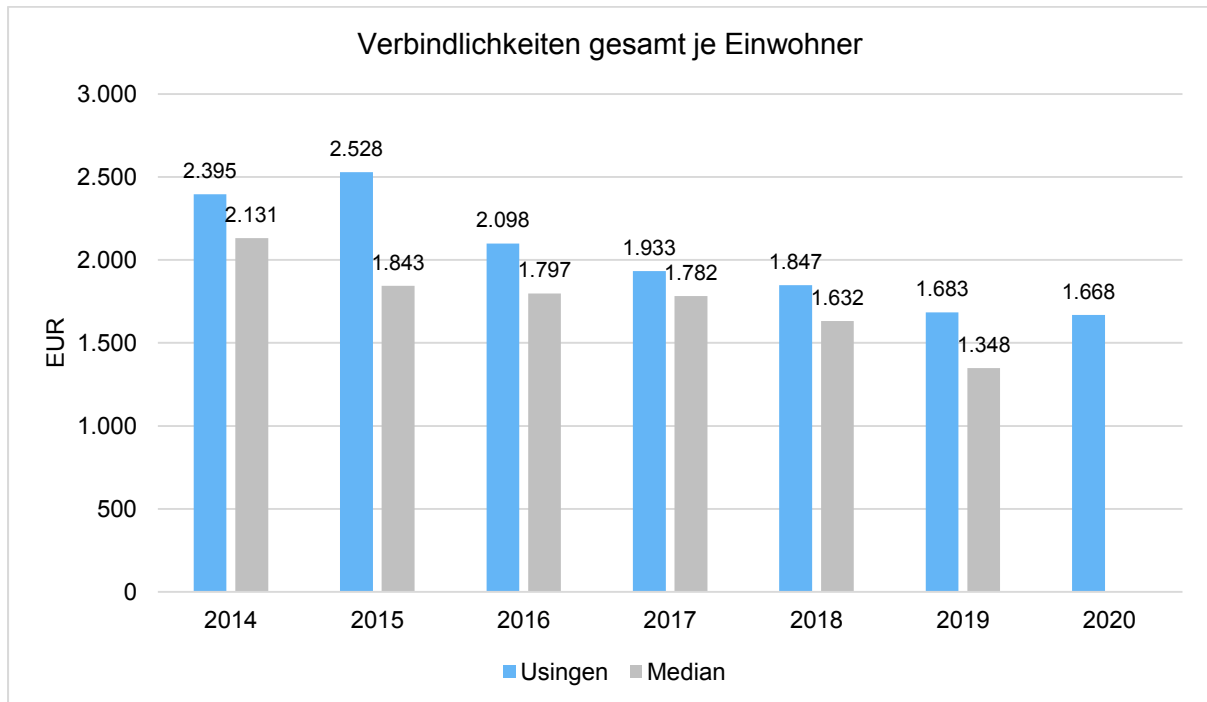


Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Kreditverschuldung in 2017 nur deshalb zugenommen hat, da fast 2,7 Mio. € Kredite der Stadtwerke übernommen wurden.

Faktisch ist es seit 2016 zu einer stetigen Reduzierung der Kreditverbindlichkeiten gekommen. Auch 2020 war die ordentlichen Tilgung in Höhe von 1,2 Mio. € höher als die Neuaufnahmen von Darlehen in Höhe von 1,0 Mio. €.

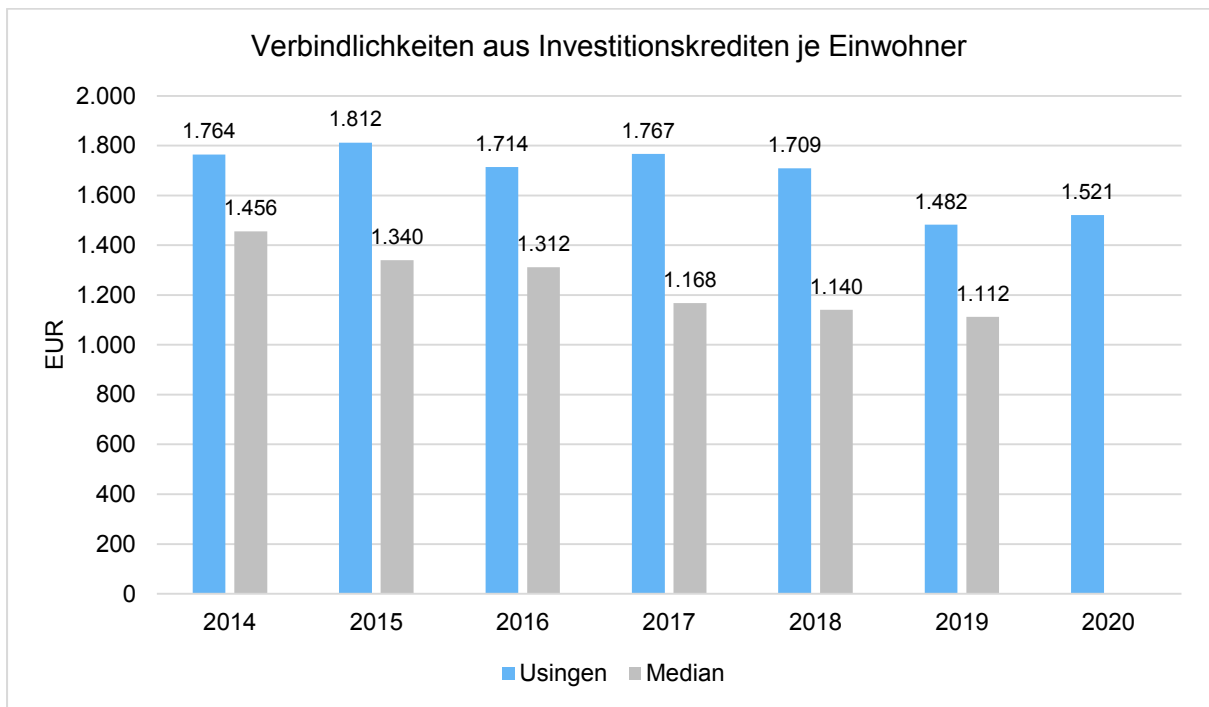
Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.

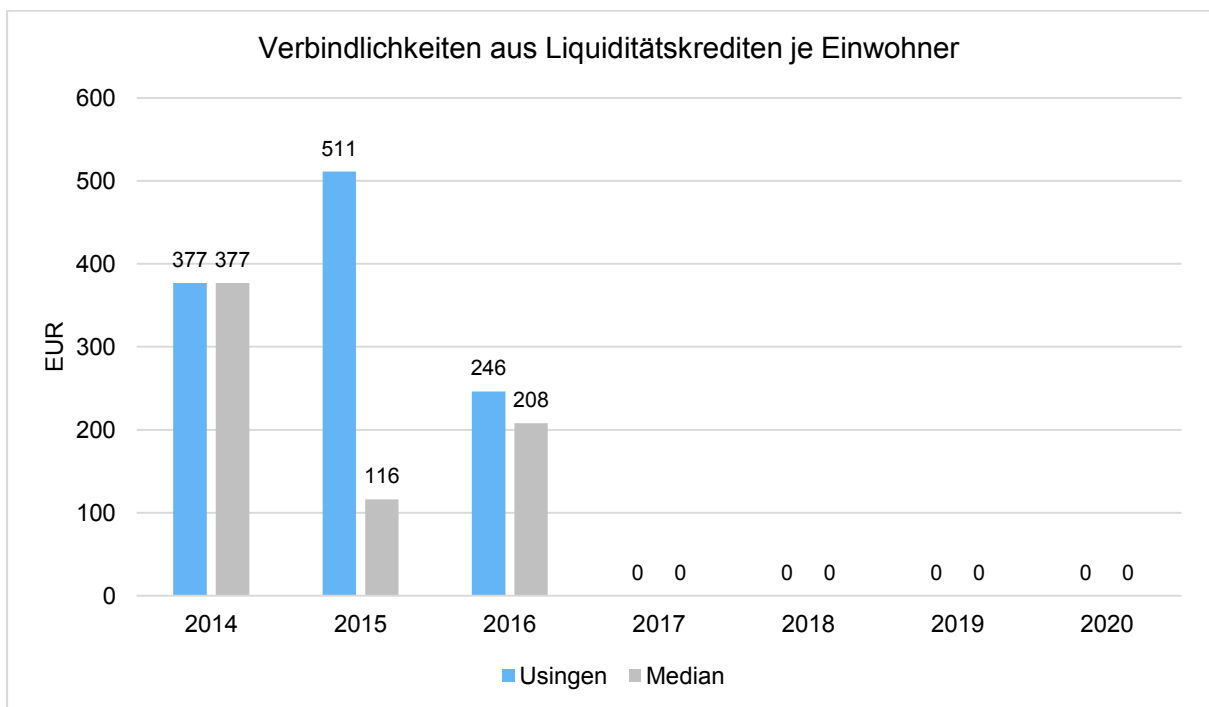


Im Vergleich zu anderen Kommunen ist Usingen immer noch überdurchschnittlich hoch verschuldet.

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



19.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Dies sollte langfristig nicht außer Acht gelassen werden, ebenso, dass eine sinkende Anzahl von Menschen, die Erwerbseinkommen erzielen, Auswirkungen auf Sozialversicherungsbeiträge und Steuern haben wird.

Usingen wird durch Neubaugebiete und Wohnraumerweiterung durch Innenstadtverdichtung derzeit und auch in den kommenden Jahren einen Bevölkerungszuwachs verzeichnen, der auch eine positive Entwicklung der Altersstruktur mit sich bringt. Dies stellt die Stadt vor andere Herausforderungen im Bereich der Angebote für Kinder, Jugendliche und Familien sowie der kommunalen Infrastruktur. Ein Ausbau dieser Bereiche hat durchaus steigende Kosten zur Folge, im Gegenzug dazu aber auch steigende Gebühreneinnahmen.

Die örtliche Politik muss sich dennoch auch bereits heute mit den Folgen des demografischen Wandels und der damit verbundenen kommunalen Neuausrichtung (Dienstleistungspalette, Infrastruktur) beschäftigen, denn diese Entwicklung wird mit zeitlichen Verzögerungen alle Kommunen treffen.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

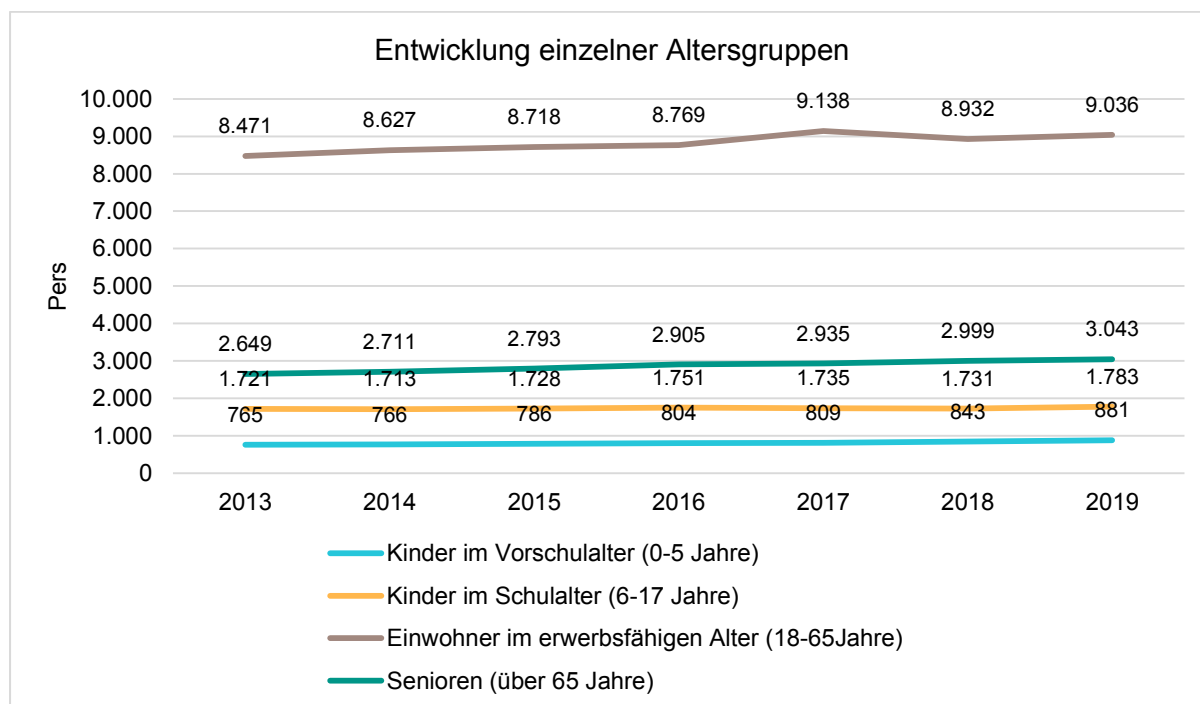
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

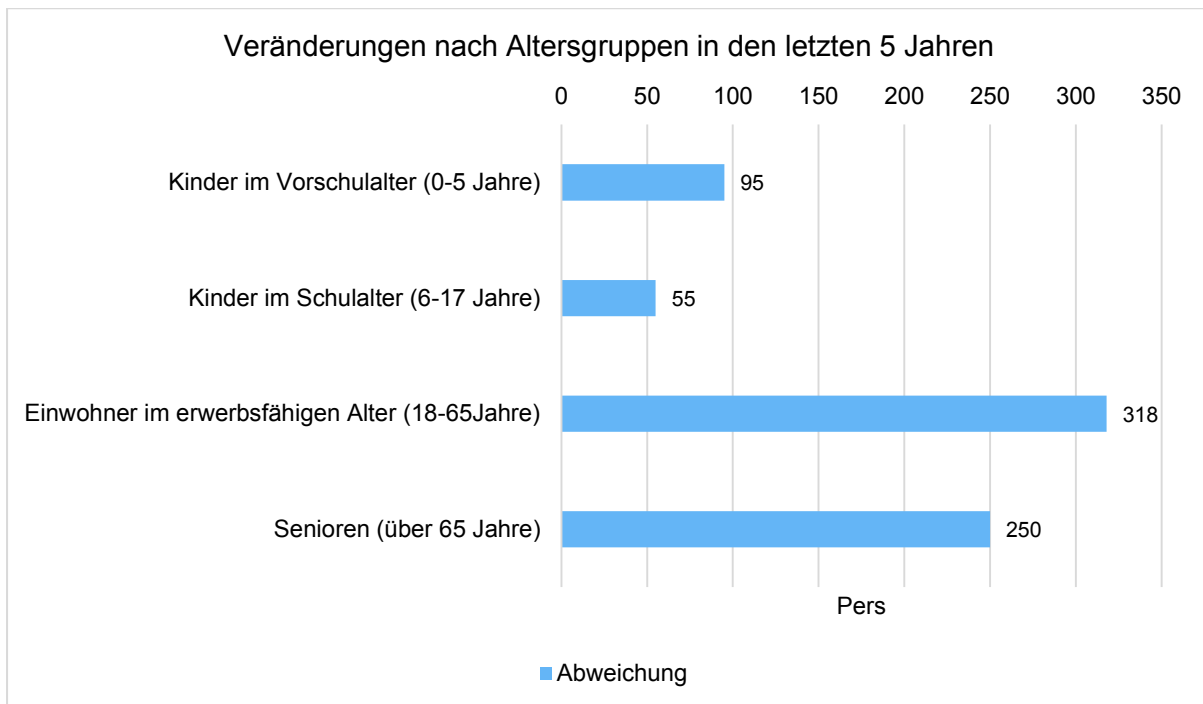
Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Einwohner gesamt	14.229	14.610	14.505	14.743
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	804	809	843	881
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	385	388	406	440
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	419	421	437	441
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	1.751	1.735	1.731	1.783
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65Jahre)	8.769	9.138	8.932	9.036
Senioren (über 65 Jahre)	2.905	2.935	2.999	3.043





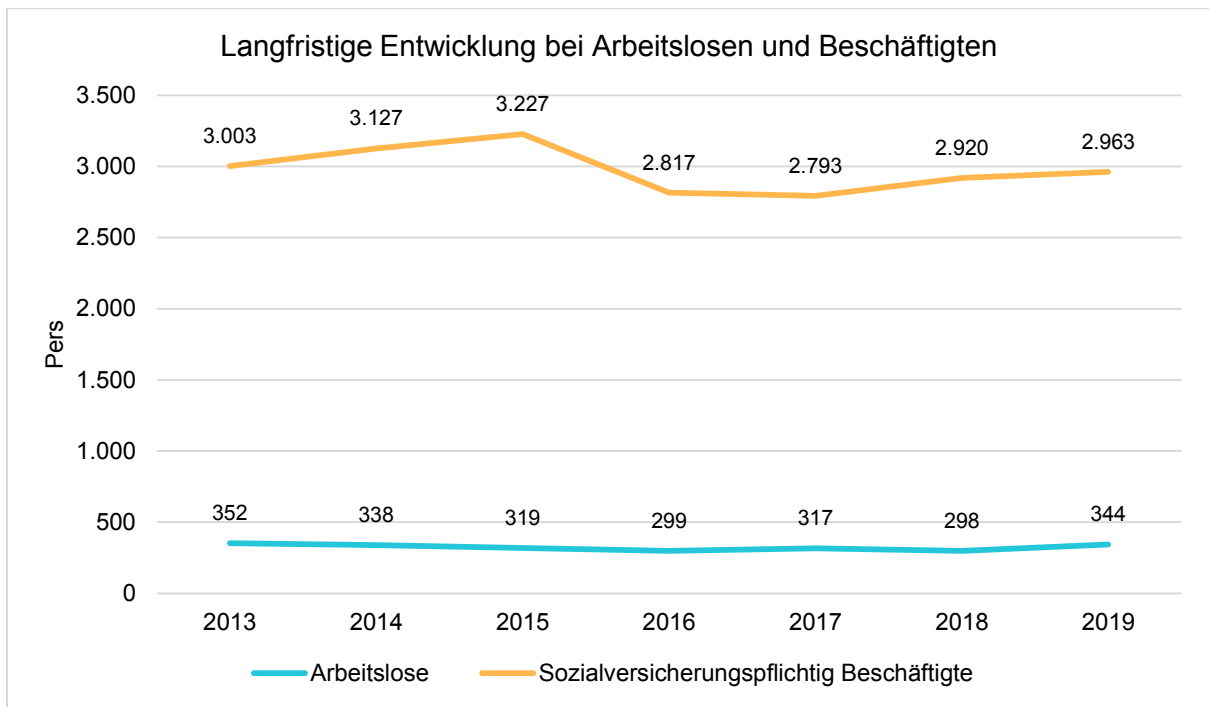
19.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

Hierbei sind jedoch die Folgen der aktuellen Corona-Krise und die Auswirkung auf den Arbeitsmarkt sowie steuerliche Einbußen (v.a. Gewerbesteuer) noch nicht absehbar.

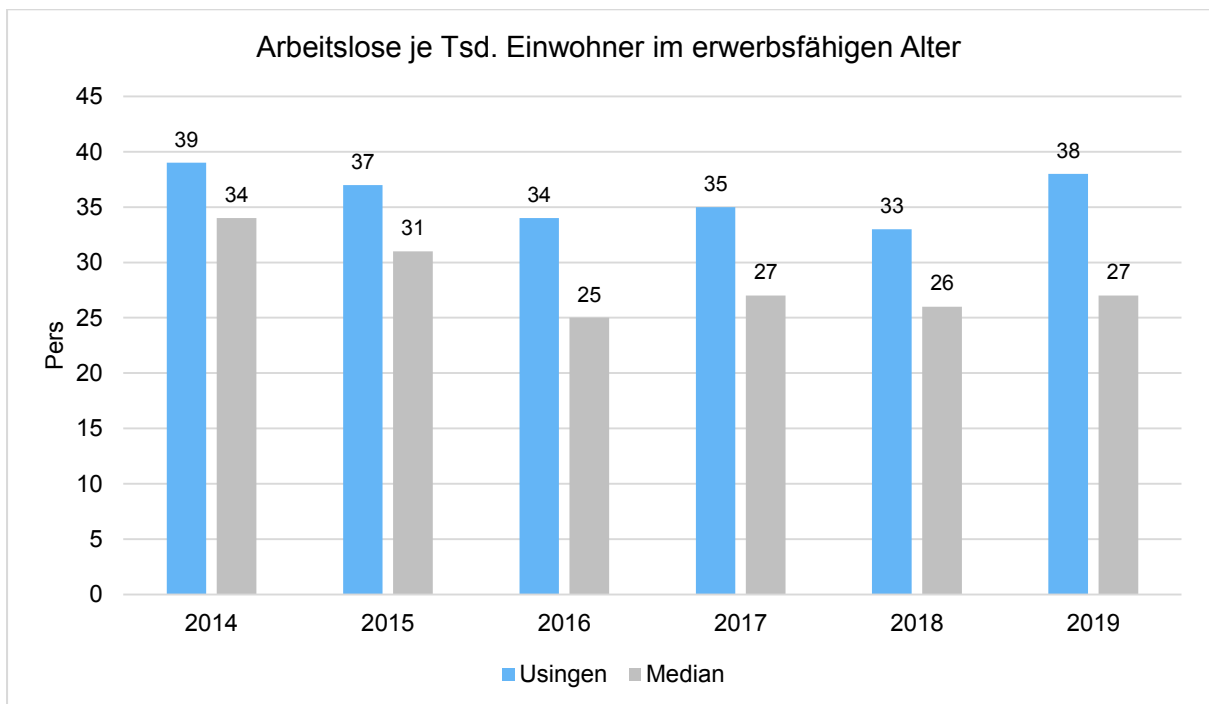
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Arbeitslose zum 30.6.	299	317	298	344
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	25	27	30	33
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	61	58	58	76
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	2.817	2.793	2.920	2.963



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

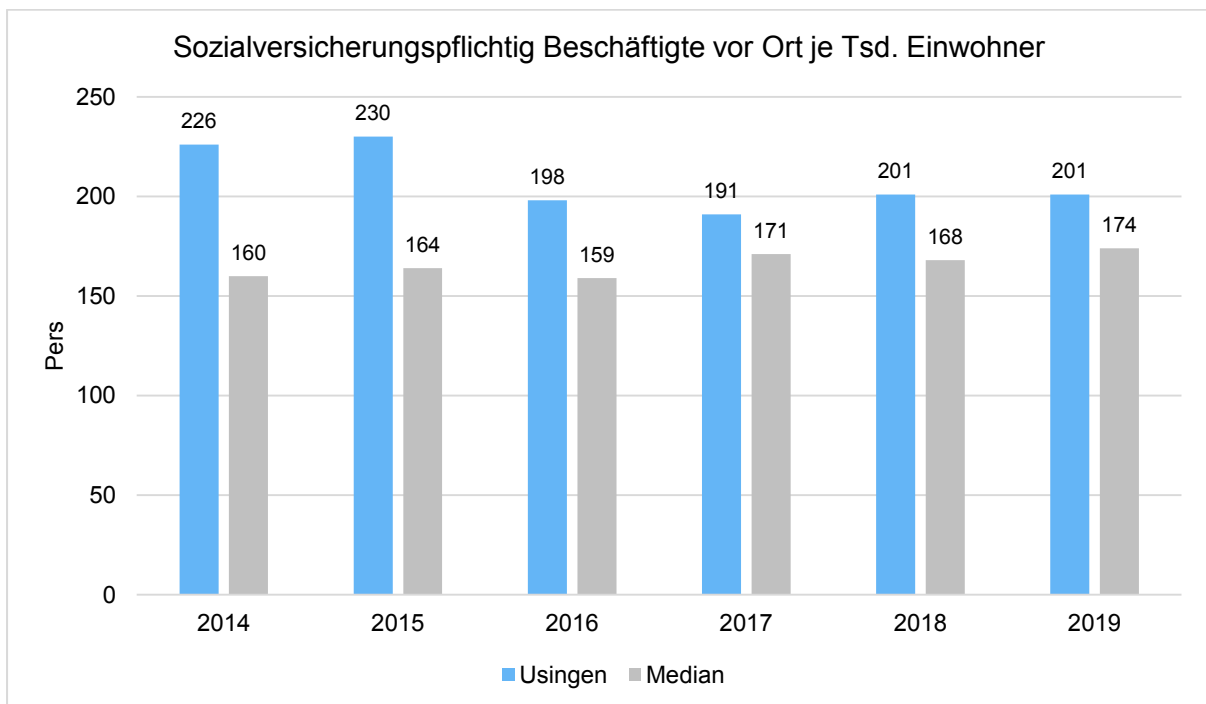
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Auffällig ist, dass trotz der konjunkturellen Erholung die Arbeitslosenzahl in Usingen entgegen dem Trend gestiegen ist und Usingen auch im Vergleich mit anderen Kommunen, die nicht unerheblich durch nordhessische Kommunen geprägt sind, eher kritisch zu beurteilen ist.

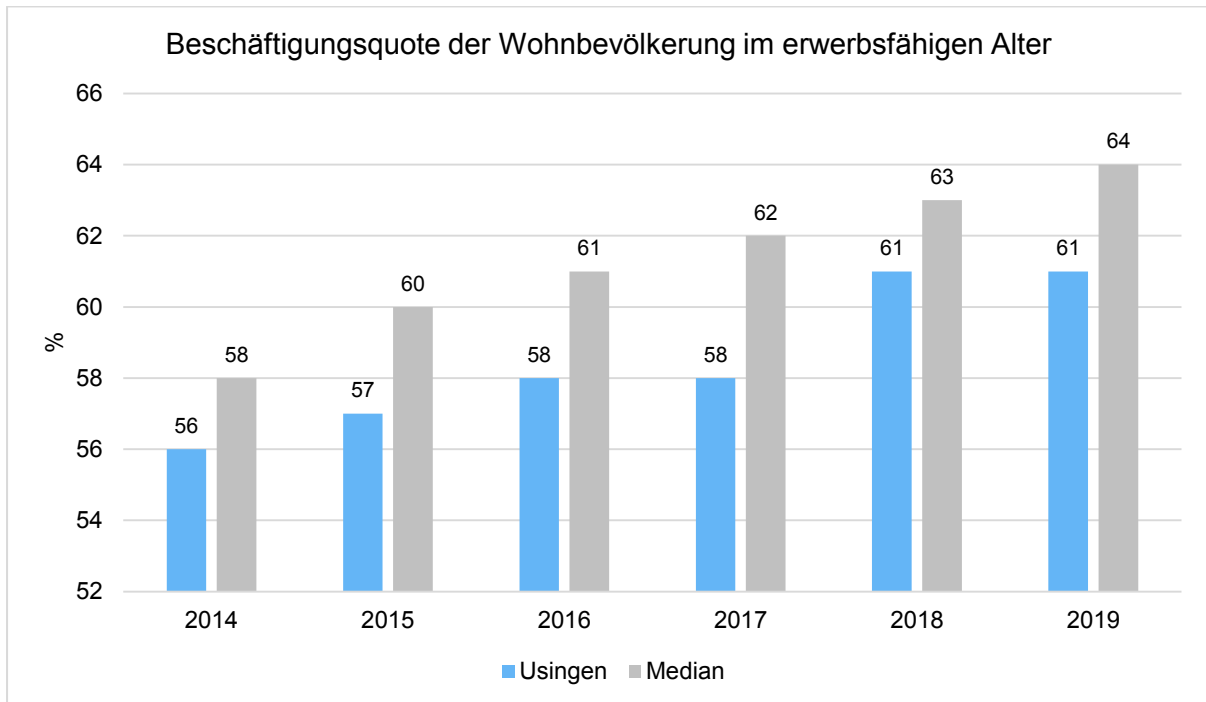
Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler. Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

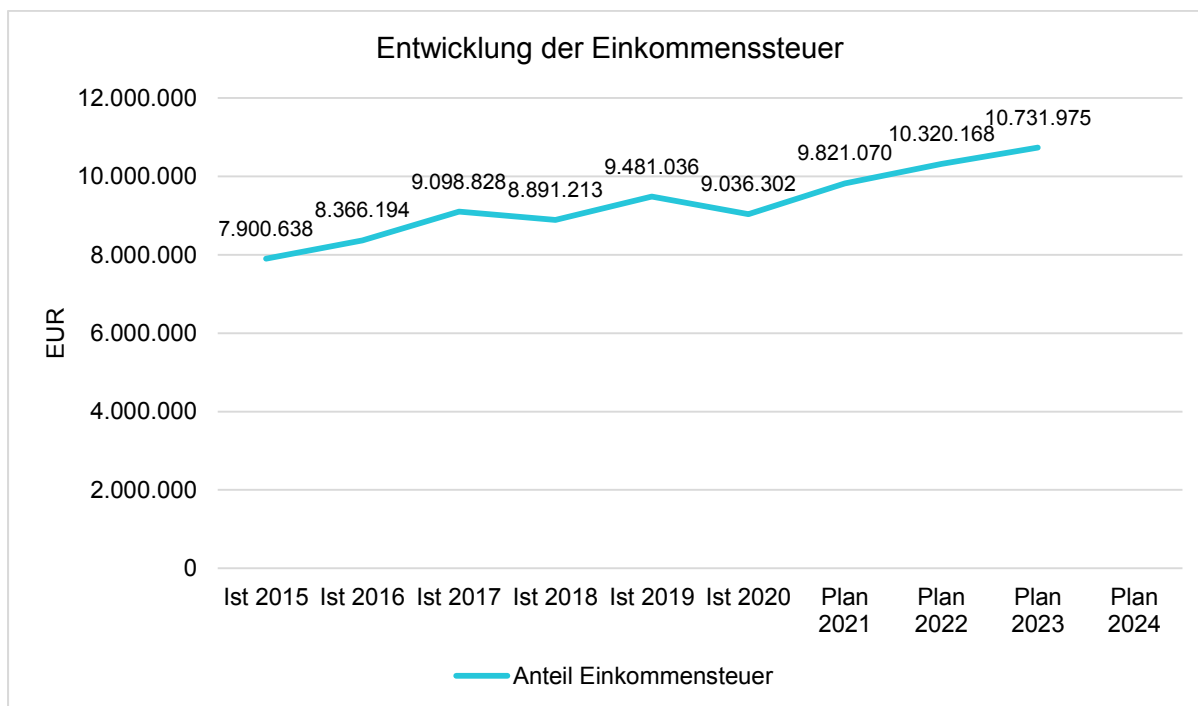
Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



Auffällig ist, dass trotz der Lage Usingens am Rande des Rhein-Main-Gebiets die Beschäftigungsquote unterdurchschnittlich ist.

19.5 Verteilungsschlüssel der Einkommenssteuer

Die mit Abstand größte Einnahmeposition Usingens ist der Anteil an der Einkommenssteuer. In den vergangenen Jahren lagen die Einnahmen hieraus bei:



Anteil der Einkommenssteuer

	Anteil der EKSt am Kernertrag 2020 in %
Anteil Einkommensteueranteil am Kernertrag	36

Aufgrund des gewichtigen Anteils der Einkommenssteuer bedarf sie einer besonderen Betrachtung.

Zwar sind die Erträge der Einkommenssteuer in den letzten Jahren stetig gestiegen, jedoch ist das zu relativieren, da diese Entwicklung aufgrund des wirtschaftlichen Aufschwungs auf ganz Deutschland zutrifft. Bereits 2020 ist eine Corona bedingte Verschlechterung zu erkennen.

Entscheidend ist, dass die Steigerung seit 2015 deutlich geringer ist als im hessischen Durchschnitt. Während das Land Hessen Steigerungen von 4,8 % verbuchen konnte, fiel die Steigerung in Usingen deutlich geringer aus (2,1%). In 2018 hat es nochmal eine Verschlechterung des Verteilungsschlüssels mit gleichen Folgen gegeben, was sich auch auf 2019 und 2020 auswirkte.

Um die Ursache zu analysieren, muss die Berechnung des Einkommenssteueranteils beleuchtet werden.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird nach einem Verteilungsschlüssel auf die Gemeinden aufgeteilt, der aufgrund der Bundesstatistiken über die Lohnsteuer und die veranlagte Einkommensteuer ermittelt und festgesetzt wird. Hierzu wird das Steueraufkommen Usingens in das Verhältnis aller hessischen Gemeinden gesetzt. Maßgeblich für den Verteilungsschlüssel sind das individuelle Steueraufkommen bzw. die Einkommenssituation der Usinger Bürger.

Die Analyse hat ergeben, dass sich trotz gestiegener Einwohnerzahl die Einkommenssituation der Usinger Bürger im Vergleich zum hessischen Durchschnitt verschlechtert hat.

Die Verschiebung der sozialen Struktur konnte in Usingen durch umfangreiche Analysen bestätigt werden und ist gegenläufig zum deutschlandweiten Trend. Ein möglicher Grund ist die Vorhaltung von einer großen Zahl an sozial gefördertem Wohnraum. Usingen hat mehr sozialen Wohnraum als alle anderen Kommunen im Usinger Land zusammen.

Mit Stichtag 31.12.2013 wurde der Verteilungsschlüssel für die Jahre 2018 - 2020 neu festgelegt. Die Einschätzungen der Verwaltung sind eingetroffen und der Schlüssel verschlechterte sich noch ein weiteres Mal mit Auswirkungen von rund 170.000 € gegenüber dem alten Schlüssel.

Die wiederholte Verschlechterung der Schlüssel "kostete" die Stadt Usingen seit 2012 fast 2,0 Mio. € Einnahmen.

Mit Stichtag 31.12.2016 wurde der Verteilungsschlüssel für die Jahre 2021-2023 neu festgelegt. Glücklicherweise stagniert er für diesen Zeitraum, insbesondere dadurch, dass hier nun das Neubaugebiet Schleichenbach II vollständig enthalten ist. Dies darf aber nicht vor der grundsätzlichen Problematik der sozialen Struktur hinwegtäuschen.

19.6 Kapitalmarktrisiko

Die Stadt Usingen hat keinerlei Risikoanlagen oder dergleichen in ihrem Bestand.

Grundsätzlich besteht das Risiko von steigenden Zinsen. Auch wenn der Leitzins bereits seit langem auf Rekordtiefstand ist, kann die Entwicklung zwar langfristig wieder nach oben gehen, im Hinblick auf die derzeitige Corona-Krise und die damit verbundenen wirtschaftlichen Folgen ist davon auf Sicht aber nicht auszugehen.

Besonders anfällig für Zinssteigerungen sind i.d.R. die kurzfristig angelegten Liquiditätskredite, welche zum Stichtag 0,00 Euro betragen. Dadurch ist in diesem Bereich zum jetzigen Zeitpunkt kein Risiko gegeben.

Das Risiko im Bereich der Investitionskredite wurde durch langfristige Darlehenslaufzeiten (mithin über 30 Jahre) und durch eine breite Streuung der Laufzeiten minimiert. Ein Verzeichnis der laufenden Darlehen mit Zinssatz und Ablaufdatum der Zinsbindung findet man im jeweiligen Haushalt der Stadt Usingen.

In 2020 wurde ein endfälliges Darlehen (98.180 €) abgelöst.

Auch auf langfristige Sicht (10 Jahre) werden sechs weitere Kredite bis zum Ablauf ihrer Zinsbindung nahezu vollständig getilgt sein.

19.7 Investitions- und Sanierungsstau

Wie in vielen Kommunen Deutschlands zwingt die Haushaltskonsolidierung zu Einsparungen. Dadurch müssen oft notwendige Sanierungen und Investitionen verschoben werden. Zwar war dies in 2020 nicht der Fall, aber zeitlich und personell an Grenzen stoßend, konnte mit dem Abbau des Investitionsstaus nur begonnen werden.

Bei einer Abfrage im Bauamt wurden folgende Projekte genannt, die in Zukunft hohe bzw. höhere Sanierungskosten verursachen werden:

- Sanierung und Erweiterung Feuerwehrstützpunkt Usingen.

Schäden an Fassade. Energetische Sanierung, Heizungsanlage, Haustechnik und Vorgaben der Unfallkasse sowie FOVO. Aktuell werden die Kosten der Gesamtmaßnahme bei rund 8 Mio. € liegen. Für die Baumaßnahme werden außerdem Fördergelder der Hessenkasse beantragt. Die Maßnahme muss noch von der Politik beschlossen werden. Für die kommenden zwei Jahre sind bereits Planungskosten im Haushalt veranschlagt. Eigentlich sollte hiermit bereits in 2019 begonnen werden, aufgrund des Todes des Architekten musste die Maßnahme aber gestoppt werden. Bereits beantragte und genehmigte Fördergelder konnten auf die Sanierungsmaßnahmen der Kita Schlappmühler Pfad sowie Kita Arche Noah umgelegt werden.

- Sanierung bzw. Ertüchtigung der Feuerwehrgerätehäuser in den Stadtteilen.

Auch hier wurden durch die Unfallkasse Hessen erhebliche Mängel festgestellt. Eine erste Machbarkeitsstudie und Grobkostenschätzung wurde von einem Architekturbüro erarbeitet. Die Umsetzung der Machbarkeitsstudie für alle Feuerwehren wird noch den politischen Gremien vorgestellt.

- Kavaliershaus Usingen.

Sanierungsbedürftigkeit von Fassade, Gauben und Fenster. In die Tiefgarage der Naspa dringt über das Eingangspodest des darüber liegenden Heimatmuseums Wasser ein. Die Sanierung soll mit Kostenübernahme 50/50 (Stadt/Naspa) durchgeführt werden.

- Rathaus Usingen – Gebäudeteile Rathaus Café und Rathaus II, Mängelbehebung aus Gutachten.

Hier muss eine genaue bauphysikalische Betrachtung der betroffenen Gebäudeteile vorgenommen werden, bevor eine Aussage zu den geeigneten Sanierungsmaßnahmen bzw. zu den Kosten dieser Maßnahmen getroffen werden kann. Zudem sind weitere kleinere Ausbesserungen an der Fassade, im Innenbereich und der Eingangstreppe notwendig.

- Rathaus Usingen - Gebäudeteil Wilhelmstraße 1

Für die anstehenden Sanierungsmaßnahmen an Fassade und Fachwerk soll ein Planungsbüro Untersuchungen durchführen und Kosten schätzen.

- Goldschmidtshaus Pfarrgasse 1

Sanierungsmaßnahmen Feuchtigkeit im Kellergeschoß, Sanierung von Sockel und Eingangstreppeanlage.

- Trauerhalle Usingen.

Hier stünde eine komplette Grundsanierung des Gebäudes an. Eine diesbezügliche Maßnahmenaufstellung und Kostenschätzung wurde bereits erstellt, eine Abwägung zwischen Sanierung und Abriss/Neubau ist zu treffen.

- Trauerhalle Eschbach.

Hier stünde eine komplette Grundsanierung des Gebäudes an. Eine diesbezügliche Maßnahmenaufstellung und Kostenschätzung wurde bereits erstellt, eine Abwägung zwischen Sanierung und Abriss/Neubau ist zu treffen.

- Sanierung Wohnhaus Usinger Straße 38 in Eschbach.

Hier stünde eine komplette Grundsanierung des Gebäudes an. Eine diesbezügliche Maßnahmenaufstellung und Kostenschätzung (320.000 € inkl. Planungskosten) ist aufgestellt worden. Es stehen Sanierungskosten im Haushalt 2020 zur Verfügung. Mit dem Arzt wurde bereits durch dem BM die Möglichkeit eines Neubaus des Feuerwehrgerätehauses inkl. Arztpraxis besprochen, was die Praxissanierung im Altbau evtl. Kostenmäßig auf ein Minimum reduzieren könnte.

Einem Verkauf der Liegenschaft wurde durch die Gremien ausdrücklich widersprochen.

- Alte Schule Merzhausen, Dachsanierung und energetische Sanierung Fassade.

Das Dach ist sanierungs- bzw. erneuerungsbedürftig. Die anfallenden Kosten sind abhängig von der noch zu wählenden Nutzungsvariante (Wohnen, Lager, Vereinsräume, etc.) des Dachgeschosses. Und es bestehen Mängel die den Brandschutz (Fluchtwegführung) im Kindergartenbereich betreffen. Im Hinblick auf das neue Baugebiet sollte

eine Kostenschätzung und Maßnahmenaufstellung für einen Kindergarten Neubau auf der benachbarten Waldfläche erfolgen.

- Bürgerhaus Kransberg.

Sanierungsbedürftigkeit Dach.

- Bürgerhaus Wilhelmsdorf.

Umsetzung von Brandschutzbestimmungen gemäß Baugenehmigung zum Weiterbetrieb. Hierfür sind in 2021 Planungs- und Ausschreibungskosten angesetzt.

- Bürgerhaus Michelbach.

Hier ständen die Sanierung der Mietwohnung im Dachgeschoss sowie die Sanierung der Heizungsanlage, des Daches und der Elektrik an. Hierfür könnten dann ggf. Fördergelder beantragt werden.

- Bürgerhäuser gesamt.

Machbarkeitsstudie zur Barrierefreiheit und Überprüfung der Baugenehmigungen auf Ist stand. Hierfür sind in 2021 Kosten eingestellt.

- Wohnhaus Forsthausstraße 1, Wernborn.

Hier Komplettsanierung erforderlich. Hier stünde eine komplette Grundsanierung des Gebäudes an. Eine diesbezügliche Maßnahmenaufstellung und Kostenschätzung müsste zunächst noch erstellt werden.

Die Fachabteilung Gebäudeunterhaltung empfiehlt, aufgrund des umfangreichen Investitionsstaus, den Verkauf der Liegenschaft bzw. den Abbruch des Gebäudebestandes und den Verkauf des beräumten Baugrundstücks.

- Hugenottenkirche.

Hier ist eine konzeptionelle Überarbeitung der Bücherei verbunden mit kleineren Umbaumaßnahmen erforderlich. Im Einzelnen wäre hier die aus den 1980ern bestehende Inneneinrichtung der Bücherei und die Überarbeitung des Holzbodens im Versammlungsraum des 1. OG zu nennen.

- Kindergarten Eschbach.

Auch hier fehlen im Hinblick auf das Neubaugebiet Kindergartenplätze des Weiteren befindet sich der Kindergarten sowie die Dachflächen in einem Sanierungsbedürftigen Zustand.

- Cafe Ole/Altes Forsthaus.

Feuchte Kellerwände, hier müsste die Abdichtung erneuert werden. Absprache mit HTK Kostenübernahme 50/50.

Durch die Abarbeitung dieses Sanierungsstaus werden enorme jährliche zusätzliche Kosten in Form von Abschreibungen und Zinsen zu tragen sein. In welchem Ausmaße dies der Fall sein wird, lässt die Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung zum Haushalt 2020/2021 erahnen, in der bereits die Sanierung der Feuerwehr Usingen eingeplant war. Diese Folgekosten werden Usingen möglicherweise in Zukunft an den Rand der Finanzierbarkeit bringen.

19.8 Sonstige finanzielle Risiken

Die Stadt Usingen hält zum 31.12.2020 folgende Bürgschaften vor:

- Turn- und Sportverein Merzhausen in Höhe von 30.000 € zugunsten der Frankfurter Volksbank.
- Usinger Turn und Sportgemeinschaft (UTSG) in Höhe von 60.000 €.

Ein Ausfallrisiko besteht nach heutigen Erkenntnissen aus den laufenden Bürgschaften nicht.

Zum 31.12.2019 hatte die Stadt Usingen zusätzlich noch eine Bürgschaft des UTHC in Höhe von 40.000 € zugunsten der Frankfurter Volksbank vorgehalten.

Mit Schreiben vom 17.08.2020 wurde die Stadt Usingen allerdings aus dieser Bürgschaftspflichtung entlassen.

Kalkulierbare Risiken sind aus den laufenden Verträgen der Stadt abzuschätzen. Diese Verträge sind in einer Vertragsdatenbank hinterlegt und beinhalten keine Risiken.

Weitere finanzielle Risiken aus Verträgen und Rechtsstreitigkeiten oder noch offenen Rechnungen bestehen ebenfalls nicht. Es wurden im Jahr 2020 keine Bürgschaftserklärungen, Patronatserklärungen, Treuhandverpflichtungen, Garantien oder andere kreditähnliche Rechtsgeschäfte oder sonstige Haftungsverhältnisse abgeschlossen.

Die Innenverdichtung mit Wohnraum und der damit einhergehende Bevölkerungswachstum erfordert auch weiterhin den Ausbau der Kinderbetreuung. Zwar wurden mittelfristig ausreichend Kapazitäten mit der Kita von Wabe e.V. geschaffen, dennoch birgt der Wachstum das Risiko, weitere Ausbauten oder Neubauten mit exponentiell wachsenden Kosten schaffen zu müssen, die die finanzielle Lage Usingens schnell in Schieflage bringen könnten.

19.9 Organisatorische Risiken

Ebenfalls nicht auszuschließen sind Risiken aus der Organisation der Verwaltung, wie menschliche Fehler, personelle Engpässe, Überstunden oder arbeitsrechtliche Risiken.

Mit Einführung von internen Kontrollsystemen (IKS) im Bereich Personal, Finanzwesen und Vergabe von Aufträgen wurde ein Instrument geschaffen diese Risiken auf das Geringste zu minimieren.

Darüber hinaus hat sich die Stadt gegen etwaige Schäden versichert. Bei der Vermögenseigenschadenversicherung wurde ein Vertrag abgeschlossen, der bei Unterschlagungen einen Schaden von 500.000 € abdeckt. Zusätzlich besteht ein Versicherungsschutz bei Regressansprüchen gegen Verantwortliche bei Dienstpflichtversicherungen.

20 Zielsetzung und Strategie

Die GemHVO sieht in den einzelnen Teilhaushalten vor, dass die Politik politische Leistungsziele festlegt. Dies wurde bisher noch nicht gemacht. Allerdings wurden der Verwaltung erste Vorschläge eingereicht, die in der Haushaltsplanung 2022 Anwendung finden werden.

Auch die Formulierung strategischer Ziele leitet sich in erster Linie aus den von der Verwaltung formulierten Zielen ab bzw. aus den Wahlprogrammen der Parteien.

Ein erklärtes Ziel ist die **Wirtschaftsförderung**. Insbesondere in der Corona Krise unterstützte die Stadt Usingen die örtliche Wirtschaft z.B. durch ein groß angelegtes Weihnachtsgewinnspiel sowie durch den Verzicht auf Gebühren. In 2021 wird ein weiterer Fokus auf den Ausbau des **Breitbandanschlusses** für alle Stadteile liegen.

Die **Vereinsförderung** wurde insbesondere durch den Verzicht auf die Beiträge gemäß Vereinsförderrichtlinien unterstützt.

Es wurden Anstrengungen für die **Nachverdichtung von Wohnraum** unternommen, um auch weiterhin zu den bevölkerungsmäßig wachsenden Kommunen zu zählen. Auf die damit verbundenen Risiken und Kosten insbesondere in der Kinderbetreuung wurde bereits im vorherigen Kapitel hingewiesen.

Die Schaffung von **bezahlbarem Wohnraum** steht weiterhin auf der politischen Agenda. So wurde 2020/2021 der Bebauungsplan „Pestalozzistraße/Altes Krankenhaus“ auf den Weg gebracht, indem 20 % bezahlbarer Wohnraum festgeschrieben wurden. Unbestritten ist der Bedarf an günstigen Wohnraum sehr hoch, allerdings könnten solche Maßnahmen die zuvor beschriebenen Auswirkungen auf den Einkommenssteuerschlüssel weiter verschärfen. Die geplanten Baugebiete in Eschbach und Merzhausen könnten diesem Trend gegensteuern.

Die Strategie der nächsten Jahre wird zudem entscheidend von **Sanierungsmaßnahmen** geprägt sein. An erster Stelle ist hier die Feuerwehr Usingen zu nennen, aber auch weitere **Feuerwehren** sowie **Kindertagesstätten** wie z.B. in Eschbach stehen weit oben auf der Prioritätenliste.

Der Umweltschutz steht immer mehr im Fokus. Entsprechend arbeitet Verwaltung und Politik an einem **Nahmobilitätskonzept**.

Gleichzeitig steht die Verwaltung seit 2020 in einem andauernden Modernisierungs- und **Digitalisierungsprozess**, mit dem Ziel, bis 2022 die komplette EDV ausgetauscht und auf neue Strukturen gestellt zu haben. Das Online Angebot wird für die Bürger nach und nach ausgebaut. Die Stadt Usingen ist in diesem Bereich eine der Modellkommunen des Landes Hessen.

21 Abschließende Wertung

Die politisch Verantwortlichen haben wie die Verwaltung in den vergangenen Jahren ausgewogen gehandelt und in Verbindung mit steigenden Steuereinnahmen eine sehr gute Grundlage für die Zukunft gelegt. Usingen hat bisher als eine der wenigen Kommunen durch die Corona Pandemie finanziell nicht gelitten und steht so gut dar, wie zuletzt vor der Finanz- und Wirtschaftskrise. Und dies mit nach wie vor einer der niedrigsten Steuern- und Gebührenbesätze in der Region.

Diese Grundlage steht durch die wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Krise zumindest auf einem unsicheren Fundament

Es bleibt also abzuwarten, wie sich die wichtigen Einnahmepositionen der Stadt (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, die Schlüsselzuweisungen und die Gewerbesteuer) in den folgenden Jahren entwickeln werden und ob größere Gewerbesteuerrückzahlungen wie in Nachbargemeinden zu leisten sein werden.

An diesen Einnahmen werden sich dann auch die Ausgaben zu orientieren haben, denn auch die Bürger sind von dieser Krise finanziell betroffen, so dass sich eine Finanzierung von größeren Ausgaben über höhere Steuern dem Grunde nach verbietet.

Wie in den vorherigen Kapiteln festgestellt müssen neben den positiven finanziellen Abschlüssen der letzten Jahre aber auch die zukünftigen enormen finanziellen Risiken stets im Auge behalten werden. Insbesondere durch den Abbau des Sanierungsstaus werden zukünftige Haushalte deutlich mehr belastet. Sollte die Kinderbetreuung noch weiter ausgebaut werden müssen, werden auch hier enorme zusätzliche Kosten auf die Stadt zukommen.

Ein anderer Punkt sind die Leistungsfähigkeit und die Kosten der Verwaltung. Hier ist der schon vor vielen Jahren eingeschlagene Weg der interkommunalen Zusammenarbeit eine Grundlage dafür, dass Usingen über eine effiziente und zugleich kostengünstige Verwaltung

verfügt, die nun mehr denn je gefordert ist kurz-, mittel und langfristige Lösungen zu erarbeiten, wie mit der sich an die Corona-Krise anschließenden Finanzkrise umgegangen werden kann.

Die weitere Digitalisierung der Verwaltungsabläufe wird dabei helfen, die Effizienz der Verwaltung noch weiter zu erhöhen.

Usingen, den

Steffen Wernard

Bürgermeister

Kämmerei

Datum	Drucksache Nr.:
13.04.2021	XI/47-2021

Beratungsfolge	Termin	Bemerkungen
Magistrat	10.05.2021	
Haupt- und Finanzausschuss	20.05.2021	
Stadtverordnetenversammlung	31.05.2021	

Beschluss über den vom Rechnungsprüfungsamt geprüften Jahresabschluss 2018 und Entlastung des Magistrats

Beschlussvorschlag:

Gemäß § 114 HGO wird der vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Jahresabschluss 2018 beschlossen und zugleich der Magistrat entlastet. Es sind keine Maßnahmen aufgrund der Prüfungsfeststellungen erforderlich, da sie sich bereits erledigt haben oder umgesetzt wurden.

Sachdarstellung:

Am 29.04.2019 stellte der Magistrat mit Beschluss den Jahresabschluss 2018 auf. Dieser wurde daraufhin dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung weitergeleitet.

Am 12.04.2021 übersandte das Rechnungsprüfungsamt den Prüfbericht zum Jahresabschluss 2018. Gemäß § 113 HGO legt der Magistrat nach Abschluss der Prüfung den Jahresabschluss mit dem Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes der Stadtverordnetenversammlung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Die Stadtverordnetenversammlung hat gemäß § 114 HGO über den vom Rechnungsprüfungsamt geprüften Jahresabschluss zu beschließen und entscheidet zugleich über die Entlastung des Magistrats. Verweigert die Stadtverordnetenversammlung die Entlastung oder spricht sie die Entlastung mit Einschränkungen aus, so hat sie dafür die Gründe anzugeben.

Das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 der Stadt Usingen wird wie folgt zusammengefasst:

Der Jahresabschluss zum 31.12.2018, 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 zu Beanstandungen keinen Anlass. Bei den Erträgen und Aufwendungen sowie bei den Einzahlungen und Auszahlungen wurde nach der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren.

Haushaltsrechtlich geprüft:

Keine Auswirkungen.

Leitung Kämmerei

Steffen Wernard
Bürgermeister

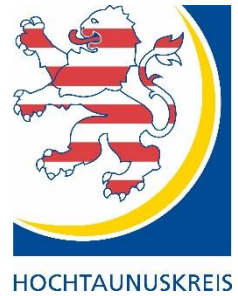
Sebastian Knull
Amtsleitung Kämmerei

Kim Windhager
Sachbearbeitung

Anlage(n):

(1) Bericht_Usingen_2018

HOCHTAUNUSKREIS – DER KREISAUSSCHUSS
REVISION



Bericht

über die

**Prüfung des Jahresabschlusses 2018
der Stadt Usingen**

Inhaltsverzeichnis

1	Allgemeine Vorbemerkungen	8
1.1	Rechtliche Grundlagen, Prüfungsgegenstand und -umfang.....	8
1.2	Verantwortlichkeiten, Vollständigkeitserklärung	8
1.3	Vorangegangene Prüfungen (Jahresabschluss 2017)	9
2	Grundsätzliche Feststellungen.....	9
2.1	Systemprüfung	9
2.1.1	Anordnungswesen	10
2.1.2	Buchführung.....	10
2.2	Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Anhangs	11
2.3	Wirtschaftliche Verhältnisse.....	11
3	Grundlagen der Haushaltswirtschaft	14
4	Haushaltssicherungskonzept	16
5	Ausführung des Haushaltsplans	16
5.1	Gesamtergebnishaushalt/ -rechnung	16
5.2	Teilergebnishaushalte / -rechnungen.....	19
5.2.1	Gesamtergebnisse der Teilhaushalte	19
5.2.2	Verwaltungsergebnisse der Teilhaushalte	19
5.2.3	Detail-Plan-Ist- und Vorjahresvergleiche der Teilhaushalte	22
5.3	Gesamtfinanzhaushalt / -rechnung	25
5.4	Vorläufige Haushaltsführung	25
5.5	Internes Kontrollsystem	26
5.6	Kassenkredite.....	27
6	Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018.....	27
6.1	Gesamtergebnisrechnung	27
6.1.1	Ordentliche Erträge	29
6.1.1.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29
6.1.1.2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29
6.1.2	Ordentliche Aufwendungen	30
6.1.2.1	Personalaufwendungen.....	30
6.1.2.2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30
6.1.2.3	Abschreibungen	31
6.1.2.4	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus Umlageverpflichtungen.....	31
6.1.3	Finanzergebnis	32
6.1.4	Ordentliches Ergebnis	32
6.1.5	Außerordentliches Ergebnis	32
6.1.6	Jahresergebnis	32
6.2	Teilergebnisrechnungen	32
6.3	Gesamtfinanzrechnung	34

6.3.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37
6.3.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37
6.3.3	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	38
6.3.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.....	38
6.3.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	38
6.3.6	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	39
6.3.7	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	40
6.4	Teilfinanzrechnung	40
6.5	Vermögensrechnung	41
6.5.1	Aktiva	41
6.5.1.1	Anlagevermögen	42
6.5.1.2	Umlaufvermögen	44
6.5.1.3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten.....	45
6.5.2	Passiva	46
6.5.2.1	Eigenkapital und Sonderposten	48
6.5.2.2	Sonderposten	48
6.5.2.3	Rückstellungen	48
6.5.2.4	Verbindlichkeiten	50
6.6	Rechenschaftsbericht	50
6.7	Anlagen zum Jahresabschluss	52
6.7.1	Anhang	52
6.7.2	Anlagenübersicht	53
6.7.3	Verbindlichkeitenübersicht	54
6.7.4	Forderungsübersicht	55
6.7.5	Rückstellungsübersicht	55
6.7.6	Übersicht der zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	55
7	Ergänzende Prüfung: Personal	56
7.1	Personalaufwendungen.....	56
7.1.1	Stellenplan	56
7.1.2	Personalaufwand	56
7.2	Personalverwaltung	61
7.2.1	Personalentwicklungskonzept	62
7.2.2	Stellenbesetzung / Auswahlverfahren	65
7.2.3	Qualifizierung / Fortbildung	66
7.2.4	Betriebliches Gesundheitsmanagement	66
8	Ergebnis der Jahresabschlussprüfung.....	68
8.1	Haushaltsausgleich	68
8.2	Zusammenfassung	68
8.3	Wesentliche Ergebnisse	69
9	Kommunaler Bestätigungsvermerk	70
10	Anlagen	71

10.1 Kennzahlen	71
10.1.1 Bilanzielle Kennzahlen im Bilanzverlauf	71
10.1.2 Kennzahlen nach KGSt-Bericht 15/2014	73
10.2 Vollständigkeitserklärung.....	74
10.3 Jahresabschluss zum 31.12.2018 der Stadt Usingen	79

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1: Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 1	16
Tabelle 2: Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 2	17
Tabelle 3: Teilhaushalte	19
Tabelle 4: Verwaltungsergebnis der Teilhaushalte	21
Tabelle 5: Ergebnis der Teilhaushalte	23
Tabelle 6: Plan-Ist Abweichung der Teilhaushalte	24
Tabelle 7: Ergebnis-Vorjahresvergleich der Teilhaushalte	24
Tabelle 8: Finanzhaushalt	25
Tabelle 9: Ergebnisrechnung.....	28
Tabelle 10: Entwicklung ordentliches Ergebnis.....	32
Tabelle 11: Finanzrechnung (direkte Methode)	36
Tabelle 12: Zahlungsmittelherkunft und –verwendung.....	40
Tabelle 13: Aktiva.....	42
Tabelle 14: Passiva	47
Tabelle 15: Rückstellungen	48
Tabelle 16: Erfüllung der Anforderungen an den Rechenschaftsbericht	51
Tabelle 17: Erfüllung der Anforderungen an den Anhang	53
Tabelle 18: Anlagenspiegel (Auszug)	53
Tabelle 19: Verbindlichkeitenübersicht	54
Tabelle 20: Forderungsübersicht	55
Tabelle 21: Rückstellungsübersicht 2018 (Auszug)	55
Tabelle 22: Übertragene Haushaltsermächtigungen 2018	55
Tabelle 23: Stellenplanentwicklung	56
Tabelle 24: Fehlbetragsentwicklung	68
Tabelle 25: bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil I.....	71
Tabelle 26: bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil II.....	72
Tabelle 27: bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil III.....	72
Tabelle 28: Kennzahlen nach KGSt-Bericht 15/2014.....	73

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Ordentliche Erträge 2018.....	29
Abbildung 2: Ordentliche Aufwendungen 2018.....	30
Abbildung 3: Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2018	37
Abbildung 4: Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2018	37
Abbildung 5: Einzahlungen für Investitionstätigkeit 2018	38
Abbildung 6: Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2018	39
Abbildung 7: Aktiva.....	42
Abbildung 8: Passiva.....	47
Abbildung 9: Verteilung der Beschäftigten auf Entgeltgruppen	59
Abbildung 10: Leistungsbewertung - Verteilung der Ergebnisse	60
Abbildung 11: Bewertungsergebnisse nach Beschäftigtengruppen	60
Abbildung 12: Anteil der Beschäftigtengruppen an den Bewertungsgruppen.....	61

Verzeichnis der Prüfungsfeststellungen

Prüfungsbeanstandung 1: Nichteinhaltung Budget Personalaufw. und Sach- und Dienstleistungen.....	15
Prüfungshinweis 1: Differenz Flüssige Mittel zwischen Vermögens- und Finanzrechnung.....	45
Prüfungshinweis 2: Gewährung von Zulagen	57

Abkürzungsverzeichnis

BEM	Betriebliches Eingliederungsmanagement
DGH/BGH	Dorfgemeinschaftshäuser/Bürgerhäuser
EStG	Einkommensteuergesetz
FAG	Finanzausgleichsgesetz
GemHVO	Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO)
GemKVO	Verordnung über die Kassenführung der Gemeinden (Gemeindekassenverordnung - GemKVO)
GewStG	Gewerbsteuergesetz
GoB	Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
GWB	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HMdIS	Hessisches Ministerium des Innern und für Sport
HSK	Haushaltssicherungskonzept
IKS	Internes Kontrollsystem
KLR	Kosten- und Leistungsrechnung
KVKR	Kommunaler Verwaltungskontenrahmen
LOB	Leistungsorientierte Bezahlung
NKRS	Neues Kommunales Rechnungswesenssystem
RPA-HTK	Rechnungsprüfungsamt Hochtaunuskreis
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
UStG	Umsatzsteuergesetz
ÜPKKG	Überörtliche Prüfung komm. Körperschaften in Hessen (Gesetz)
VDO	Verwaltungs- und Dienstordnung
VgV	Vergabeverordnung
VZÄ	Vollzeitäquivalente

Hinweis:

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen von (+/-) einer Einheit (T€, % 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)).

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 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 geprüften Zeitraum wurde die Verwaltung von Bürgermeister Steffen Wernard geleitet. Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgte durch Prüferinnen und Prüfer des Fachbereichs Revision, die Prüfungsleitung lag bei Jörg Krebs. Die von Bürgermeister Steffen Wernard unterzeichnete Vollständigkeitserklärung wurde unter dem Datum 29.04.2019 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 2017)

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2017 wurde durch das RPA-HTK geprüft, der Schlussbericht vom 25.08.2020 wurde den städtischen Gremien mit Vorlage XI/98-2020 zugeleitet.

Die Stadtverordnetenversammlung hat den Jahresabschluss 2017 gemäß § 114 HGO am 30.11.2020 beschlossen und die Entlastung erteilt.

Die Veröffentlichung im Usinger Anzeiger erfolgte am 06.01.2021 mit dem Hinweis, dass der Prüfbericht ab dem 04.01.2021 auf der Internetseite unter www.usingen.de zur öffentlichen Einsicht ausliegt. Mit dem Hinweis auf den Corona-Erlass vom 30.03.2020 vom Hessischen Ministerium des Innern und Sport wurde auf eine Auslegung des Prüfberichts in Papierform im Bürgerbüro verzichtet.

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 grundsätzlich¹ unabhängig vom Tag der Zahlung der Periode der Leistungserbringung zugeordnet (Grundsatz der sachlichen und zeitlichen Abgrenzung, Periodisierungsprinzip).
- Die einzelnen Positionen des Jahresabschlusses wurden - von den in diesem Bericht und im Jahresabschluss erwähnten und erläuterten Abweichungen - auf gleiche Weise wie in den Vorjahren ermittelt, abgegrenzt und zusammengestellt. Es wurden die gleichen Gliederungsbegriffe und -schemata verwendet (Grundsatz der Kontinuität).
- 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.

Die unvermutete Kassenprüfung erfolgte am 18.12.2018. Aufwendungen und Auszahlungen wurden im Rahmen einer willkürlichen Stichprobe geprüft. Dies führte zu keinen Feststellungen. Die Stichprobe zur Prüfung der Erträge konzentrierte sich auf die Erträge aus Feuerwehreinsätzen, Bestattungen und Nutzungen von Dorfgemeinschafts-/ Bürgerhäusern (DGH/BGH). Die dort getroffene Feststellung ist auch in diesem Bericht enthalten (siehe Kapitel 6.1.1.2, S. 29).

2.1.2 Buchführung

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

¹ In der Geschäftsordnung für das Finanzwesen ist ein sachgerechter Grenzwert (3.000 €) festgelegt, ab dem Rechnungen, die zwei Haushaltsjahre betreffen, entsprechend aufzuteilen sind.

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.

2.2 Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Anhangs

Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 war entsprechend § 112 Abs. 9 HGO aufzustellen, also bis zum 30.04. des Folgejahres (2019). Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 wurde am 29.04.2019 - und damit fristgerecht - aufgestellt.

Zur Beachtung der Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sowie des Stetigkeitsgrundsatzes vgl. Kapitel 2.1 Systemprüfung, S. 9.

Zur Ordnungsmäßigkeit des Rechenschaftsberichts und des Anhangs vgl. Kapitel 6.6 Rechenschaftsbericht, S. 50 und 6.7.1 Anhang, S. 52.

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 können. Der Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit spielt im gesamten öffentlichen Haushaltswesen eine 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 ein vorgegebenes Ziel (Minimalprinzip) oder bei gegebenem Aufwand das beste Ergebnis (Maximalprinzip) erreicht wird.

Die Stadt Usingen hat ein internes Kontrollsystem (IKS) für den Bereich der Vergabe auferlegt. Die Überarbeitung der Vergaberichtlinien erfolgte in 2020 mit externer Unterstützung.

Weitere wichtige Beiträge zur Wirtschaftlichkeit können eine Kosten- und Leistungsrechnung (KLR), Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen und, bei geplanten Investitionsentscheidungen, auch Folgekostenabschätzungen leisten.

Die Stadt Usingen hat mit der Ausgestaltung der nach § 4 Abs. 3 GemHVO vorgeschriebenen internen Leistungsverrechnung (ILV) wesentliche Schritte zum Aufbau einer Kostenrechnung vorgenommen.

Die ILV war zwar nicht Gegenstand dieser Prüfung, wurde aber im Rahmen einer Jahresabschlussprüfung für die Stadt Neu-Anspach geprüft. Da für beide Städte die gemeinsame Kämmererei zuständig ist, die die ILV verantwortet, gelten die nachfolgenden Prüfergebnisse auch für die Stadt Usingen:

Die interne Leistungsverrechnung wird in Haushalt und Jahresabschluss entsprechend den Vorgaben der GemHVO dargestellt. Über die Vorgaben der GemHVO hinaus werden Kosten und Erlöse der internen Leistungsbeziehungen bis auf Produktebene abgebildet.

Die Systematik der ILV ist nachvollziehbar und - insbesondere mit der Kombination von direkter und umlagebasierter Leistungsverrechnung - sachgerecht. Die gebildeten Umlageschlüssel sind plausibel.

Mit der Erfassung der Kosten und Erlöse auf - unterhalb der in Haushalt und Jahresabschluss dargestellten Produktebene liegenden - Kostenstellen erfüllt die ILV der Stadt Neu-Anspach - mindestens weitgehend - die Aufgaben einer Kostenstellenrechnung. Mit einem weiteren Schritt - der Einrichtung einer Kostenträgerrechnung - wäre eine umfassende Kostenrechnung erreichbar.

Eine Kostenrechnung könnte als Unterstützung bei der Haushaltskonsolidierung dienen. Bevor über deren Einrichtung entschieden wird, sind aber Zweck und Ziele festzulegen.

Die KGSt schreibt in ihrem Handbuch Kostenrechnung (Teil 1, S. 10 f) dazu u.a.:

„Der Forderung, die Kosten kommunaler Leistungen zu kennen und hiermit zu steuern, folgt häufig ein verwaltungsweiter Auf- und Ausbau der Kostenrechnung. Eher selten erfolgt demgegenüber vorab eine Auseinandersetzung mit den Zielen, die mit der Kostenrechnung verfolgt werden, mit den vielfältigen Möglichkeiten ihrer Anwendung, aber auch mit ihren Grenzen. Dabei sind folgende Fragen von zentraler Bedeutung:

- *Welche Rolle spielen Kosteninformationen in Entscheidungsprozessen?*
- *Ist gesichert, dass Kosteninformationen nicht nur ermittelt, sondern auf den Führungsebenen einer Kommunalverwaltung von der politischen Vertretung Rat/Kreistag über die Verwaltungsführung bis hin zur Abteilung, zum Betrieb und zum Sachgebiet beachtet und in Entscheidungsprozesse eingebracht werden wie andere bedeutsame Informationsgrößen, z. B. Rechtsgrundlagen und Informationen zur Leistungsqualität? Mit anderen Worten: Wer - welche Führungsebene - nutzt Kosteninformationen, in welchen Entscheidungssituationen (und in welchen nicht)?*
- *Welche Stellung hat die Kostenrechnung im Verbund des zukünftigen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens? Steht sie auch zukünftig weitestgehend isoliert neben dem Haushalt oder wird sie integraler Bestandteil des (neuen) Haushalts?*
- *Welche Ziele werden mit der Kostenrechnung verfolgt und welche Verfahrensweise ist die jeweils geeignete?*

- *Wie kann die Wirtschaftlichkeit der Kostenrechnung selbst erreicht und gewahrt werden? Welcher Aufwand ist vertretbar? Welcher Nutzen ist erreichbar?*
- *Erfordern die Ziele grundsätzlich einen Ausbau der Kostenrechnung in allen Bereichen der Verwaltung in gleicher Weise - oder können Kosteninformationen je nach Zielsetzung auch auf unterschiedliche Weise und ggf. mit weniger Aufwand bereitgestellt werden?*
- *Wie kann der sachkundige Umgang mit dem Instrument Kostenrechnung bei den ausführenden Kostenrechnern und vor allem bei den Nutzern der Informationen (Entscheidungsträger) gefördert werden?*

Die Antworten auf diese Fragen münden in die Formulierung einer örtlichen Kostenrechnungsstrategie, die für die Konzipierung und Einführung der Kostenrechnung maßgeblich sein muss. Nur auf diesem Wege sind eine zielgerichtete Implementierung (Stichwort: Kostenrechnung mit Augenmaß) oder Umgestaltung (Stichwort: Entfeinerung der Kostenrechnung) gewährleistet.“

In der KLR werden die in der Kostenrechnung festgestellten Kosten den erbrachten Leistungen gegenübergestellt. Die Leistungsseite ist nach §§ 4 Abs. 2 und 48 Abs. 2 GemHVO in Haushalt und Jahresabschluss durch Leistungsmengen und Kennzahlen abzubilden.

Die Stadt Usingen setzt in Bezug auf die Darstellung von Kennzahlen eine Software der Firma IKVS ein. Über diese Kennzahlen werden im Jahresabschluss 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.). Diese Darstellungen erfüllen allerdings noch nicht die Vorgaben der GemHVO, deren Ziel es ist, das Erreichen (politisch) definierter Ziele anhand von Leistungsmengen und Kennzahlen transparent zu machen. Da die Definition von strategischen und operativen Zielen sowie der Maßstäbe, anhand der die Zielerreichung messbar gemacht wird,² im öffentlichen Bereich - wenn überhaupt - nur langsam vorankommt, sind die aussagekräftigen Darstellungen im Jahresabschluss der Stadt Usingen - insbesondere auch durch die interkommunalen Vergleiche - deutlich mehr als eine Kompromisslösung.

Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen und Folgekostenabschätzungen wurden im Rahmen dieser Prüfung nicht vorgelegt.

In der Gesamtschau der durchgeführten Prüfungshandlungen haben sich keine Anhaltspunkte für unwirtschaftliches Verhalten ergeben.

² Diese Definition ist Voraussetzung für eine output- oder gar outcome-orientierte Steuerung. Die Einführung der Doppik galt als weitere Voraussetzung für dieses - seinerzeit neue - Verständnis der Verwaltungssteuerung.

3 Grundlagen der Haushaltswirtschaft

In der Sitzung am 27.11.2017 hat die Stadtverordnetenversammlung den Haushalt (Haushaltsatzung und Haushaltsplan mit allen Anlagen) für das Jahr 2018 beschlossen.

Der Vorlagetermin nach § 97 Abs. 4 HGO zum 30.11.2017 wurde eingehalten.

Der Ergebnishaushalt war mit dem Gesamtbetrag

- der ordentlichen Erträge in Höhe von 35.874.634,00 €,
- der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 35.874.634,00 €,
- der außerordentlichen Erträge in Höhe von 0,00 €,
- der außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 0,00 €

ausgeglichen geplant. Die (ordentliche) Ertragskraft der Stadt sollte nach der Planung ausreichen, die geplanten (ordentlichen) Aufwendungen zu finanzieren.

Der Finanzhaushalt war mit dem Gesamtbetrag/Saldo

- der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.008.479,00 €,
- der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 919.479,00 €,
- der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 9.420.830,00 €,
- der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 5.325.272,00 €,
- der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 1.093.236,00 €

mit einem Finanzmittelfehlbedarf in Höhe von -2.260.836,00 € geplant.

In der Planung war auch der Haushaltsausgleich nach § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO erreicht.³

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wurde auf 5.325.272,00 € festgesetzt. Verpflichtungsermächtigungen wurden in Höhe von 13.957.000,00 € vorgesehen. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde auf 2.000.000,00 € 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 27.02.2018 von der Kommunalaufsichtsbehörde erteilt. Von den für das Haushaltsjahr 2018 veranschlagten Kreditaufnahmen in Höhe von 5.325.272,00 € wurde ein Teilbetrag in Höhe von 4.575.272,00 € genehmigt. Der

³ Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens in Höhe der Zahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“

Restbetrag in Höhe von 750.000,00 € bedurfte keiner Genehmigung. Er galt gemäß § 11 Abs. 2 KIPG bereits als genehmigt.

Von dem genehmigten Betrag in Höhe von 4.575.272,00 € konnte ein Teilbetrag in Höhe von 3.981.000,00 € zur Durchführung von Maßnahmen gemäß der Genehmigungsverfügung zum Haushalt 2017 vom 21.08.2017 zum Eingehen von Verpflichtungsermächtigungen in entsprechender Höhe verwendet werden. Für den verbleibenden Restbetrag in Höhe von 594.272,00 € wurde die Einzelgenehmigung seitens der Aufsichtsbehörde vorbehalten.

Die für das Haushaltsjahr 2018 festgesetzten Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 13.957.000,00 € bedurften keiner Genehmigung, da nach der Finanzplanung in den Jahren, zu deren Lasten sie veranschlagt wurden (2019 – 4.546.000,00 €; 2020 – 3.456.000,00 €; 2021 – 5.955.000,00 €) keine Kreditaufnahmen vorgesehen waren.

Der Höchstbetrag der festgesetzten Kassenkredite in Höhe von 2.000.000,00 € wurde vollumfänglich genehmigt.

Prüfungsbeanstandung 1: Nichteinhaltung Budget Personalaufwendungen

Die Aufsichtsbehörde hat im Haushaltsvollzug 2018 (Auflage Nr. 3) die Einhaltung der Ansätze für die Sach- und Dienstleistungen sowie für die Personal- und Versorgungsaufwendungen gefordert. Die Ansätze wurden nicht eingehalten, das Ist überstieg die Planung bei den Personalaufwendungen um 14,25 %, bei den Versorgungsaufwendungen um 15,64 %.⁴

Stellungnahme der Verwaltung:

Ein Großteil der Überschreitung ist durch eine nicht-zahlungswirksame Jahresabschlussbuchung und der Umstellung des Buchungsverfahrens von Rückstellungen zu begründen, wo in gleicher Höhe Mehrerträge (Pos. 9 Sonstige Erträge) gegenüberstehen.

Zudem wurde das Tarifsystem im Sozial- u. Erziehungsdienst (TVöD-S) geändert, wodurch die Gehälter der Erzieherinnen deutlich gestiegen sind. Auf diese Tarifierhöhung hatte die Stadt keinen Einfluss und stand zur Haushaltsaufstellung noch nicht fest (siehe Kapitel 7.1.2).

Die Haushaltssatzung wurde entsprechend § 97 Abs. 5 HGO erst nach der Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde bekannt gemacht. Nach anschließender Auslegung des Haushaltsplanes vom 06.03. bis 14.03.2018 ist die Haushaltssatzung gemäß § 94 Abs. 3 S. 1 HGO am 01.01.2018 rückwirkend in Kraft getreten.

Eine Nachtragshaushaltssatzung war nicht zu beschließen.

⁴ Auch das Budget für Sach- und Dienstleistungen wurde nicht eingehalten. Die Überschreitung um 0,01 % dürfte aber als unwesentlich angesehen werden.

4 Haushaltssicherungskonzept

Für das Haushaltsjahr 2018 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 2018 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 auch 2018 im Rahmen der Jahresabschlussprüfung nicht geprüft. Die Stadt hat im Jahresabschluss über die beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen berichtet sowie deren Umsetzung dargestellt.

5 Ausführung des Haushaltsplans

5.1 Gesamtergebnishaushalt/ -rechnung

	Ansatz 2018	Ergebnis des Jahresabschlusses 2018
Summe der ordentlichen Erträge	35.780.524,00 €	36.112.772,14 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	34.938.434,00 €	34.811.722,90 €
Verwaltungsergebnis	842.090,00 €	1.301.049,24 €
Finanzerträge	94.110,00 €	105.366,55 €
Zinsen u. a. Finanzaufwendungen	936.200,00 €	884.413,46 €
Finanzergebnis	-842.090,00 €	-779.046,91 €
Ordentliches Ergebnis	0,00 €	522.002,33 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	960.736,80 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	48.540,80 €
Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	912.196,00 €
Jahresergebnis	0,00 €	1.434.198,33 €

Tabelle 1: Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 1

Das Jahresergebnis verbesserte sich im Vergleich zur Haushaltsplanung um 1,43 Mio. €.

Dazu trugen ein um 459 T€ besseres Verwaltungsergebnis, ein um 63 T€ besseres Finanzergebnis und ein um 912 T€ besseres außerordentliches Ergebnis bei.

Das für die Bestimmung des Haushaltsausgleichs maßgebliche – ordentliche Ergebnis verbesserte sich um 522 T€. Der in der Haushaltsplanung ausgewiesene Haushaltsausgleich wurde im Haushaltsvollzug deutlich übererfüllt.

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

Bezeichnung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Mehr-/Weni- ger zu Ansatz (Sp.3 ./ Sp.2)	Ergebnis 2017	Mehr-/Weniger 2018 zu 2017 (Sp.3 ./ Sp.5)
1	2	3	4	5	6
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.748.406,00 €	1.704.684,65 €	-43.721,35 €	1.746.347,44 €	-41.662,79 €
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.430.327,00 €	6.682.647,29 €	252.320,29 €	6.615.033,07 €	67.614,22 €
3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	856.731,00 €	1.001.722,36 €	144.991,36 €	880.950,57 €	120.771,79 €
4. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	8.000,00 €	0,00 €	-8.000,00 €	3.659,60 €	-3.659,60 €
5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	18.717.940,00 €	17.985.090,04 €	-732.849,96 €	18.172.582,03 €	-187.491,99 €
6. Erträge aus Transferleistungen	601.514,00 €	608.748,00 €	7.234,00 €	615.758,44 €	-7.010,44 €
7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.410.163,00 €	6.639.652,00 €	229.489,00 €	6.618.690,37 €	20.961,63 €
8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	746.649,00 €	850.991,95 €	104.342,95 €	916.123,19 €	-65.131,24 €
9. Sonstige ordentliche Erträge	260.794,00 €	639.235,85 €	378.441,85 €	62.322,29 €	576.913,56 €
10. Summe der ordentlichen Erträge	35.780.524,00 €	36.112.772,14 €	332.248,14 €	35.631.467,00 €	481.305,14 €
11. Personalaufwendungen	7.210.732,00 €	8.238.327,70 €	1.027.595,70 €	6.793.429,84 €	1.444.897,86 €
12. Versorgungsaufwendungen	860.469,00 €	995.053,29 €	134.584,29 €	919.484,47 €	75.568,82 €
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.598.312,00 €	6.599.064,29 €	752,29 €	6.457.631,63 €	141.432,66 €
14. Abschreibungen	2.274.937,00 €	2.585.858,63 €	310.921,63 €	2.540.644,44 €	45.214,19 €
15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.607.580,00 €	1.438.320,61 €	-169.259,39 €	1.505.934,60 €	-67.613,99 €
16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16.363.774,00 €	14.935.944,25 €	-1.427.829,75 €	15.562.963,37 €	-627.019,12 €
17. Transferaufwendungen	5.000,00 €	2.988,44 €	-2.011,56 €	3.380,36 €	-391,92 €
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.630,00 €	15.970,69 €	-1.659,31 €	16.770,47 €	-799,78 €
19. Summe der ordentlichen Aufwendungen	34.938.434,00 €	34.811.722,90 €	-126.906,10 €	33.800.239,18 €	1.011.483,72 €
20. Verwaltungsergebnis	842.090,00 €	1.301.049,24 €	459.154,24 €	1.831.227,82 €	-530.178,58 €
21. Finanzerträge	94.110,00 €	105.366,55 €	11.256,55 €	120.006,22 €	-14.639,67 €
22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen	936.200,00 €	884.413,46 €	-51.786,54 €	973.613,62 €	-89.200,16 €
23. Finanzergebnis	-842.090,00 €	-779.046,91 €	63.043,09 €	-853.607,40 €	74.560,49 €
24. Ordentliches Ergebnis	0,00 €	522.002,33 €	522.197,33 €	977.620,42 €	-455.618,09 €
25. Außerordentliche Erträge	0,00 €	960.736,80 €	960.736,80 €	5.350.660,55 €	-4.389.923,75 €
26. Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	48.540,80 €	48.540,80 €	3.142.092,94 €	3.093.552,14 €
27. außerordentliches Ergebnis	0,00 €	912.196,00 €	912.196,00 €	2.207.967,61 €	-1.295.771,61 €
28. Jahresergebnis	0,00 €	1.434.198,33 €	1.434.393,33 €	3.185.588,03 €	-1.751.389,70 €

Tabelle 2: Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 2

Im Vergleich zur Planung

- fielen die ordentlichen Erträge um 332 T€ höher aus; dazu führten gegenläufige Effekte (insbesondere höhere Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten, aus sonstigen ordentlichen Erträgen, Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen sowie Kostenersatzleistungen und -erstattungen, niedrigere Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen),
- fielen die ordentlichen Aufwendungen um 127 T€ niedriger aus; dazu führten gegenläufige Effekte (insbesondere niedrigere Steueraufwendungen einschl. Umlagen, höhere Personal- und Versorgungsaufwendungen),
- verbesserte sich das Finanzergebnis um 63 T€,
- verbesserte sich das außerordentliche Ergebnis um 912 T€.

Daraus folgend verbesserte sich verbesserte sich das

- Verwaltungsergebnis um 459 T€,
- Ordentliche Ergebnis um 522 T€,
- Jahresergebnis um 1,43 Mio. €.

Im Vergleich zum Vorjahr verschlechterte sich das

- Verwaltungsergebnis um 530 T€,
- Ordentliche Ergebnis um 455 T€,
- außerordentliche Ergebnis um 4,4 Mio. €,
- Jahresergebnis um 1,8 Mio. €

Die Stadt Usingen konnte im Jahr 2018 die laufenden Aufwendungen aus laufenden Erträgen decken.

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

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	-2.923.006,46 €	-2.880.063,13 €
Sicherheit und Ordnung	-1.026.442,00 €	-1.010.945,83 €
Kultur und Wissenschaft	-354.166,74 €	-356.600,97 €
Soziale Leistungen	-194.963,00 €	-142.035,40 €
Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	-3.221.922,00 €	-2.878.898,82 €
Sportförderung	-484.756,00 €	-488.744,91 €
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-472.069,00 €	-398.231,61 €
Bauen und Wohnen	-90.706,00 €	-113.050,02 €
Ver- und Entsorgung	457.841,00 €	745.034,12 €
Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	-1.271.721,00 €	-1.437.923,67 €
Natur- und Landschaftspflege	135.988,26 €	-16.822,29 €
Umweltschutz	-5.830,00 €	-3.599,63 €
Wirtschaft und Tourismus	-560.785,22 €	-528.573,63 €
Allgemeine Finanzwirtschaft	10.025.233,00 €	11.023.606,80 €
Gesamt	12.694,84 €	1.513.151,01 €

Tabelle 3: Teilhaushalte

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

Die Summe aller Teilergebnisrechnungen (ohne interne Leistungsverrechnungen) stimmt mit den Werten der Gesamtergebnisrechnung nicht überein. Die Differenz in Höhe von 78.952,68 € resultiert aus nicht produkt(bereichs)bezogenen Buchungen im Zusammenhang mit der Umstellung des Verfahrens zur Berechnung der Rückstellungen für Überstunden / Resturlaub (Ausbuchen der zuvor bestehenden Rückstellungen).

5.2.2 Verwaltungsergebnisse der Teilhaushalte

In 9 von 14 Teilhaushalten verbesserte sich das Verwaltungsergebnis gegenüber den Haushaltsansätzen, besonders in deren Teilhaushalten Allgemeine Finanzwirtschaft (910.117,57 €), Kinder-, Jugend- und Familienhilfen (317.116,47 €) und Ver- und Entsorgung (155.271,47 €).

Von den 5 Teilhaushalten, in denen sich das Verwaltungsergebnis gegenüber der Planung verschlechtert hat, stechen die Teilhaushalte Innere Verwaltung (-669.694,79 €), Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV (-173.608,57 €) und Natur- und Landschaftspflege (-151.418,29 €) heraus.

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

Verwaltungsergebnisse der Produktbereiche					
Teilhaushalte	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp. 3./ Sp .2)	Ergebnis 2017	Mehr-/Weniger 2018 zu 2017 (Sp. 3./ Sp. 5)
01. Innere Verwaltung					
Verwaltungsergebnis	-2.948.866,00 €	-3.618.560,79 €	-669.694,79 €	-2.886.626,17 €	-731.934,62 €
Summe der ordentlichen Erträge	716.383,00 €	1.013.040,62 €	296.657,62 €	705.383,75 €	307.656,87 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.665.249,00 €	4.631.601,41 €	966.352,41 €	3.592.009,92 €	1.039.591,49 €
02. Sicherheit und Ordnung					
Verwaltungsergebnis	-1.026.442,00 €	-1.017.363,82 €	9.078,18 €	-877.180,93 €	-140.182,89 €
Summe der ordentlichen Erträge	466.306,00 €	517.553,61 €	51.247,61 €	542.014,95 €	-24.461,34 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.492.748,00 €	1.534.917,43 €	42.169,43 €	1.419.195,88 €	115.721,55 €
04. Kultur und Wissenschaft					
Verwaltungsergebnis	-360.731,00 €	-357.987,92 €	2.743,08 €	-286.117,43 €	-71.870,49 €
Summe der ordentlichen Erträge	139.103,00 €	65.401,81 €	-73.701,19 €	43.044,85 €	22.356,96 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	499.834,00 €	423.389,73 €	-76.444,27 €	329.162,28 €	94.227,45 €
05. Soziale Leistungen					
Verwaltungsergebnis	-194.963,00 €	-142.035,40 €	52.927,60 €	-147.219,57 €	5.184,17 €
Summe der ordentlichen Erträge	121.440,00 €	32.070,69 €	-89.369,31 €	24.179,03 €	7.891,66 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	316.403,00 €	174.106,09 €	-142.296,91 €	171.398,60 €	2.707,49 €
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfen					
Verwaltungsergebnis	-4.221.922,00 €	-2.904.805,53 €	1.317.116,47 €	-3.239.336,90 €	334.531,37 €
Summe der ordentlichen Erträge	987.316,00 €	2.509.024,72 €	1.521.708,72 €	1.997.650,11 €	511.374,61 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.209.238,00 €	5.413.830,25 €	204.592,25 €	5.236.987,01 €	176.843,24 €
08. Sportförderung					
Verwaltungsergebnis	-484.756,00 €	-488.744,91 €	-3.988,91 €	-390.066,68 €	-98.678,23 €
Summe der ordentlichen Erträge	116.389,00 €	88.381,94 €	-28.007,06 €	117.190,79 €	-28.808,85 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	601.145,00 €	577.126,85 €	-24.018,15 €	507.257,47 €	69.869,38 €
09. Räumliche Planung und Entwicklung					
Verwaltungsergebnis	0,00 €	-398.231,61 €	-398.231,61 €	-286.916,53 €	-111.315,08 €
Summe der ordentlichen Erträge	393.705,00 €	12.215,38 €	-381.489,62 €	15.684,00 €	-3.468,62 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	393.705,00 €	410.446,99 €	16.741,99 €	302.600,53 €	107.846,46 €
10. Bauen und Wohnen					
Verwaltungsergebnis	-90.706,00 €	-113.050,02 €	-22.344,02 €	-97.943,68 €	-15.106,34 €
Summe der ordentlichen Erträge	6.500,00 €	20.226,18 €	13.726,18 €	6.637,27 €	13.588,91 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	97.206,00 €	133.276,20 €	36.070,20 €	104.580,95 €	28.695,25 €
11. Ver- und Entsorgung					
Verwaltungsergebnis	457.711,00 €	612.982,47 €	155.271,47 €	367.299,44 €	245.683,03 €
Summe der ordentlichen Erträge	5.364.577,00 €	5.752.306,19 €	387.729,19 €	5.655.463,58 €	96.842,61 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.906.866,00 €	5.139.323,72 €	232.457,72 €	5.288.164,14 €	-148.840,42 €
12. Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV					

Verwaltungsergebnisse der Produktbereiche					
Teilhaushalte	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp. 3./ Sp. 2)	Ergebnis 2017	Mehr-/Weniger 2018 zu 2017 (Sp. 3./ Sp. 5)
Verwaltungsergebnis	-1.271.721,00 €	-1.445.329,57 €	-173.608,57 €	-1.569.997,61 €	124.668,04 €
Summe der ordentlichen Erträge	384.320,00 €	478.798,26 €	94.478,26 €	473.084,97 €	5.713,29 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.656.041,00 €	1.924.127,83 €	268.086,83 €	2.043.082,58 €	-118.954,75 €
13. Natur- und Landschaftspflege					
Verwaltungsergebnis	134.320,00 €	-17.098,29 €	-151.418,29 €	98.679,58 €	-115.777,87 €
Summe der ordentlichen Erträge	1.009.378,00 €	1.203.216,46 €	193.838,46 €	1.023.850,43 €	179.366,03 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	875.058,00 €	1.220.314,75 €	345.256,75 €	925.170,85 €	295.143,90 €
14. Umweltschutz					
Verwaltungsergebnis	-5.830,00 €	-414,57 €	5.415,43 €	-1.905,00 €	1.490,43 €
Summe der ordentlichen Erträge	0,00 €	1.592,53 €	1.592,53 €	10.605,00 €	-9.012,47 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.830,00 €	2.007,10 €	-3.822,90 €	12.510,00 €	-10.502,90 €
15. Wirtschaft und Tourismus					
Verwaltungsergebnis	-565.888,00 €	-530.243,63 €	35.644,37 €	-460.838,34 €	-69.405,29 €
Summe der ordentlichen Erträge	61.947,00 €	86.312,10 €	-24.365,10 €	59.335,03 €	26.977,07 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	627.835,00 €	616.555,73 €	-11.279,27 €	520.173,37 €	96.382,36 €
16. Allgemeine Finanzwirtschaft					
Verwaltungsergebnis	10.893.953,00 €	11.804.070,57 €	910.117,57 €	11.609.397,64 €	194.672,93 €
Summe der ordentlichen Erträge	25.013.160,00 €	24.414.769,39 €	-598.390,61 €	24.957.343,24 €	-542.573,85 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	14.119.207,00 €	12.610.698,82 €	-1.508.508,18 €	13.347.945,60 €	-737.246,78 €

Tabelle 4: Verwaltungsergebnis der Teilhaushalte

5.2.3 Detail-Plan-Ist- und Vorjahresvergleiche der Teilhaushalte

In 7 Teilhaushalten blieben die Aufwendungen hinter den Ansätzen zurück, am deutlichsten im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft (-1.564.080,72 €).

In 7 Teilhaushalten waren die Aufwendungen höher als geplant, am deutlichsten im Teilhaushalt Innere Verwaltung (977.872,35 €).

In 9 Teilhaushalten wurden mehr Erträge erzielt als geplant, am deutlichsten in Teilhaushalt Innere Verwaltung (1.021.675,22 €).

In 5 Teilhaushalten blieben die Erträge hinter den Planungen zurück, am deutlichsten im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft (-565.706,92 €).

Gegenüber dem Vorjahres-Ist verschlechterte sich das Ergebnis um -1.669.251,96 €⁵ (-52,40 %). Deutlichen Verbesserungen in den Teilhaushalten Ver- und Entsorgung (1.223.028,87 €), Kinder-, Jugend- und Familienhilfen (314.943,26 €) und Allgemeine Finanzwirtschaft (264.386,96 €). standen deutliche Verschlechterungen in den Teilhaushalten Innere Verwaltung (-3.042.617,26 €), Sicherheit und Ordnung (-161.207,18 €) und Sportförderung (-114.380,77 €). gegenüber.

Einzelheiten ergeben sich aus den nachfolgenden Tabellen:

(Teil-) Ergebnis-haushalt/ -rechnung		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Ist 2017
Gesamt	Ansatz	35.874.634,00 €	35.874.634,00 €	0,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	35.874.634,00 €	35.861.939,16 €	12.694,84 €	
	Ist	37.257.828,89 €	35.744.677,16 €	1.513.151,01 €	3.185.588,03 €
01. Innere Verwaltung	Ansatz	741.383,00 €	3.665.249,00 €	-2.923.866,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	741.383,00 €	3.664.389,46 €	-2.923.006,46 €	
	Ist	1.763.058,22 €	4.643.121,35 €	-2.880.063,13 €	162.554,13 €
02. Sicherheit und Ordnung	Ansatz	466.306,00 €	1.492.748,00 €	-1.026.442,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	466.306,00 €	1.492.748,00 €	-1.026.442,00 €	
	Ist	523.971,60 €	1.534.917,43 €	-1.010.945,83 €	-849.738,65 €
04. Kultur und Wissenschaft	Ansatz	140.603,00 €	499.834,00 €	-359.231,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	140.603,00 €	494.769,74 €	-354.166,74 €	
	Ist	66.788,76 €	423.389,73 €	-356.600,97 €	-277.042,00 €
05. Soziale Leistungen	Ansatz	121.440,00 €	194.053,00 €	-72.613,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	121.440,00 €	316.403,00 €	-194.963,00 €	
	Ist	32.070,69 €	174.106,09 €	-142.035,40 €	-147.219,57 €
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	Ansatz	1.987.316,00 €	5.209.238,00 €	-3.221.922,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	1.987.316,00 €	5.209.238,00 €	-3.221.922,00 €	
	Ist	2.563.755,12 €	5.442.653,94 €	-2.878.898,82 €	-3.193.842,08 €

⁵ Zur Abweichung des Jahresergebnisses laut Gesamtergebnis von der Summe der Ergebnisse der Teilhaushalte siehe Erläuterung zu Tabelle 3: Teilhaushalte.

(Teil-) Ergebnis-haushalt/ -rechnung		Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Ist 2017
08. Sportförderung	Ansatz	116.389,00 €	495.657,00 €	-379.268,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	116.389,00 €	601.145,00 €	-484.756,00 €	
	Ist	88.381,94 €	577.126,85 €	-488.744,91 €	-374.364,14 €
09. Räumliche Planung und Entwicklung	Ansatz	393.705,00 €	865.774,00 €	-472.069,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	393.705,00 €	865.774,00 €	-472.069,00 €	
	Ist	12.215,38 €	410.446,99 €	-398.231,61 €	-286.916,53 €
10. Bauen und Wohnen	Ansatz	6.500,00 €	97.206,00 €	-90.706,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	6.500,00 €	97.206,00 €	-90.706,00 €	
	Ist	20.226,18 €	133.276,20 €	-113.050,02 €	-97.943,68 €
11. Ver- und Entsorgung	Ansatz	5.364.707,00 €	4.906.866,00 €	457.841,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	5.364.707,00 €	4.906.866,00 €	457.841,00 €	
	Ist	5.892.502,79 €	5.147.468,67 €	745.034,12 €	-477.994,75 €
12. Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	Ansatz	384.320,00 €	1.656.041,00 €	-1.271.721,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	384.320,00 €	1.656.041,00 €	-1.271.721,00 €	
	Ist	489.990,16 €	1.927.913,83 €	-1.437.923,67 €	-1.647.314,43 €
13. Natur- und Landschaftspflege	Ansatz	1.009.378,00 €	875.058,00 €	134.320,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	1.009.378,00 €	873.389,74 €	135.988,26 €	
	Ist	1.203.544,68 €	1.220.366,97 €	-16.822,29 €	82.545,30 €
14. Umweltschutz	Ansatz	0,00 €	4.830,00 €	-4.830,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	0,00 €	5.830,00 €	-5.830,00 €	
	Ist	-1.592,53 €	2.007,10 €	3.599,63 €	-1.905,00 €
15. Wirtschaft und Tourismus	Ansatz	61.947,00 €	627.835,00 €	-565.888,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	61.947,00 €	622.732,22 €	-560.785,22 €	
	Ist	87.982,10 €	616.555,73 €	-528.573,63 €	-464.450,41 €
16. Allgemeine Finanzwirtschaft	Ansatz	25.080.640,00 €	15.055.407,00 €	10.025.233,00 €	
	fortgeschriebener Ansatz	25.080.640,00 €	15.055.407,00 €	10.025.233,00 €	
	Ist	24.514.933,80 €	13.491.326,28 €	11.023.606,80 €	10.759.219,84 €

Tabelle 5: Ergebnis der Teilhaushalte

Plan-Ist-Abweichung			
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Gesamt	1.386.249,27 €	-126.901,78 €	1.513.151,01 €
	3,86 %	-0,36 %	
01. Innere Verwaltung	1.021.675,22 €	977.872,35 €	43.802,87 €
	137,81 %	26,68 %	1,50 %
02. Sicherheit und Ordnung	57.665,60 €	42.169,43 €	15.496,17 €
	12,37 %	2,82 %	1,51 %
04. Kultur und Wissenschaft	-73.814,24 €	-76.444,27 €	2.630,03 €
	-52,50 %	-15,29 %	0,73 %
05. Soziale Leistungen	-89.369,31 €	-142.296,91 €	52.927,60 €

Plan-Ist-Abweichung			
	-73,59 %	-44,97 %	27,15 %
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	576.439,12 €	233.415,94 €	343.023,18 €
	29,01 %	4,48 %	10,65 %
08. Sportförderung	-28.007,06 €	-24.018,15 €	-3.988,91 €
	-24,06 %	4,00 %	-0,82 %
09. Räumliche Planung und Entwicklung	-381.489,62 €	-455.327,01 €	73.837,39 €
	-96,90 %	-52,59 %	15,64 %
10. Bauen und Wohnen	13.726,18 €	36.070,20 €	-22.344,02 €
	211,17 %	37,11 %	-24,63 %
11. Ver- und Entsorgung	527.795,79 €	240.602,67 €	287.193,12 €
	9,84 %	4,90 %	62,73 %
12. Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	105.540,16 €	271.872,83 €	-166.332,67 €
	27,50 %	16,42 %	-13,07 %
13. Natur- und Landschaftspflege	194.166,68 €	345.308,97 €	-151.142,29 €
	19,24 %	39,46 %	-112,52 %
14. Umweltschutz	1.592,53 €	-2.007,10 €	2.230,37 €
	100,00 %	-65,57 %	92,89 %
15. Wirtschaft und Tourismus	26.035,10 €	-11.279,27 €	37.314,37 €
	39,61 %	-1,80 %	6,33 %
16. Allgemeine Finanzwirtschaft	-565.706,92 €	-1.564.080,72 €	998.373,80 €
	-2,26 %	-10,39 %	9,96 %

Tabelle 6: Plan-Ist Abweichung der Teilhaushalte

Ergebnis- Vorjahresvergleich		
	absolut	prozentual
Gesamt	-1.669.251,96 €	-52,40 %
01. Innere Verwaltung	-3.042.617,26 €	-1.871,76 %
02. Sicherheit und Ordnung	-161.207,18 €	-18,97 %
04. Kultur und Wissenschaft	-79.558,97 €	-28,72 %
05. Soziale Leistungen	5.184,17 €	3,52 %
06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfen	314.943,26 €	9,86 %
08. Sportförderung	-114.380,77 €	-30,55 %
09. Räumliche Planung und Entwicklung	-111.315,08 €	-38,80 %
10. Bauen und Wohnen	-15.106,34 €	-15,42 %
11. Ver- und Entsorgung	1.223.028,87 €	255,87 %
12. Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	209.390,76 €	12,71 %
13. Natur- und Landschaftspflege	-99.367,59 €	-120,38 %
14. Umweltschutz	1.490,43 €	78,24 %
15. Wirtschaft und Tourismus	-64.123,22 €	-13,81 %
16. Allgemeine Finanzwirtschaft	-264.386,96 €	-2,46 %

Tabelle 7: Ergebnis-Vorjahresvergleich der Teilhaushalte

5.3 Gesamtfinanzhaushalt / -rechnung

	Ansatz 2018	Ergebnis des Jahresabschlusses 2018
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.086.785,00 €	35.424.841,79 €
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.078.306,00 €	32.869.079,34 €
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.008.479,00 €	2.555.762,45 €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	919.479,00 €	1.722.040,48 €
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.420.830,00 €	2.071.335,08 €
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-8.501.351,00 €	-349.294,60 €
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf	-6.492.872,00 €	2.206.467,85 €
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.325.272,00 €	27.823,76 €
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.093.236,00 €	1.061.193,50 €
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	4.232.036,00 €	-1.033.369,74 €
Änderung des Zahlungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-2.260.836,00 €	1.173.293,11 €
Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)		419.289,33 €
Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)		391.667,37 €
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen		27.621,96 €
Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.041.128,00 €	4.349.224,45 €
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-2.260.836,00 €	1.200.720,07 €
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-219.708,00 €	5.549.944,52 €

Tabelle 8: Finanzhaushalt

Aus dem Vorjahr standen keine Einnahmeermächtigungen zur Verfügung.

Ausgabeermächtigungen aus dem Vorjahr lagen in Höhe von 1.107.710,36 € vor.

Im Vergleich zur Haushaltsplanung sind erhebliche Abweichungen festzustellen. Diese betreffen im Wesentlichen die Einzahlungen (803 T€) und Auszahlungen (-7,3 Mio. €) aus Investitionstätigkeit sowie die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (-5,3 Mio. €).

Der geplante Haushaltsausgleich nach § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO wurde auch im Ergebnis erreicht.

5.4 Vorläufige Haushaltsführung

Die Haushaltssatzung der Stadt ist gemäß § 94 Abs.3 S.1 HGO am 01.01.2018 (rückwirkend) in Kraft getreten. Für die Zeit vom 01.01.2018 bis zum Ende der öffentlichen Auslegung des genehmigten Haushaltsplans am 14.03.2018 galten die Vorschriften zur vorläufigen Haushaltsführung (§ 99 HGO).

Die Stadt Usingen war „nur“ gut zweieinhalb Monate in der haushaltslosen Zeit. Aufgrund dessen wurde auf eine Prüfung von Stichproben verzichtet. Zudem nutzt die Stadt Usingen ein Formular „Antrag auf Genehmigung von Ausgaben trotz vorläufiger Haushaltsführung“, in dem anzugeben

war, ob Ausgaben auf gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtung beruhen, für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar waren oder der Fortsetzung einer Maßnahme aus Vorjahr(en) dienen. Aus früheren Prüfungen war festzustellen, dass dieses Formular weitestgehend im Einsatz ist.

5.5 Internes Kontrollsystem

Die Stadt Usingen hat für die Bereiche Personalwesen/Personalkostenabrechnung, Finanzbereich und Vergabe von Aufträgen⁶ ein internes Kontrollsystem (IKS) eingeführt. Demnach werden zu bestimmten Stichtagen Vorgänge einer Kontrolle unterzogen.

Eine stichprobenartige Prüfung im Rahmen der Kassenprüfung 2018 ergab, dass die Kontrollen innerhalb der Verwaltung durchgeführt und auch dokumentiert werden.

Im Jahr 2018 wurde die Stadt Usingen im Zuge einer 214. Vergleichenden Prüfung „Vertragsmanagement“ nach dem Gesetz zur Regelung der überörtlichen Prüfung kommunaler Körperschaften in Hessen (ÜPKKG) im Auftrag des Präsidenten des Hessischen Rechnungshofs geprüft.

Im Rahmen dieser Prüfung wurden auch Mechanismen des IKS bei der Stadt Usingen untersucht. Die Kommunen haben viele umfangreiche Aufgaben und Prozesse zu bewältigen, die oftmals mit dem Risiko doloser Handlungen behaftet sind. Diese können bei nicht transparenten Prozessen und nicht hinreichender Kontrolle unentdeckt bleiben und führen damit einhergehend zu einem Schaden für die Kommune (insbesondere finanziell). Für die Beurteilung des IKS wurde im Rahmen dieser Prüfung das Vorhandensein „amtsübergreifender“ IKS-Regelungen untersucht.

Auszugsweise Formulierungen aus den Prüfungsfeststellungen“:

„Die Stadt Usingen verfügte zum Zeitpunkt der örtlichen Erhebungen über ein amtsübergreifendes IKS-Konzept. Es bestanden IKS-Vorgaben für das Vollstreckungswesen, die Personalabrechnung, die Auftragsvergabe sowie die Finanzabteilung...“

„Die Stadt Usingen erreichte 4,0 von 4 Punkten. Sie erfüllte die Anforderungen an die Komponenten amtsübergreifendes IKS-Konzept, Zahlungsüberprüfungen, Berechtigungskonzept und Stammdatenprüfung vollständig.“

„Lediglich die Stadt Usingen verfügte über amtsübergreifendes IKS-Konzept für auf Basis einer Risikoanalyse ausgewählte Bereiche der Stadt. Die Stadt Usingen wurde darüber hinaus als einzige Körperschaft des Vergleichs allen Anforderungen des Prüfgebiets „Internes Kontrollsystem“ gerecht.“

„Ausschließlich die Stadt Usingen hatte dokumentierte Stammdatenüberprüfungen durchgeführt.“

⁶ Die Stadt Usingen hat die Vergaberichtlinien durch einen Fachanwalt überarbeiten lassen. Die neue Vergaberichtlinie trat am 18.12.2020 in Kraft. Die Einführung eines elektronischen Workflows zur Vergabe ist auskunftsgemäß in Arbeit.

5.6 Kassenkredite

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

Ein Liquiditätskredit wurde in 2018 nicht in Anspruch genommen.

6 Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018

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:

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan-/Ist-Vergleich
Ordentliche Erträge				
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.746.347,44 €	1.748.406,00 €	1.704.684,65 €	-43.721,35 €
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.615.033,07 €	6.430.327,00 €	6.682.647,29 €	252.320,29 €
3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	880.950,57 €	856.731,00 €	1.001.722,36 €	144.991,36 €
4. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.659,60 €	8.000,00 €	0,00 €	-8.000,00 €
5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	18.172.582,03 €	18.717.940,00 €	17.985.090,04 €	-732.849,96 €
6. Erträge aus Transferleistungen	615.758,44 €	601.514,00 €	608.748,00 €	7.234,00 €
7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.618.690,37 €	6.410.163,00 €	6.639.652,00 €	229.489,00 €
8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	916.123,19 €	746.649,00 €	850.991,95 €	104.342,95 €
9. Sonstige ordentliche Erträge	62.322,29 €	260.794,00 €	639.235,85 €	378.441,85 €
10. Summe der ordentlichen Erträge	35.631.467,00 €	35.780.524,00 €	36.112.772,14 €	332.248,14 €
Ordentliche Aufwendungen				
11. Personalaufwendungen	6.793.429,84 €	7.210.732,00 €	8.238.327,70 €	1.027.595,70 €
12. Versorgungsaufwendungen	919.484,47 €	860.469,00 €	995.053,29 €	134.584,29 €
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.457.631,63 €	6.585.617,16 €	6.599.259,29 €	13.447,13 €
14. Abschreibungen	2.540.644,44 €	2.274.937,00 €	2.585.858,63 €	310.921,63 €
15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.505.934,60 €	1.607.580,00 €	1.438.320,61 €	-169.259,39 €

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan-/Ist-Vergleich
16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.562.963,37 €	16.363.774,00 €	14.935.944,25 €	-1.427.829,75 €
17. Transferaufwendungen	3.380,36 €	5.000,00 €	2.988,44 €	-2.011,56 €
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.770,47 €	17.630,00 €	15.970,69 €	-1.659,31 €
19. Summe der ordentlichen Aufwendungen	33.800.239,18 €	34.925.739,16 €	34.811.722,90 €	-114.211,26 €
20. Verwaltungsergebnis	1.831.227,82 €	854.784,84 €	1.301.244,24 €	446.459,40 €
21. Finanzerträge	120.006,22 €	94.110,00 €	105.366,55 €	11.256,55 €
22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen	973.613,62 €	936.200,00 €	884.413,46 €	-51.786,54 €
23. Finanzergebnis	-853.607,40 €	-842.090,00 €	-779.046,91 €	63.043,09 €
24. Ordentliches Ergebnis	977.620,42 €	12.694,84 €	522.197,33 €	509.502,49 €
25. Außerordentliche Erträge	5.350.660,55 €	0,00 €	960.736,80 €	960.736,80 €
26. Außerordentliche Aufwendungen	3.142.692,94 €	0,00 €	48.540,80 €	48.540,80 €
27. außerordentliches Ergebnis	2.207.967,61 €	0,00 €	912.196,00 €	912.196,00 €
28. Jahresergebnis	3.185.588,03 €	12.694,84 €	1.434.393,33 €	1.421.698,49 €

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 522.197,33 € positiv ab. Damit reichte in 2018 die (ordentliche) Ertragskraft der Stadt aus, die (ordentlichen) Aufwendungen zu finanzieren, der vorgeschriebene Haushaltsausgleich gelang. Gegenüber der fortgeschriebenen Haushaltsplanung beträgt die Abweichung 509.502,49 €. Die positive Entwicklung beruht überwiegend aus Mehrerträgen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten, Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen und den sonstigen ordentlichen Erträgen.

6.1.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge des Jahres 2018 stellen sich wie folgt dar:

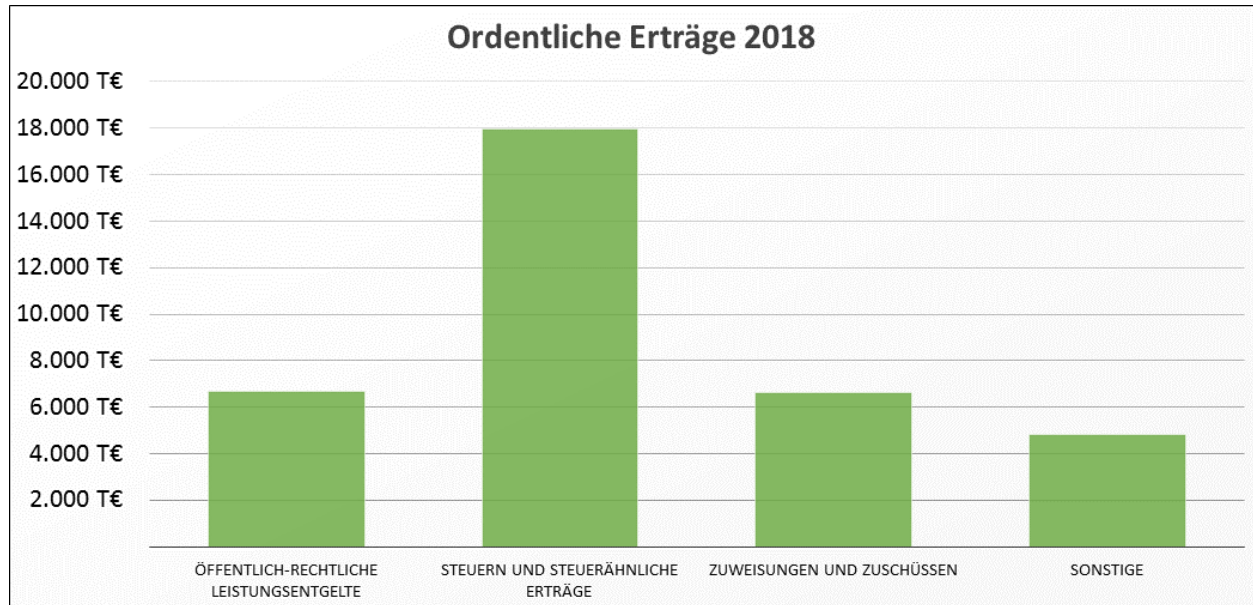


Abbildung 1: Ordentliche Erträge 2018

Die Stichprobe zur Prüfung der Erträge konzentrierte sich im Rahmen der unvermuteten Kassenprüfung aus 2018 auf die Erträge aus Feuerwehreinsätzen, Bestattungen und Nutzungen von Dorfgemeinschafts-/ Bürgerhäusern (DGH/BGH).

Die Erträge wurden rechtzeitig und vollständig erfasst. Sie wurden nach dem Ergebnis dieser Prüfung 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.

Die im Rahmen der Kassenprüfung festgestellte Prüfungsbeanstandung (Entgeltordnung „Naturfriedhof Merzhausen“ - fehlerhafte Rechnungsstellung) wurde seitens der Stadt Usingen vollumfänglich bereinigt.

6.1.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen des Jahres 2018 betragen 34.811.722,90 € und gliedern sich wie folgt:

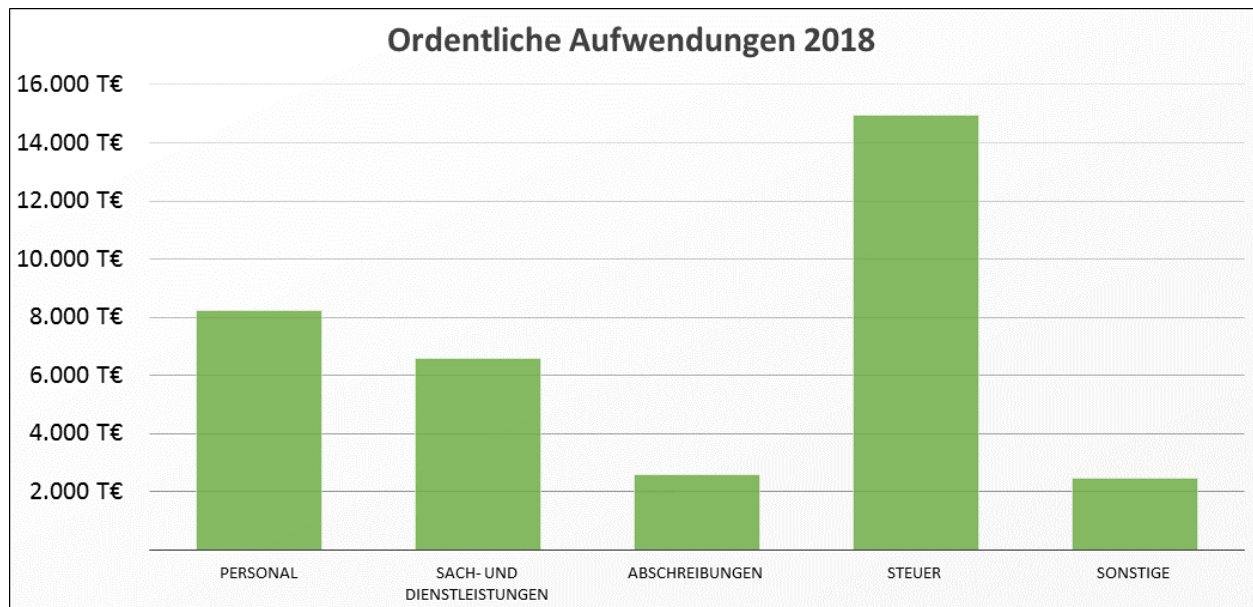


Abbildung 2: Ordentliche Aufwendungen 2018

Bei der stichprobenmäßigen Prüfung einzelner Positionen der Geschäftsaufwendungen ergaben sich keine Anhaltspunkte für Unregelmäßigkeiten.

6.1.2.1 Personalaufwendungen

6.1.2.1.1 Personalaufwand

Als Personalaufwendungen sind alle Aufwendungen zu erfassen, die für die unmittelbare Beschäftigung der aktiven Beamten und Beschäftigten in der Verwaltung entstehen. Also Bezüge und Entgelte, aber auch Sach- und Sonderzuwendungen und die Aufwendungen für die soziale Sicherung der Beschäftigten und Rückstellungen.

Die Personalaufwendungen überschritten mit 8,2 Mio. € den Ansatz (7,2 Mio. €) deutlich. Die Überschreitung ist weitestgehend im Zusammenhang mit Mehrerträgen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen zu sehen. Die Stadt Usingen hat den kompletten Bestand an Rückstellungen auf dem Konto 538000 (Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen...) in Höhe von 407 T € ausgebucht und anschließend neue Rückstellungen über die Personalkonten in Höhe von 742 T € gebildet. Der verbleibende Rest der Überschreitungen hat die Stadt Usingen mit nicht eingeplanten Tarifsteigerungen begründet.

6.1.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind in der Regel 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 Tariftreuegesetz (HVTG), das - ebenso wie die Vergabeordnungen - auch Verfahren regelt, die national zu vergeben sind.

Die Stadt Usingen hat in 2020 eine mit Unterstützung eines Fachanwaltes neue Vergaberichtlinie erarbeitet. Die Einführung eines elektronischen Workflows zur Vergabe ist auskunftsgemäß noch in Bearbeitung.

6.1.2.3 *Abschreibungen*

Die Abschreibungen laut Ergebnisrechnung weichen von den im Anlagespiegel ausgewiesenen Abschreibungen des laufenden Haushaltsjahres € ab. Da die Abschreibungen laut Ergebnisrechnung auch die Wertberichtigungen auf Forderungen beinhaltet, ist eine Abweichung zu den im Anlagespiegel ausgewiesenen Abschreibungen regelmäßig zutreffend. Der nicht aus der Höhe der Wertberichtigungen (4.593,26 €) resultierende Differenzbetrag (337,01 €) ist für die Beurteilung des Jahresabschlusses unwesentlich.

6.1.2.4 *Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus Umlageverpflichtungen*

Bei den ausgewiesenen Steuern handelt es sich ausschließlich um solche, für die die Stadt Steuerschuldner ist.

Die Aufwendungen aus Umlageverpflichtungen wurden 2018 auch beeinflusst durch die Umstellung der Berechnung der Rückstellungen für die Kreis- und Schulumlage (vgl. Kapitel 6.5.2.3.10 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem FAG, S. 49).

6.1.3 Finanzergebnis

Den Erträgen aus Zinsen und anderen Finanzerträgen in Höhe von 105.366,55 € stellt die Ergebnisrechnung die Aufwendungen für Zinsen und andere Finanzaufwendungen in Höhe von 884.413,46 € gegenüber. Das daraus resultierende Finanzergebnis beträgt -779.046,91 €.

6.1.4 Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis ist die Größe, an der festgestellt wird, ob der Haushalt ausgeglichen ist oder nicht (§ 24 GemHVO). Der Haushaltsausgleich ist der Stadt Usingen seit Einführung der Doppik (2009) erst in 2017 gelungen:

	bis 2016	2017	2018	kumuliert
Ordentliches Ergebnis	-15.722.413,41 €	977.620,42 €	522.002,33 €	- 14.222.790,66 €
davon Verwaltungsergebnis		1.831.227,82 €	1.301.049,24 €	
resultierend aus				
ordentlichen Erträgen		35.631.467,00 €	36.112.772,14 €	
ordentlichen Aufwendungen		33.800.239,18 €	34.811.722,90 €	
davon Finanzergebnis		-853.607,40 €	-779.046,91 €	

Tabelle 10: Entwicklung ordentliches Ergebnis

Auch im zur Prüfung vorliegenden Jahresabschluss 2019 konnte das ordentliche Ergebnis mit 1.051.748,20 € positiv gestaltet werden.

Darüber hinaus konnten im Zuge des Hessenkassengesetzes Altfehlbeträge in Höhe von 7.755.125 € ausgebucht werden.

6.1.5 Außerordentliches Ergebnis

Als Saldo der außerordentlichen Erträge sowie der außerordentlichen Aufwendungen ergibt sich ein außerordentliches Ergebnis von 912.196,00 €.

Die außerordentlichen Erträge (960.736,80 €) setzen sich insbesondere zusammen aus

- Grundstücksverkäufen und
- der Schlussrate aus dem Baugebiet „Schleichenbach II“

6.1.6 Jahresergebnis

Aus dem ordentlichen Ergebnis (522.002,33 €) und dem außerordentlichen Ergebnis (912.196,00 €) ergibt sich das Jahresergebnis in Höhe von 1.434.198,33 €. 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 § 4 Abs. 1 GemHVO. Interne Leistungsbeziehungen zwischen den Teilergebnishaushalten wurden veranschlagt und verrechnet.

Die Summe aller Teilergebnisrechnungen (ohne interne Leistungsverrechnungen) stimmt mit den Werten der Gesamtergebnisrechnung nicht überein (vgl. Kapitel 5.2.1, S. 19).

Nach § 48 Abs. 2 GemHVO sind die Teilergebnisrechnungen jeweils um die „Beträge zu in den Teilergebnishaushalten ausgewiesenen Leistungsmengen und Kennzahlen zu ergänzen.“

Der Jahresabschluss enthält zu einigen Produkten statistische Zahlen, darunter auch Leistungsmengen, und vereinzelt Kennzahlen.

Diese Angaben vermitteln im Zusammenhang mit Anhang und Rechenschaftsbericht - auch durch die eingebundenen Vergleichszahlen - einen Überblick über die Leistungen / die Leistungsfähigkeit der Stadt in zentralen Aufgabenbereichen.

§ 48 Abs. 2 GemHVO ist allerdings im Zusammenhang mit § 4 Abs. 2 S. 5 GemHVO zu sehen. Danach sollen in den Teilhaushalten „Leistungsziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung angegeben werden.“ Da strategische und operative Ziele (politisch) bisher nicht formuliert wurden, können Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung nicht definiert werden und kann der Jahresabschluss keine Aussage dazu treffen, inwieweit Ziele erreicht wurden.

6.3 Gesamtfinanzzrechnung

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

Die Stadt führt die Finanzrechnung nach der direkten Methode durch, in der sich die im Zusammenhang mit der laufenden 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 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.345.336,12 €	1.294.606,00 €	1.386.275,64 €	91.669,64 €
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.724.376,34 €	6.537.827,00 €	6.685.995,62 €	148.168,62 €
3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	772.048,35 €	781.731,00 €	806.759,47 €	25.028,47 €
4. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	18.898.757,60 €	18.717.940,00 €	18.409.017,68 €	-308.922,32 €
5. Einzahlungen aus Transferleistungen	695.262,21 €	676.514,00 €	710.346,71 €	33.832,71 €
6. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.625.325,37 €	6.410.163,00 €	6.640.871,55 €	230.708,55 €
7. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	121.616,23 €	194.110,00 €	222.403,41 €	28.293,41 €
8. Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	649.739,00 €	473.894,00 €	563.171,71 €	89.277,71 €
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	35.832.461,22 €	35.086.785,00 €	35.424.841,79 €	338.056,79 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10. Personalauszahlungen	6.821.673,06 €	7.228.732,00 €	7.461.521,76 €	232.789,76 €
11. Versorgungsauszahlungen	763.603,99 €	1.143.222,00 €	868.201,74 €	-275.020,26 €
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.721.915,55 €	6.737.447,77 €	6.404.081,21 €	-333.366,56 €
13. Auszahlungen für Transferleistungen	5.907,54 €	5.000,00 €	2.988,44 €	-2.011,56 €
14. Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.341.902,19 €	1.610.680,00 €	1.708.091,96 €	97.411,96 €
15. Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.220.705,32 €	15.391.130,00 €	15.640.607,46 €	249.477,46 €
16. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	948.510,54 €	936.200,00 €	876.885,46 €	-59.314,54 €
17. Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche	57.183,62 €	17.630,00 €	-93.493,69 €	-111.123,69 €

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis
Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben				
18. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	29.881.401,81 €	33.070.041,77 €	32.869.079,34 €	-201.157,43 €
19. Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	5.951.059,41 €	2.016.743,23 €	2.555.762,45 €	539.214,22 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
20. Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	528.069,30 €	896.259,00 €	869.105,84 €	-27.153,16 €
21. Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.970.445,23 €	3.000,00 €	837.694,05 €	834.694,05 €
22. Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	348.812,89 €	20.220,00 €	15.240,59 €	-4.979,41 €
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	2.847.327,42 €	919.479,00 €	1.722.040,48 €	802.561,48 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	446.678,45 €	4.816.950,00 €	269.023,81 €	-4.547.926,19 €
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	932.930,57 €	3.879.996,36 €	1.222.290,75 €	-2.657.705,61 €
26. Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	635.417,95 €	1.839.858,23 €	569.164,91 €	-1.270.693,32 €
27. Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	11.206,83 €	0,00 €	10.855,61 €	10.855,61 €
28. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	2.026.233,80 €	10.536.804,59 €	2.071.335,08 €	-8.465.469,51 €
29. Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	821.093,62 €	-9.617.325,59 €	-349.294,60 €	9.268.030,99 €
30. Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	6.772.153,03 €	-7.600.582,36 €	2.206.662,85 €	9.807.245,21 €
Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.697.550,89 €	5.325.272,00 €	27.823,76 €	-5.297.448,24 €
32. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.213.664,16 €	1.093.236,00 €	1.061.193,50 €	-32.042,50 €
33. Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ 32)	1.483.886,73 €	4.232.036,00 €	-1.033.369,74 €	-5.265.405,74 €
34. Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und 33)	8.256.039,76 €	-3.368.546,36 €	1.173.293,11 €	4.541.839,47 €
35. Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	3.667.359,49 €	0,00 €	419.289,33 €	419.289,33 €
36. Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde	9.650.535,55 €	0,00 €	391.667,37 €	391.667,37 €

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis
Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)				
37. Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ 36)	-5.983.176,06 €	0,00 €	27.621,96 €	27.621,96 €
38. Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.076.360,75 €	0,00 €	4.349.224,45 €	
39. Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	2.272.863,70 €	-3.368.546,36 €	1.200.720,07 €	4.569.461,43 €
40. Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	4.349.224,45 €		5.549.944,52 €	

Tabelle 11: Finanzrechnung (direkte Methode)

Es sind im Vergleich zum Vorjahr Abweichungen in der Finanzrechnung festzustellen.

Die Abweichungen zur Planung im Bereich der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit resultieren aus verschiedenen Grundstücksverkäufen sowie der Schlusszahlung Procom. Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit resultieren die erheblichen Abweichungen im Vergleich zur Planung aus nicht umgesetzten Grundstückskäufen sowie diversen Baumaßnahmen, die in 2018 nicht umgesetzt wurden. Nähere Erläuterungen finden sich im Jahresabschluss wieder.

Die negativen Entwicklungen gegenüber dem Vorjahr bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit führten zu einem deutlichen Rückgang des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit. Gegenüber dem Vorjahr (5,9 Mio. €) verringerte sich der positive Cash-Flow (2,5 Mio. €) um 3,4 Mio. €.

6.3.1 *Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*

Im Zahlungsbereich der laufenden Verwaltungstätigkeit handelt es sich im Wesentlichen um ertragsgleiche Einzahlungen. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2018 zeigen folgende Verteilung:

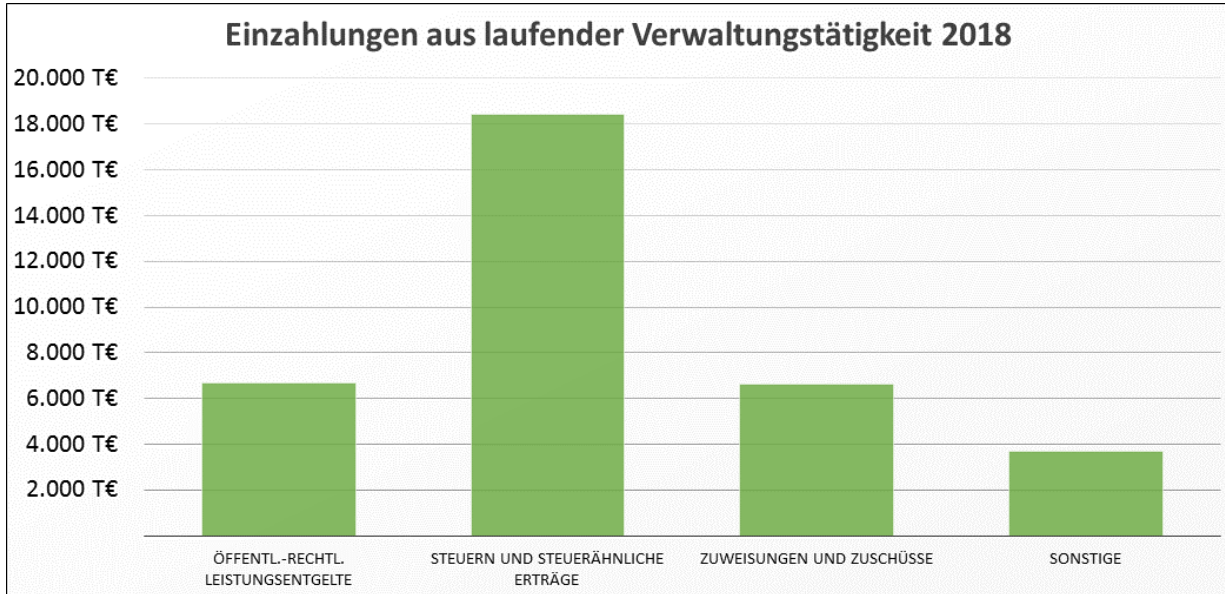


Abbildung 3: Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2018

6.3.2 *Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*

Im Zahlungsbereich der laufenden Verwaltungstätigkeit handelt es sich im Wesentlichen um aufwandsgleiche Auszahlungen. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2018 zeigen folgende Verteilung:

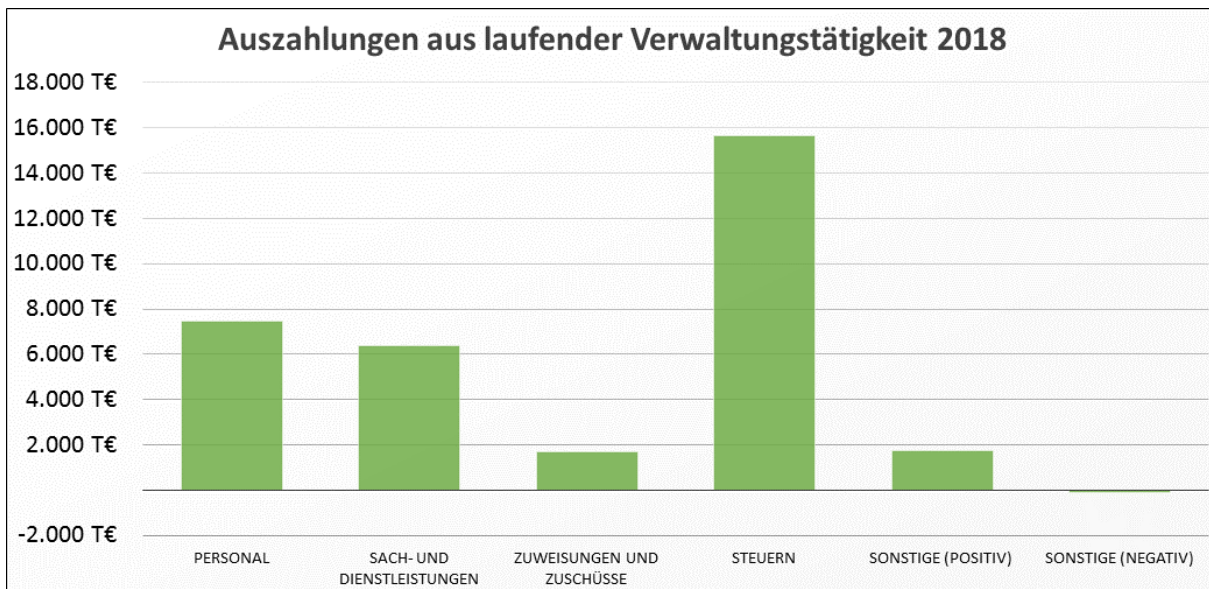


Abbildung 4: Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2018

6.3.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo (Cash-Flow) aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt zum Ende des Jahres 2.555.957,45 €. Der Saldo wird korrekt ausgewiesen.

Der Zahlungsmittelsaldo reichte damit aus, um daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten (1.061.193,50 €) vollständig leisten zu können. Weiterhin standen Eigenmittel zur Finanzierung von Investitionen 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 2018 verteilen sich wie folgt:

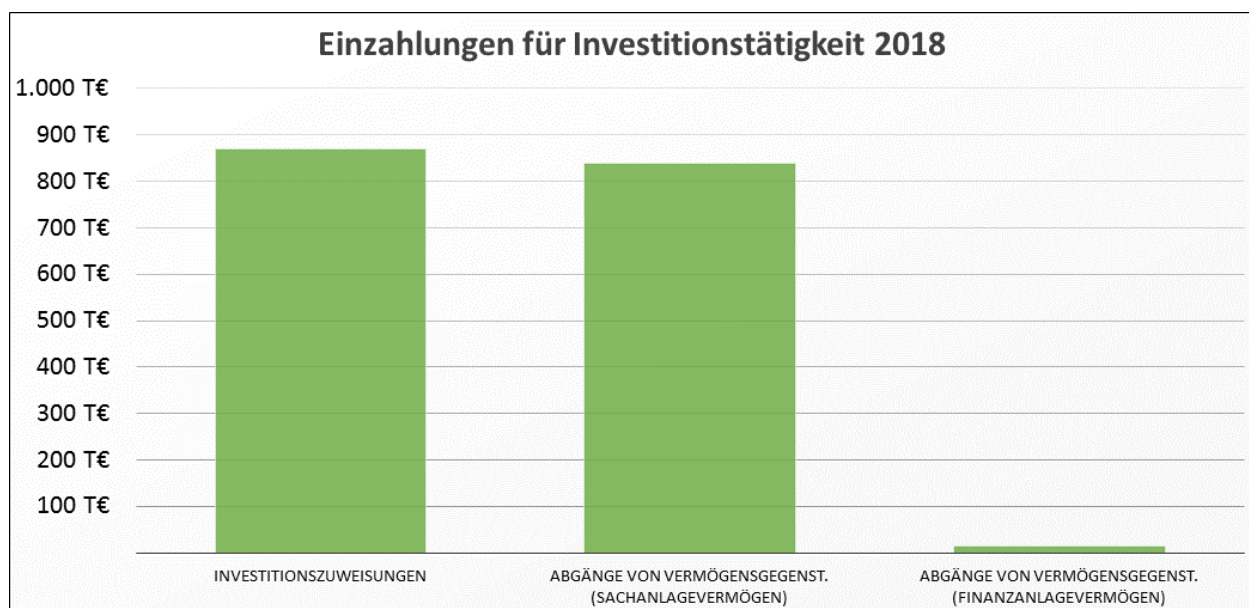


Abbildung 5: Einzahlungen für Investitionstätigkeit 2018

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten wurden nach dem Ergebnis dieser Prüfung zeitnah geltend gemacht und rechtzeitig eingezogen. Der Zahlungseingang wurde ordnungsgemäß überwacht.

Die Einzahlungen waren 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 2018 verteilen sich wie folgt:



Abbildung 6: Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2018

Die in der Finanzrechnung ausgewiesenen Auszahlungen für Investitionen lassen sich für 2018 nur sehr eingeschränkt mit den Zugängen im Anlagespiegel abstimmen. 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

Bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich um die in der Finanzrechnung zu buchenden Tilgungsanteile des Landes für Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket.

Diesen Einzahlungen standen Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten in Höhe von 1.061.193,50 € gegenüber.

Der Zahlungsmittelbedarf (-1.033.369,74 €) ist der Betrag der Netto-Tilgung von Investitionskrediten.

6.3.7 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes zum 31.12.2018 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	2.555.762,45 €
Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	27.621,96 €
	2.583.384,41 €
Zahlungsmittelverwendung	
Zahlungsmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit	349.294,60 €
Zahlungsmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit	1.033.369,74 €
	1.382.664,34 €
Veränderung der liquiden Mittel	1.200.720,07 €

Tabelle 12: 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 Vermögensrechnung

Die unter Einbeziehung des Jahresergebnisses ausgeglichene Bilanzsumme beträgt 108.023.115,82 € (Vorjahreswert: 107.948.995,29 €)

6.5.1 Aktiva

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

	Vorjahr 31.12.2017	31.12.2018	Veränderung in %
1. Anlagevermögen	99.735.083,62 €	98.979.575,19 €	-0,8 %
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.297.857,04 €	6.349.875,04 €	0,8 %
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	25.955,00 €	31.557,00 €	-17,8 %
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.266.300,04 €	6.323.920,04 €	0,9 %
1.2 Sachanlagen	90.803.630,73 €	90.024.067,18 €	-0,9 %
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	15.402.629,23 €	15.355.294,36 €	-0,3 %
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	19.203.447,00 €	18.697.034,77 €	-2,6 %
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	53.420.094,07 €	53.313.404,37 €	-0,2 %
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	188.638,00 €	181.414,92 €	-4,0 %
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	1.868.191,00 €	1.856.602,00 €	-0,6 %
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	720.631,43 €	620.316,76 €	-13,9 %
1.3 Finanzanlagen	2.633.595,85 €	2.605.632,97 €	-1,1 %
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,0 %
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,0 %
1.3.3 Beteiligungen	431.473,80 €	431.473,80 €	0,0 %
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €	0,0 %
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	134.688,83 €	151.929,00 €	12,8 %
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	2.067.433,22 €	2.022.230,17 €	-2,2 %
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00 €	0,00 €	0,0 %
2. Umlaufvermögen	7.528.468,63 €	8.316.307,34 €	10,5 %
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	65.917,00 €	75.610,97 €	14,7 %
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00 €	0,00 €	0,0 %
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.085.385,54 €	2.662.489,59 €	-13,7 %
2.3.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.323.240,69 €	1.178.995,32 €	-10,9 %
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	908.893,12 €	742.608,20 €	-18,3 %
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	739.955,19 €	616.262,44 €	-16,7 %
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,0 %
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	113.296,54 €	124.623,63 €	10,0 %

	Vorjahr 31.12.2017	31.12.2018	Veränderung in %
2.4. Flüssige Mittel	4.377.166,09 €	5.578.206,78 €	27,4 %
3. Aktive Rechnungs abgrenzung	685.443,04 €	727.233,29 €	6,1 %
Summe Aktiva	107.948.995,29 €	108.023.115,82 €	0,1 %

Tabelle 13: Aktiva

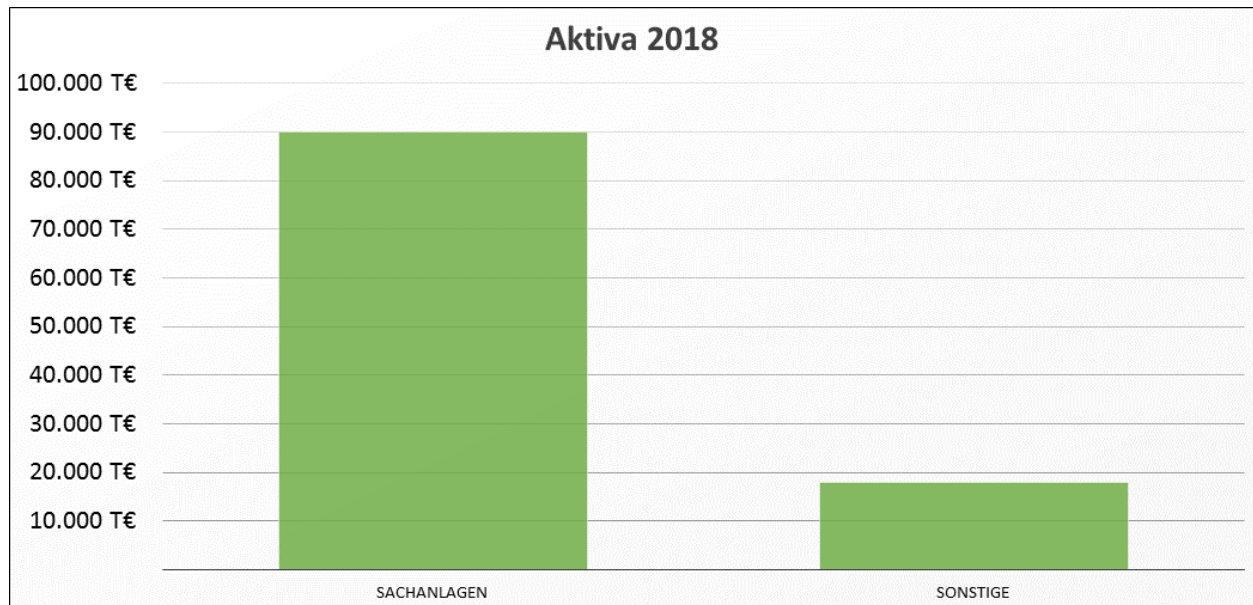


Abbildung 7: Aktiva

Das Gesamtvermögen erhöhte sich um 74.120,53 €.

Die immateriellen Vermögensgegenstände, die Sach- und Finanzanlagen wurden zu Anschaffungswerten bewertet.

6.5.1.1 Anlagevermögen

6.5.1.1.2 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 176.607,21 € standen Abgänge von 1.782,19 € gegenüber.

6.5.1.1.3 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.

Die Abschreibung, die Bemessungsgrundlage und die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer wurden entsprechend der Abschreibungstabelle angesetzt.

Soweit die Nutzung der Sachanlagen zeitlich begrenzt ist, wurde der Wert entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen vermindert. Hierfür ist eine lineare Abschreibung vorgesehen. Diese wurde von der Stadt Usingen ausschließlich angewendet.

Alle geringwertigen Vermögensgegenstände werden im Jahr ihrer Anschaffung als Sammelposten mit Anschaffungs- und Herstellkosten erfasst und über 5 Jahre abgeschrieben.

Den Zugängen von Sachvermögen in Höhe von 1.560.389,55 € stehen Abgänge von 333.762,57 € gegenüber.

6.5.1.1.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Festgestellt wurden ein falscher Aktivierungszeitpunkt sowie eine fehlerhafte Kaufpreisaufteilung. Es handelt sich um unwesentliche Beträge, die keinen Einfluss auf die zutreffende Darstellung der Vermögens- und Ertragslage haben.

6.5.1.1.2 Bauten und Anlagen im Bau

Die stichprobenartige Prüfung der Bauten und Anlagen im Bau führte zu keinen Feststellungen.

6.5.1.1.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Die Feststellungen zu den Sachanlagen im Gemeingebrauch / dem Infrastrukturvermögen betreffen falsche Abgrenzungen Erhaltungsaufwand/Investitionen, nicht korrekte Nutzungsdauervor und nicht korrekte Restbuchwerte:

- Bei der Straßenerneuerung der Straße „An der Sporthalle“ sind Leistungen mitaktiviert worden, die als Aufwendungen zu buchen oder als selbstständige Vermögensgegenstände in anderen Konten zu aktivieren gewesen wären. Die Straßenherstellkosten reduzieren sich dadurch um 13.206,00 €, wodurch der Restbuchwert zum 31.12.2018 um 12.876,00 € geringer wird.
- Bei der Aktivierung des Parkplatzes „Festplatz Usingen“ wurde ein falscher Aktivierungszeitpunkt und eine von den Festlegungen zur Eröffnungsbilanz abweichende Nutzungsdauer (20 statt 30 Jahre) angesetzt.
- Bei der Erneuerung der Wasserleitung in der Straße „An der Sporthalle“ wurden die Baukosten anhand von Leitungslängen auf fünf einzelne Abschnitte verteilt. Die verwendeten Leitungslängen stimmen teilweise nicht mit dem Abrechnungsplan und den abgerechneten Längen der bauausführenden Firma überein. Außerdem stimmt die Verteilung der Ingenieurkosten auf Hauptleitung und Hausanschlüsse nicht. Auf die Hausanschlüsse wurden 983,05 € zu wenig gebucht. Die auf die einzelnen Leitungsabschnitte entfallenden Herstellkosten reduzieren und verschieben sich und die Restbuchwerte zum 31.12.2018 der fünf Anlagen ändern sich dadurch ebenfalls.

Die Feststellungen sind einzeln und in der Summe nicht wesentlich, so dass die Vermögens- und Ertragslage zutreffend dargestellt ist. Zudem wurden die Korrekturen im Jahresabschluss korrigiert.

6.5.1.1.4 Finanzanlagen

Das Finanzvermögen wird mit 2.605.632,97 € (Vorjahr 2.633.595,85 €) korrekt ausgewiesen.

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

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens weist die Stadt Usingen Anteile am Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds aus, 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. Außerdem werden hier zinsfreie Darlehen bilanziert, die die Stadt Usingen für den sozialen Wohnungsbau gewährt.

6.5.1.2 Umlaufvermögen

6.5.1.2.5 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 01.03.2019 eine Liste der offenen Posten (Aufstellung erfolgte nach der Liste der offenen Forderungen zum 31.12.2018), die eine Fälligkeit vor dem 01.10.2018 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 -422.895,95 € auf 2.662.489,59 €. Die Forderungen wurden mit dem Nennwert angesetzt. Wegen der Einzelheiten wird auf das Kapitel "Forderungsübersicht" verwiesen.

6.5.1.2.6 Flüssige Mittel

Als flüssige Mittel sind der Kassenbestand und das Guthaben bei Kreditinstituten aufgeführt. Das Guthaben bei Kreditinstituten war durch Kontoauszüge nachgewiesen. Es betrug 5.578.206,78 € zum 31.12.2018 (Vorjahr: 4.377.166,09 €) und war damit um 1.201.040,69 € gestiegen.

Prüfungshinweis 1: Differenz Flüssige Mittel zwischen Vermögens- und Finanzrechnung

Die flüssigen Mittel laut Bilanz (5.578.206,78 €) weichen um 28.262,26 € vom Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres laut Gesamtf finanzrechnung und den Finanzmitteln laut Tagesabschluss per 31.12.2018 (5.549.944,52 €) 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.

Stellungnahme der Verwaltung aus Bericht 2017:

Die Umbuchung erfolgt im Jahresabschluss 2020.

Die Liquidität der Stadt war zum Bilanzstichtag gewährleistet.

6.5.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Die Stadt hat Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 727.233,29 € (Vorjahr: 685.443,04 €) gebildet.

Die Abgrenzungsposten betreffen u.a. Guthaben auf einem Bausparkonto (Badenia) und die Beamtenbezüge für Januar 2019 (ausgezahlt im Dezember 2018).

6.5.2 Passiva

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

	Vorjahr 31.12.2017	31.12.2018	Veränderung in %
1. Eigenkapital	43.421.801,00 €	51.518.627,19 €	18,6 %
1.1 Nettosition	47.991.338,35 €	50.084.428,86 €	4,4 %
1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0,00 €	0,00 €	0,0 %
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €	0,0 %
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €	0,0 %
1.2.3 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €	0,0 %
1.2.4 Stiftungskapital	0,00 €	0,00 €	0,0 %
1.3 Ergebnisverwendung	-4.569.537,35 €	1.434.198,33 €	-131,4 %
1.3.1 Ergebnisvortrag	-7.755.125,38 €	0,00 €	-100,0 %
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-7.755.125,38 €	0,00 €	-100,0 %
1.3.1.2 außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,0 %
1.3.2 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	3.185.588,03 €	1.434.393,33 €	-55,0 %
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	977.620,42 €	522.002,33 €	-46,6 %
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	2.207.967,61 €	912.196,00 €	-58,7 %
2. Sonderposten	15.024.005,20 €	14.942.628,59 €	-0,5 %
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitions zuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	14.645.373,90 €	14.358.080,13 €	-2,0 %
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	5.779.973,16 €	5.742.773,00 €	-0,6 %
2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	1.287.572,74 €	1.320.181,13 €	2,5 %
2.1.3 Investitionsbeiträge	7.577.828,00 €	7.295.126,00 €	-3,7 %
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	378.631,30 €	574.548,46 €	51,7 %
2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00 €	0,00 €	0,0 %
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,0 %
3. Rückstellungen	19.403.308,94 €	13.000.878,75 €	-33,0 %
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.283.170,78 €	5.442.054,07 €	3,0 %
3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	12.565.721,76 €	5.696.315,90 €	-54,7 %
3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €	0,0 %
3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €	0,0 %
3.5 Sonstige Rückstellungen	1.554.416,40 €	1.862.508,78 €	19,8 %
4. Verbindlichkeiten	28.247.133,24 €	26.789.800,42 €	-5,2 %
4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,0 %
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitions fördermaßnahmen	25.815.319,93 €	24.792.227,18 €	-4,0 %
4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	25.813.615,65 €	24.792.227,18 €	-4,0 %

	Vorjahr 31.12.2017	31.12.2018	Veränderung in %
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.704,28 €	0,00 €	-100,0 %
4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00 €	0,00 €	0,0 %
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00 €	7,00 €	100,0 %
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,0 %
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferverbindlichkeiten	627.518,80 €	368.606,27 €	-41,3 %
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.417.414,86 €	1.306.541,95 €	-7,8 %
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	13.825,88 €	0,00 €	-100,0 %
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,0 %
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	373.053,77 €	322.418,02 €	-13,6 %
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.852.746,91 €	1.771.180,87 €	-4,4 %
Gesamt	107.948.995,29 €	108.023.115,82 €	0,1 %

Tabelle 14: Passiva

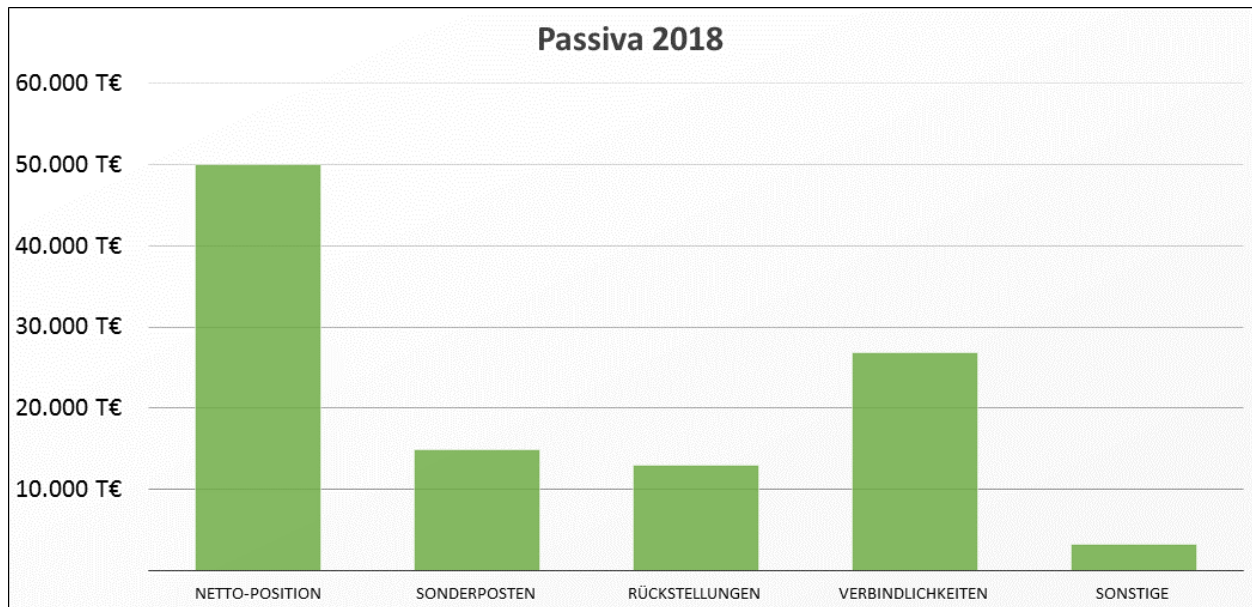


Abbildung 8: Passiva

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

6.5.2.1.7 Netto-Position

Die Nettosition ist mit 50.084.428,86 € gegenüber dem Vorjahr um 2.093.090,51 € höher ausgewiesen.

Die Veränderung der Netto-Position resultiert aus:

- der Umstellung der Berechnung der Rückstellung für die Kreis- und Schulumlage (Ausbuchung des Bestandes und Einbuchung des neu ermittelten Betrags) mit einem - die Netto-Position erhöhenden - Saldo von 6,7 Mio. € (vgl. Kapitel 6.5.2.3.10 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz:
- dem Ausgleich der Fehlbeträge bis 2016 nach § 25 Abs. 2 S. 2 GemHVO unter Berücksichtigung des ordentlichen und des außerordentlichen Überschusses des Jahres 2017⁷ mit einem - die Netto-Position reduzierenden - Saldo von 4,6 Mio. €.

6.5.2.1.8 Ergebnisverwendung

Von der durch § 25 Abs. 2 S. 2 GemHVO - letztmalig für den Jahresabschluss 2018 - eingeräumten Möglichkeit, Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis bei der Aufstellung des Jahresabschlusses mit dem Eigenkapital zu verrechnen, wurde Gebrauch gemacht (s. Netto-Position).

6.5.2.2 Sonderposten

Es wurden Sonderposten in Höhe von 14.942.628,59 € (Vorjahr: 15.024.005,20 €) gebildet.

6.5.2.3 Rückstellungen

Es wurden zum 31.12.2018 Rückstellungen in Höhe von 13.000.878,75 € gebildet.

Art der Rückstellung	Höhe
Pensionen und ähnliche Rückstellungen	5.442.054,07 €
Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	5.696.315,90 €
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €
Sonstige Rückstellungen	1.862.508,78 €
Summe aller Rückstellungen	13.000.878,75 €

Tabelle 15: Rückstellungen

Die zum 31.12.2018 in Höhe von 13.000.878,75 € gebildeten Rückstellungen sind angemessen.

⁷ Die Voraussetzungen für eine Verwendung des außerordentlichen Überschusses zur Abdeckung des ordentlichen Fehlbetrags waren - nach cursorischer Prüfung - erfüllt.

6.5.2.3.9 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 - abweichend von Hinweis Nr. 4 zu § 39 GemHVO - die sich daraus ergebenden höheren Rückstellungswerte. Diese sind im zur Prüfung vorliegenden Jahresabschluss 2019 erstmals genau beziffert.

6.5.2.3.10 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz:

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 hatte - in Anlehnung an die Auffassung des Landesrechnungshofs - die Rückstellung in einem Verfahren gebildet, das die Aufwendungen der Periode zurechnete, in der die Verpflichtung entstanden ist.

Inzwischen ist ein Verfahren vorgegeben, nach dem zur Bildung der Rückstellung auf ein „ungewöhnlich hohes Steueraufkommen“ abzustellen ist.

Die Stadt Usingen hat dementsprechend die Berechnung der Rückstellung umgestellt, die bisherigen Rückstellungsbeträge aus- und die neu berechneten Beträge eingebucht.

Die Abweichung von der Bilanzstetigkeit (Grundsatz ordnungsgemäßer Buchführung) ist aufgrund der nunmehr verbindlich festgelegten Vorgehensweise nicht nur zulässig, sondern auch geboten.

Die Stadt Usingen hat, wie auch bereits 2017, 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.

6.5.2.3.11 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen stiegen gegenüber dem Vorjahr (1.554.416 €) um 308.092 € auf 1.862.508 €. Dies begründet sich insbesondere durch die Neubildung von Rückstellungen für Resturlaub (240.523 €) und Überstunden (95.360 €).

6.5.2.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gingen gegenüber dem Vorjahr (28.247.133 €) um 1.457.333 € auf 26.789.800 € zurück.

In 2018 wurden durch die Stadt keine neuen Darlehen aufgenommen.

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 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 2018 diese Anforderungen erfüllt:

Anforderungen	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 2018, auch im Vergleich zu den Vorjahren.
Lage des Stadt unter dem Gesichtspunkt der stetigen Aufgabenerfüllung	Ja	Die Situation im Jahresabschluss 2018 wird richtigerweise relativiert dargestellt, da das positive Jahresergebnis in recht hohem

Anforderungen	erfüllt	Anmerkung
		Maße vom außerordentlichen Ergebnis beeinflusst wurde (im Wesentlichen von der Schlussabrechnung Schleichenbach II und Grundstücksverkäufen). Es wird auch auf das für die Haushaltswirtschaft aussagekräftiger ordentliche Ergebnis hingewiesen. Durch die Hessenkasse wurden in 2018 Altdefizite abgebaut. Der Ausblick kann jedoch als positiv betrachtet werden. Der zur Prüfung vorliegende Jahresabschluss und 2019 weist im (ordentlichen) Ergebnis einen positiven Wert aus.
Erläuterung der wesentlichen Ergebnisse	Ja	
Erläuterung erheblicher Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen	Ja	Abweichungen zwischen Plan und Ist werden allerdings (noch) nicht umfassend erläutert; zwar sind die Abweichungen bei den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten (auf der Ebene der Gesamtergebnisrechnung) dargestellt, begründet werden diese aber nur vereinzelt.
Bewertung der Abschlussrechnungen	Ja	Die GemHVO macht keine (inhaltlichen) Vorgaben zur Bewertung der Abschlussrechnungen. Die Kommentierung ⁸ 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	Allerdings finden sich keine Angaben zu den (politischen) Zielsetzungen und Strategien.
Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres	Nein	Es lagen keine vor.
Voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken sowie den zugrunde liegenden Annahmen	Ja	
Wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen	Ja	

Tabelle 16: Erfüllung der Anforderungen an den Rechenschaftsbericht

⁸ 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 realistischen 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 2018 diese Anforderungen erfüllt:

Nr.	erfüllt	Anmerkungen
1.	Ja	
2.	Ja	Die Änderung der Berechnung der Rückstellungen für den Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse ist erläutert; Auswirkungen auf die Ertrags- und Finanzlage sind nicht dargestellt (die Höhe der Aufwendungen ändert sich nicht, es können nur Verschiebungen zwischen den Perioden eintreten). Ebenfalls dargestellt ist die Änderung der Rückstellungsbildung für Überstunden und Resturlaub.
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	Ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode
7.	Ja	
8.	Ja	Es lagen keine vor.
9.	Ja	
10.	Nein	Angaben ist die Anzahl der Mitarbeiter (Beamte, Beschäftigte und Auszubildende) am 31.12.2018. 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 17: Erfüllung der Anforderungen an den Anhang

6.7.2 Anlagenübersicht

Anlagevermögen	Buchwerte	
	am 31.12.2018	am 31.12.2017
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.349.875,04 €	6.297.857,04 €
2. Sachanlagevermögen	90.024.067,18 €	90.803.630,73 €
3. Finanzanlagevermögen	2.605.632,97 €	2.633.595,85 €
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00 €	0,00 €
Insgesamt	98.979.575,19 €	99.735.083,62 €

Tabelle 18: 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. 2018	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2017
		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	24.792.227,18 €	2.600.882,00 €	556.213,00 €	21.635.139,00 €	25.815.319,93 €
gegenüber Kreditinstituten	24.792.227,18 €	2.600.875,00 €	556.213,00 €	21.635.139,00 €	25.813.615,65 €
gegenüber öffentlichen Kreditgebern davon	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.704,28 €
gegenüber sonstigen Kreditgebern davon	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	7,00 €	7,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die der Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	368.606,27 €	368.606,00 €	0,00 €	0,00 €	627.518,80 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.306.541,95 €	1.306.541,00 €	0,00 €	0,00 €	1.417.414,86 €
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.825,88 €
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht sowie Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
sonstige Verbindlichkeiten	322.418,02 €	322.418,00 €	0,00 €	0,00 €	373.053,77 €
Gesamtbetrag Verbindlichkeiten	26.789.800,42 €	4.598.454,00 €	556.213,00 €	21.635.139,00 €	28.247.133,24 €

Tabelle 19: 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 31.12.2018	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2017
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.921.603,00 €	1.921.603,00 €	0,00 €	0,00 €	2.232.133,00 €
2. Privatrechtliche Forderungen	616.262,00 €	616.262,00 €	0,00 €	0,00 €	739.955,00 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände	124.624,00 €	124.624,00 €	0,00 €	0,00 €	113.297,00 €
Summe aller Forderungen	2.662.489,00 €	2.662.489,00 €	0,00 €	0,00 €	3.085.385,00 €

Tabelle 20: Forderungsübersicht

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

6.7.5 Rückstellungsübersicht

Rückstellungsart	Stand 01.01.2018	Zuführung	Auflösung	Inanspruchnahme	Stand 31.12.2018
Pensionen u.Ä.	5.283.171 €	288.574 €		129.691 €	5.442.054 €
Finanzausgleich	12.565.722 €	2.642.422 €	9.511.828 €		5.696.316 €
Sonstiges	1.554.416 €	920.606 €	406.623 €	205.891 €	1.862.508 €
Gesamtbetrag	19.403.309 €	3.851.602 €	9.918.451 €	335.582 €	13.000.878 €

Tabelle 21: Rückstellungsübersicht 2018 (Auszug)

6.7.6 Übersicht der zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Im Neuen Kommunalen Rechnungswesen ist die Übertragung von Haushaltsermächtigungen gemäß § 103 Abs. 3 HGO / § 21 GemHVO zulässig. Die übertragenen Haushaltsermächtigungen erhöhen die Ermächtigungen des Folgejahres.

	Finanzhaushalt	Ergebnishaushalt
Haushaltseinnahmereste	0,00 €	0,00 €
Haushaltsausgabereste	622.854,98 €	0,00 €

Tabelle 22: Übertragene Haushaltsermächtigungen 2018

Alle in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen sind entsprechend § 112 Abs. 4 Ziffer 2 HGO einzeln in einer Übersicht dem Jahresabschluss beigefügt (S. 57).

7 Ergänzende Prüfung: Personal

7.1 Personalaufwendungen

7.1.1 Stellenplan

Die Entwicklung der Stellen ist in folgender Tabelle dargestellt:

○ Stellenplanentwicklung			
Haushaltsjahr	2017	2018	Ist-Besetzung am 30.06.2018
Planstellen Beamte	8,00	9,00	7,00
Bedienstete mit Vertrag (TVöD)	144,52	143,49	143,35
<i>davon TVöD/SuE</i>	<i>77,89</i>	<i>77,44</i>	<i>76,89</i>
Summe Gesamtzahl Planstellen/Stellen	152,52	152,49	150,35
Veränderung gegenüber Vorjahr	--	-0,03	

Tabelle 23: Stellenplanentwicklung

Im Stellenplan für Beschäftigte des Sozial- und Erziehungsdienstes waren zum 30.06.2018 vier Stellen der Entgeltgruppe S8 über den Stellenplan hinaus besetzt. Auskunftsgemäß waren kurzfristige Neueinstellungen aufgrund von Beschäftigungsverboten für mehrere schwangere Erzieherinnen erforderlich gewesen, die doppelte Besetzung von Stellen mit den von den Beschäftigungsverbotenen Betroffenen und den neu eingestellten Bediensteten unvermeidlich.

Im Übrigen wurde der Stellenplan eingehalten. Weitere Mehrbesetzungen wurden durch geringere Besetzungen höherwertiger Stellen bzw. gleichwertiger Planstellen ausgeglichen.

7.1.2 Personalaufwand

Als Personalaufwendungen sind alle Aufwendungen zu erfassen, die für die unmittelbare Beschäftigung der aktiven Beamten und Beschäftigten in der Verwaltung entstehen. Also Bezüge und Entgelte, aber auch Sach- und Sonderzuwendungen und die Aufwendungen für die soziale Sicherung der Beschäftigten und Rückstellungen. Die Beträge werden brutto erfasst.

Die Personalaufwendungen überschritten mit 8,2 Mio. € den Ansatz (7,2 Mio. €) und das Vorjahres-Ist (6,8 Mio. €) deutlich. Die Steigerung resultiert mit 0,7 Mio. € aus der Umstellung der Berechnung der Rückstellungen für Resturlaub / Überstunden (vgl. Kapitel Rückstellungen 6.5.2.3) den Tarifsteigerungen sowie der Anpassung der Beamtenbesoldung (0,2 Mio. €). Schließlich wurde im Jahr 2018 das Tarifsystem der Erzieher/innen komplett überarbeitet. Die Gehälter wurden allgemein stark erhöht. Die Stellvertreter/innen mussten mindestens zwei Gehaltsstufen unter der Leitung eingestuft werden. Die Stadt Usingen verfügt über insgesamt sieben städtische Kindertagesstätten - mit den entsprechenden Folgen für die Personalkosten (Gehalt, Sozialversicherung, ZVK). Die aus den Änderungen resultierenden Steigerungen gegenüber 2017 belaufen sich auf rund 450.000 €.

Die Liste der Gehalts-/Bezügezahlungen wurde exemplarisch mit der Stellenbesetzungsliste zum 30.06.2018 abgestimmt. Nach vollständiger Klärung einzelner Fragen ergaben sich keine Abweichungen. Das Gleiche gilt für die Liste der Jahressonderzahlungen.

Die geleisteten Zulagen wurden vollständig geprüft.

Prüfungshinweis 2: Gewährung von Zulagen

Drei Beschäftigte erhalten eine „Vorzimmerzulage“. Nach den vorgelegten Unterlagen wurde diese Zulage (erstmalig) im Jahr 1999 einer Beschäftigten gewährt. Die - nicht den vorgelegten Unterlagen, sondern einer gesonderten Erläuterung zu allen Zulagen zu entnehmende - Begründung zielt auf häufige Abendveranstaltungen und „teilweise keine flexible Arbeitszeitgestaltung“ ab. Es ist nicht nachvollziehbar, dass diese Begründung beim Einsatz von drei Beschäftigten trägt.

Stellungnahme der Verwaltung

Seit 2019 erhalten nur noch zwei Personen die Zulage, da die Veranstaltungen aufgeteilt wurden und sich die Arbeitszeiten stark an den Terminen des Bürgermeisters orientieren.

Um das richtige Ergebnis bei der Besoldung eines Beamten zu erreichen, werden Paragraphen des Hessischen Besoldungsgesetzes (HBesG) angewendet, die dem konkreten Fall nicht gerecht werden.

Das HBesG eröffnet die Möglichkeit, Beamten, die befristet (bis zu 5 Jahre) eine herausgehobene Funktion wahrnehmen oder vorübergehend ein höherwertiges Amt ausüben, den Differenzbetrag zwischen der eigenen und der der herausgehobenen Funktion / dem höherwertigen Amt entsprechenden Besoldungsgruppe zu zahlen (§§ 47 und 48 HBesG). Im vorliegenden Fall liegt weder eine Befristung noch eine vorübergehende Wahrnehmung vor.

Auch die Regelung, dass für herausgehobene Funktionen Amtszulagen gezahlt werden dürfen (§ 45 HBesG), kann auf den hier in Rede stehenden Fall schon deshalb nicht zutreffen, weil die durch die Besoldungsordnung vorgegebene Höhe der Amtszulage darauf hinweist, dass die herausgehobene Funktion nur einen kleinen Teil der wahrzunehmenden Aufgaben ausmacht. Im vorliegenden Fall hat eine externe Stellenbewertung ergeben, dass die Wahrnehmung der Gesamtaufgaben der höheren Besoldungsgruppe entspricht.

Allerdings verhindert die Kommunale Stellenobergrenzenverordnung eine amtsangemessene Besoldung durch Beförderung in das zutreffende Amt, für das keine adäquate Planstelle ausgebracht werden darf. Mit Auslaufen der Kommunale Stellenobergrenzenverordnung zum Jahresende 2020 könnte die zutreffende Planstelle im Stellenplan der Stadt ausgebracht werden. Mit dem beschlossenen Haushalt 2021 ist dies jedoch (noch) nicht geschehen.

Die Zulagen für die Wahrnehmung von geschäftsführenden Aufgaben bei den Stadtwerken sind nach deren Integration in den städtischen Haushalt zu prüfen. Da die Aufgaben nicht mehr in einem Eigenbetrieb wahrgenommen werden, sollte die daraus resultierende Aufgabenverteilung in der Stadtverwaltung zu entsprechenden Stellenbewertungen - und Wegfall von Zulagen - führen.

Stellungnahme der Verwaltung

Hier erfolgte der Übergang der Betreuung der Wasserversorgungsanlagen zwischenzeitlich an die Stadtwerke Neu-Anspach. Bis es aber soweit war und bis alle damit verbundenen Arbeiten

abgeschlossen sind war bzw. ist der Aufwand sogar noch höher als zuvor. Es wurde bereits Anfang des Jahres verfügt, dass zum Ende des Jahres neu geprüft wird, ob diese Arbeiten nun abgeschlossen sind. Mit der Auflösung der Stadtwerke und der Überführung in den städtischen Haushalt waren die mit den Aufgaben der Stadtwerke verbundenen Aufgaben somit noch nicht abgeschlossen.

Die in § 18 TVöD zwischen den Tarifparteien vereinbarte „Leistungsorientierte Bezahlung“ (LOB) wird mit entsprechender Dienstvereinbarung seit 2007 umgesetzt.

Die Stadt Usingen bezieht die Beamtinnen und Beamten (ohne Wahl- und Ehrenbeamte) in das System der LOB mit ein.

Der für LOB insgesamt zu verwendende Betrag wurde zutreffend aus der Personalverwaltungssoftware (LOGA) ermittelt. Die Verteilung an die berechtigten Beschäftigten erfolgte anhand der jeweils erreichten Bewertungspunkte. Die Summe der Einzelbeträge entspricht dem ermittelten Gesamtbetrag.

Die Bewertungspunkte ergeben sich aus der „systematischen Leistungsbewertung“, die mit der individuellen Arbeitszeit gewichtet werden.

In der „systematischen Leistungsbewertung“ werden zu den Feldern „Arbeitsergebnisse“, „Fach- und Methodenkompetenz“, „Sozialkompetenz“, „Motive und Einstellungen“ sowie - sofern zutreffend - „Führungskompetenz“ und jeweils 4 Kriterien Punkte nach einer sechsstufigen Skala (von 0 - Erwartungen deutlich verfehlt - bis 6 - Erwartungen deutlich übererfüllt -) vergeben.

Die Vorgehensweise zur Ermittlung der Höhe der individuellen LOB erscheint gut praktikabel und transparent. Das System der LOB in der Stadt Usingen hat sich offenkundig bewährt, anderslautende Erkenntnisse liegen nicht vor. Auf die folgenden Auffälligkeiten sei dennoch hingewiesen:

Von 196 Angestellten wurden 172 in die Vergabe von LOB einbezogen. Leistungsbezogene Gründe lagen bei 1 der nicht einbezogenen Angestellten vor, bei den anderen führten andere Gründe wie z.B. Elternzeit, weniger als 6 Monate Beschäftigungsdauer usw. zu der Nicht-Einbeziehung.

Die in die LOB einbezogenen Beschäftigten verteilen sich auf die - entsprechend dem TVöD gruppierten - Entgeltgruppen wie folgt:

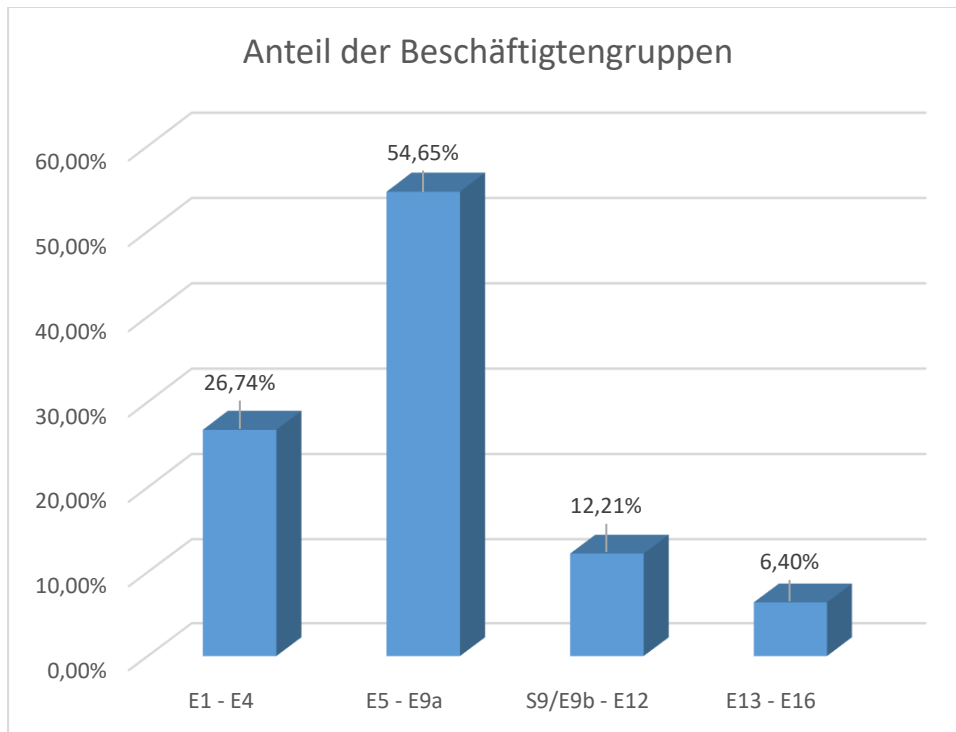


Abbildung 9: Verteilung der Beschäftigten auf Entgeltgruppen

Von den 172 bewerteten Angestellten erreichten alle die für die Auszahlung der LOB erforderliche Durchschnittspunktzahl (3). Die Vergabe der Bewertungspunkte entspricht den Erwartungen - jeweils wenige Beschäftigte erreichten weniger gute bzw. hervorragende Bewertungen, die große Mehrzahl erhielt gute bis sehr gute Bewertungen.

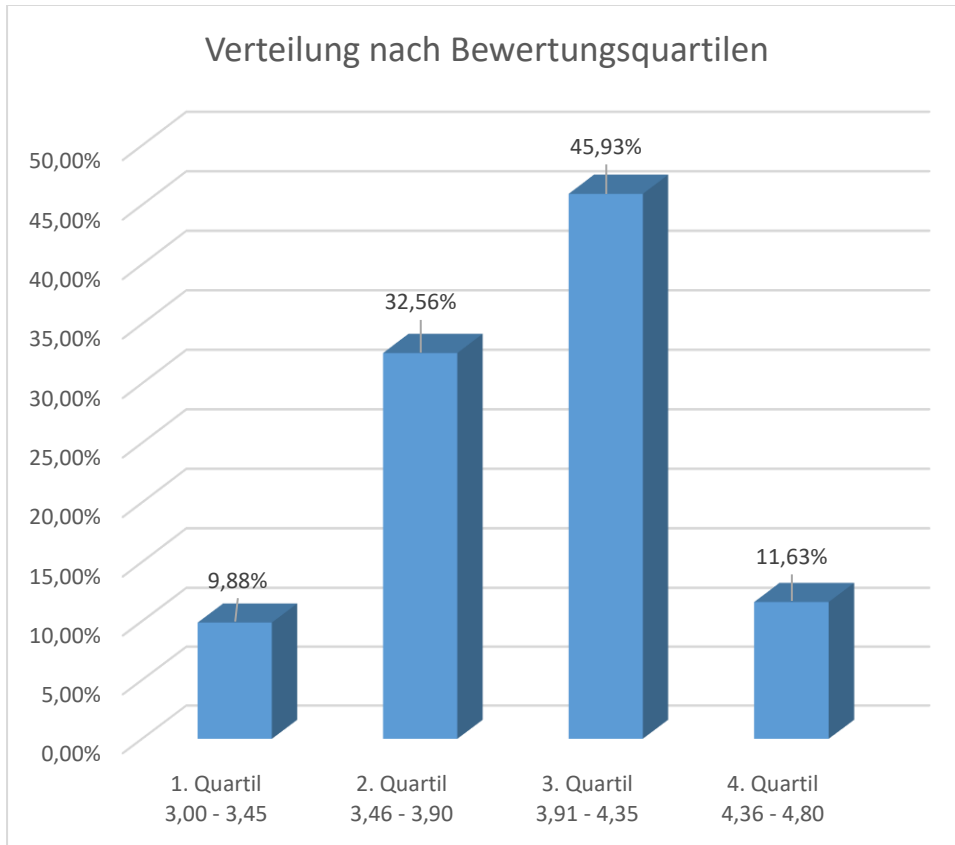


Abbildung 10: Leistungsbewertung - Verteilung der Ergebnisse

Erkennbar ist, dass höher qualifizierte / eingruppierte Beschäftigte tendenziell besser bewertet werden.

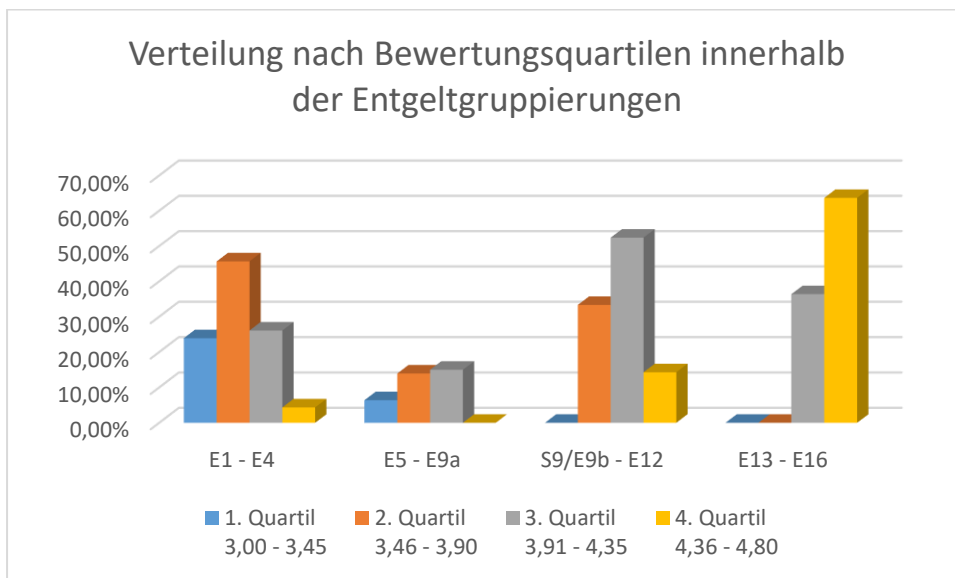


Abbildung 11: Bewertungsergebnisse nach Beschäftigengruppen

Mehr als zwei Drittel der in E 1 bis E 4 eingruppierten Beschäftigten (32 von 46) erhielten Bewertungen zwischen 3,00 und 3,90 Punkten, jede/r Zwanzigste erhielt eine Bewertung ab 4,36 Punkte. Demgegenüber wurden fast zwei Drittel der in E 13 bis E 16 eingruppierten Beschäftigten (7 von 11) mit mindestens 4,36 Punkten bewertet, die übrigen Beschäftigten dieser Gruppe erhielten mindestens 3,91 Punkte.

Folglich stellen Beschäftigte der unteren Entgeltgruppen den größten Anteil im untersten Bewertungsquartil, die Beschäftigten der höheren und hohen Entgeltgruppen zusammen den größten Anteil im obersten Bewertungsquartil. Für die Beschäftigten der mittleren Entgeltgruppen ergibt sich eine „Normalverteilung“.

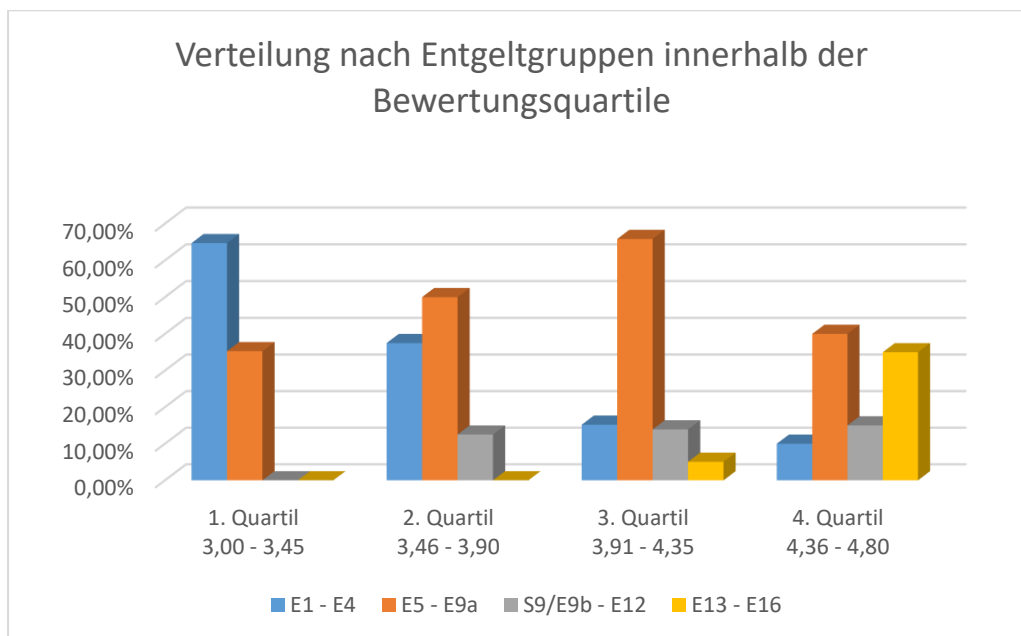


Abbildung 12: Anteil der Beschäftigtengruppen an den Bewertungsgruppen

7.2 Personalverwaltung

In der Personalverwaltung der Stadt Usingen waren laut Jahresabschluss (S. 24) 2018 2,3 VZÄ⁹ beschäftigt (Vorjahr 2,0), bei 199 Personalfällen bedeutete dies 86,5 Fälle pro VZÄ.

Laut Aufstellung der Personalverwaltung waren mit Tätigkeiten für die Stadt Usingen Usingen 2,0 VZÄ beschäftigt und mit Tätigkeiten für eine Nachbarkommune 0,3 VZÄ. Danach wären 99,5 Personalfälle der Stadt Usingen pro VZÄ bearbeitet worden.

Nach dem KGSt-Vergleich der Personalausstattung von Kommunen bis 15.000 Einwohnern lag der Median im Jahr 2018 bei 96,7 Betreuungsfällen je VZÄ.

⁹ Vollzeitäquivalent

Folgende Aufgaben / Arbeitsergebnisse wurden anhand von Dokumenten und mündlicher Auskünfte näher betrachtet:

- Personalentwicklungskonzept
- Stellenbesetzung / Auswahlverfahren
- Qualifizierung / Fortbildung
- Betriebliches Gesundheitsmanagement

7.2.1 Personalentwicklungskonzept

Im Personalentwicklungskonzept aus dem Jahr 2015 werden zu den Handlungsfeldern Personalplanung, Auswahl und Einstellungen, Entwicklung und Perspektiven, Organisation und Arbeitsstrukturen, Arbeitszeit und Gesundheit, Bewertungen, Beurteilungen und Motivierung sowie Verabschiedung zahlreiche Unterpunkte unter den Aspekten Ziele, Inhalte, Sachstand und weitere Vorgehensweise beschrieben.

Als Kernziel der Personalentwicklung wird genannt, „mit den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern zu einer effizienteren und effektiveren Aufgabenerfüllung ... zu kommen.“ Es solle sichergestellt werden, „dass die Beschäftigten mit der ständigen Weiterentwicklung der Aufgaben und Anforderungen Schritt halten können.“ Dabei sei es wichtig, erkennbare Entwicklungen wie insbesondere den demografischen Wandel frühzeitig aufzugreifen und die Ziele der Stadt Usingen mit den Vorstellungen und Wünschen der Beschäftigten zu berücksichtigen.

Fehlende politische Zielvorgaben („Die Zielfindung wird häufig, gerade bei kleinen Kommunen wie Usingen, als zu theoretisch abgehoben und ‚am Bürger vorbei entwickelt‘ angesehen.“) füllt das Personalentwicklungskonzept durch das grundsätzliche Ziel einer bürgernahen, kostenbewussten, unbürokratischen Verwaltung mit leistungsfördernden und erfolgsorientierten Strukturen und Prozessen aus. Dieses eher (Kurz-)Leitbild als Ziel wird ergänzt um die Hinweise auf die ständige Weiterentwicklung und den Einsatz der Informationstechnologie als Instrument der wirtschaftlichen und kundenfreundlichen Arbeitsweise.

Ergänzt wird diese grundsätzliche Zielsetzung des Verwaltungshandelns um konkretisierte Ziele aus Sicht der Verwaltungsleitung und aus Sicht der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die mit dem Personalentwicklungskonzept / der Personalentwicklung als Instrument erreicht werden sollen.

Wie wichtig aber die politischen Zielsetzungen sind, wird im Kapitel Personalplanung nochmals verdeutlicht: „In finanzschwachen Zeiten ist es besonders wichtig, öffentliche Dienstleistungen und deren Qualität zu hinterfragen und zu prüfen, in welchem Maße einzelne Aufgaben notwendig oder wünschenswert sind.“ Auch auf die vom Gesetzgeber gewollte Steuerung der Verwaltung anhand von Zielen und Zielerreichungskontrolle („output- / outcome-orientierte Steuerung“, vgl. auch §§ 4 Abs. 2, 48 Abs. 2 GemHVO) wird zurecht hingewiesen, ebenso wie auf den Umstand, dass diese Form der Steuerung, für die Doppik die Grundlage sein sollte, in den Kommunen noch keinen Einzug gehalten hat.

Als wichtige Ziele benennt das Personalentwicklungskonzept u.a.

- bedarfsgerechte Neueinstellungen bzw. Personalabbau auf der Basis einer auf Personalbedarfsanalysen aufbauenden Personalplanung,
- Stellenbeschreibungen / Anforderungsprofile als Grundlage für eine stellengerechte Besetzung mit Entwicklungspotenzial,
- Anforderungsgerechte und zukunftsorientierte Personalauswahl,
- Entscheidungssicherheit bei der Übertragung einer Stelle gerade auch bei Führungspositionen,
- Entwicklung und Erhalt der erforderlichen fachlichen, methodischen, sozialen und persönlichen Kompetenzen der Beschäftigten,
- frühzeitige Ermittlung des Bedarfs an Nachwuchskräften für Fach- und Führungsaufgaben,
- Förderung der Problemlösungsfähigkeit des Einzelnen und der Gesamtgruppe,
- Teamentwicklung,
- Gleichberechtigung von Männern und Frauen,
- Abbau der Unterrepräsentation von Frauen im Beruf,
- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf,
- gute Integration von Menschen mit Behinderungen,
- Erschließen des kreativen Verbesserungspotenzials der Beschäftigten,
- Stärkung der Eigenverantwortung der Beschäftigten,
- Erreichen eines gemeinsamen Verständnisses von Führung in Theorie und Praxis,
- Optimierung der Professionalität der Konfliktbewältigung,
- kontinuierliche Qualitätsverbesserung bei der Leistungserbringung,
- Aufbau transparenter und flexibler Kommunikationsstrukturen,
- flexible, mit dem betrieblichen Bedarf übereinstimmende Arbeitszeiten,
- Erhalt und Förderung der Leistungsfähigkeit und des Wohlbefindens der Beschäftigten,
- Stärkung des Gesundheitsbewusstseins der Beschäftigten,
- differenzierte und objektiv nachvollziehbare Stellenbewertungen.

Unter der Überschrift „Inhalte“ sind nachvollziehbare Maßnahmen genannt, mit denen die Ziele jeweils erreicht werden sollen, und unter „Sachstand“ bzw. „weitere Vorgehensweise“ wird beschrieben, was bereits umgesetzt wurde bzw. noch umgesetzt werden soll.

Da der Sachstand des Jahres 2015 für eine im Zusammenhang mit der Prüfung des Jahresabschlusses 2018 durchgeführte Fachprüfung wenig Aussagekraft hat, wird im Folgenden auf die „weitere Vorgehensweise“ eingegangen.

Für die Personalbedarfsplanung gibt es ein Vorgehenskonzept. Eine Organisationsuntersuchung, die auch künftige Entwicklungen berücksichtigt - zum Fehlen der politischen Zielvorgaben, welche Aufgaben in Zukunft notwendig bzw. wünschenswert sind, wurde bereits hingewiesen -, steht noch aus. Eine Altersstrukturanalyse, die insbesondere auch die Folgen der demografischen Entwicklung verdeutlicht, wird jährlich durchgeführt. Im Jahr 2018 waren knapp 25% der Beschäftigten 55 Jahre oder älter, im Jahr 2019 hat sich dieser Anteil bereits auf knapp 27% erhöht. Ergänzt

wird die Altersstrukturanalyse um eine Übersicht der in den kommenden Jahren (nicht nur aus Altersgründen) ausscheidenden Beschäftigten mit Aussagen dazu, ob und in welchem Umfang die Stelle nachbesetzt werden soll. Überlegungen, ob eine Stelle intern nachbesetzt werden kann oder eine Neueinstellung erforderlich ist, enthält diese Übersicht nicht. Jährlich werden im Zusammenhang mit dem Leistungsbeurteilungsgespräch mit allen Beschäftigten Förder-/Qualifizierungsgespräche auch mit dem Ziel durchgeführt, künftig freiwerdende Stellen durch intern mit entsprechend fortgebildeten Beschäftigten zu besetzen.

Auskunftsgemäß sind alle Stellen formal durch ein Beratungsunternehmen beschrieben und bewertet worden. Die exemplarisch betrachtete Stellenbeschreibung und -bewertung kann vom Ergebnis her nachvollzogen werden, allerdings wären (ausführlichere) Begründungen, warum eine Tätigkeit den für die Eingruppierung relevanten Merkmalen entspricht, wünschenswert.

Ausbildungskonzepte „Verwaltung“ und „Kindertagesstätten“ liegen vor. Das Ausbildungskonzept für die Verwaltung umfasst die Themen Gewinnung von Auszubildenden, Auswahlverfahren und Ablauf der Ausbildung. Erzieher/innen wurden vor 2019 schulisch ausgebildet mit Betriebspraktika. Im Jahr 2019 hat der Bund ein Förderprogramm für Quereinsteiger/innen geschaffen, das neben der schulischen Ausbildung eine (neben-)berufliche Ausbildung mit entsprechender Verdienstmöglichkeit ermöglicht. Das Ausbildungskonzept für die Kindertagesstätten umfasst daher mit „Stipendium“ und „Praxisintegrierte Ausbildung PiA zur Erzieherin/zum Erzieher“ Anreizinstrumente, die die Stadt nutzt, um Schulabgänger/innen und Quereinsteiger/innen für eine Ausbildung - und anschließende Übernahme in ein Beschäftigtenverhältnis zu gewinnen.

Checklisten strukturieren das Einstellungsverfahren und ermöglichen transparente Entscheidungen.

Ein Leitfaden für die Einarbeitung neuer Mitarbeiter/innen liegt vor und widmet sich in einem großen Teil dem ersten Arbeitstag. Verwiesen wird auf das „Patensystem“, das in einem gesonderten Dokument beschrieben ist. Ein gelebtes „Patensystem“ dürfte ein wichtiger Baustein für die erfolgreiche Einarbeitung neuer Beschäftigter sein.

Das Fortbildungskonzept greift den Gedanken, Beschäftigte für neue Aufgaben und Positionen zu entwickeln, nur eingeschränkt auf. Die Fortbildung ist weit überwiegend dezentral organisiert. Dadurch kann es nicht ausbleiben, dass Fortbildung vorwiegend am Bedarf der aktuellen Aufgabe / des aktuellen Aufgabenbereichs ausgerichtet wird. Übergeordnete Aspekte - Fortbildung als Möglichkeit, künftigen Personalbedarf in anderen Aufgabenbereichen intern abzudecken - können bei dezentraler Budget- und Fortbildungsverantwortung allenfalls eingeschränkt berücksichtigt werden. Auch ein konkretes (Mehr-)Jahresprogramm enthält das Fortbildungskonzept nicht. Dem Anspruch „ein Fortbildungskonzept in Abstimmung mit den Aufgaben und der Personalbedarfsplanung“ zu erstellen, das „alle zwei Jahre überprüft und fortgeschrieben wird“ wird das vorgelegte Fortbildungskonzept noch nicht gerecht.

Führungsleitlinien wurden bisher nicht entwickelt, sollen aber Thema eines Führungskräfteforums im Jahr 2020 sein. Eine Präsentation zur adäquaten Einführung in das Thema wurde erstellt.

Eine Mitarbeiterbefragung (durch den Personalrat) und eine Bürgerbefragung wurden bisher nicht durchgeführt. Der Frauenförderplan wurde (von der Gleichstellungsbeauftragten) nicht aktualisiert.

Auch wenn der demografische Wandel in der vergleichsweise „jungen“ Verwaltung (noch) nicht die große Herausforderung darstellt, wird sich dieses Thema wie ein roter Faden durch eine Fortschreibung des Personalentwicklungskonzepts ziehen müssen und alle Handlungsfelder mit ihren Unterpunkten müssten darauf ausgerichtet sein. Die Beiträge, die Personalplanung, Auswahl und Einstellungen, Entwicklung und Perspektiven, Organisation und Arbeitsstrukturen, Arbeitszeit und Gesundheit sowie Bewertungen, Beurteilungen und Motivierung leisten können, um die Handlungs- und Leistungsfähigkeit der Verwaltung zu sichern, müssten beschrieben und bewertet werden. Daraus könnten Prioritäten - z.B. in Abhängigkeit von der Wirkungs-Aufwands-Relation - entwickelt werden. Diese „innere Verzahnung“ des Personalentwicklungskonzepts kann Antworten auf die personelle Zukunftsfähigkeit der Stadtverwaltung geben.

Zusammenfassung

Das Personalentwicklungskonzept der Stadt Usingen ist zwar nicht auf aktuellstem Stand, stellt aber mit der Definition der Handlungsfelder und deren Unterpunkten sowie der jeweiligen Beschreibung von Zielen, Inhalten und weiterem Vorgehen und nicht zuletzt mit der Ergänzung durch Detailkonzepte eine gute Grundlage dar. Gerade auch der Umsetzungsstand der 2015 beschriebenen weiteren Vorgehensweise zeigt, dass das Personalentwicklungskonzept „gelebt“ wird.

7.2.2 Stellenbesetzung / Auswahlverfahren

Das Personalentwicklungskonzept enthält ein Kapitel „Bewerbungsverfahren, Einstellungsgespräch und Auswahlverfahren“. Darin heißt es „Das Auswahl- und Einstellungsverfahren wurde auch auf der Grundlage der Vergleichenden Prüfung durch den Landesrechnungshof im Jahre 2014/2015 neu strukturiert und zahlreiche Schritte wurden verbindlich festgeschrieben. Die bisherigen Verfahrensschritte sind in das neue Personalentwicklungskonzept einzubinden und damit allgemein verbindlich zu machen.“

Eine verbindliche Darstellung des Auswahl- und Einstellungsverfahrens wurde im Zuge der Prüfung nicht vorgelegt, die Absichtserklärung des Personalentwicklungskonzepts aus dem Jahr 2015 wurde offenkundig noch nicht umgesetzt.

Die Checklisten „Auswahlkriterium für Bewerbungsunterlagen“, „Einladung Vorstellungsgespräch“ und „Auswahl Bewerber im Vorstellungsgespräch“ sowie die „Fragemöglichkeiten Vorstellungsrunde“ und „Anforderungsprofil für Erzieherinnen“ vermitteln aber den Eindruck eines gut strukturierten Verfahrens, das zu transparenten Entscheidungen führt.

Zur Besetzung freier Stellen mit internen Bewerbern finden sich ansatzweise Aussagen im Personalentwicklungskonzept („... wird das Personal konsequent ... auf ... künftige Aufgaben ... vorbereitet“) und im Konzept zur Personalbedarfsplanung („... möchten wir den Personalbedarf feststellen und bei der Ausweitung darauf achten, ob eine Neubesetzung stattfinden muss. Das eigene Personal entsprechend weiterzuentwickeln hat bei uns einen hohen Stellenwert.“).

Nicht dargestellt ist das Auswahlverfahren, das (mindestens) dann zur Anwendung kommen müsste, wenn es mehrere interne Bewerbungen oder interne und externe Bewerbungen gibt. So entsteht der Eindruck, dass die interne Personalgewinnung vornehmlich die Initiative des Arbeitgebers voraussetzt. Diese aus Sicht des Personalentwicklungskonzepts sicher zutreffende Sichtweise sollte jedoch nicht Leitschnur für den Teil von Stellenbesetzung / Auswahlverfahren sein, der die internen Bewerbungen umfasst.

7.2.3 Qualifizierung / Fortbildung

Mit § 5 TVöD haben die Tarifparteien Grundsätze zur Qualifizierung der Beschäftigten vereinbart. Nach § 5 Abs. 4 TVöD haben Beschäftigte einen Anspruch auf ein regelmäßiges Gespräch mit ihrer Führungskraft, „in dem festgestellt wird, ob und welcher Qualifizierungsbedarf besteht.“ Darüberhinausgehende Ansprüche der Beschäftigten ergeben sich aus der Regelung nicht.

Die Stadt Usingen hat ein Fortbildungskonzept und zur Unterstützung des Fördergesprächs einen Fragebogen erstellt. Darüber hinaus gibt es eine Beschreibung des Verfahrens bei Qualifikation bzw. dualem Studium.

Im Übrigen wird auf die Ausführungen in Kapitel 7.2.1 Personalentwicklungskonzept verwiesen.

7.2.4 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Die Stadt Usingen hat eine am 01.02.2019 in Kraft getretene „Betriebsvereinbarung zum Betrieblichen Eingliederungsmanagement (BEM)“ getroffen.

„Sind Beschäftigte innerhalb eines Jahres länger als sechs Wochen ununterbrochen oder wiederholt arbeitsunfähig, klärt der Arbeitgeber ... mit Zustimmung und Beteiligung der betroffenen Person die Möglichkeiten, wie die Arbeitsunfähigkeit möglichst überwunden werden und mit welchen Leistungen oder Hilfen erneuter Arbeitsunfähigkeit vorgebeugt und der Arbeitsplatz erhalten werden kann.“ (§ 167 Abs. 2 SGB IX).

Die Betriebsvereinbarung greift in der Zieldefinition die gesetzlichen Vorgaben auf und ergänzt diese:

- Arbeitsunfähigkeit überwinden,
- Arbeitsfähigkeit langfristig erhalten,
- Behinderungen und chronische Erkrankungen vermeiden,
- Arbeitsplatz nachhaltig sichern.

Die zur Zielerreichung vorgesehenen Maßnahmen betreffen die Schwerpunkte Prävention, Rehabilitation sowie Gesundheitsförderung und die Handlungsfelder Arbeitsplatzgestaltung, Arbeitsorganisation, Arbeitszeit, Arbeitsumfeld, Personalplanung, Qualifizierung, stufenweise Wiedereingliederung sowie medizinische und berufliche Rehabilitation.

Ferner trifft die Betriebsvereinbarung Regelungen zum Geltungsbereich, den Beteiligten, zur Organisation sowie zu Datenschutz und Organisation.

Ergänzt wird die Betriebsvereinbarung durch ein Informationsblatt, Musteranschreiben und Rückmeldebogen, ein Formular zu Strukturierung und Dokumentation eines BEM-Gesprächs, eine

Checkliste zur Erkennung möglicher Krankheitsursachen im Arbeitsumfeld sowie eine Erklärung zur Entbindung von der Schweigepflicht.

Das Betriebliche Gesundheitsmanagement erfüllt die gesetzlichen Vorgaben und ist gut organisiert.

Wie das Gesetz vorsieht, ist der Arbeitsgeber verpflichtet, ein entsprechendes Angebot vorzuhalten, die Annahme durch die betroffenen Beschäftigten ist jedoch freiwillig. 2018 machten nur 13,3 % derjenigen, denen ein BEM-Gespräch angeboten worden war, davon Gebrauch (in der einen Hälfte der Fälle blieb es bei dem Gespräch, in der anderen Hälfte der Fälle wurden weitergehende Maßnahmen vereinbart).¹⁰

Unabhängig vom Betrieblichen Eingliederungsmanagement besteht bei der Stadt Usingen Anlass, die Ursachen für einen überdurchschnittlichen Krankenstand zu analysieren und eventuelle Möglichkeiten der Reduzierung zu ermitteln: Die durchschnittliche Zahl der Krankheitstage lag mit knapp 25 Tagen¹¹ erheblich über der vom Hessischen Städtetag (für 2017) ermittelten Durchschnittszahl von knapp 7 Tagen. Auch die Krankenquote von knapp 25%¹² war auffallend hoch. Auch wenn die Zahl der Krankheitstage und die Krankenquote im Jahr 2018 besonders hoch waren, waren diese auch 2017 und 2019 (Krankheitstage) bzw. 2016 und 2017 (Krankenquote) überdurchschnittlich.

¹⁰ 2019 stieg die Quote derjenigen, die das BEM-Gespräch angenommen haben, auf 27,3 %; in 2/3 der Fälle blieb es bei dem Gespräch, in 1/3 wurden weitergehende Maßnahmen vereinbart.

¹¹ Nach Bereichen (Verwaltung, KiTa, Bauhof) differenziert bewegt sich die Durchschnittszahl zwischen rund 13 und rund 49 Tagen.

¹² Nach Bereichen differenziert zwischen knapp 13% und knapp 40%

8 Ergebnis der Jahresabschlussprüfung

8.1 Haushaltsausgleich

Der kommunale Haushalt ist ausgeglichen, wenn das ordentliche Ergebnis (mindestens) gleich Null ist. Die Gesamtergebnisrechnung weist ein ordentliches Ergebnis von 522 T€ aus, der Haushaltsausgleich ist erreicht.

Das ordentliche Ergebnis 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 verschlechterte sich in 2018 gegenüber dem Vorjahr um 530.178,58 €.

Das Finanzergebnis verbesserte sich im Vergleich zum Vorjahr um 74.560,49 €.

Die in der nachfolgenden Tabelle zeigt (wie Tabelle 10: Entwicklung ordentliches Ergebnis, S. 32) den kumulierten ordentlichen Fehlbetrag, der abschließend durch Verrechnung mit der Netto-Position ausgeglichen wurde):

	bis 2016	2017	2018	kumuliert
Ordentliches Ergebnis	-15.722.413,41 €	977.620,42 €	522.002,33 €	- 14.222.790,66 €
davon Verwaltungsergebnis		1.831.227,82 €	1.301.049,24 €	
resultierend aus				
ordentlichen Erträgen		35.631.467,00 €	36.112.772,14 €	
ordentlichen Aufwendungen		33.800.239,18 €	34.811.722,90 €	
davon Finanzergebnis		-853.607,40 €	-779.046,91 €	

Tabelle 24: Fehlbetragsentwicklung

8.2 Zusammenfassung

Der zur Prüfung vorgelegte Jahresabschluss 2018

- wurde ordnungsgemäß aus den Büchern und den sonst erforderlichen Aufzeichnungen der Stadt entwickelt,
- wurde in Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung nach den Vorschriften der HGO, GemHVO sowie der GemKVO und den analog anzuwendenden handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt und
- entspricht mit Rechenschaftsbericht sowie Anhang und den weiteren Anlagen - mit Ausnahme der fehlenden Angaben zu den (politischen) Zielsetzungen und Strategien - den gesetzlichen Bestimmungen.

Die Vermögenswerte sind ausreichend nachgewiesen. Sie sind richtig und vollständig erfasst.

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

- Nichteinhaltung Budget Personalaufwendungen (überplanmäßige Aufwendungen im Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen bedürfen noch der Genehmigung).
- Differenz Flüssige Mittel zwischen Vermögens- und Finanzrechnung.
- Gewährung von Zulagen.

8.3 Wesentliche Ergebnisse

Es wird festgestellt, dass

- der Haushaltsplan in Summe betrachtet eingehalten wurde (bei begründeter deutlicher Überschreitung der Ansätze für Personal- und Versorgungsaufwendungen),
- 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 31.12.2018 der Stadt wird wie folgt zusammengefasst:

Der Jahresabschluss zum 31.12.2018, 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 zu Beanstandungen keinen Anlass. Bei den Erträgen und Aufwendungen sowie bei den Einzahlungen und Auszahlungen wurde nach der gebotenen Wirtschaftlichkeit verfahren.

9 Kommunalen Bestätigungsvermerk

Nach dem Ergebnis der Prüfung hat das Rechnungsprüfungsamt dem Jahresabschluss der Stadt zum 31.12.2018 den folgenden uneingeschränkten kommunalen Bestätigungsvermerk erteilt: Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung – unter Einbeziehung der Buchführung der Stadt für das Haushaltsjahr 2018 geprüft.

Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht nach den gemeindefinanziellen Vorschriften liegen in der Verantwortung des Magistrats der Stadt. 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 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.

Bad Homburg v.d. Höhe, den 12.04.2021

Der Leiter des Rechnungsprüfungsamts
des Hochtaunuskreises



Ludwig Maiworm
Verwaltungsdirektor

Prüfungsleiter

Jörg Krebs
Verwaltungsbetriebswirt

10 Anlagen

10.1 Kennzahlen

10.1.1 Bilanzielle Kennzahlen im Bilanzverlauf

Bezeichnung	2014	2015	2016	2017	2018
Anlagenintensität	96,30%	93,93%	94,09%	92,39%	91,63%
Eigenkapitalquote I	37,97%	36,84%	39,72%	40,22%	47,69%
Eigenkapitalquote II	47,99%	46,24%	49,38%	54,14%	61,53%
Fremdkapitalquote	75,67%	52,28%	48,98%	44,14%	36,54%
Kreditverschuldungsgrad	31,58%	33,95%	29,52%	23,91%	22,95%
Anlagendeckungsgrad I	39,43%	39,22%	42,22%	43,54%	52,05%
Anlagendeckungsgrad II	82,58%	82,68%	85,70%	89,78%	97,69%

Tabelle 25: 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.

23 % der Bilanzsumme der Stadt Usingen ist kreditfinanziert. Bei Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen in Höhe von 24,8 Mio. € bedeutet eine Erhöhung des Zinssatzes um einen Basispunkt (0,01%-Punkt) zusätzliche Zinskosten in Höhe von 2.480 € 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 Rückstellungen¹³, 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 im Betrachtungszeitraum 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	2014	2015	2016	2017	2018
Einwohnerzahl	13.712	13.921	14.127	14.333	14.471
Anlagevermögen je Einwohner	6.581 €	6.474 €	6.292 €	6.958 €	6.840 €
Eigenkapital je Einwohner	2.595 €	2.539 €	2.656 €	3.029 €	3.560 €
Kreditverbindlichkeiten je Einwohner	2.158 €	2.340 €	1.974 €	1.801 €	1.713 €

Tabelle 26: bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil II

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

Bezeichnung	2014	2015	2016	2017	2018
Einwohnerzahl	1,30%	1,53%	1,48%	1,46%	0,96%
Anlagevermögen je Einwohner	1,75%	-1,62%	-2,81%	10,59%	-1,70%
Eigenkapital je Einwohner	-4,67%	-2,15%	4,61%	14,05%	17,52%
Kreditverbindlichkeiten je Einwohner	4,26%	8,44%	-15,62%	-8,77%	-4,88%

Tabelle 27: bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil III

¹³ Aus Vereinfachungsgründen wurden (nur) die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen berücksichtigt.

10.1.2 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		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018
01 - Innere Verwaltung	12,44%	12,18%	15,16%	83,66%	79,96%	83,11%	- 51,66 €	- 66,52 €	- 70,52 €
02 - Sicherheit und Ordnung	4,78%	4,81%	5,02%	40,91%	43,42%	38,08%	- 85,25 €	- 82,31 €	- 91,31 €
03 - Schulträgeraufgaben	Produktbereich wird von der Stadt Usingen nicht verwendet.								
04 - Kultur und Wissenschaft	1,27%	1,12%	1,39%	24,97%	19,00%	24,16%	- 26,91 €	- 27,58 €	- 33,83 €
05 - Soziale Leistungen	0,61%	0,58%	0,57%	10,91%	11,47%	14,93%	- 11,94 €	- 13,01 €	- 12,62 €
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	16,55%	17,76%	17,72%	34,33%	33,34%	37,76%	- 269,91 €	- 295,48 €	- 299,20 €
07 - Gesundheitsdienste	Produktbereich wird von der Stadt Usingen nicht verwendet.								
08 - Sportförderung	1,81%	1,72%	1,89%	13,16%	17,03%	11,74%	- 45,26 €	- 39,83 €	- 45,94 €
09 - Räumliche Planung und Entwicklung	1,11%	1,03%	1,34%	23,52%	4,54%	2,65%	-19,10 €	-23,01 €	-31,05 €
10 - Bauen und Wohnen	0,54%	0,35%	0,44%	5,02%	4,91%	11,01%	- 11,30 €	- 8,97 €	- 11,30 €
11 - Ver- und Entsorgung		15,21%	14,40%		96,03%	96,98%		-16,55 €	-12,54 €
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5,80%	7,02%	6,31%	15,90%	18,54%	19,62%	- 130,23 €	- 145,02 €	- 135,55 €
13 - Natur- und Landschaftspflege	3,10%	3,14%	3,99%	63,64%	73,47%	70,46%	- 35,14 €	- 26,44 €	- 35,71 €
14 - Umweltschutz	0,02%	0,04%	0,01%	0,00%	82,28%	77,27%	- 0,41 €	- 0,16 €	- 0,03 €
15 - Wirtschaft und Tourismus	1,93%	1,76%	2,02%	10,74%	7,17%	9,05%	- 54,57 €	- 53,68 €	- 59,96 €
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	50,06%	48,48%	44,15%	56,95%	59,78%	61,17%	- 422,65 €	- 401,10 €	- 362,13 €

Tabelle 28: Kennzahlen nach KGSt-Bericht 15/2014

Zur Kennzahl „Anteil des Aufwands des Produktbereichs ...

- 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.
- 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 ...

- 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.
- 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“:

- 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.
- Einwohner (Nenner): Arithmetischen Mittel aus Einwohnerzahl am Jahresanfang und Jahresende gemäß Bevölkerungsstatistik.
- 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.

10.2 Vollständigkeitserklärung

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss zum 31.12.2018 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. Alexandra Böhmer
3. Franziska Keth
3. Katja Bender
4. Christian Neuenfeldt
- 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 Dienstabweisungen 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).

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 31.12.2018 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.

3

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 29.04.2019



Steffen Wernard
Bürgermeister

Anlagen:

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

10.3 Jahresabschluss zum 31.12.2018 der Stadt Usingen

Nur in der digitalen Fassung.



Jahresabschluss 2018 Usingen

Stadt Usingen

Jahresabschluss 2018

2018



Jahresabschluss 2018

Vermögensrechnung				
Stadt Usingen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017	Veränderung
01	Aktiva			
02	1 Anlagevermögen	98.979.575,19	99.735.083,62	-755.508,43
03	- frei -			
04	- frei -			
05	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.349.875,04	6.297.857,04	52.018,00
06	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl.Rechte	25.955,00	31.557,00	-5.602,00
07	1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	6.323.920,04	6.266.300,04	57.620,00
08	1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände			
09	1.2 Sachanlagevermögen	90.024.067,18	90.803.630,73	-779.563,55
10	1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	15.355.294,36	15.402.629,23	-47.334,87
11	1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	18.697.034,77	19.203.447,00	-506.412,23
12	1.2.3 Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	53.313.404,37	53.420.094,07	-106.689,70
13	1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	181.414,92	188.638,00	-7.223,08
14	1.2.5 andere Anl., Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.856.602,00	1.868.191,00	-11.589,00
15	1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	620.316,76	720.631,43	-100.314,67
16	1.3 Finanzanlagevermögen	2.605.632,97	2.633.595,85	-27.962,88
17	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			
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	151.929,00	134.688,83	17.240,17
22	1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	2.022.230,17	2.067.433,22	-45.203,05
22A	1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen			
23	2 Umlaufvermögen	8.316.307,34	7.528.468,63	787.838,71
24	2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	75.610,97	65.917,00	9.693,97
25	2.2 Fertige u. unfertige Erzeugn., Leistg.u.Waren			
26	2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	2.662.489,59	3.085.385,54	-422.895,95
27	2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	1.178.995,32	1.323.240,69	-144.245,37
28	2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben, Umlagen	742.608,20	908.893,12	-166.284,92
29	2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	616.262,44	739.955,19	-123.692,75
30	2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.			
31	2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	124.623,63	113.296,54	11.327,09
32	2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens			
33	2.4 Flüssige Mittel	5.578.206,78	4.377.166,09	1.201.040,69
34	3 Rechnungsabgrenzungsposten	727.233,29	685.443,04	41.790,25
36	4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
38	Summe Aktiva	108.023.115,82	107.948.995,29	74.120,53
39				
40	Passiva			
41	1 Eigenkapital	-51.518.627,19	-43.421.801,00	-8.096.826,19
42	1.1 Netto-Position	-50.084.428,86	-47.991.338,35	-2.093.090,51

Jahresabschluss 2018

Vermögensrechnung				
Stadt Usingen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017	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	-1.434.198,33	4.569.537,35	-6.003.735,68
51	1.3.1 Ergebnisvortrag		7.755.125,38	-7.755.125,38
52	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		7.755.125,38	-7.755.125,38
53	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren			
54	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.434.198,33	-3.185.588,03	1.751.389,70
55	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-522.002,33	-977.620,42	455.618,09
56	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-912.196,00	-2.207.967,61	1.295.771,61
57	2 Sonderposten	-14.942.628,59	-15.024.005,20	81.376,61
58	2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	-14.368.080,13	-14.645.373,90	277.293,77
59	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-5.742.773,00	-5.779.973,16	37.200,16
60	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-1.330.181,13	-1.287.572,74	-42.608,39
61	2.1.3 Investitionsbeiträge	-7.295.126,00	-7.577.828,00	282.702,00
62	2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-574.548,46	-378.631,30	-195.917,16
62A	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG			
62B	2.4 Sonstige Sonderposten			
63	3 Rückstellungen	-13.000.878,75	-19.403.308,94	6.402.430,19
64	3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpfl.	-5.442.054,07	-5.283.170,78	-158.883,29
65	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	-5.696.315,90	-12.565.721,76	6.869.405,86
66	3.3 Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.			
67	3.4 Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten			
68	3.5 Sonstige Rückstellungen	-1.862.508,78	-1.554.416,40	-308.092,38
69	4 Verbindlichkeiten	-26.789.800,42	-28.247.133,24	1.457.332,82
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.fördermaßn.	-24.792.227,18	-25.815.319,93	1.023.092,75
71A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
71B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr			
71C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-24.792.227,18	-25.815.319,93	1.023.092,75
72	4.2.1 Verbindlichk.g.Kreditinstituten	-24.792.227,18	-25.813.615,65	1.021.388,47
72A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
72B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr			

Jahresabschluss 2018

Vermögensrechnung				
Stadt Usingen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017	Veränderung
72C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-24.792.227,18	-25.813.615,65	1.021.388,47
73	4.2.2 Verbindlichk.g.öffentl.Kreditgebern		-1.704,28	1.704,28
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	1.704,28
74	4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern			
74A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
74B	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr			
74C	davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr			
74D	4.3 Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung	-7,00		-7,00
74E	davon: gegenüber Kreditinstituten	-7,00		-7,00
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.	-368.606,27	-627.518,80	258.912,53
77	4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	-1.306.541,95	-1.417.414,86	110.872,91
78	4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben		-13.825,88	13.825,88
79	4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV			
79A	davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung			
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 Sonstige Verbindlichkeiten	-322.418,02	-373.053,77	50.635,75
81	5 Rechnungsabgrenzungsposten	-1.771.180,87	-1.852.746,91	81.566,04
83	Summe Passiva	-108.023.115,82	-107.948.995,29	-74.120,53

Jahresabschluss 2018

Gesamtergebnisrechnung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.746.347,44	-1.748.406,00	-1.704.684,65	-43.721,35
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.615.033,07	-6.430.327,00	-6.682.647,29	252.320,29
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-880.950,57	-856.731,00	-1.001.722,36	144.991,36
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-3.659,60	-8.000,00		-8.000,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-18.172.582,03	-18.717.940,00	-17.985.090,04	-732.849,96
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-615.758,44	-601.514,00	-608.748,00	7.234,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-6.618.690,37	-6.410.163,00	-6.639.652,00	229.489,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-916.123,19	-746.649,00	-850.991,95	104.342,95
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-62.322,29	-260.794,00	-639.235,85	378.441,85
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-35.631.467,00	-35.780.524,00	-36.112.772,14	332.248,14
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.793.429,84	7.210.732,00	8.238.327,70	-1.027.595,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	919.484,47	860.469,00	995.053,29	-134.584,29
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.457.631,63	6.585.617,16	6.599.259,29	-13.642,13
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten	182.180,65		195.917,16	-195.917,16
14	66	Abschreibungen	2.540.644,44	2.274.937,00	2.585.858,63	-310.921,63
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.505.934,60	1.607.580,00	1.438.320,61	169.259,39
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.562.963,37	16.363.774,00	14.935.944,25	1.427.829,75
17	72	Transferaufwendungen	3.380,36	5.000,00	2.988,44	2.011,56
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.770,47	17.630,00	15.970,69	1.659,31
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	33.800.239,18	34.925.739,16	34.811.722,90	114.016,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.831.227,82	-854.784,84	-1.301.049,24	446.264,40
21	56, 57	Finanzerträge	-120.006,22	-94.110,00	-105.366,55	11.256,55
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	973.613,62	936.200,00	884.413,46	51.786,54
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	853.607,40	842.090,00	779.046,91	63.043,09
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-35.751.473,22	-35.874.634,00	-36.218.138,69	343.504,69
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	34.773.852,80	35.861.939,16	35.696.136,36	165.802,80
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-977.620,42	-12.694,84	-522.002,33	509.307,49
27	59	Außerordentliche Erträge	-5.350.660,55		-960.736,80	960.736,80
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	3.142.692,94		48.540,80	-48.540,80
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-2.207.967,61		-912.196,00	912.196,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-3.185.588,03	-12.694,84	-1.434.198,33	1.421.503,49
		Nachrichtlich:				
A		Summe der Jahresfehlbeträge	-2.177.623,68		-7.755.125,38	7.755.125,38
B		vorgetragene Jahresfehlbeträge	9.932.749,06		7.755.125,38	-7.755.125,38
C		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	7.755.125,38			

Jahresabschluss 2018

Gesamtfinanzrechnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.345.336,12	1.294.606,00	1.386.275,64	-91.669,64
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.724.376,34	6.537.827,00	6.685.995,62	-148.168,62
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	772.048,35	781.731,00	806.759,47	-25.028,47
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	18.898.757,60	18.717.940,00	18.409.017,68	308.922,32
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	695.262,21	676.514,00	710.346,71	-33.832,71
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.625.325,37	6.410.163,00	6.640.871,55	-230.708,55
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	121.616,23	194.110,00	222.403,41	-28.293,41
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	649.739,00	473.894,00	563.171,71	-89.277,71
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	35.832.461,22	35.086.785,00	35.424.841,79	-338.056,79
10	Personalauszahlungen	-6.821.673,06	-7.228.732,00	-7.461.521,76	232.789,76
11	Versorgungsauszahlungen	-763.603,99	-1.143.222,00	-868.201,74	-275.020,26
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.721.915,55	-6.737.447,77	-6.404.276,21	-333.171,56
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-5.907,54	-5.000,00	-2.988,44	-2.011,56
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.341.902,19	-1.610.680,00	-1.708.091,96	97.411,96
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-14.220.705,32	-15.391.130,00	-15.640.607,46	249.477,46
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-948.510,54	-936.200,00	-876.885,46	-59.314,54
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-57.183,62	-17.630,00	93.493,69	-111.123,69
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-29.881.401,81	-33.070.041,77	-32.869.079,34	-200.962,43
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	5.951.059,41	2.016.743,23	2.555.762,45	-539.019,22
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	528.069,30	896.259,00	869.105,84	27.153,16
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.970.445,23	3.000,00	837.694,05	-834.694,05
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	348.812,89	20.220,00	15.240,59	4.979,41
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	2.847.327,42	919.479,00	1.722.040,48	-802.561,48
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-446.678,45	-4.816.950,00	-269.023,81	-4.547.926,19
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-932.930,57	-3.879.996,36	-1.222.290,75	-2.657.705,61
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-635.417,95	-1.839.858,23	-569.164,91	-1.270.693,32
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-11.206,83		-10.855,61	10.855,61
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-2.026.233,80	-10.536.804,59	-2.071.335,08	-8.465.469,51
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	821.093,62	-9.617.325,59	-349.294,60	-9.268.030,99
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	6.772.153,03	-7.600.582,36	2.206.467,85	-9.807.050,21

Jahresabschluss 2018

Gesamtfinanzrechnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.697.550,89	5.325.272,00	27.823,76	5.297.448,24
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-1.213.664,16	-1.093.236,00	-1.061.193,50	-32.042,50
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.483.886,73	4.232.036,00	-1.033.369,74	5.265.405,74
	(Nr. 31 ./ Nr. 32)				
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	8.256.039,76	-3.368.546,36	1.173.098,11	-4.541.644,47
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	3.667.359,49		419.289,33	-419.289,33
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-9.650.535,55		-391.667,37	391.667,37
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-5.983.176,06		27.621,96	-27.621,96
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	2.076.360,75		4.349.224,45	
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	2.272.863,70	-3.368.546,36	1.200.720,07	-4.569.266,43
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	4.349.224,45		5.549.944,52	

Jahresabschluss 2018**Produktbeschreibung Produktbereich 01 Innere Verwaltung**

Stadt Usingen

Produktinformation**Verantwortliche Organisationseinheit****Verantwortliche Person(en)**

Michael Guth

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-253.249,47	-268.430,00	-256.792,92	-11.637,08
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.156,91	-43.700,00	-27.491,21	-16.208,79
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-348.339,92	-340.900,00	-432.260,30	91.360,30
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-3.659,60			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-3.900,00	3.900,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-342,00	-342,00		-342,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-24.566,37	-24.371,00	-24.492,00	121,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-28.069,48	-38.640,00	-268.104,19	229.464,19
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-705.383,75	-716.383,00	-1.013.040,62	296.657,62
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.041.314,04	2.103.935,00	3.024.745,27	-920.810,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	434.923,75	381.066,00	468.813,76	-87.747,76
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	815.257,58	886.798,46	849.961,30	36.837,16
14	66	Abschreibungen	245.603,61	244.840,00	242.634,00	2.206,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	43.876,02	33.500,00	33.390,58	109,42
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.113,12	3.100,00	2.870,48	229,52
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.921,80	11.150,00	9.186,02	1.963,98
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.592.009,92	3.664.389,46	4.631.601,41	-967.211,95
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.886.626,17	2.948.006,46	3.618.560,79	-670.554,33
21	56, 57	Finanzerträge	-30.596,29	-25.000,00	-28.032,68	3.032,68
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-30.596,29	-25.000,00	-28.032,68	3.032,68
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.856.029,88	2.923.006,46	3.590.528,11	-667.521,65
25	59	Außerordentliche Erträge	-3.034.811,98		-721.984,92	721.984,92
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	16.227,97		11.519,94	-11.519,94
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-3.018.584,01		-710.464,98	710.464,98
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-162.554,13	2.923.006,46	2.880.063,13	42.943,33
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-3.069.163,92	-3.225.336,00	-3.979.142,72	753.806,72
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.166.540,05	1.029.170,00	1.409.056,85	-379.886,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.902.623,87	-2.196.166,00	-2.570.085,87	373.919,87
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.065.178,00	726.840,46	309.977,26	416.863,20

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		30.000,00	21.333,91	8.666,09
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	1.945.244,23	3.000,00	837.694,05	-834.694,05
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.945.244,23	33.000,00	859.027,96	-826.027,96
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.493,53	-4.730.000,00	-26.505,05	-4.703.494,95
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-2.294,89	2.294,89
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-187.170,40	-268.500,00	-56.590,38	-211.909,62
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-11.206,83		-10.855,61	10.855,61
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-218.870,76	-4.998.500,00	-96.245,93	-4.902.254,07
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.726.373,47	-4.965.500,00	762.782,03	-5.728.282,03

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Unterstützung der städtischen Gremien						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-32,20		-199,52	199,52
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-293,37	-100,00	-193,00	93,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-686,07	-621,00	-6.833,00	6.212,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.011,64	-721,00	-7.225,52	6.504,52
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	171.745,20	204.273,00	203.028,99	1.244,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	113.783,83	123.203,00	151.543,58	-28.340,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.063,31	126.904,46	99.892,22	27.012,24
14	66	Abschreibungen	293,37	293,00	364,54	-71,54
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	277,00	250,00	28,00	222,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	383.162,71	454.923,46	454.857,33	66,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	382.151,07	454.202,46	447.631,81	6.570,65
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	382.151,07	454.202,46	447.631,81	6.570,65
25	59	Außerordentliche Erträge	-35,63			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-35,63			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	382.115,44	454.202,46	447.631,81	6.570,65
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-383.613,62		-447.774,96	447.774,96
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	55.582,62	790,00	72.239,50	-71.449,50
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-328.031,00	790,00	-375.535,46	376.325,46
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	54.084,44	454.992,46	72.096,35	382.896,11

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 1101 Unterstützung der städtischen Gremien					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-964,37		-859,54	859,54
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-964,37		-859,54	859,54
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-964,37		-859,54	859,54

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 11101 Unterstützung der städtischen Gremien					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
111-35	Bewegl. Anlageverm. Ortsbeirat Wernborn			-859,54	859,54

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 11103 Zentr. Organisation + Verwaltungsdienstleistungen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Hauptamt	Verantwortliche Person(en) Guth, Michael
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 11103 Zentr. Organisation + Verwaltungsdienstleistungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-688,00	-200,00		-200,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-780,00	-1.300,00	-3.964,15	2.664,15
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-342,00	-342,00		-342,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-201,00	-201,00	-227,00	26,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.346,21	-300,00	-18.924,70	18.624,70
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.357,21	-2.343,00	-23.115,85	20.772,85
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	169.946,47	182.209,00	145.207,24	37.001,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	69.007,07	-21.401,00	-11.028,31	-10.372,69
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.798,03	250.994,00	264.051,52	-13.057,52
14	66	Abschreibungen	6.298,72	5.168,00	6.768,24	-1.600,24
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.198,04			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.113,12	1.100,00	1.133,92	-33,92
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	648,00	900,00	648,00	252,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	476.009,45	418.970,00	406.780,61	12.189,39
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	469.652,24	416.627,00	383.664,76	32.962,24
21	56, 57	Finanzerträge		-1.500,00		-1.500,00
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)		-1.500,00		-1.500,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	469.652,24	415.127,00	383.664,76	31.462,24
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	469.652,24	415.127,00	383.664,76	31.462,24
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-490.092,90	-1.511.483,00	-395.432,32	-1.116.050,68
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	51.043,22	680,00	64.624,80	-63.944,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-439.049,68	-1.510.803,00	-330.807,52	-1.179.995,48
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	30.602,56	-1.095.676,00	52.857,24	-1.148.533,24

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 11103 Zentr. Organisation + Verwaltungsdienstleistungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			129,00	-129,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe			129,00	-129,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.012,87	-3.500,00	-9.541,09	6.041,09
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-5.012,87	-3.500,00	-9.541,09	6.041,09
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.012,87	-3.500,00	-9.412,09	5.912,09

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 11103 Zentr. Organisation + Verwaltungsdienstleistungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
111-98	Erwerb von beweglichen Sachen Rathaus	-5.012,87	-3.500,00	-9.412,09	5.912,09

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 11104 Dienstleistungen EDV						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-4.420,00	4.420,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-3.900,00	3.900,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-130,00	-130,00	-130,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-458,25	458,25
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-130,00	-130,00	-8.908,25	8.778,25
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	28.102,70	30.407,00	45.688,83	-15.281,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.121,55	2.262,00	3.294,94	-1.032,94
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.192,96	46.135,00	43.387,56	2.747,44
14	66	Abschreibungen	11.914,86	7.675,00	21.377,89	-13.702,89
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	106.332,07	86.479,00	113.749,22	-27.270,22
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	106.202,07	86.349,00	104.840,97	-18.491,97
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	106.202,07	86.349,00	104.840,97	-18.491,97
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	106.202,07	86.349,00	104.840,97	-18.491,97
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-118.163,15		-119.937,26	119.937,26
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.811,86	150,00	23.598,99	-23.448,99
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-105.351,29	150,00	-96.338,27	96.488,27
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	850,78	86.499,00	8.502,70	77.996,30

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 11104 Dienstleistungen EDV					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-2.294,89	2.294,89
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-64.042,61	-28.000,00	-11.308,14	-16.691,86
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-64.042,61	-28.000,00	-13.603,03	-14.396,97
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-64.042,61	-28.000,00	-13.603,03	-14.396,97

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 11104 Dienstleistungen EDV					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
111-96	Erwerb GWG EDV	-6.141,87	-8.000,00	-8.252,50	252,50
111-97	Erwerb von Software	-36.414,78	-20.000,00	-3.848,46	-16.151,54

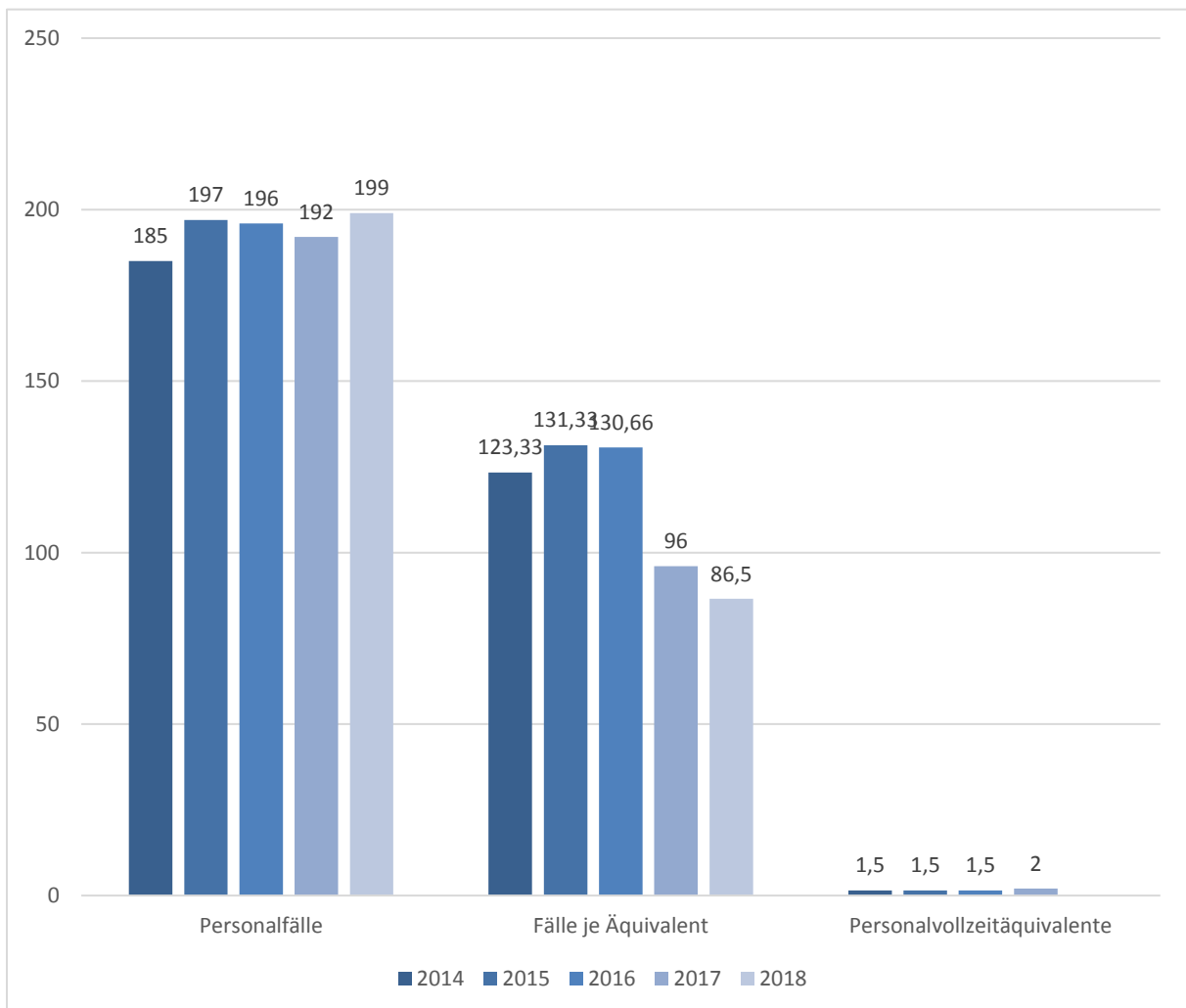
Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 11105 Personalsteuerung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Personalamt	Verantwortliche Person(en) Vanessa Knull
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.

Kennzahlen: Personal

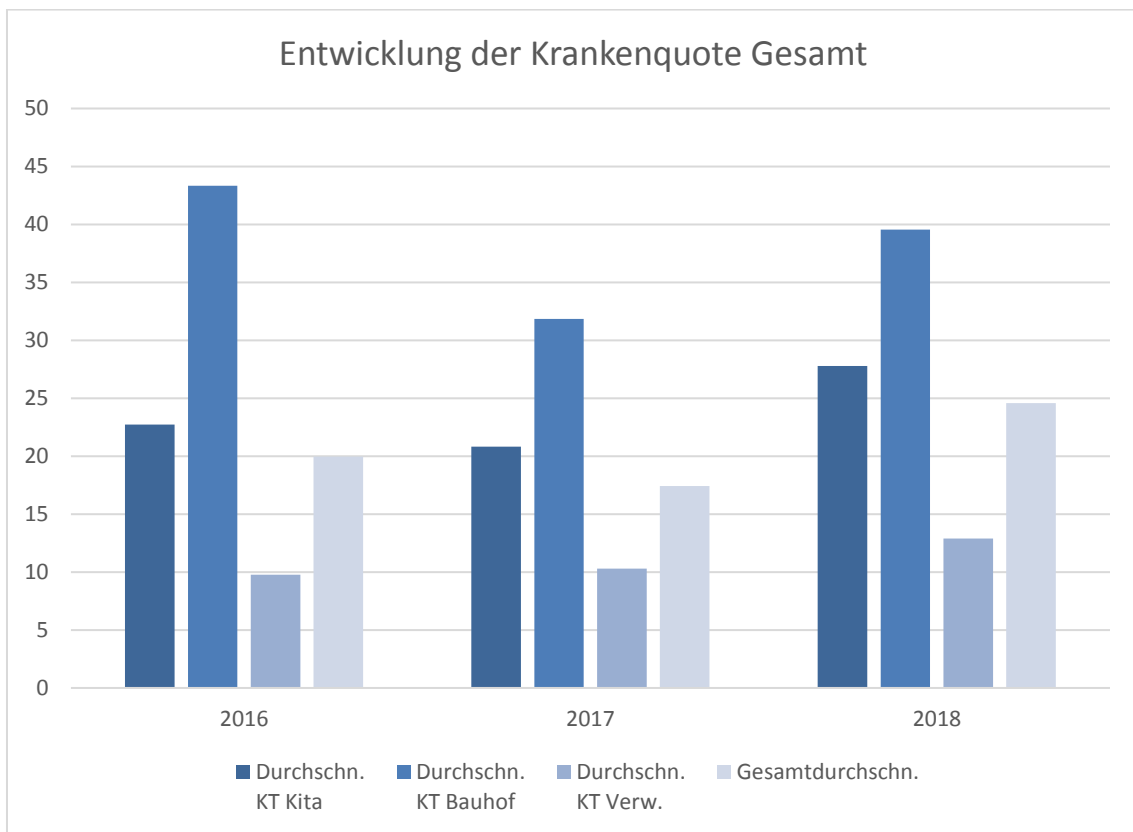
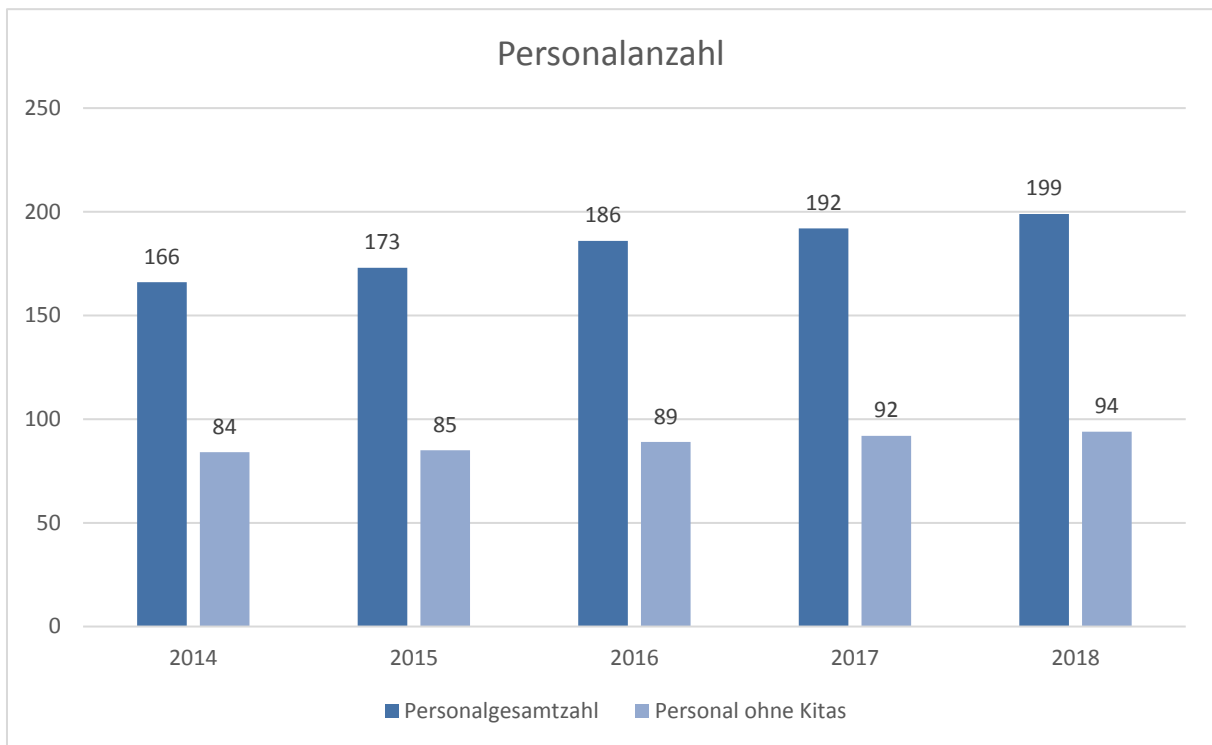
Personalbetreuungsfälle je Vollzeitäquivalent Personalbereich

	2014	2015	2016	2017	2018
Personalfälle	185	197	196	192	199
Personallvllzeitäquivalente	1,5	1,5	1,5	2,0	2,3
Betreute Fälle pro VZÄ im Personalamt	123,33	131,33	130,66	96	86,5



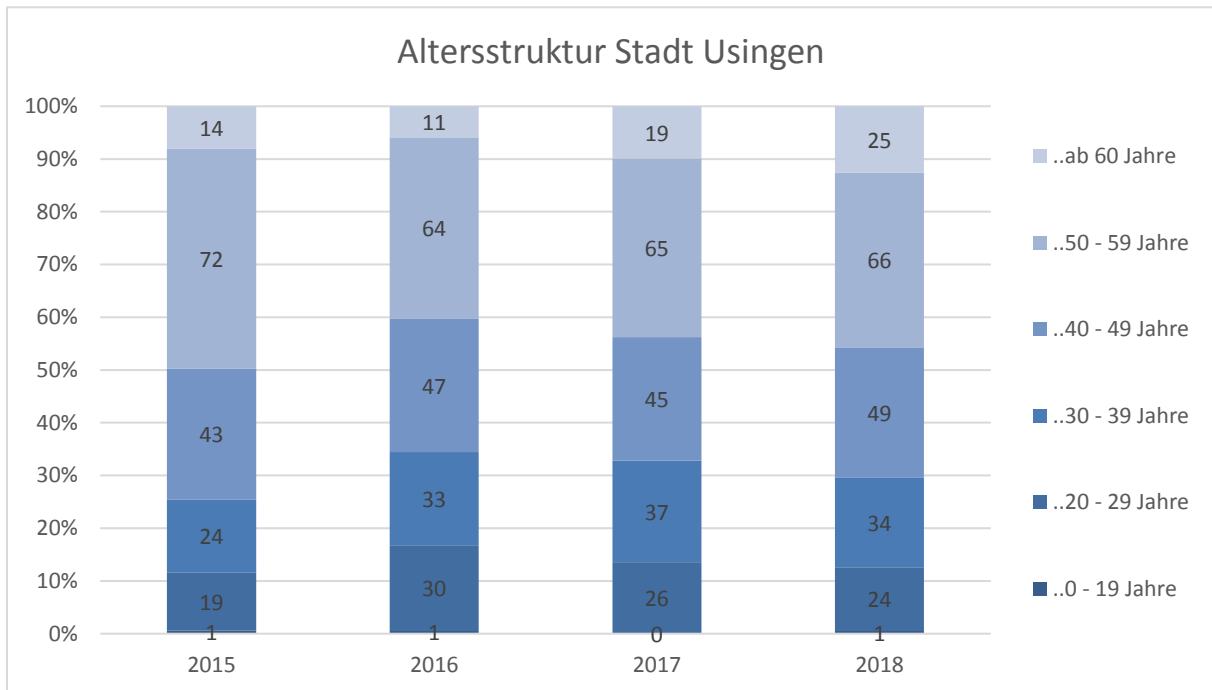
Es wurde im damaligen KGST Vergleichsring vereinbart, dass aus betriebswirtschaftlicher Sicht eine hohe Fallzahl je Vollzeitäquivalent ein guter Wert ist. Qualitätsaspekte in der Personalbetreuung sind jedoch ebenfalls zu berücksichtigen. Es wurde jetzt der KGSt-Benchmark¹ in Höhe von 105,7 Personalbetreuungsfällen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

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



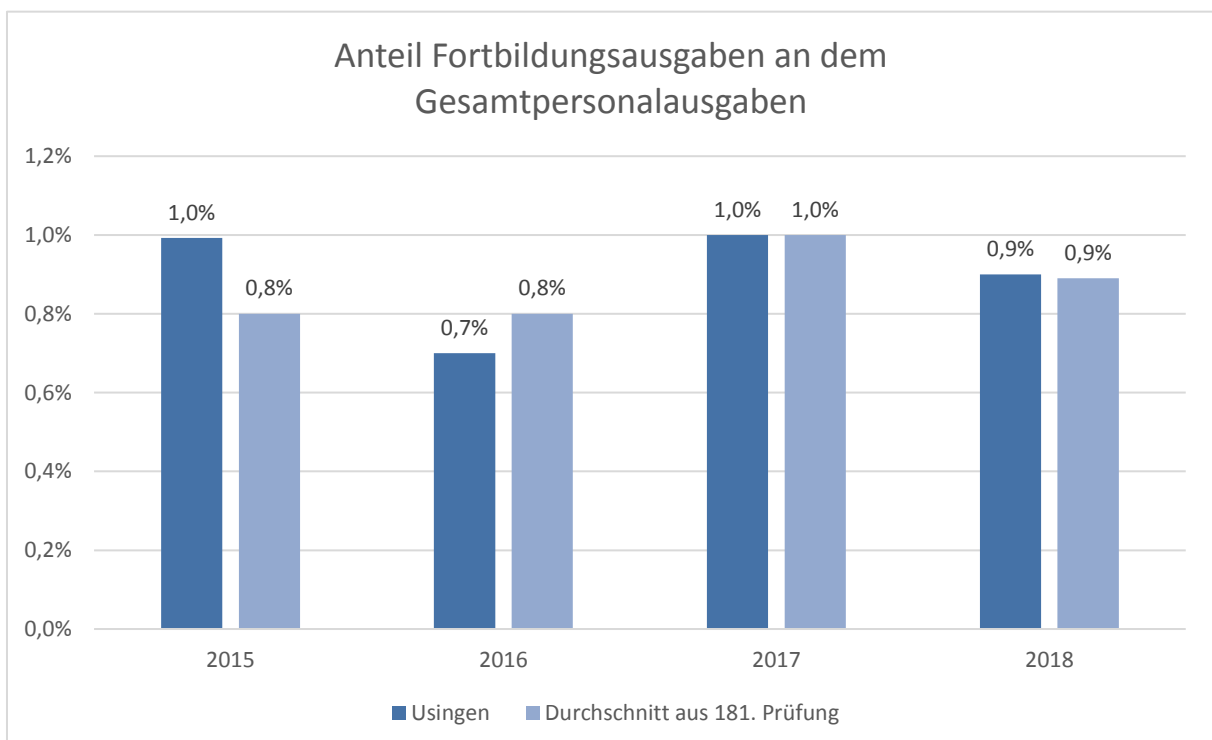
Erklärung 2018

Zum Bereich Verwaltung zählen die Wassermeister
 Zum Bereich Bauhof zählen die Hausmeister und Putzkräfte
 Die Grafik enthält Langzeitkranke

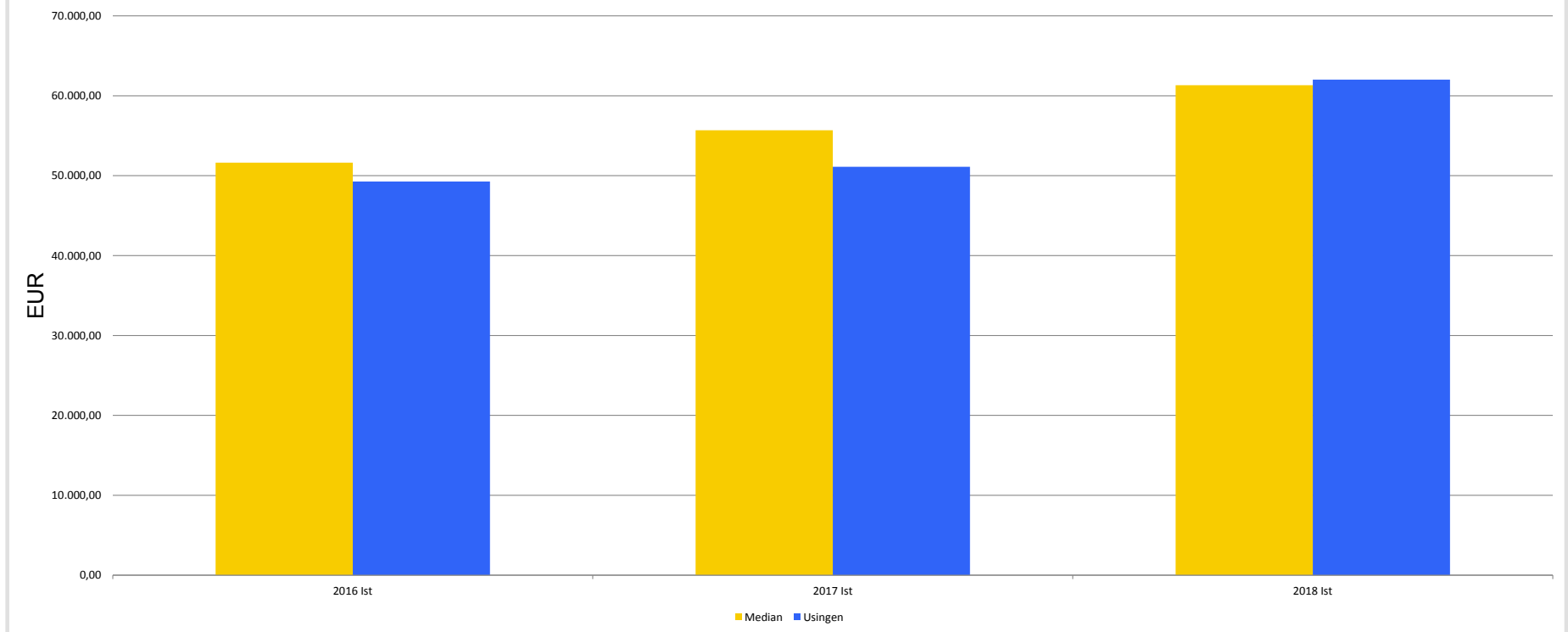


Der Anteil der Beschäftigten in der Altersgruppe ab dem 55. Lebensjahr betrug im Jahr 2013 9,4 %.

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.



Personalaufwand je besetzte Vollzeitstelle Verwaltung im Vergleich zu 96 hessischen Kommunen



Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 1105 Personalsteuerung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-63.722,58	-70.000,00	-77.293,11	7.293,11
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-19,89		-6.369,86	6.369,86
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-63.742,47	-70.000,00	-83.662,97	13.662,97
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	154.608,91	195.709,00	933.959,77	-738.250,77
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.565,08	17.569,00	32.917,59	-15.348,59
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.488,78	26.920,00	26.270,67	649,33
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	36.668,26	28.000,00	27.628,93	371,07
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen		2.000,00	1.736,56	263,44
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	233.331,03	270.198,00	1.022.513,52	-752.315,52
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	169.588,56	200.198,00	938.850,55	-738.652,55
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	169.588,56	200.198,00	938.850,55	-738.652,55
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			10.705,60	-10.705,60
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			10.705,60	-10.705,60
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	169.588,56	200.198,00	949.556,15	-749.358,15
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-193.453,98		-976.664,00	976.664,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	53.493,18	30,00	95.569,78	-95.539,78
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-139.960,80	30,00	-881.094,22	881.124,22
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	29.627,76	200.228,00	68.461,93	131.766,07

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 1105 Personalsteuerung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-11.206,83		-10.855,61	10.855,61
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-11.206,83		-10.855,61	10.855,61
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.206,83		-10.855,61	10.855,61

Jahresabschluss 2018

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, Schuldenmanagement, Jahresabschluss
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Finanzverwaltung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-237.225,33	-220.000,00	-267.721,55	47.721,55
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-470,67	-20.227,00	-34.735,24	14.508,24
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-237.696,00	-240.227,00	-302.456,79	62.229,79
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	217.356,08	187.190,00	217.357,72	-30.167,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	47.221,77	45.614,00	57.097,37	-11.483,37
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.279,39	112.480,00	99.999,17	12.480,83
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	375.857,24	345.284,00	374.454,26	-29.170,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	138.161,24	105.057,00	71.997,47	33.059,53
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	138.161,24	105.057,00	71.997,47	33.059,53
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	138.161,24	105.057,00	71.997,47	33.059,53
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-156.659,84	-401.773,00	-91.055,65	-310.717,35
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	46.225,77	41.740,00	59.117,73	-17.377,73
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-110.434,07	-360.033,00	-31.937,92	-328.095,08
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	27.727,17	-254.976,00	40.059,55	-295.035,55

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Finanzverwaltung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 11107 Kassen-, Rechnungs- u. Vollstreckungswesen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.064,41	-43.650,00	-27.438,71	-16.211,29
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-38.186,22	-40.000,00	-39.639,49	-360,51
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,80	-227,00	-47.609,59	47.382,59
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-85.477,43	-83.877,00	-114.687,79	30.810,79
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	192.776,03	219.086,00	232.776,92	-13.690,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.636,95	18.891,00	56.886,21	-37.995,21
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.785,98	19.770,00	16.941,56	2.828,44
14	66	Abschreibungen	1.026,11	22,00	1.397,72	-1.375,72
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.009,72	5.500,00	5.761,65	-261,65
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	230.234,79	263.269,00	313.764,06	-50.495,06
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	144.757,36	179.392,00	199.076,27	-19.684,27
21	56, 57	Finanzerträge	-29.364,96	-23.500,00	-28.032,68	4.532,68
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-29.364,96	-23.500,00	-28.032,68	4.532,68
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	115.392,40	155.892,00	171.043,59	-15.151,59
25	59	Außerordentliche Erträge	-13,31		-70,95	70,95
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-13,31		-70,95	70,95
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	115.379,09	155.892,00	170.972,64	-15.080,64
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-140.252,68		-185.343,65	185.343,65
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	73.210,00	25.940,00	57.472,28	-31.532,28
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-67.042,68	25.940,00	-127.871,37	153.811,37
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	48.336,41	181.832,00	43.101,27	138.730,73

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 11107 Kassen-, Rechnungs- u. Vollstreckungswesen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 11108 Kommunale Steuern Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Steuerverwaltung	Verantwortliche Person(en) Vivian Schuhmacher
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 11108 Kommunale Steuern						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-92,50	-50,00	-52,50	2,50
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-29.459,12	29.459,12
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-4.640,95	4.640,95
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-92,50	-50,00	-34.152,57	34.102,57
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	52.330,18	52.881,00	93.201,46	-40.320,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.760,28	3.933,00	6.249,76	-2.316,76
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.443,49	5.500,00	6.744,90	-1.244,90
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	62.533,95	62.314,00	106.196,12	-43.882,12
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	62.441,45	62.264,00	72.043,55	-9.779,55
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	62.441,45	62.264,00	72.043,55	-9.779,55
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	62.441,45	62.264,00	72.043,55	-9.779,55
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-65.773,21		-79.850,27	79.850,27
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.800,50	6.460,00	34.314,59	-27.854,59
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-56.972,71	6.460,00	-45.535,68	51.995,68
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.468,74	68.724,00	26.507,87	42.216,13

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 11108 Kommunale Steuern					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 11109 Liegenschafts- und Beitragswesen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-137.431,75	-140.050,00	-143.949,50	3.899,50
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.453,30			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-382,80	-345,00	-67.509,34	67.164,34
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-139.267,85	-140.395,00	-211.458,84	71.063,84
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	93.498,05	104.657,00	94.766,30	9.890,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	89.024,30	115.496,00	51.010,18	64.485,82
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.827,01	70.530,00	51.268,89	19.261,11
14	66	Abschreibungen	487,00	487,00	487,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.349,11	7.000,00	5.975,26	1.024,74
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	240.185,47	298.170,00	203.507,63	94.662,37
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	100.917,62	157.775,00	-7.951,21	165.726,21
21	56, 57	Finanzerträge	-1.231,33			
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-1.231,33			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	99.686,29	157.775,00	-7.951,21	165.726,21
25	59	Außerordentliche Erträge	-3.033.113,04		-720.133,97	720.133,97
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	16.227,97		14,34	-14,34
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-3.016.885,07		-720.119,63	720.119,63
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.917.198,78	157.775,00	-728.070,84	885.845,84
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	30.925,93	40.520,00	28.158,59	12.361,41
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	30.925,93	40.520,00	28.158,59	12.361,41
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.886.272,85	198.295,00	-699.912,25	898.207,25

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 11109 Liegenschafts- und Beitragswesen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			21.204,91	-21.204,91
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	1.943.594,23		835.914,05	-835.914,05
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.943.594,23		857.118,96	-857.118,96
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-19.358,57	-4.700.000,00	-26.505,05	-4.673.494,95
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-19.358,57	-4.700.000,00	-26.505,05	-4.673.494,95
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.924.235,66	-4.700.000,00	830.613,91	-5.530.613,91

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 11109 Liegenschafts- und Beitragswesen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
111-99	Erwerb/Verkauf von Grundstücken u. Gebäuden	426.619,57	-4.700.000,00	429.428,80	-5.129.428,80

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 1110 Gebäudemanagement	
Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	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	<p>Wirtschaftliche Werterhaltung und Bewirtschaftung bebauter städtische Grundstücke (Verwaltungsgebäude, Wohngebäude, Bürgerhäuser, Feuerwehrgerätehäuser etc.) sowie Optimierung deren Betriebes und der Vermarktung.</p> <p>Überwachung baulicher Unterhaltungsmaßnahmen Dritter sowie Erarbeitung und Umsetzung von Maßnahmen im Bereich des Energiemanagements.</p>

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 11110 Gebäudemanagement						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-113.882,77	-122.180,00	-111.487,96	-10.692,04
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.838,29	-9.600,00	-9.563,36	-36,64
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-23.592,00	-23.590,00	-23.592,00	2,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-21.937,04	-16.920,00	-10.806,82	-6.113,18
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-166.250,10	-172.290,00	-155.450,14	-16.839,86
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	140.650,04	152.875,00	168.886,12	-16.011,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.965,25	14.162,00	56.234,44	-42.072,44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.352,76	148.815,00	140.125,55	8.689,45
14	66	Abschreibungen	163.696,95	163.569,00	163.642,00	-73,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	441.665,00	479.421,00	528.888,11	-49.467,11
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	275.414,90	307.131,00	373.437,97	-66.306,97
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	275.414,90	307.131,00	373.437,97	-66.306,97
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	275.414,90	307.131,00	373.437,97	-66.306,97
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-213.741,15		-251.019,99	251.019,99
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	343.988,98	368.410,00	384.316,42	-15.906,42
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	130.247,83	368.410,00	133.296,43	235.113,57
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	405.662,73	675.541,00	506.734,40	168.806,60

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 11110 Gebäudemanagement					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		30.000,00		30.000,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		30.000,00		30.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-30.000,00		-30.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-608,95			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-608,95	-30.000,00		-30.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-608,95			

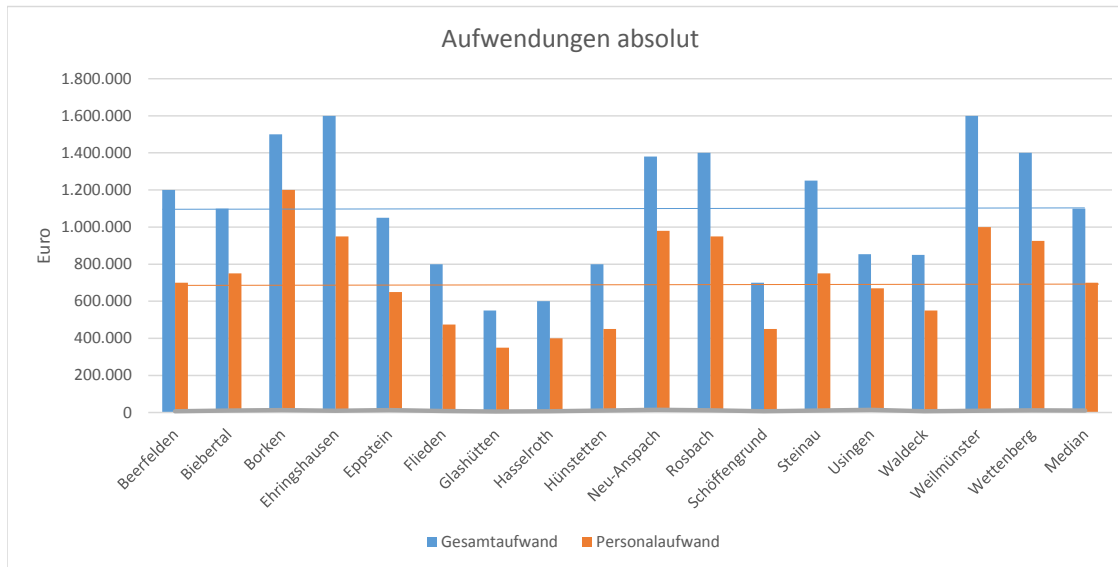
Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 11110 Gebäudemanagement					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
111-33	San. Wohnhaus Eschbach, Usinger Str. 38				

Jahresabschluss 2018

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. <ul style="list-style-type: none"> - 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.)

Kennzahlen Bauhof angelehnt an 197. Vergleichende Überörtliche Prüfung auf Basis 2017

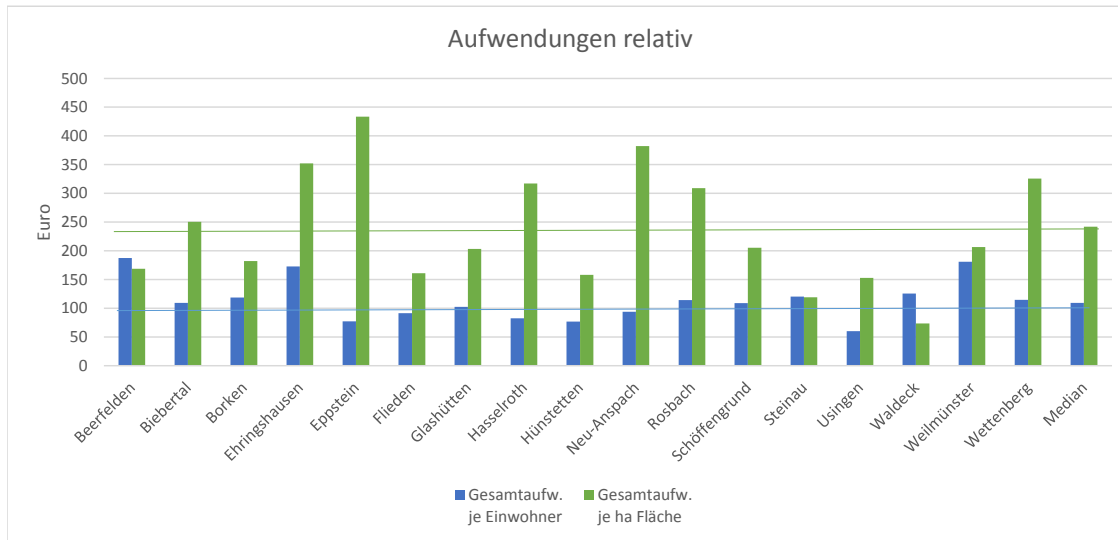


Interpretation

Aus reiner Kostenbetrachtung:

Neu-Anspach hat weit überdurchschnittliche Gesamtkosten.
Die Personalaufwendungen sind ebenfalls überdurchschnittlich.

Usingen hat weit unterdurchschnittliche Gesamtkosten.
Die Personalaufwendungen sind leicht unterdurchschnittlich.



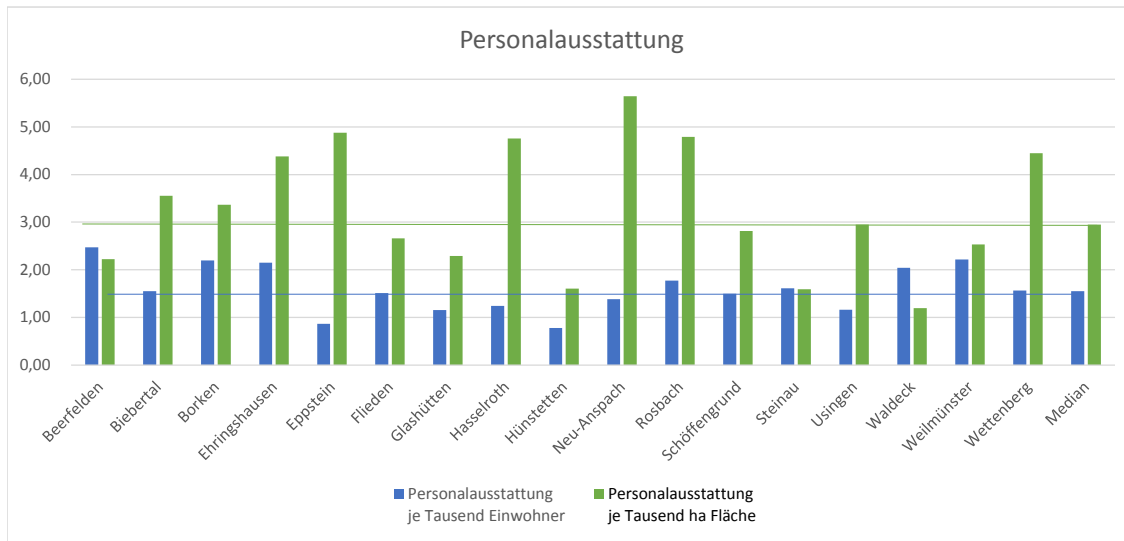
Interpretation

Die Gesamtkosten in Relation zu den Einwohnern:

Neu-Anspach leicht überdurchschnittlich
Usingen die günstigsten aller Vergleichskommunen.

Die Gesamtkosten in Relation zu der Fläche:

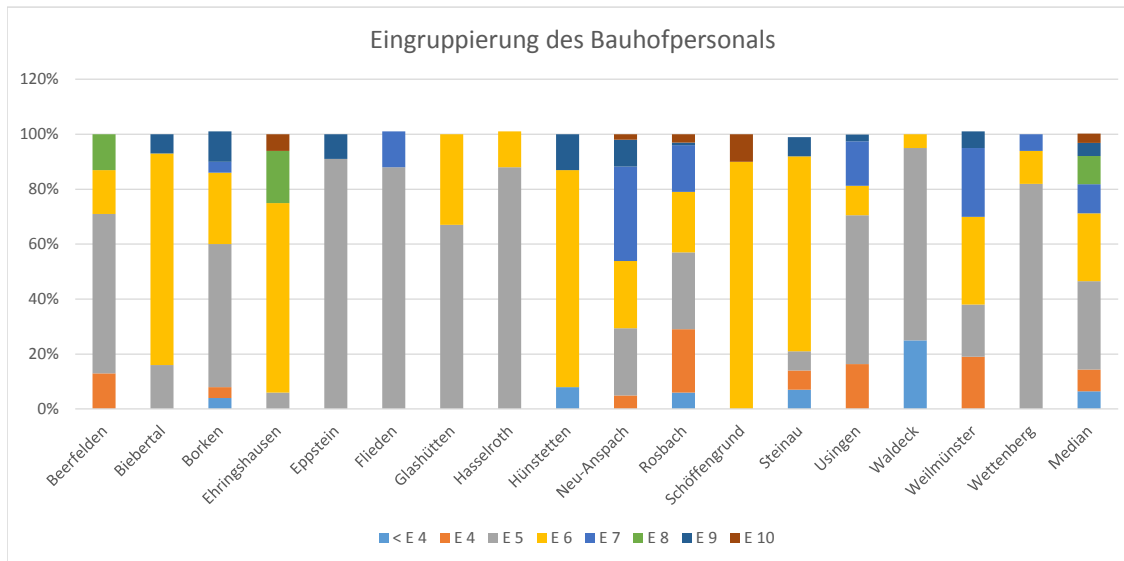
Neu-Anspach weit überdurchschnittlich, 2. teuerste der Vergleichskommunen.
Usingen deutlich unterdurchschnittliche Kosten.



Interpretation

Sowohl Usingen als auch Neu-Anspach haben im Verhältnis zu der Einwohnerzahl unterdurchschnittliche Personalausstattung.

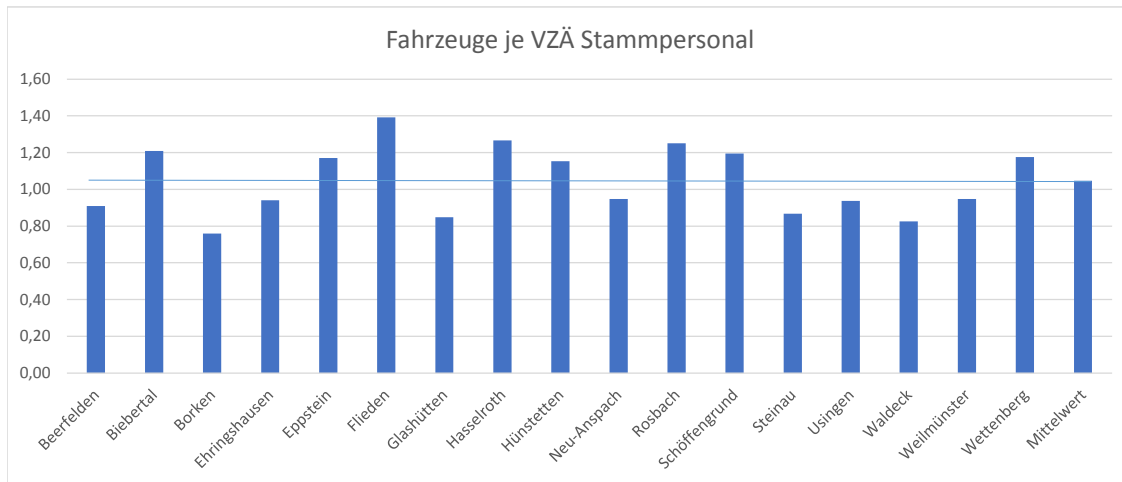
Im Verhältnis zur der Fläche hat Neu-Anspach die höchste Personalausstattung aller Vergleichskommunen. Usingen ist genau der Median.



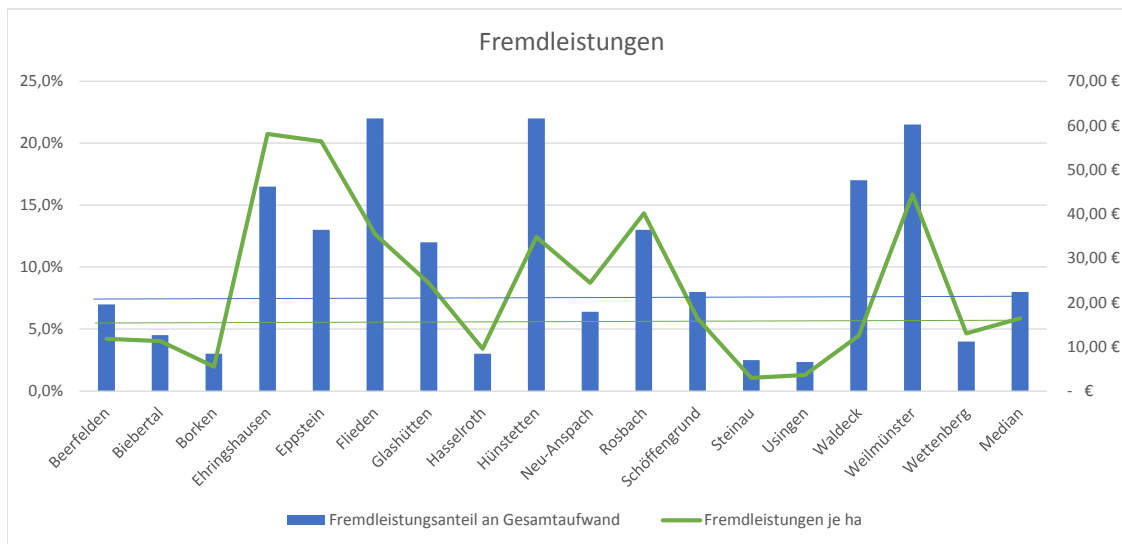
Interpretation

Neu-Anspach hat einen verhältnismäßig kleinen Anteil an E 5 Eingruppierungen, durchschnittlichen E 6- Anteil und den höchsten Anteil an E 7 Eingruppierungen.

Usingen hat einen überdurchschnittlichen Anteil an E 4 und E 5-er Eingruppierungen, einen unterdurchschnittlichen Anteil an E 6-er Eingruppierungen, einen leicht überdurchschnittlichen Anteil an E 7-er Eingruppierungen und einen deutlich unterdurchschnittlichen Anteil an höheren Eingruppierungen.

**Interpretation**

Der Fahrzeugbestand ist im Verhältnis zum Personal in beiden Kommunen niedrig.

**Interpretation**

Der Anteil an beauftragten Fremdfirmen an den Gesamtaufwendungen ist in Neu-Anspach unterdurchschnittlich, in Usingen am niedrigsten.

Die Fremdleistungen im Verhältnis zu der Gesamtfläche in Neu-Anspach leicht überdurchschnittlich, in Usingen sehr niedrig.

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 11120 Leistungen Bauhof						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.246,95	-6.000,00	-1.355,46	-4.644,54
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-102,00			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-3.659,60			
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-350,00	-350,00	-350,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-70.216,44	70.216,44
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.358,55	-6.350,00	-71.921,90	65.571,90
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	820.300,38	774.648,00	889.871,92	-115.223,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	58.837,67	61.337,00	64.608,00	-3.271,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.025,87	78.750,00	101.279,26	-22.529,26
14	66	Abschreibungen	61.886,60	67.626,00	48.596,61	19.029,39
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.647,69	3.000,00	2.534,76	465,24
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.042.698,21	985.361,00	1.106.890,55	-121.529,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.037.339,66	979.011,00	1.034.968,65	-55.957,65
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.037.339,66	979.011,00	1.034.968,65	-55.957,65
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.650,00		-1.780,00	1.780,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			800,00	-800,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.650,00		-980,00	980,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.035.689,66	979.011,00	1.033.988,65	-54.977,65
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.307.413,39	-1.312.080,00	-1.432.064,62	119.984,62
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	490.457,99	544.450,00	589.644,17	-45.194,17
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-816.955,40	-767.630,00	-842.420,45	74.790,45
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	218.734,26	211.381,00	191.568,20	19.812,80

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 1120 Leistungen Bauhof					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	1.650,00	3.000,00	1.780,00	1.220,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.650,00	3.000,00	1.780,00	1.220,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-116.541,60	-237.000,00	-34.881,61	-202.118,39
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-116.541,60	-237.000,00	-34.881,61	-202.118,39
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-114.891,60	-234.000,00	-33.101,61	-200.898,39

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 11120 Leistungen Bauhof					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
111-07	Werkzeuge Bauhof	-5.091,79	-3.500,00	-4.243,11	743,11
111-27	Beschaffung von Fahrzeugen Bauhof	-110.799,81	-230.500,00	-30.638,50	-199.861,50

Jahresabschluss 2018**Produktbeschreibung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung**

Stadt Usingen

Produktinformation**Verantwortliche Organisationseinheit****Verantwortliche Person(en)**

Hans-Jörg Bleher

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.745,36	-5.500,00	-6.662,36	1.162,36
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-391.169,97	-304.950,00	-329.773,43	24.823,43
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-52.142,52	-61.632,00	-64.144,48	2.512,48
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-90.764,26	-93.997,00	-84.397,08	-9.599,92
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-192,84	-227,00	-32.576,26	32.349,26
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-542.014,95	-466.306,00	-517.553,61	51.247,61
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	381.456,88	376.756,00	398.078,25	-21.322,25
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	72.610,98	83.518,00	79.367,46	4.150,54
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386.432,10	409.206,00	443.782,59	-34.576,59
14	66	Abschreibungen	226.260,75	226.586,00	250.674,54	-24.088,54
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	342.362,87	384.982,00	352.956,97	32.025,03
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	6.639,94	6.700,00	6.695,18	4,82
17	72	Transferaufwendungen	3.380,36	5.000,00	2.988,44	2.011,56
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52,00		374,00	-374,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.419.195,88	1.492.748,00	1.534.917,43	-42.169,43
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	877.180,93	1.026.442,00	1.017.363,82	9.078,18
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	877.180,93	1.026.442,00	1.017.363,82	9.078,18
25	59	Außerordentliche Erträge	-28.319,28		-6.417,99	6.417,99
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	877,00			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-27.442,28		-6.417,99	6.417,99
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	849.738,65	1.026.442,00	1.010.945,83	15.496,17
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-363.290,91	-450.622,00	-295.014,31	-155.607,69
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	665.906,86	857.112,00	599.065,06	258.046,94
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	302.615,95	406.490,00	304.050,75	102.439,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.152.354,60	1.432.932,00	1.314.996,58	117.935,42

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	9.825,26	469.729,00	27.975,08	441.753,92
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	25.201,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	35.026,26	469.729,00	27.975,08	441.753,92
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.730,74	-4.950,00		-4.950,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-96.919,07	-750.000,00	-32.030,33	-717.969,67
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-158.948,97	-607.740,00	-295.354,70	-312.385,30
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-257.598,78	-1.362.690,00	-327.385,03	-1.035.304,97
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-222.572,52	-892.961,00	-299.409,95	-593.551,05

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12101 Statistik und Wahlen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-3.000,00		-3.000,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.551,20	1.551,20
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-3.000,00	-1.551,20	-1.448,80
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	23.770,67	17.885,00	18.163,34	-278,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.699,56	1.330,00	1.354,95	-24,95
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.431,91	34.700,00	24.397,41	10.302,59
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	34.902,14	53.915,00	43.915,70	9.999,30
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	34.902,14	50.915,00	42.364,50	8.550,50
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	34.902,14	50.915,00	42.364,50	8.550,50
25	59	Außerordentliche Erträge			-6.417,99	6.417,99
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-6.417,99	6.417,99
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	34.902,14	50.915,00	35.946,51	14.968,49
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	10.269,59	7.800,00	16.702,72	-8.902,72
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.269,59	7.800,00	16.702,72	-8.902,72
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	45.171,73	58.715,00	52.649,23	6.065,77

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12101 Statistik und Wahlen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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 2017	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach	Anzahl 2018	in %	im Verhältnis zu Neu-Anspach
Plakatierung	23	9,83%	-28,13%	41	7,95%	115,79%
Info und Verkaufsstände	50	21,37%	+ 35,14%	54	10,47%	+ 217,65%
Sondernutzung (Gerüst, Container etc.)	59	25,21%	+ 25,53%	123	23,84%	+ 173,33%
vorübergehende Gaststättenerlaubnis	102	43,59%	-42,05%	298	57,75%	83,95%
Summe der Fälle	234		-+ 19,86%	516		112,35%
Kennzahl Genehmigungen Neu-Anspach						
Genehmigungsart	Anzahl 2017	in %	im Verhältnis zu Usingen	Anzahl 2018	in %	im Verhältnis zu Usingen
Plakatierung	32	10,96%	+ 39,13%	19	7,82%	-+ 53,66%
Info und Verkaufsstände	37	12,67%	-26,00%	17	7,00%	-68,52%
Sondernutzung (Gerüst, Container etc.)	47	16,10%	-20,34%	45	18,52%	-63,41%
vorübergehende Gaststättenerlaubnis	176	60,27%	+ 72,55%	162	66,67%	-+ 45,64%
Summe der Fälle	292		24,79%	243		-+ 52,91%

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12201 Maßnahmen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.695,36	-5.500,00	-6.599,36	1.099,36
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.480,92	-13.000,00	-16.448,43	3.448,43
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-90,72	-227,00	-3.319,00	3.092,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-31.267,00	-18.727,00	-26.366,79	7.639,79
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	47.009,73	24.988,00	29.717,23	-4.729,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.607,36	25.859,00	25.476,01	382,99
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.692,79	5.625,00	6.351,29	-726,29
14	66	Abschreibungen	116,11		4.662,59	-4.662,59
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	295.127,42	339.432,00	307.217,05	32.214,95
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	6.639,94	6.700,00	6.695,18	4,82
17	72	Transferaufwendungen	3.380,36	5.000,00	2.988,44	2.011,56
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			322,00	-322,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	380.573,71	407.604,00	383.429,79	24.174,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	349.306,71	388.877,00	357.063,00	31.814,00
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	349.306,71	388.877,00	357.063,00	31.814,00
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	349.306,71	388.877,00	357.063,00	31.814,00
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-460,00	-380,00	-240,00	-140,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	11.339,38	52.970,00	8.176,07	44.793,93
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.879,38	52.590,00	7.936,07	44.653,93
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	360.186,09	441.467,00	364.999,07	76.467,93

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12201 Maßnahmen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-3.005,35			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-30.000,00	-27.984,24	-2.015,76
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-3.005,35	-30.000,00	-27.984,24	-2.015,76
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.005,35	-30.000,00	-27.984,24	-2.015,76

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 12201 Maßnahmen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
122-04	Dienstfahrzeug Ordnungsamt	-3.005,35	-30.000,00	-27.984,24	-2.015,76

Jahresabschluss 2018

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	Anzahl 2018	in %
Geschwindigkeitsüberschreitung	4731	62,85%	+ 14,50%	6282	60,60%	-36,95%	4824	46,54%
Verwarnungen ruhender Verkehr	2594	34,46%	+ 104,09%	3744	36,12%	+ 170,91%	2663	25,69%
sonst. Ordnungswidrigkeiten	203	2,70%	-20,70%	340	3,28%	+ 52,47%	313	3,02%
Summe der Fälle	7528		+ 33,03%	10366		-10,40%	7800	
Kennzahl Ordnungswidrigkeiten Neu-Anspach								
Art der OWI	Anzahl 2016	in %	im Verhältnis zu Usingen	Anzahl 2017	in %	im Verhältnis zu Usingen	Anzahl 2018	in %
Geschwindigkeitsüberschreitung	4132	73,02%	-12,66%	9964	86,13%	+ 58,61%	7885	68,16%
Verwarnungen ruhender Verkehr	1271	22,46%	-51,00%	1382	11,95%	-63,09%	761	6,58%
sonst. Ordnungswidrigkeiten	256	4,52%	+ 26,11%	223	1,93%	-34,41%	163	1,41%
Summe der Fälle	5659		-24,83%	11569		+ 11,61%	8809	

Jahresabschluss 2018

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

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-197.853,77	-151.000,00	-153.051,13	2.051,13
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-22,68		-4.150,48	4.150,48
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-197.876,45	-151.000,00	-157.201,61	6.201,61
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.031,44	52.054,00	54.215,89	-2.161,89
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.133,33	14.234,00	9.888,58	4.345,42
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.965,64	33.100,00	29.815,56	3.284,44
14	66	Abschreibungen	841,00	3.041,00	916,96	2.124,04
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	81.971,41	102.429,00	94.836,99	7.592,01
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-115.905,04	-48.571,00	-62.364,62	13.793,62
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-115.905,04	-48.571,00	-62.364,62	13.793,62
25	59	Außerordentliche Erträge	-24,30			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-24,30			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-115.929,34	-48.571,00	-62.364,62	13.793,62
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-310,00	-400,00	-430,00	30,00
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.514,16	9.390,00	11.697,30	-2.307,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.204,16	8.990,00	11.267,30	-2.277,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-107.725,18	-39.581,00	-51.097,32	11.516,32

Jahresabschluss 2018

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

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-6.500,00	-5.788,96	-711,04
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-6.500,00	-5.788,96	-711,04
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-6.500,00	-5.788,96	-711,04

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 12202 Überwachung und Sicherung des öffentl. Verkehrs, Verkehrslenkung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
122-02	Bewegl. Anlagevermögen Ordnungsamt		-6.500,00	-5.788,96	-711,04

Jahresabschluss 2018

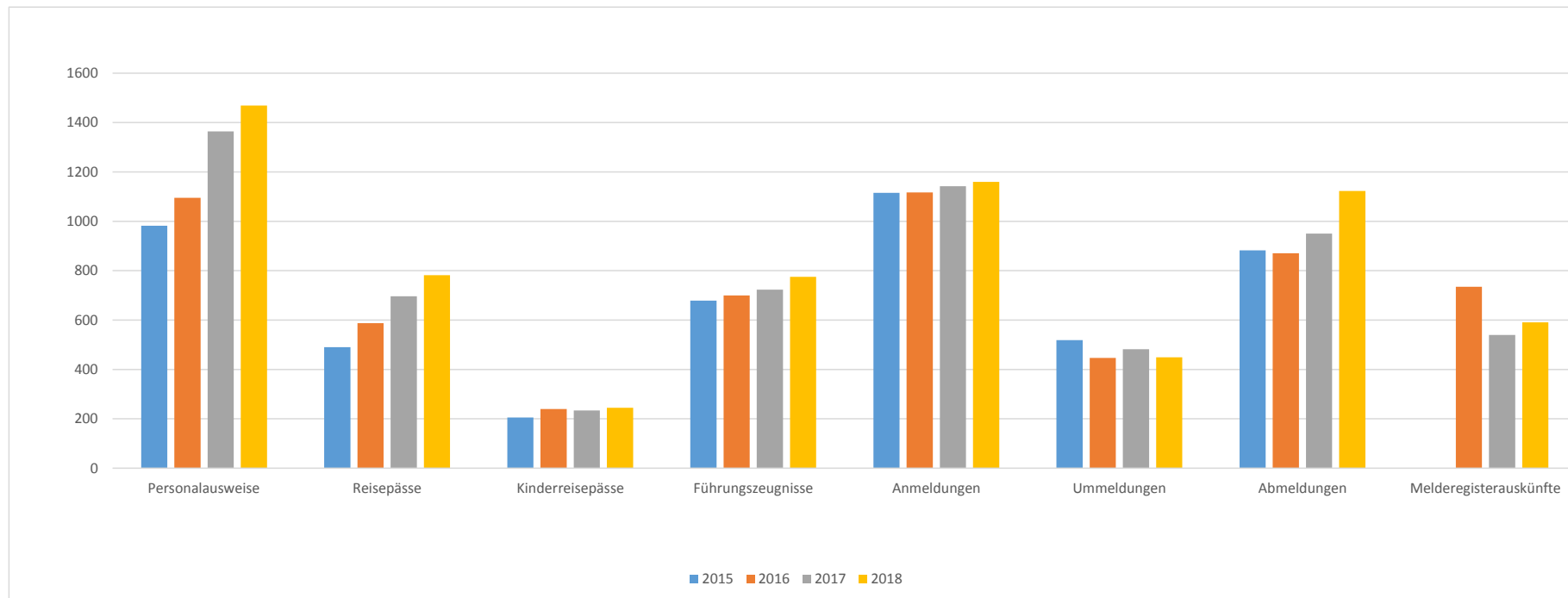
Produktbeschreibung Produkt 12203 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten, Bürgerservice Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bürgerbüro	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	Vorschriften des Melde- und Passwesens, Wohnungsbindungsgesetz und andere.
Kurzbeschreibung	Betreuung des Ortsgerichts Erstellung von: An-, Ab- und Ummeldungen, Bürgerinformationen, Gewerbean-, 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 aktuellen Meldekartei, Erstellung von Ausweisen und Reisepässen, Weiterleitung der Anträge zur Einbürgerung an das Regierungspräsidium zur Entscheidung, Bestmögliche Erfüllung der Vorgaben des Fundrechts, Ausstellung von Fischereischeinen, Ausstellung von Wohnungsberechtigungsbescheinigungen. Unterstützung der Bürgerinnen und Bürger bei den Anträgen an die Rententräger und entsprechende Beratung.

Statistische Kennzahlen Bürgerbüro

	2015	2016	2017	2018
Personalausweise	982	1095	1364	1469
Reisepässe	490	587	696	782
Kinderreisepässe	205	240	234	245
Führungszeugnisse	679	700	723	775
Anmeldungen	1115	1117	1142	1160
Ummeldungen	519	447	482	449
Abmeldungen	882	871	950	1123
Melderegisterauskünfte	*169	735	540	591
Gewerbe-An/(Ab/Ummeldungen)	435	459	455	432
Wahlen -Briefwahanträge-	**2	1489	2395	2681
Führerscheine (Umstellung/Verlängerung/.....	159	205	204	233

*Statistische Erhebung ab 01.11.2015 (neues Bundesmeldegesetz)

* 2015 Ausländerbeiratswahl (nur 2 Briefwahanträge)2016 Kommunalwahl/Direktwahl Bürgermeister, 2017 Bundestagswahl, 2018 Landrats- und Landtagswahl



Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12203 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten, Bürgerservice						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-43,00	43,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-130.564,26	-110.150,00	-131.664,75	21.514,75
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-12.089,49	12.089,49
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-130.564,26	-110.150,00	-143.797,24	33.647,24
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	217.754,72	219.056,00	229.801,04	-10.745,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.344,19	16.293,00	17.079,49	-786,49
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.632,54	83.250,00	95.651,64	-12.401,64
14	66	Abschreibungen			85,00	-85,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.587,25	10.500,00	12.724,07	-2.224,07
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	339.318,70	329.099,00	355.341,24	-26.242,24
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	208.754,44	218.949,00	211.544,00	7.405,00
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	208.754,44	218.949,00	211.544,00	7.405,00
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	208.754,44	218.949,00	211.544,00	7.405,00
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-313,40	-770,00	-525,40	-244,60
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	41.333,06	39.540,00	53.868,84	-14.328,84
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	41.019,66	38.770,00	53.343,44	-14.573,44
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	249.774,10	257.719,00	264.887,44	-7.168,44

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12203 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten, Bürgerservice					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-1.300,00	-1.692,00	392,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-1.300,00	-1.692,00	392,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.300,00	-1.692,00	392,00

Jahresabschluss 2018

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.

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12204 Dienstleistungen Standesamt						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche Aufwendungen				
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	31.642,20	32.000,00	29.982,85	2.017,15
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	31.642,20	32.000,00	29.982,85	2.017,15
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	31.642,20	32.000,00	29.982,85	2.017,15
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	31.642,20	32.000,00	29.982,85	2.017,15
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	31.642,20	32.000,00	29.982,85	2.017,15
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		5.270,00		5.270,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		5.270,00		5.270,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.642,20	37.270,00	29.982,85	7.287,15

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12204 Dienstleistungen Standesamt					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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	<p>Sicherstellung einer effektiven und qualifizierten Brandbekämpfung und sonstiger Einsätze (allgemeine Hilfe), zur Abwendung von Gefahren für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt.</p> <p>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.</p>

Kennzahlen 2018 Brandschutz

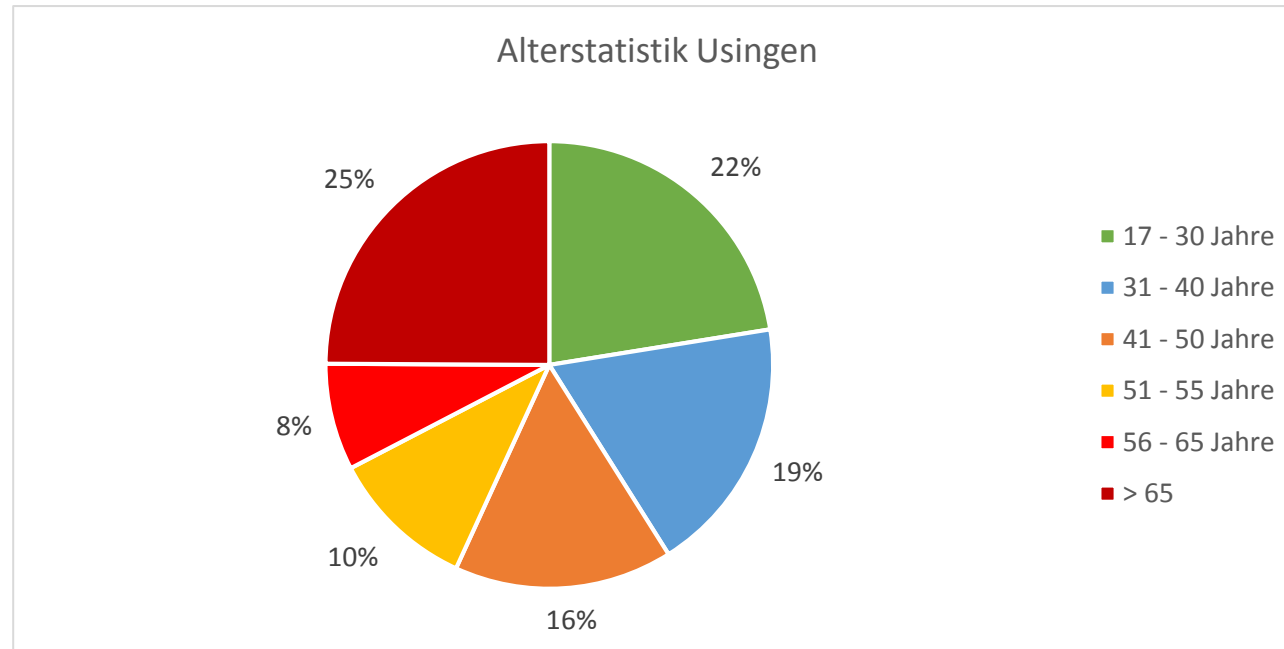
Mitglieder

Stichtag 31.12.18	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	55	35	21	28	18	32	18	207
davon männlich	53	27	15	23	13	25	15	171
davon weiblich	2	8	6	5	5	7	3	36
Jugendfeuerwehr	13	10	11	5	4	12	9	64
davon männlich	10	8	8	4	1	12	3	46
davon weiblich	3	2	3	1	3	0	6	18
Minifeuerwehr	20	18	0	10	0	12	6	66
davon männlich	11	13	0	4	0	7	3	38
davon weiblich	9	5	0	6	0	5	3	28

Stärke

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

Stichtag 31.12.18	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	55	35	21	28	18	32	18	207
Soll-Stärke	60	24	18	18	18	36	18	192
Differenz	-5	11	3	10	0	-4	0	15



Personenschäden

Stichtag 31.12.18	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 Feuerwehrmitgl.	1	1	0	0	0	0	0	2
Personenschäden	29	8	1	6	0	0	0	44
Personen unverletzt gerettet	6	3	0	2	0	0	0	11
Personen verletzt gerettet	22	5	0	3	0	0	0	30
Personen tot geborgen	1	0	1	1	0	0	0	3

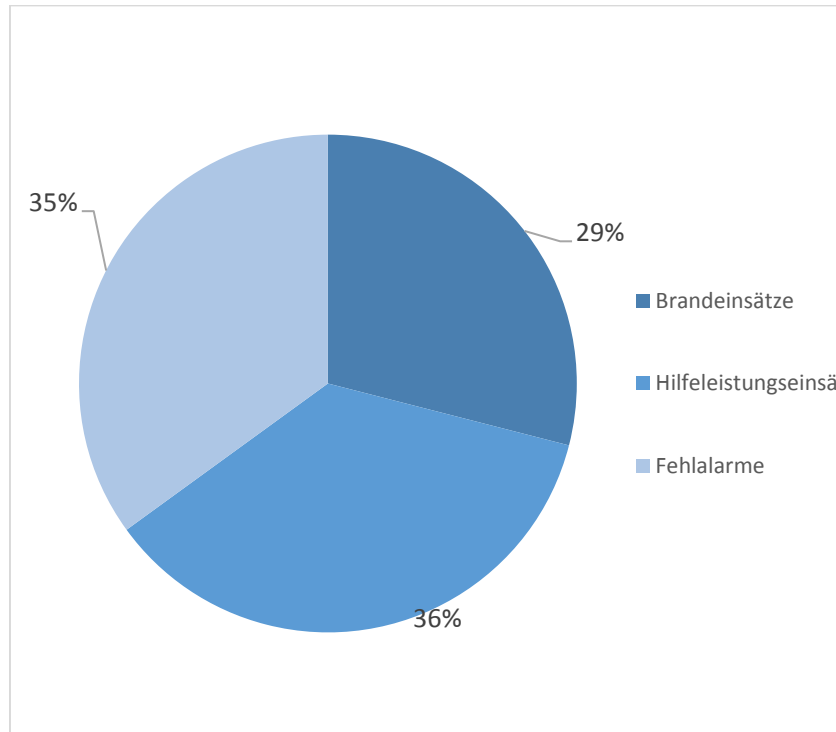
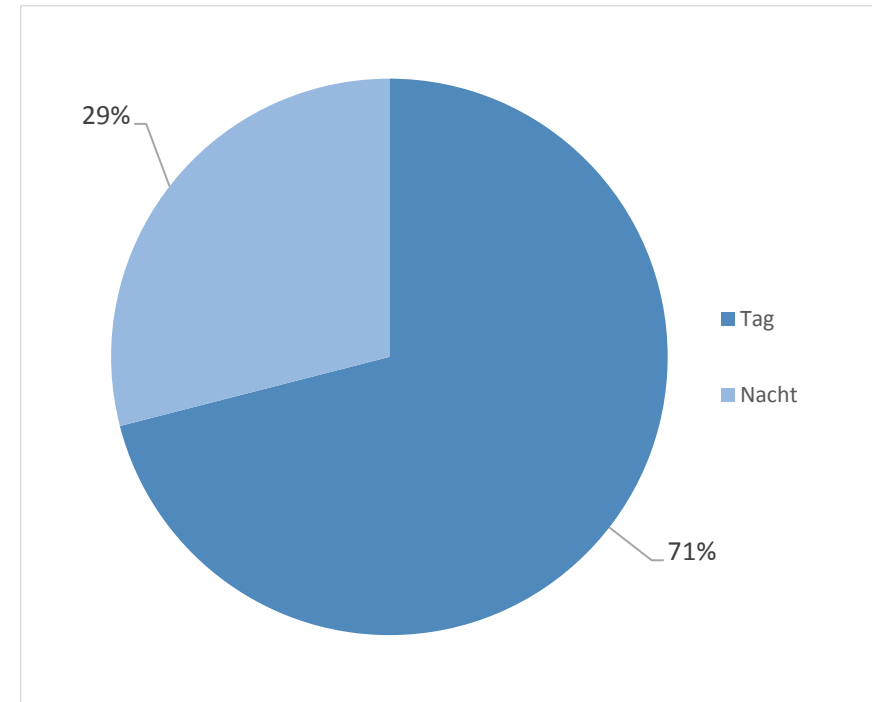
Einsatzstatistik

	Feuerwehr Usingen	Feuerwehr Eschbach	Feuerwehr Kransberg	Feuerwehr Merzhausen	Feuerwehr Michelbach	Feuerwehr Wernborn	Feuerwehr Wilhelmsdorf	Summe Gesamtstadt
Anzahl Einsätze gesamt	152	41	15	27	15	30	8	288
Brand-Einsätze am Tag	12	6	2	1	2	3	1	27
Brand-Einsätze in der Nacht	6	0	0	2	0	3	0	11
Brand-Einsätze am Tag Nebenberichte	8	8	2	5	6	8	0	37
Brand-Einsätze in der Nacht Nebenberichte	1	2	0	1	2	0	1	7
Brand-Einsätze am Tag überörtlich	1	1	0	0	0	0	0	2
Brand-Einsätze in der Nacht überörtlich	0	0	0	0	0	0	0	0
Brand-Einsätze gesamt	28	17	4	9	10	14	2	84
Hilfeleistungen am Tag	42	8	5	5	1	3	3	67
Hilfeleistungen in der Nacht	12	2	0	1	1	0	0	16
Hilfeleistungen am Tag Nebenberichte	2	0	0	1	1	4	0	8
Hilfeleistungen in der Nacht Nebenberichte	2	0	1	0	0	1	1	5
Hilfeleistungen am Tag überörtlich	2	1	0	0	0	0	0	3
Hilfeleistungen in der Nacht überörtlich	2	0	0	1	0	1	0	4
Hilfeleistungseinsätze gesamt	62	11	6	8	3	9	4	103
Fehlalarme am Tag	21	2	0	0	0	2	1	26
Fehlalarme in der Nacht	16	2	1	1	0	3	0	23
Fehlalarme am Tag Nebenberichte	3	9	1	9	1	1	0	24
Fehlalarme in der Nacht Nebenberichte	5	0	2	0	1	1	1	10
Fehlalarme am Tag überörtlich	10	0	1	0	0	0	0	11
Fehlalarme in der Nacht überörtlich	7	0	0	0	0	0	0	7
Fehlalarme gesamt	62	13	5	10	2	7	2	101
Anteil Brandeinsätze in %	18%	41%	27%	33%	0%	47%	25%	29%
Anteil Hilfeleistungen in %	41%	27%	40%	30%	0%	30%	50%	36%
Anteil Fehlalarme in %	41%	32%	33%	37%	0%	23%	25%	35%
Einsätze am Tag insgesamt	101	35	11	21	11	21	5	205
Einsätze in der Nacht insgesamt	51	6	4	6	4	9	3	83
Anteil Einsätze am Tag in %	66%	85%	73%	78%	0%	70%	63%	71%
Anteil Einsätze in der Nacht in %	34%	15%	27%	22%	0%	30%	38%	29%

Hauptberichte = Schadensereignisse in der Stadt Usingen

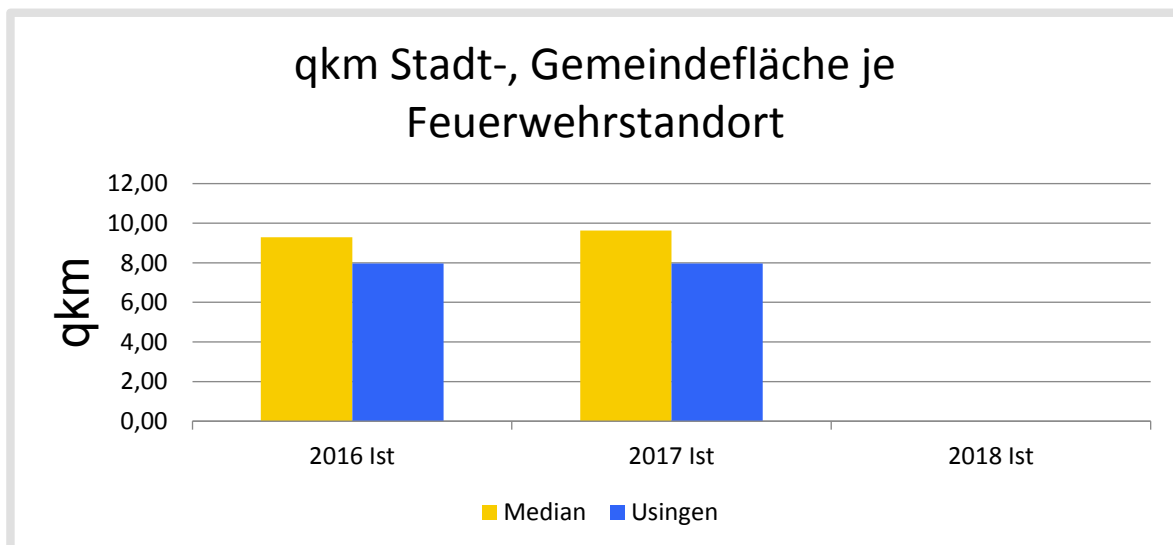
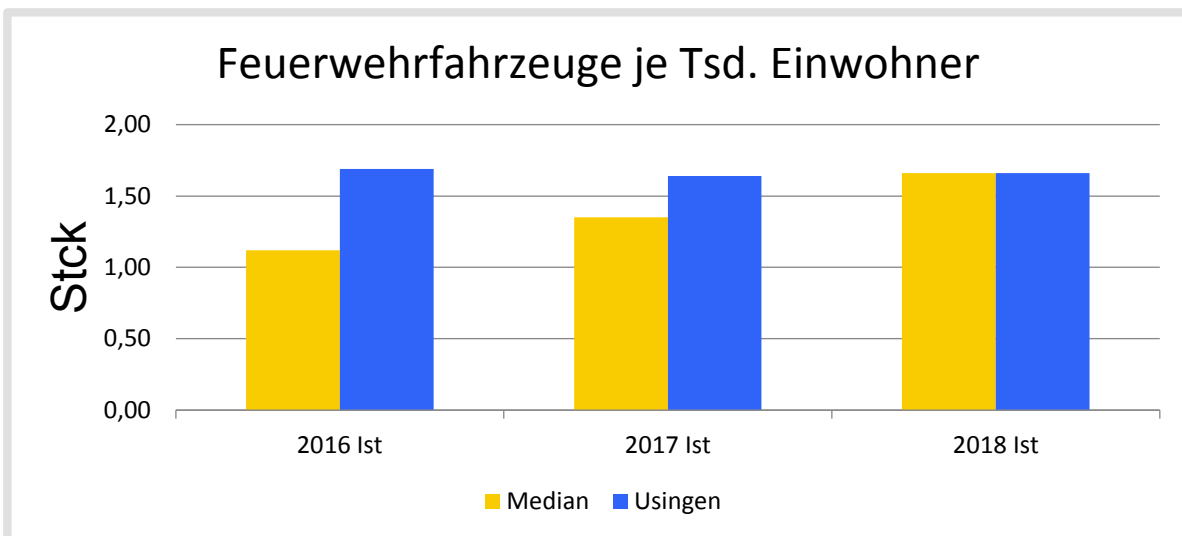
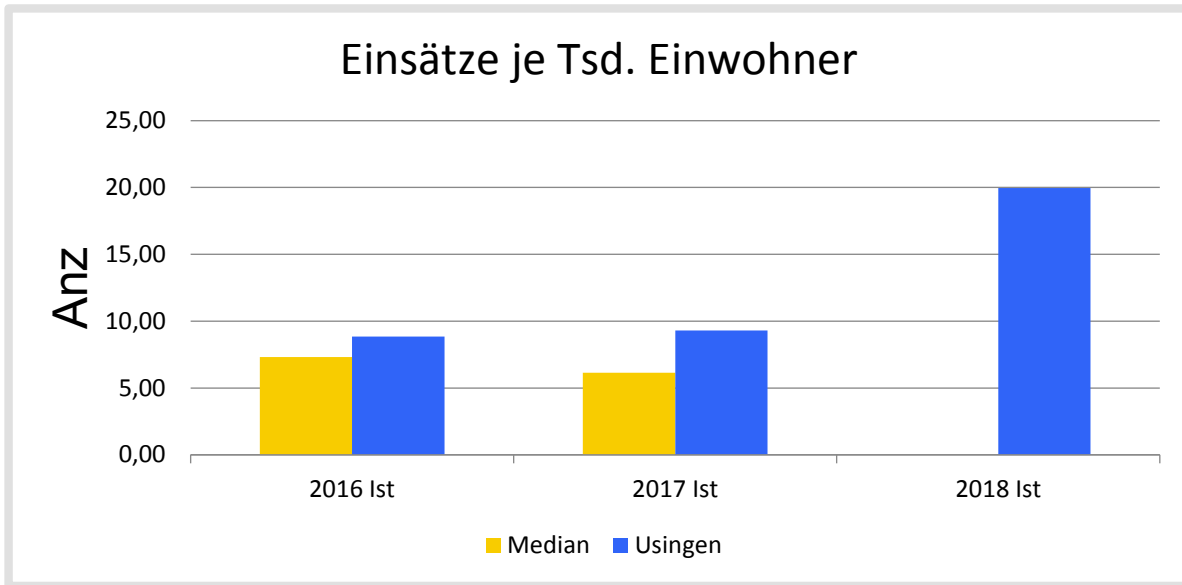
Nebenberichte = Unterstützung eigener Ortsteile

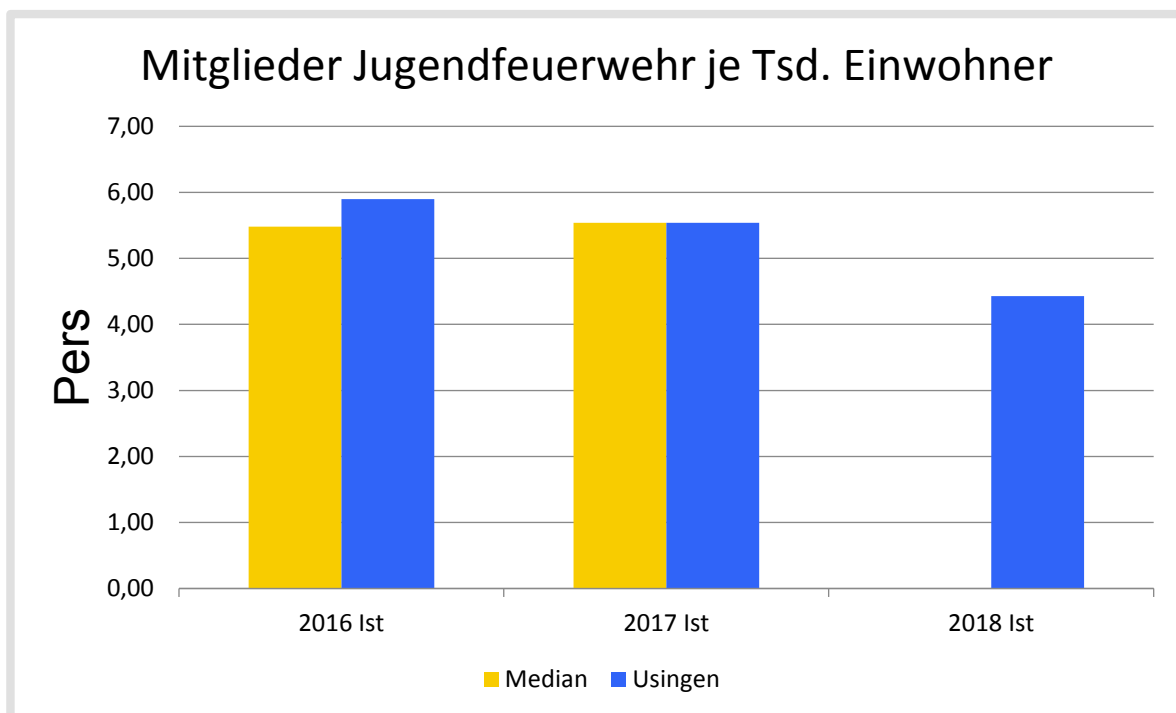
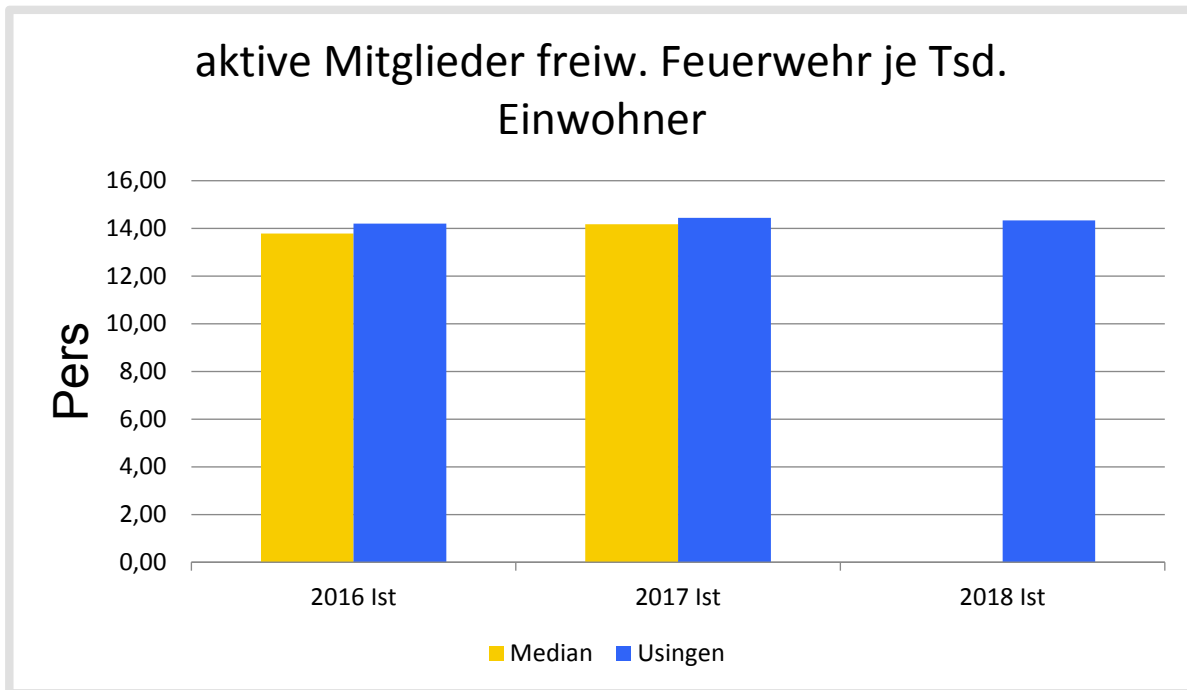
Einsätze überörtlich = außerhalb Stadt Usingen

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	18	6	2	3	2	6	1	38
gelöschtes Feuer (Kontrolle + Nachschau)	10	0	1	0	0	3	0	14
Kleinbrand A	0	0	0	0	1	0	1	2
Kleinbrand B	6	4	1	2	1	1	0	15
Mittelbrand	1	0	0	1	0	1	0	3
Großbrand	1	2	0	0	0	1	0	4
Hilfeleistung	53	10	5	6	2	3	3	82
Amtshilfe	3	1	0	0	0	1	0	5
Beseitigung v. Verkehrshindernissen	0	1	0	0	0	0	0	1
Gefahrguteinsatz	0	1	0	0	0	0	0	1
Hochwassereinsatz	0	0	0	0	0	0	0	0
Ölspur/Auslaufen von Betriebsstoffen	9	0	1	1	1	1	0	13
Sturmeinsatz	3	1	2	2	1	0	3	12
Tiere/Insekten	0	0	0	0	0	0	0	0
Tür öffnen	4	0	1	1	0	0	0	6
Unterstützung Rettungsdienst	13	0	0	0	0	0	0	13
Unwettereinsatz	2	1	0	0	0	0	0	3
Verkehrsunfall	7	2	0	2	0	1	0	12
Voraus-Helfer	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstiger Einsatz zur Menschenrettung	0	1	0	0	0	0	0	1
sonstige Hilfeleistung	12	2	1	0	0	0	0	15
Fehlalarm	37	4	1	1	0	5	1	49
Brandmeldeanlage	8	0	0	0	0	0	0	8
blinder Alarm	19	4	1	1	0	4	1	30
böswilliger Alarm	5	0	0	0	0	0	0	5
Fehlfahrt/in Bereitstellung	5	0	0	0	0	1	0	6
Sonstige	7	0	1	1	0	0	1	10
Brandsicherheitsdienst	4	0	1	1	0	0	1	7
Brandschutzerziehung	3	0	0	0	0	0	0	3





Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12601 Brandschutzdienstleistungen allgemein						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.631,57	-29.000,00	-26.114,17	-2.885,83
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-23.510,17	-30.000,00	-33.785,89	3.785,89
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-4.485,00	-4.485,00	-10.063,08	5.578,08
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-79,44		-2.479,53	2.479,53
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-63.706,18	-63.485,00	-72.442,67	8.957,67
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	47.298,65	45.710,00	48.063,70	-2.353,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.380,30	24.533,00	24.257,64	275,36
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.842,14	169.293,00	169.583,96	-290,96
14	66	Abschreibungen	51.409,74	45.411,00	78.110,86	-32.699,86
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.006,00	3.050,00	3.033,00	17,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52,00		52,00	-52,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	272.988,83	287.997,00	323.101,16	-35.104,16
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	209.282,65	224.512,00	250.658,49	-26.146,49
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	209.282,65	224.512,00	250.658,49	-26.146,49
25	59	Außerordentliche Erträge	-3.093,98			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	877,00			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-2.216,98			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	207.065,67	224.512,00	250.658,49	-26.146,49
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-362.207,51	-449.072,00	-293.818,91	-155.253,09
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	148.410,54	224.560,00	112.873,28	111.686,72
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-213.796,97	-224.512,00	-180.945,63	-43.566,37
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-6.731,30		69.712,86	-69.712,86

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12601 Brandschutzdienstleistungen allgemein					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			27.975,08	-27.975,08
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe			27.975,08	-27.975,08
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-37.763,38	-140.300,00	-208.032,62	67.732,62
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-37.763,38	-140.300,00	-208.032,62	67.732,62
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-37.763,38	-140.300,00	-180.057,54	39.757,54

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 12601 Brandschutzdienstleistungen allgemein					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
126-10	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehren Gesamtstadt	-29.079,38	-27.300,00	-95.828,98	68.528,98

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12610 Atemschutzstrecke						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.396,00	-1.500,00	-2.087,00	587,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.850,28	-10.850,00	-11.665,28	815,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-14.246,28	-12.350,00	-13.752,28	1.402,28
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.591,67	17.063,00	18.117,05	-1.054,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	446,24	1.269,00	1.310,79	-41,79
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.127,95	7.850,00	4.129,36	3.720,64
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	14.165,86	26.182,00	23.557,20	2.624,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-80,42	13.832,00	9.804,92	4.027,08
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-80,42	13.832,00	9.804,92	4.027,08
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-80,42	13.832,00	9.804,92	4.027,08
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.018,47	2.550,00	8.092,71	-5.542,71
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.018,47	2.550,00	8.092,71	-5.542,71
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.938,05	16.382,00	17.897,63	-1.515,63

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12610 Atemschutzstrecke					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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 Feuerwehrstützpunkt wache 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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12621 Brandschutzdienstleistung Stützpunktfeuerwache						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-50,00		-20,00	20,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-243,45	-300,00	-407,95	107,95
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-17.782,07	-17.782,00	-18.693,31	911,31
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-40.261,00	-42.261,00	-40.262,00	-1.999,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-8.986,56	8.986,56
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-58.336,52	-60.343,00	-68.369,82	8.026,82
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.134,69	32.642,00	53.819,51	-21.177,51
14	66	Abschreibungen	91.707,91	94.629,00	94.834,66	-205,66
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	136.842,60	127.271,00	148.654,17	-21.383,17
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	78.506,08	66.928,00	80.284,35	-13.356,35
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	78.506,08	66.928,00	80.284,35	-13.356,35
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	78.506,08	66.928,00	80.284,35	-13.356,35
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	256.976,43	305.182,00	227.151,15	78.030,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	256.976,43	305.182,00	227.151,15	78.030,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	335.482,51	372.110,00	307.435,50	64.674,50

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12621 Brandschutzdienstleistung Stützpunkfeuerwache					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		469.729,00		469.729,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		469.729,00		469.729,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-93.913,72	-750.000,00	-32.030,33	-717.969,67
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-13.221,01	-409.700,00	-30.314,07	-379.385,93
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-107.134,73	-1.159.700,00	-62.344,40	-1.097.355,60
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-107.134,73	-689.971,00	-62.344,40	-627.626,60

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 12621 Brandschutzdienstleistung Stützpunktfeuerwache					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
126-04	Energetische Sanierung FFW-Stützpunkt Usingen	-93.913,72	-389.271,00	-51.022,26	-338.248,74
126-20	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Usingen	-13.221,01	-9.700,00	-11.322,14	1.622,14
126-22	Ersatzbeschaffung Löschgruppenfahrzeug HLF 10 Usi.		-101.000,00		-101.000,00
126-23	Ersatzbeschaffung TSF-W Usingen		-65.000,00		-65.000,00

Jahresabschluss 2018

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 Feuerwehrwache 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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12622 Brandschutzdienstleistung FW Eschbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-4.829,26	-5.365,00	-3.744,00	-1.621,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.829,26	-5.365,00	-3.744,00	-1.621,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.960,44	7.280,00	12.734,85	-5.454,85
14	66	Abschreibungen	15.120,87	15.425,00	17.186,02	-1.761,02
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	24.081,31	22.705,00	29.920,87	-7.215,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	19.252,05	17.340,00	26.176,87	-8.836,87
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	19.252,05	17.340,00	26.176,87	-8.836,87
25	59	Außerordentliche Erträge	-25.201,00			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-25.201,00			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.948,95	17.340,00	26.176,87	-8.836,87
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	56.790,71	61.630,00	50.734,92	10.895,08
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	56.790,71	61.630,00	50.734,92	10.895,08
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	50.841,76	78.970,00	76.911,79	2.058,21

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12622 Brandschutzdienstleistung FW Eschbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	9.825,26			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	25.201,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	35.026,26			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-97.205,81	-3.740,00	-1.140,02	-2.599,98
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-97.205,81	-3.740,00	-1.140,02	-2.599,98
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-62.179,55	-3.740,00	-1.140,02	-2.599,98

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 12622 Brandschutzdienstleistung FW Eschbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
126-30	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Eschbach	-17.478,10	-3.740,00	-1.140,02	-2.599,98

Jahresabschluss 2018

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 Feuerwehrwache 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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12623 Brandschutzdienstleistung FW Kransberg						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-8.863,00	-10.584,00	-8.862,00	-1.722,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.863,00	-10.584,00	-8.862,00	-1.722,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.260,86	6.244,00	9.516,49	-3.272,49
14	66	Abschreibungen	14.168,14	14.487,00	14.650,83	-163,83
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	22.429,00	20.731,00	24.167,32	-3.436,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	13.566,00	10.147,00	15.305,32	-5.158,32
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	13.566,00	10.147,00	15.305,32	-5.158,32
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	13.566,00	10.147,00	15.305,32	-5.158,32
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	21.029,80	24.710,00	18.072,10	6.637,90
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	21.029,80	24.710,00	18.072,10	6.637,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	34.595,80	34.857,00	33.377,42	1.479,58

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12623 Brandschutzdienstleistung FW Kransberg					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.224,99	-4.950,00	-3.967,97	-982,03
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-1.224,99	-4.950,00	-3.967,97	-982,03
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.224,99	-4.950,00	-3.967,97	-982,03

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 12623 Brandschutzdienstleistung FW Kransberg					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
126-40	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Kransberg	-1.224,99	-4.950,00	-3.967,97	-982,03

Jahresabschluss 2018

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 Feuerwehrwache Merzhausen
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12624 Brandschutzdienstleistung FW Merzhausen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-17.604,00	-17.581,00	-9.463,00	-8.118,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.604,00	-17.581,00	-9.463,00	-8.118,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.366,41	12.538,00	14.165,89	-1.627,89
14	66	Abschreibungen	24.142,22	24.665,00	16.373,65	8.291,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	35.508,63	37.203,00	30.539,54	6.663,46
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	17.904,63	19.622,00	21.076,54	-1.454,54
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	17.904,63	19.622,00	21.076,54	-1.454,54
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	17.904,63	19.622,00	21.076,54	-1.454,54
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	26.947,07	31.550,00	22.583,48	8.966,52
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	26.947,07	31.550,00	22.583,48	8.966,52
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	44.851,70	51.172,00	43.660,02	7.511,98

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12624 Brandschutzdienstleistung FW Merzhausen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.730,74			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.593,00	-7.750,00	-9.244,87	1.494,87
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-7.323,74	-7.750,00	-9.244,87	1.494,87
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.323,74	-7.750,00	-9.244,87	1.494,87

Jahresabschluss 2018

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 Feuerwehrwache 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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12625 Brandschutzdienstleistung FW Michelbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-1.040,00	-1.040,00	-1.039,00	-1,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.040,00	-1.040,00	-1.039,00	-1,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.133,27	972,00	3.572,41	-2.600,41
14	66	Abschreibungen	4.367,98	4.531,00	4.755,50	-224,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.501,25	5.503,00	8.327,91	-2.824,91
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.461,25	4.463,00	7.288,91	-2.825,91
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.461,25	4.463,00	7.288,91	-2.825,91
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.461,25	4.463,00	7.288,91	-2.825,91
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.531,57	15.260,00	13.457,14	1.802,86
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	13.531,57	15.260,00	13.457,14	1.802,86
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	17.992,82	19.723,00	20.746,05	-1.023,05

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12625 Brandschutzdienstleistung FW Michelbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	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.	-2.245,98	-1.750,00	-1.875,50	125,50
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-2.245,98	-6.700,00	-1.875,50	-4.824,50
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.245,98	-6.700,00	-1.875,50	-4.824,50

Jahresabschluss 2018

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 Feuerwehrwache Wernborn
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12626 Brandschutzdienstleistung FW Wernborn						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-8.736,00	-10.069,00	-6.017,00	-4.052,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.736,00	-10.069,00	-6.017,00	-4.052,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.626,82	9.087,00	12.956,22	-3.869,22
14	66	Abschreibungen	14.310,78	14.146,00	8.850,95	5.295,05
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	20.937,60	23.233,00	21.807,17	1.425,83
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	12.201,60	13.164,00	15.790,17	-2.626,17
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	12.201,60	13.164,00	15.790,17	-2.626,17
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	12.201,60	13.164,00	15.790,17	-2.626,17
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	38.921,83	48.320,00	31.740,67	16.579,33
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	38.921,83	48.320,00	31.740,67	16.579,33
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	51.123,43	61.484,00	47.530,84	13.953,16

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12626 Brandschutzdienstleistung FW Wernborn					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.694,80		-3.845,93	3.845,93
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-1.694,80		-3.845,93	3.845,93
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.694,80		-3.845,93	3.845,93

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 12626 Brandschutzdienstleistung FW Wernborn					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
126-70	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Wernborn	-1.694,80		-3.845,93	3.845,93

Jahresabschluss 2018

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 Feuerwehrrwache 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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 12627 Brandschutzdienstleistung FW Wilhelmsdorf						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-4.946,00	-2.612,00	-4.947,00	2.335,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.946,00	-2.612,00	-4.947,00	2.335,00
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.256,64	6.625,00	7.088,00	-463,00
14	66	Abschreibungen	10.076,00	10.251,00	10.247,52	3,48
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	18.332,64	16.876,00	17.335,52	-459,52
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	13.386,64	14.264,00	12.388,52	1.875,48
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	13.386,64	14.264,00	12.388,52	1.875,48
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	13.386,64	14.264,00	12.388,52	1.875,48
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	25.824,25	28.380,00	23.914,68	4.465,32
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	25.824,25	28.380,00	23.914,68	4.465,32
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	39.210,89	42.644,00	36.303,20	6.340,80

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 12627 Brandschutzdienstleistung FW Wilhelmsdorf					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-1.750,00	-1.468,52	-281,48
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-1.750,00	-1.468,52	-281,48
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.750,00	-1.468,52	-281,48

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 12627 Brandschutzdienstleistung FW Wilhelmsdorf					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
126-80	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Wilhelmsdorf		-1.750,00	-1.468,52	-281,48

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.696,90	-22.600,00	-25.242,50	2.642,50
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.315,15	-5.000,00	-6.327,00	1.327,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-197,70	-200,00	-203,64	3,64
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-13.625,00	-20.500,00	-24.139,00	3.639,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-103,00	-103,00	-287,00	184,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-107,10	-90.700,00	-9.202,67	-81.497,33
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-43.044,85	-139.103,00	-65.401,81	-73.701,19
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	121.942,66	128.511,00	125.230,09	3.280,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.391,69	9.559,00	8.035,49	1.523,51
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.063,93	311.455,74	244.623,74	66.832,00
14	66	Abschreibungen	27.744,00	27.744,00	28.580,41	-836,41
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.020,00	17.500,00	16.920,00	580,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	329.162,28	494.769,74	423.389,73	71.380,01
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	286.117,43	355.666,74	357.987,92	-2.321,18
21	56, 57	Finanzerträge	-1.575,43	-1.500,00	-1.386,95	-113,05
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-1.575,43	-1.500,00	-1.386,95	-113,05
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	284.542,00	354.166,74	356.600,97	-2.434,23
25	59	Außerordentliche Erträge	-7.500,00			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-7.500,00			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	277.042,00	354.166,74	356.600,97	-2.434,23
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-48.107,46	-47.980,00	-89.142,38	41.162,38
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	158.914,41	160.250,00	222.150,49	-61.900,49
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	110.806,95	112.270,00	133.008,11	-20.738,11
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	387.848,95	466.436,74	489.609,08	-23.172,34

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			6.300,00	-6.300,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe			6.300,00	-6.300,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-6.794,90	6.794,90
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-5.064,26	-5.463,51	399,25
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-5.064,26	-12.258,41	7.194,15
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-5.064,26	-5.958,41	894,15

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 27201 Betrieb Bücherei Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bildung und Erziehung	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Medien und Informationen
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger von Usingen
Allgemeine Ziele	<p>Bereitstellung eines aktuellen, vielfältigen, nachfrageorientierten Medienangebotes für große Bevölkerungsteile und öff. Einrichtungen.</p> <p>Bereitstellung jugendspezifischer Medien (CD's, DVD's, Jugendbücher, Spiele, Lernsoftware, Sachbücher für Schulunterricht).</p> <p>Förderung und Unterstützung des Lesens, der Medienkompetenz, des Interesses an Literatur und Bildung.</p>

Pos.	Kennzahl Bücherei Usingen	Jahresergebnis 2018	Ant. am Ges.aufw. in %	Jahresergebnis 2017	Ant. am Ges.aufw. in %	Jahresergebnis 2016	Ant. am Ges.aufw. in %
01	Priv.-r. Leist.entgelte (Eintrittsgeb. + Jahresgebühren)	-1.051,00		-1.857,90		-5.452,00	
02	Öff.-r. Leist.entgelte (DVD-Leihgebühren)	-5.796,00		-5.768,15		-2.160,00	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-10.389,00		-250,00		-12.500,00	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0,00		0,00		-1.470,00	
21	Finanzerträge (Mahnggebühren)			-1.575,43		-2.005,08	
10	Summe der Erträge	-17.236,00		-9.451,48		-23.587,08	
11	Personalaufwendungen	66.838,25	32,16	71.066,31	34,19	82.731,77	51,69
13	Aufw. Sach- + Dienstleistungen	26.359,63	12,68	24.754,95	11,91	29.220,69	18,26
14	Abschreibungen	386	0,19	477,00	0,23	1.992,00	1,24
30	Aufw. ILV (Ant. Raumnutzung, Overhead Verw.St.)	114.245,88	54,97	63.761,73	30,68	62.144,38	38,83
40	Aufwand gesamt incl. ILV	207.829,76		160.059,99		176.088,84	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0,00		0,00		0,00	
28	J-Ergebnis vor intern. Leistungsbez. (Pos. 10, 11, 13)	86.944,67		86.846,78		90.357,38	
32	J-Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 10+40)	186.336,39		150.608,51		152.501,76	
	Einwohnerzahl	14.740	Stand: 31.12.2018	14.610	Stand: 31.12.2017	14.447	Stand: 31.12.2016
	Medienausleihen	45.669		44.099		45.448	
	Zahl der Benutzer	1.277		1.224		1.113	
	Öffnungsstunden	1.102		1.060		1.108	
	Medienbestand	22.504		23.722		22.629	
	Kosten pro Einwohner	14,10		10,96		12,19	
	Zuschussbedarf pro Einwohner	12,64		10,31		10,56	
	Kosten pro Medienausleihe	4,55		3,63		3,87	
	Zuschussbedarf pro Medienausleihe	4,08		3,42		3,36	
	Kosten pro Benutzer	162,75		130,77		158,21	
	Zuschussbedarf pro Benutzer	145,92		123,05		137,02	
	Kosten pro Öffnungsstunde	188,59		151,00		158,92	
	Zuschussbedarf pro Öffnungsstunde	169,09		142,08		137,64	

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 27201 Betrieb Bücherei						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.857,90	-2.400,00	-1.051,00	-1.349,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.768,15	-5.000,00	-5.796,00	796,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-250,00	-8.500,00	-10.389,00	1.889,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2.870,42	2.870,42
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.876,05	-15.900,00	-20.106,42	4.206,42
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	66.776,86	66.215,00	62.859,12	3.355,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.289,45	4.925,00	3.979,13	945,87
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.754,95	28.550,00	26.359,63	2.190,37
14	66	Abschreibungen	477,00	477,00	386,00	91,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	96.298,26	100.167,00	93.583,88	6.583,12
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	88.422,21	84.267,00	73.477,46	10.789,54
21	56, 57	Finanzerträge	-1.575,43	-1.500,00	-1.386,95	-113,05
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-1.575,43	-1.500,00	-1.386,95	-113,05
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	86.846,78	82.767,00	72.090,51	10.676,49
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	86.846,78	82.767,00	72.090,51	10.676,49
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	63.761,73	64.230,00	114.245,88	-50.015,88
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	63.761,73	64.230,00	114.245,88	-50.015,88
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	150.608,51	146.997,00	186.336,39	-39.339,39

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 27201 Betrieb Bücherei					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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, Seniorennachmittag, 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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Kulturelle Aktivitäten, Veranstaltungen u.Heimatspflege						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.839,00	-20.200,00	-24.191,50	3.991,50
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-547,00		-531,00	531,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-197,70	-200,00	-203,64	3,64
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-13.375,00	-12.000,00	-13.750,00	1.750,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-103,00	-103,00	-287,00	184,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-107,10	-90.700,00	-6.332,25	-84.367,75
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-35.168,80	-123.203,00	-45.295,39	-77.907,61
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	55.165,80	62.296,00	62.370,97	-74,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.102,24	4.634,00	4.056,36	577,64
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.308,98	282.905,74	218.264,11	64.641,63
14	66	Abschreibungen	27.267,00	27.267,00	28.194,41	-927,41
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.020,00	17.500,00	16.920,00	580,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	232.864,02	394.602,74	329.805,85	64.796,89
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	197.695,22	271.399,74	284.510,46	-13.110,72
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	197.695,22	271.399,74	284.510,46	-13.110,72
25	59	Außerordentliche Erträge	-7.500,00			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-7.500,00			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	190.195,22	271.399,74	284.510,46	-13.110,72
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-48.107,46	-47.980,00	-89.142,38	41.162,38
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	95.152,68	96.020,00	107.904,61	-11.884,61
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	47.045,22	48.040,00	18.762,23	29.277,77
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	237.240,44	319.439,74	303.272,69	16.167,05

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Kulturelle Aktivitäten, Veranstaltungen u.Heimatspflege					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			6.300,00	-6.300,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe			6.300,00	-6.300,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-6.794,90	6.794,90
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-5.064,26	-5.463,51	399,25
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-5.064,26	-12.258,41	7.194,15
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-5.064,26	-5.958,41	894,15

Jahresabschluss 2018

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

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-16.679,03	-16.800,00	-25.496,21	8.696,21
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-7.500,00	-104.640,00	-4.516,42	-100.123,58
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2.058,06	2.058,06
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-24.179,03	-121.440,00	-32.070,69	-89.369,31
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	81.785,19	103.341,00	76.455,82	26.885,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.495,72	7.687,00	5.558,54	2.128,46
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.329,25	114.475,00	12.285,15	102.189,85
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	79.788,44	90.900,00	79.806,58	11.093,42
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	171.398,60	316.403,00	174.106,09	142.296,91
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	147.219,57	194.963,00	142.035,40	52.927,60
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	147.219,57	194.963,00	142.035,40	52.927,60
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	147.219,57	194.963,00	142.035,40	52.927,60
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	39.321,34	23.900,00	40.641,67	-16.741,67
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	39.321,34	23.900,00	40.641,67	-16.741,67
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	186.540,91	218.863,00	182.677,07	36.185,93

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 33101 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-16.679,03	-16.800,00	-17.187,56	387,56
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-233,76	233,76
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-16.679,03	-16.800,00	-17.421,32	621,32
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	975,00	1.125,00	725,00	400,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	72.089,65	80.900,00	75.290,16	5.609,84
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	73.064,65	82.025,00	76.015,16	6.009,84
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	56.385,62	65.225,00	58.593,84	6.631,16
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	56.385,62	65.225,00	58.593,84	6.631,16
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	56.385,62	65.225,00	58.593,84	6.631,16
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.102,02	10.780,00	1.992,54	8.787,46
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.102,02	10.780,00	1.992,54	8.787,46
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	58.487,64	76.005,00	60.586,38	15.418,62

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 33101 Förderung anderer Träger der Wohlfahrtspflege					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 31507 Asylbewerber Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Sozialamt	Verantwortliche Person(en) Reiner Greve
Auftragsgrundlage	In Deutschland ist das Asylrecht ein im Grundgesetz verankertes Grundrecht für politisch Verfolgte.
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 31507 Asylbewerber						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-8.308,65	8.308,65
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-7.500,00	-10.000,00	-4.516,42	-5.483,58
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.500,00	-10.000,00	-12.825,07	2.825,07
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	53.043,26	74.249,00	44.100,43	30.148,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.329,68	5.523,00	3.080,01	2.442,99
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	863,61	250,00	9.689,42	-9.439,42
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.698,79	10.000,00	4.318,88	5.681,12
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	65.935,34	90.022,00	61.188,74	28.833,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	58.435,34	80.022,00	48.363,67	31.658,33
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	58.435,34	80.022,00	48.363,67	31.658,33
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	58.435,34	80.022,00	48.363,67	31.658,33
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.944,72	8.860,00	19.726,26	-10.866,26
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	22.944,72	8.860,00	19.726,26	-10.866,26
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	81.380,06	88.882,00	68.089,93	20.792,07

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 31507 Asylbewerber					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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	<p>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.</p> <p>Erteilung von weiterführenden Informationen für Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen über soziale Leistungen der Kommune oder des Hochtaunuskreises in Krisensituationen.</p> <p>Unterstützung der ehrenamtlichen Rentenberatung durch administrative Maßnahmen.</p> <p>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</p>

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Hilfen und Leistungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen		-94.640,00		-94.640,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.824,30	1.824,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-94.640,00	-1.824,30	-92.815,70
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	28.741,93	29.092,00	32.355,39	-3.263,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.166,04	2.164,00	2.478,53	-314,53
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.490,64	113.100,00	1.870,73	111.229,27
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			197,54	-197,54
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	32.398,61	144.356,00	36.902,19	107.453,81
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	32.398,61	49.716,00	35.077,89	14.638,11
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	32.398,61	49.716,00	35.077,89	14.638,11
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	32.398,61	49.716,00	35.077,89	14.638,11
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	14.274,60	4.260,00	18.922,87	-14.662,87
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	14.274,60	4.260,00	18.922,87	-14.662,87
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	46.673,21	53.976,00	54.000,76	-24,76

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Hilfen und Leistungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.440,68	-27.190,00	-12.460,68	-14.729,32
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-990.681,68	-1.055.639,00	-915.777,34	-139.861,66
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-114.877,32	-75.600,00	-198.291,60	122.691,60
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-841.846,50	-792.660,00	-1.190.617,79	397.957,79
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-36.803,93	-36.227,00	-37.012,44	785,44
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-154.864,87	154.864,87
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.997.650,11	-1.987.316,00	-2.509.024,72	521.708,72
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.116.667,88	3.421.657,00	3.550.731,32	-129.074,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	214.850,38	259.044,00	248.400,45	10.643,55
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.040.060,29	676.540,00	787.818,90	-111.278,90
14	66	Abschreibungen	205.161,51	191.634,00	213.038,27	-21.404,27
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	658.603,82	659.073,00	612.584,18	46.488,82
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.643,13	1.290,00	1.257,13	32,87
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.236.987,01	5.209.238,00	5.413.830,25	-204.592,25
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.239.336,90	3.221.922,00	2.904.805,53	317.116,47
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.239.336,90	3.221.922,00	2.904.805,53	317.116,47
25	59	Außerordentliche Erträge	-45.625,82		-54.730,40	54.730,40
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	131,00		28.823,69	-28.823,69
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-45.494,82		-25.906,71	25.906,71
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.193.842,08	3.221.922,00	2.878.898,82	343.023,18
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-120.678,27	-66.785,00	-117.346,30	50.561,30
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.116.487,26	1.269.125,00	1.542.268,92	-273.143,92
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	995.808,99	1.202.340,00	1.424.922,62	-222.582,62
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.189.651,07	4.424.262,00	4.303.821,44	120.440,56

Jahresabschluss 2018

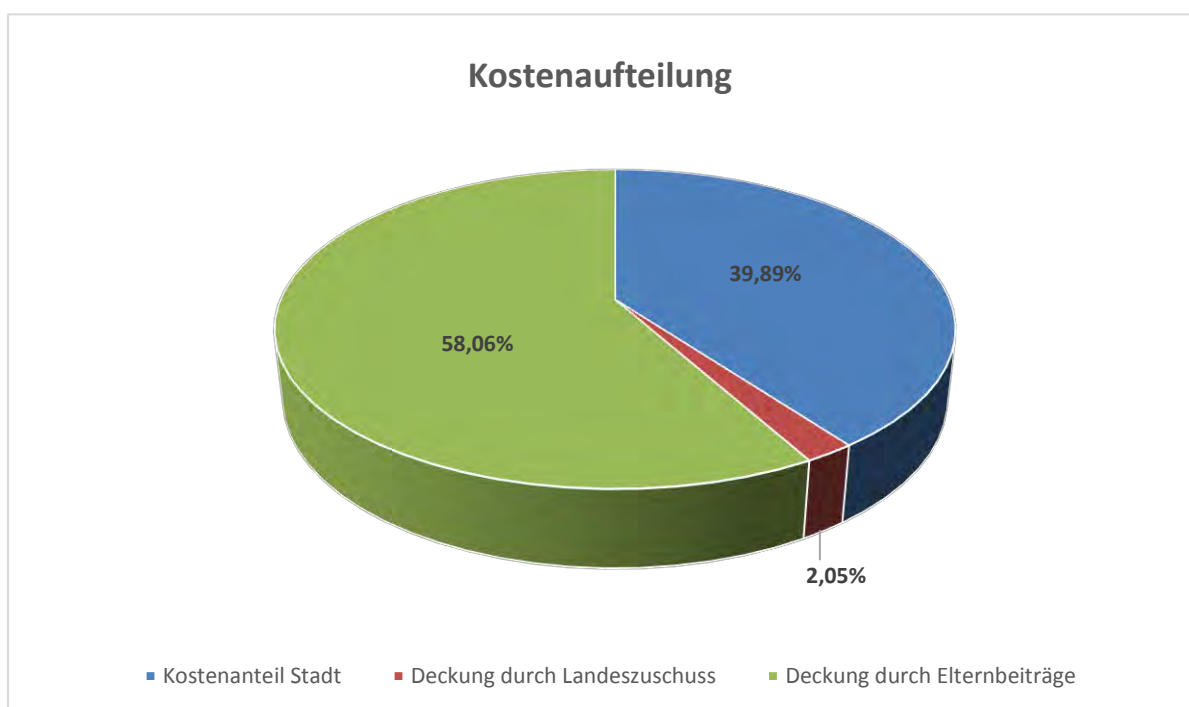
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.419,93		3.529,05	-3.529,05
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	5.419,93		3.529,05	-3.529,05
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.595,12	-8.000,00	-12.526,44	4.526,44
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.166,20		-15.989,14	15.989,14
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-73.157,88	-68.054,00	-65.486,33	-2.567,67
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-95.919,20	-76.054,00	-94.001,91	17.947,91
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-90.499,27	-76.054,00	-90.472,86	14.418,86

Jahresabschluss 2018

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 Grundschul Kinder außerhalb der Schulstunden und während den Ferien.</p>

Betreuungsangebot an den Grundschulen im Gebiet der Stadt Usingen
Astrid-Lindgren-Schule und Buchfinkenschule
 2018

	Astrid-Lindgren-Schule (betreute Grundschule)	Buchfinkenschule (Betreuungszentrum)	
Verwaltungspauschale	6.000,00 €	7.200,00 €	13.200,00 €
Sachkosten f. hort- ähnliche Betreuungs- gruppen	3.924,44 €	2.400,00 €	6.324,44 €
Fortbildungspauschale	0,00 €	100,00 €	100,00 €
Personalkosten	247.913,42 €	106.679,44 €	354.592,86 €
Zwischensumme	257.837,86 €	116.379,44 €	374.217,30 €
abzgl. Elternbeiträge	-158.320,60 €	-58.945,50 €	-217.266,10 €
abzgl. Landeszuschuss:	-3.834,69 €	-3.834,69 €	-7.669,38 €
Kostenanteil der Stadt	95.682,57 €	53.599,25 €	149.281,82 €



2018	Gesamt	Astrid-Lindgren-Schule	Buchfinkenschule
Anzahl angemeldete Kinder	214	137	77
durchschn. Betreute Kinder/Tag	184	120	64
Kosten pro angemeldetes Kind	1.748,68 €	1.882,03 €	1.511,42 €
Elternbeiträge/angemeld. Kind	1.015,26 €	1.885,55 €	765,53 €
Landeszuschuss/ angemeld. Kind	35,84 €	27,99 €	49,80 €
Kostenanteil der Stadt/angemeld. Kind	697,58 €	698,41 €	696,09 €

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.

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 36101 Betreuung von Kindern in fremden Einrichtungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-5.751,44	5.751,44
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-274,95	274,95
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-6.026,39	6.026,39
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	831,94			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	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	288.795,82	295.000,00	232.625,58	62.374,42
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	308.437,83	314.000,00	251.375,58	62.624,42
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	308.437,83	314.000,00	245.349,19	68.650,81
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	308.437,83	314.000,00	245.349,19	68.650,81
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.800,00	4.800,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			27.047,60	-27.047,60
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			22.247,60	-22.247,60
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	308.437,83	314.000,00	267.596,79	46.403,21
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	148.816,98	201.600,00	146.518,36	55.081,64
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	148.816,98	201.600,00	146.518,36	55.081,64
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	457.254,81	515.600,00	414.115,15	101.484,85

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 36101 Betreuung von Kindern in fremden Einrichtungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 36110 Betreuung von Kindern in der ev. Kita Arche Noah						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-24.360,00	-20.000,00	-41.536,07	21.536,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-24.360,00	-20.000,00	-41.536,07	21.536,07
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396.134,35	2.050,00	156.024,78	-153.974,78
14	66	Abschreibungen	14.436,00	14.436,00	14.435,00	1,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	366.795,00	361.073,00	376.573,00	-15.500,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	777.365,35	377.559,00	547.032,78	-169.473,78
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	753.005,35	357.559,00	505.496,71	-147.937,71
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	753.005,35	357.559,00	505.496,71	-147.937,71
25	59	Außerordentliche Erträge	-45.275,82		-41.385,27	41.385,27
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-45.275,82		-41.385,27	41.385,27
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	707.729,53	357.559,00	464.111,44	-106.552,44
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	72.322,75	113.500,00	82.232,57	31.267,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	72.322,75	113.500,00	82.232,57	31.267,43
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	780.052,28	471.059,00	546.344,01	-75.285,01

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 36110 Betreuung von Kindern in der ev. Kita Arche Noah					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 36210 Förderung von Jugendlichen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.890,68	-25.640,00	-10.910,68	-14.729,32
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-955,00	-955,00	-955,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.845,68	-26.595,00	-11.865,68	-14.729,32
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.101,48	3.098,00	729,53	2.368,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	145,58	230,00	53,63	176,37
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.992,91	197.342,00	174.806,53	22.535,47
14	66	Abschreibungen	5.567,00	5.967,00	5.683,93	283,07
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.013,00	3.000,00	3.250,00	-250,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.643,13	1.290,00	1.257,13	32,87
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	168.463,10	210.927,00	185.780,75	25.146,25
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	155.617,42	184.332,00	173.915,07	10.416,93
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	155.617,42	184.332,00	173.915,07	10.416,93
25	59	Außerordentliche Erträge			-150,00	150,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			324,00	-324,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			174,00	-174,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	155.617,42	184.332,00	174.089,07	10.242,93
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.490,90	34.970,00	19.193,63	15.776,37
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	24.490,90	34.970,00	19.193,63	15.776,37
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	180.108,32	219.302,00	193.282,70	26.019,30

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 36210 Förderung von Jugendlichen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-8.000,00	-1.156,93	-6.843,07
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.			-299,00	299,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-8.000,00	-1.455,93	-6.544,07
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-8.000,00	-1.455,93	-6.544,07

Jahresabschluss 2018

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 in Kitas der Stadt Usingen 2019



Ausgeteilte Fragebögen: 559

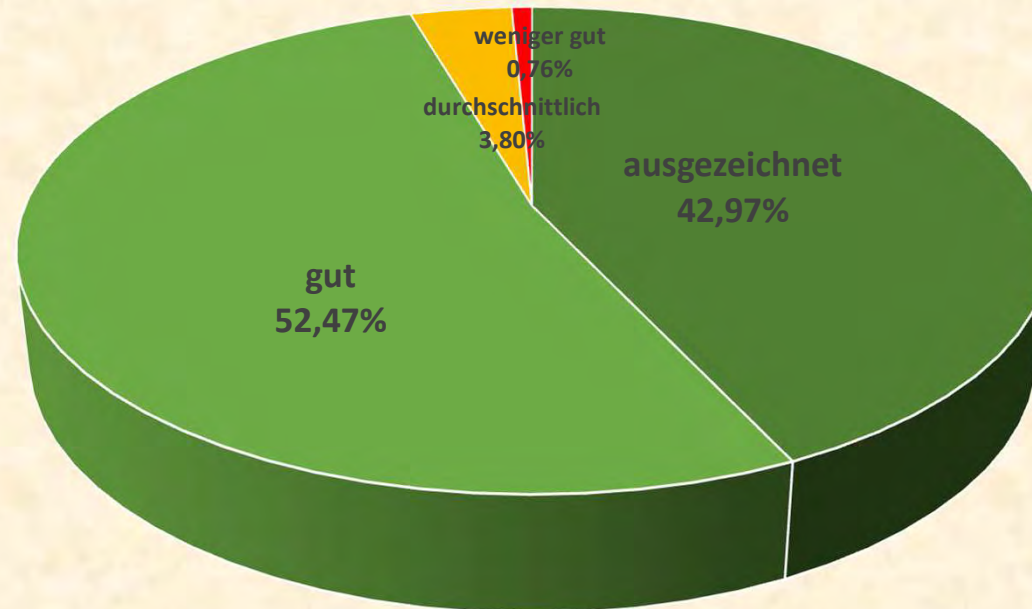
Rücklauf: **268**

Entspricht einer Beteiligung von 47,94%

Wissenschaftlich gesehen ist ein Rücklauf von mehr als 15% als sehr gut zu bewerten



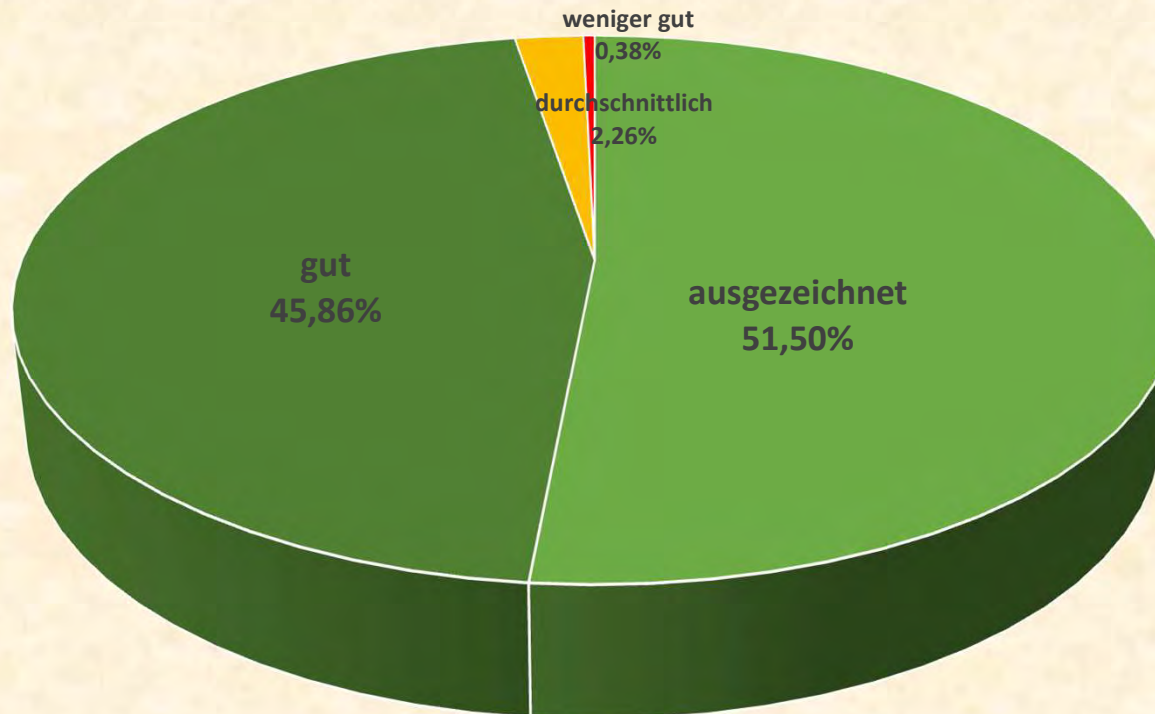
Wie schätzen Sie das Wohlbefinden Ihres Kindes in unserem Kindergarten ein?





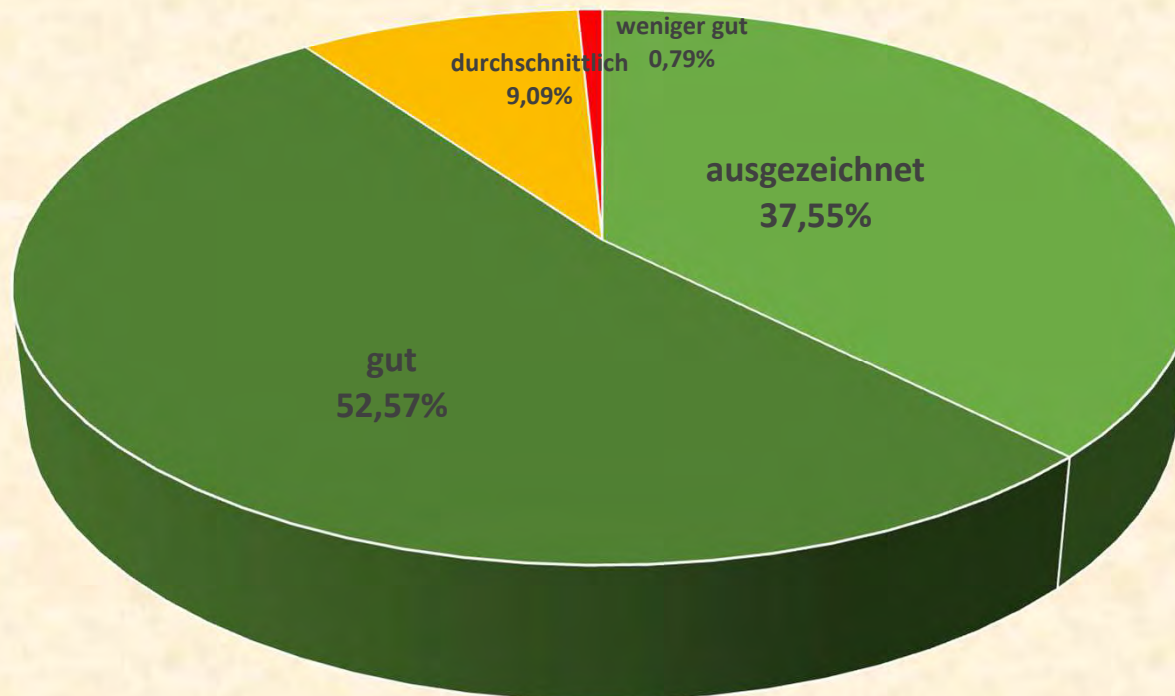
Wie bewerten Sie unsere Leistungen für die Kinder ?

Umgang der Erzieherinnen mit den Kindern



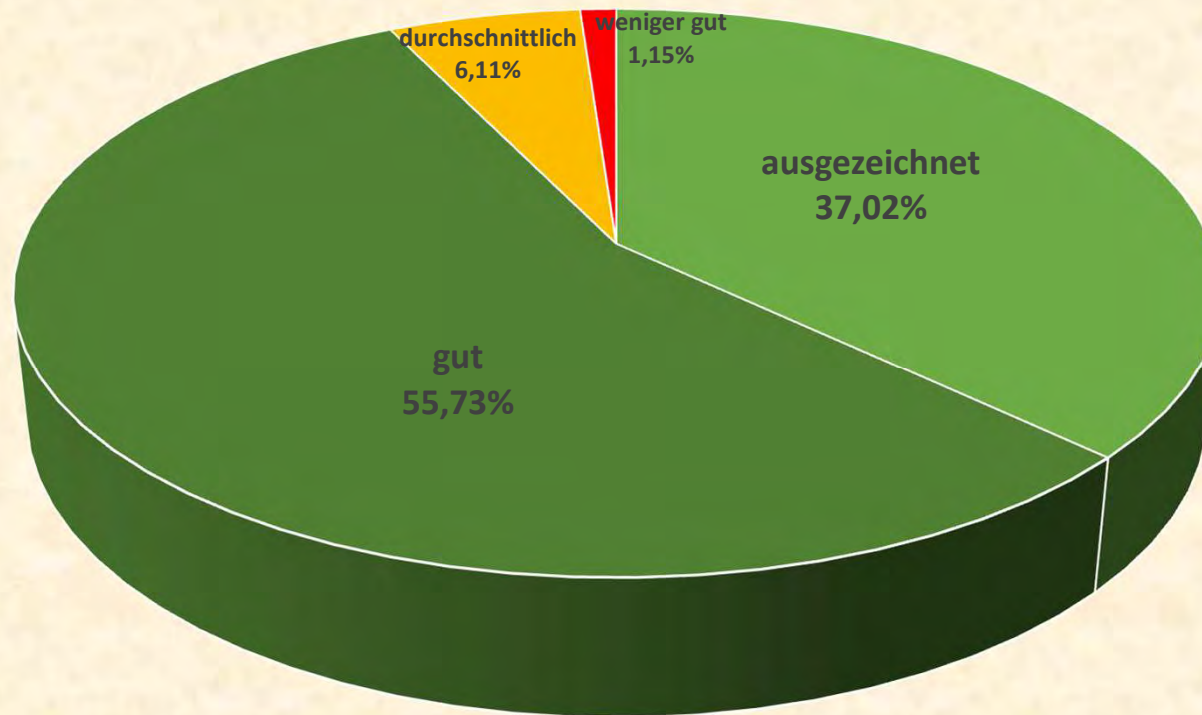


Förderung und Unterstützung der Kinder



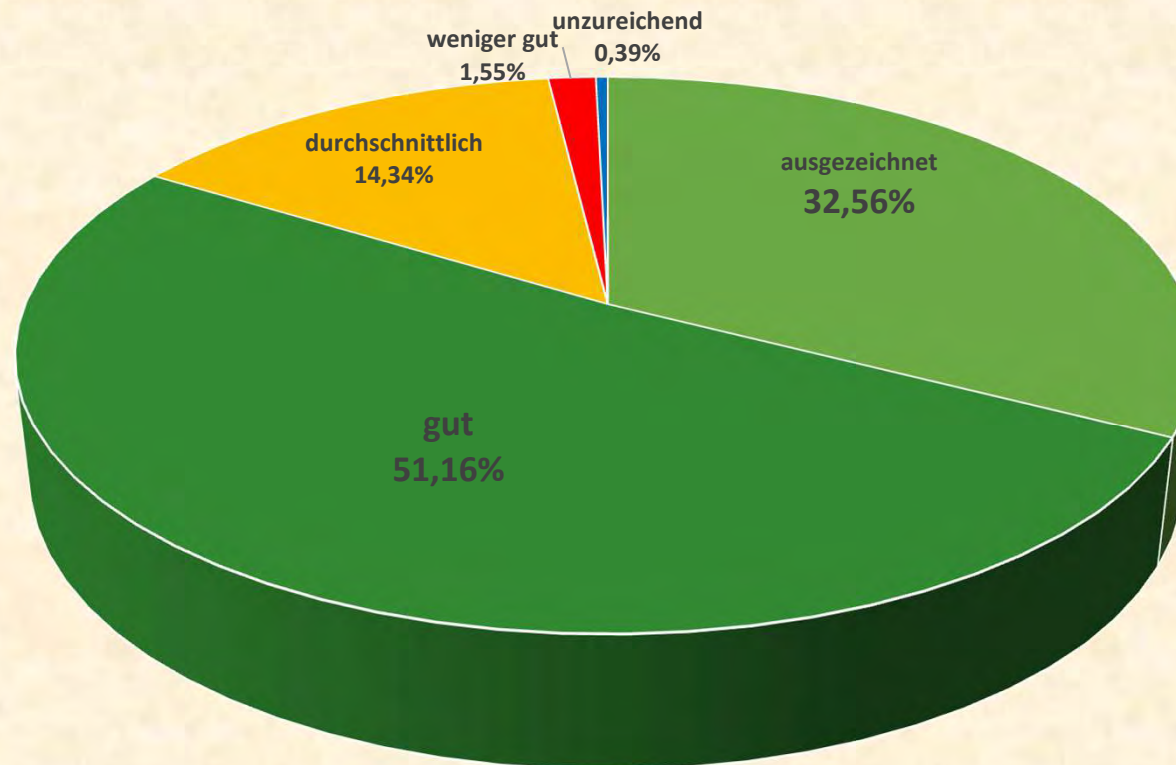


Atmosphäre in der Einrichtung ihres Kindes





Aktivitäten und Angebote

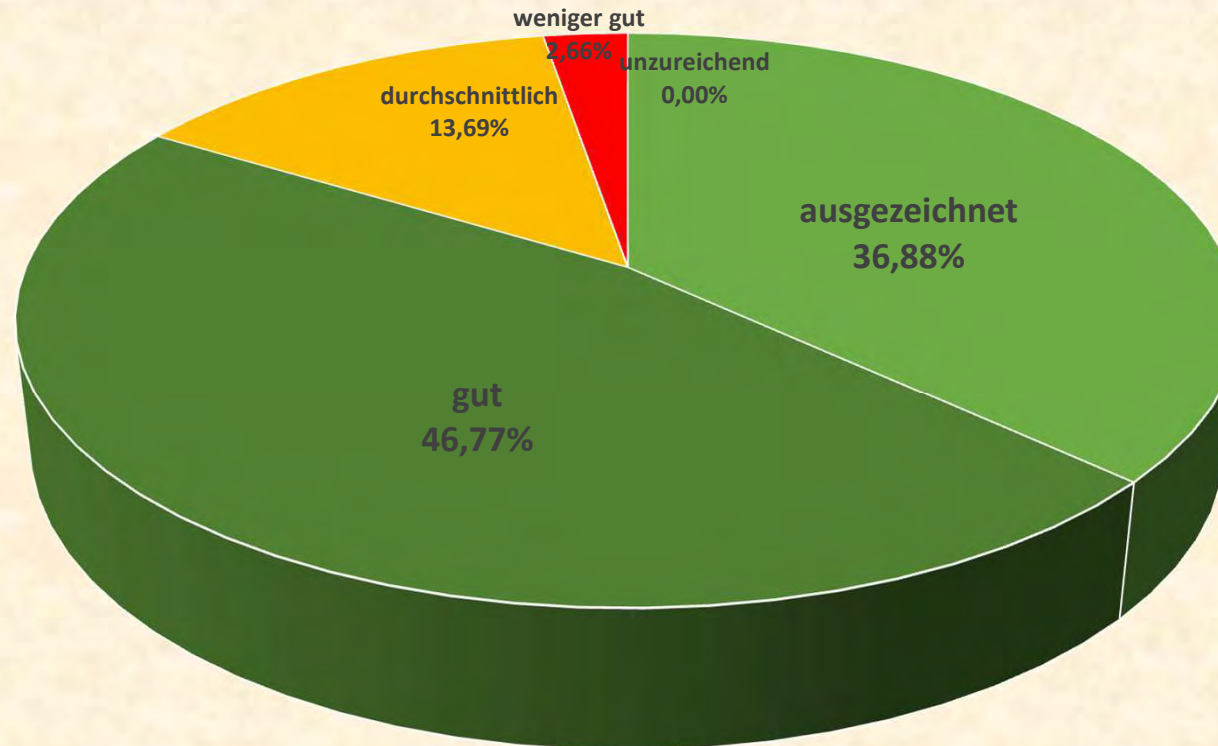


Reiner Greve
 Amtsleiter Jugend, Kultur, Soziales
 der Stadt Usingen



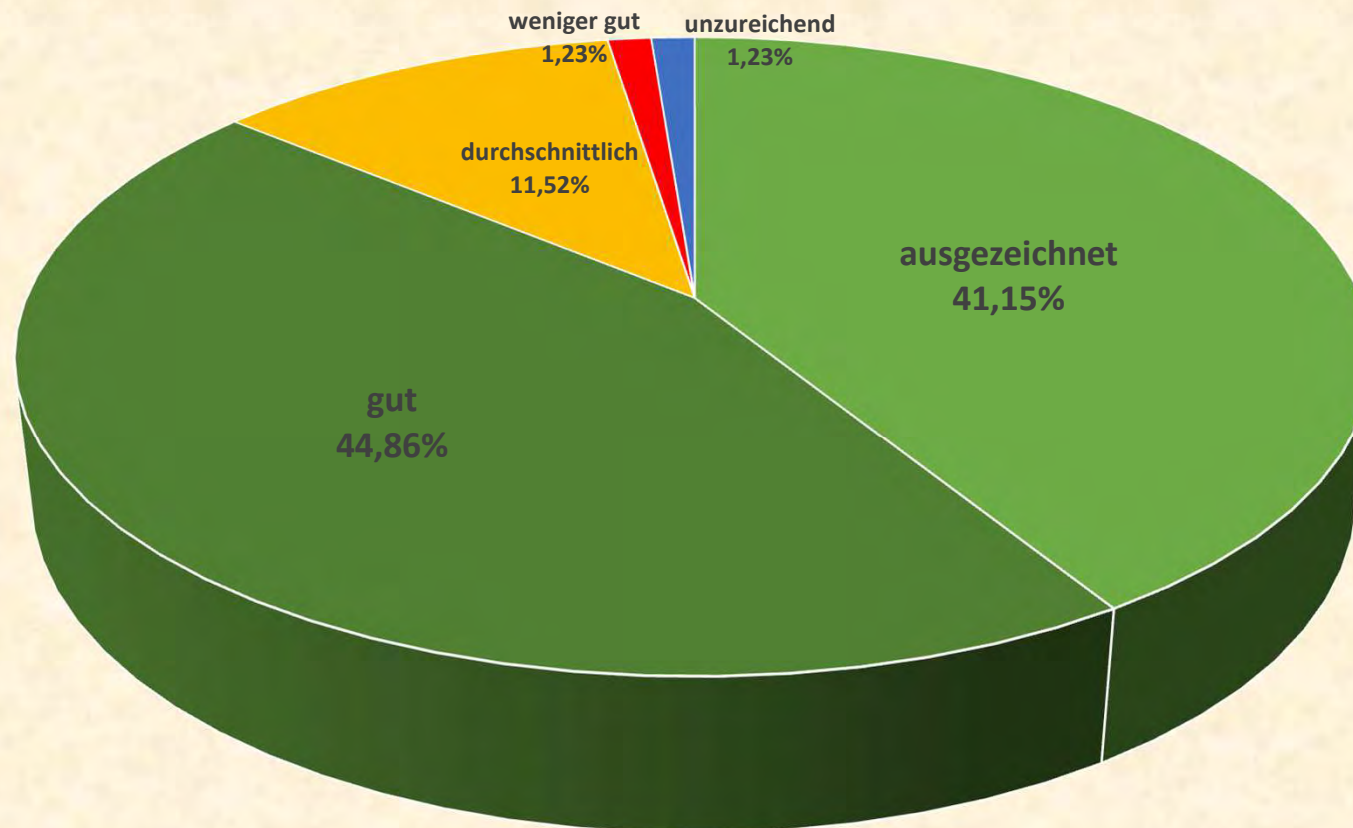
Wie bewerten Sie unsere Leistungen für Sie als Eltern?

Informationen über Ihr Kind





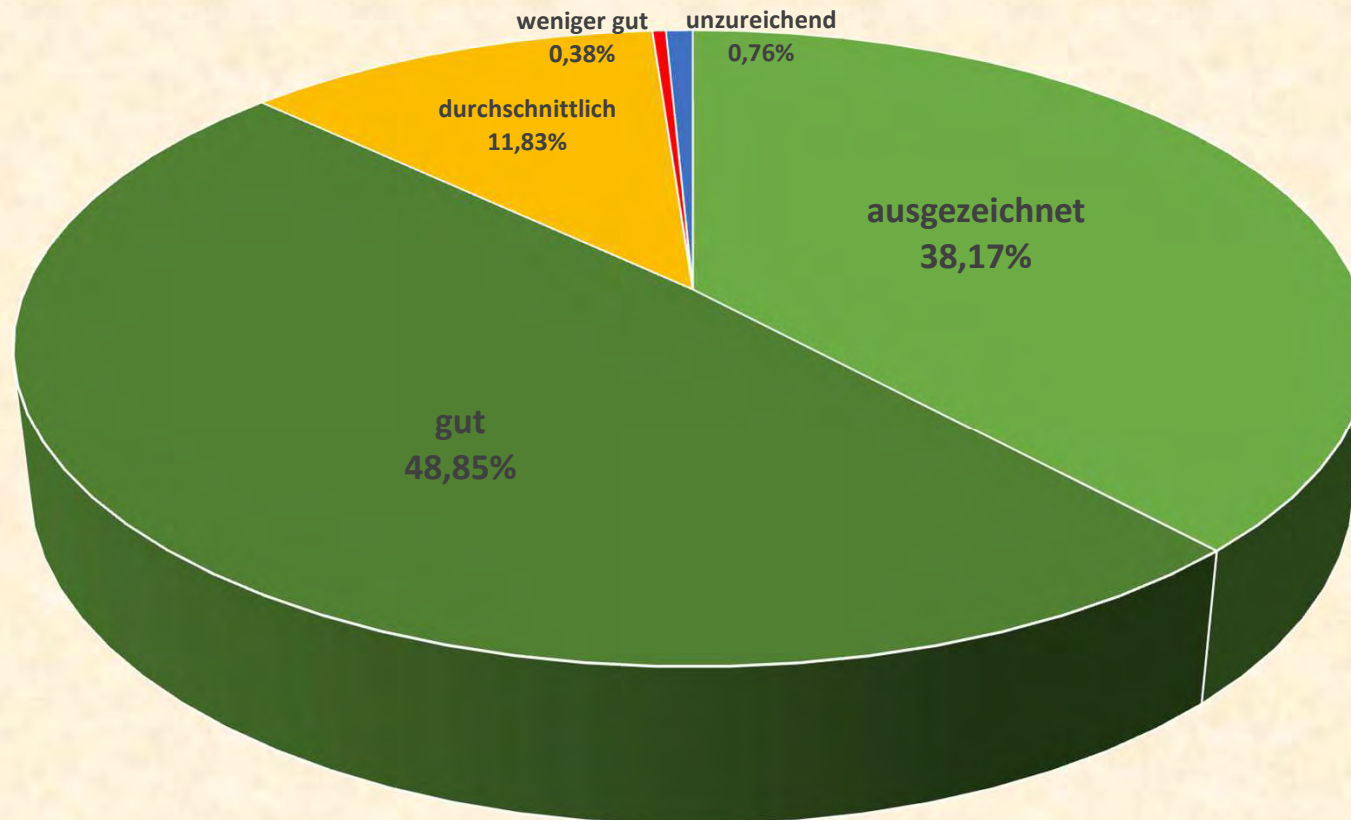
Individuelle Beratung bzgl. Ihres Kindes



Reiner Greve
 Amtsleiter Jugend, Kultur, Soziales
 der Stadt Usingen

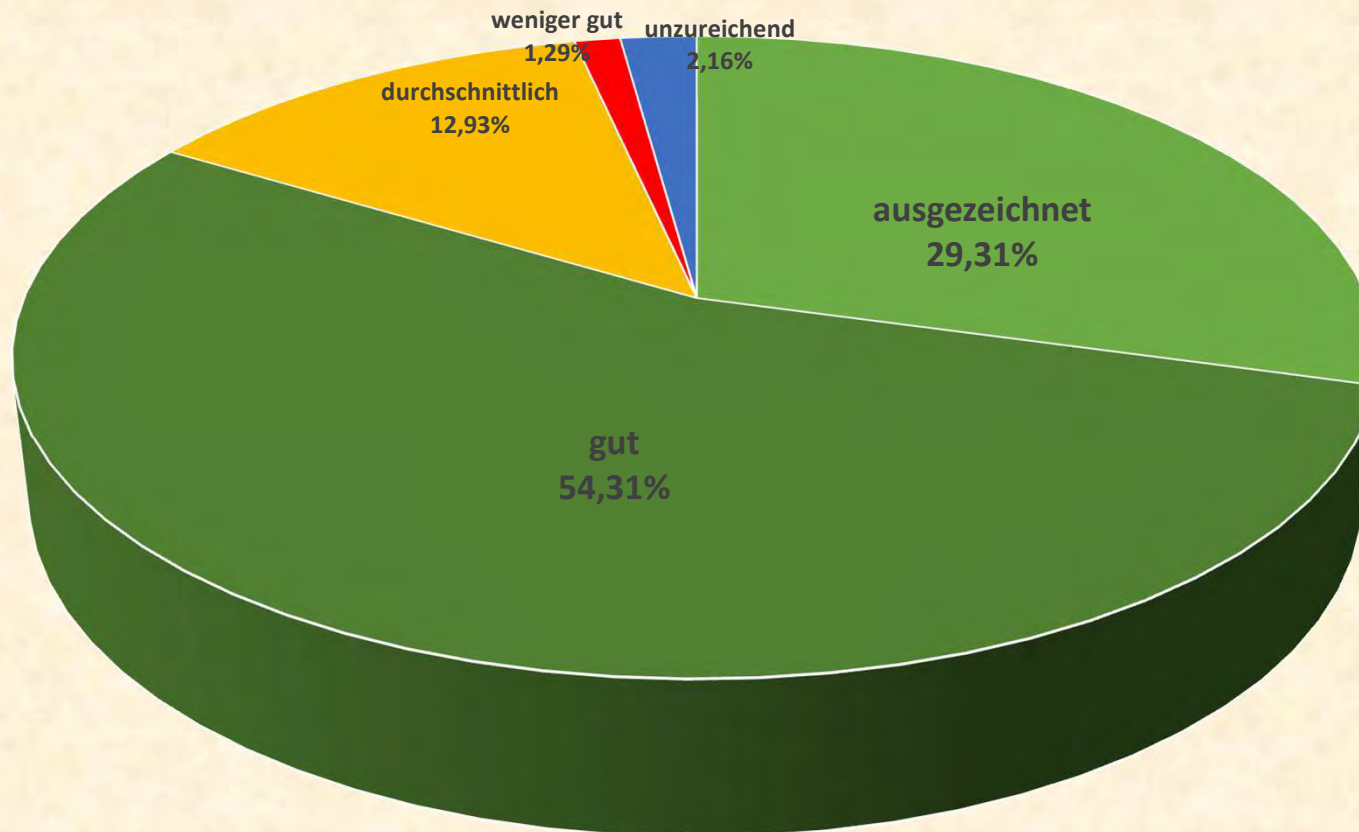


Allgemeine Informationen (Elternbrief, Pinnwand usw.)



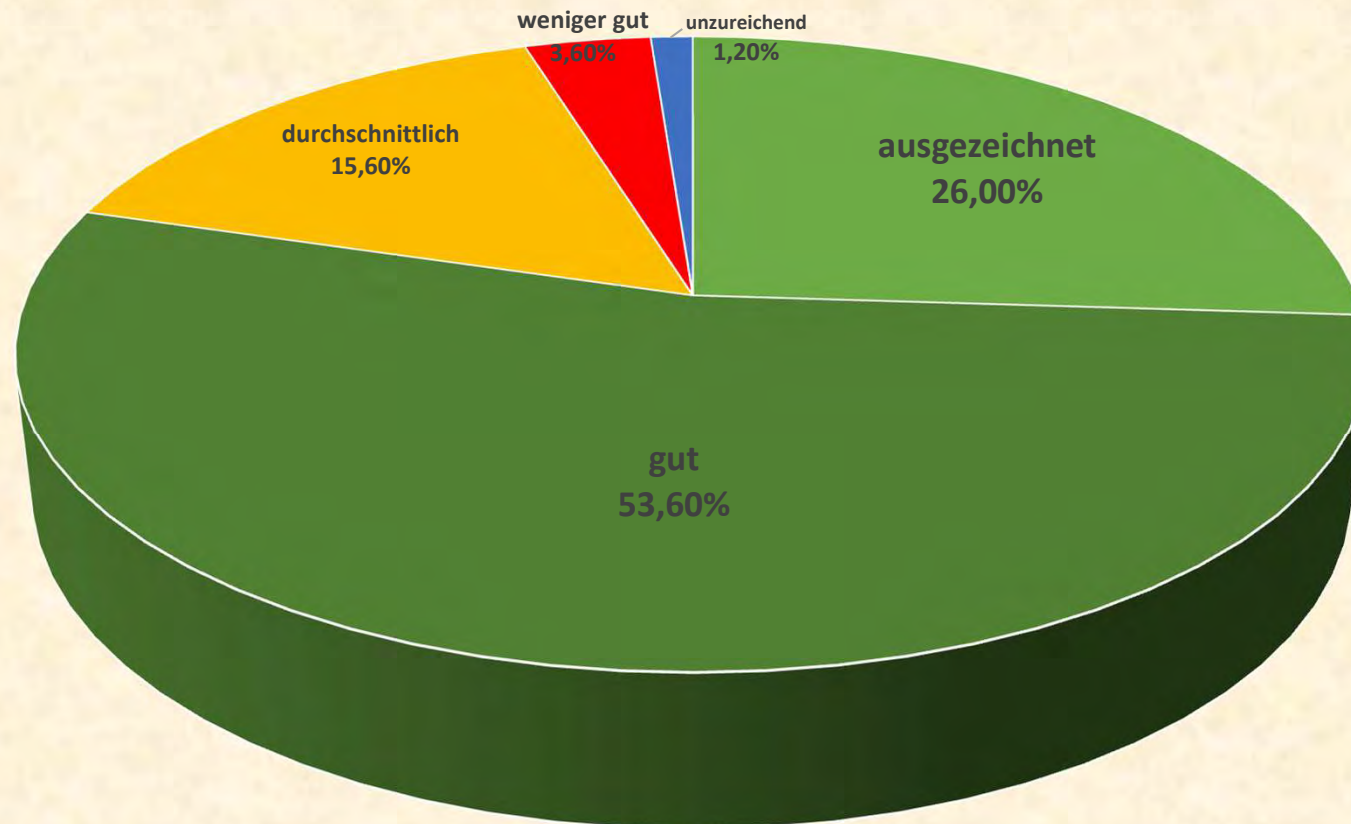


Elternabende (Inhalte, Häufigkeit)



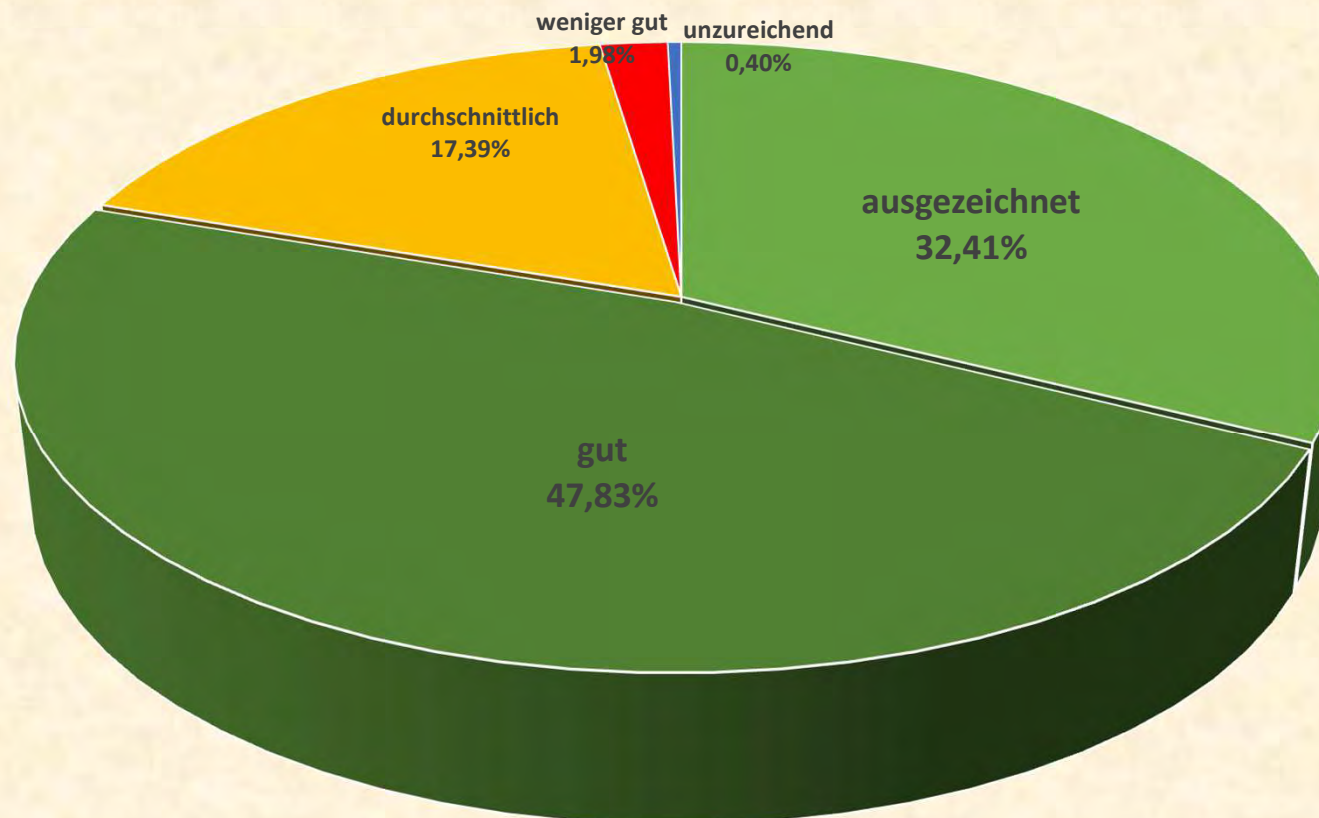


Einblick in unsere Arbeit, Hospitation



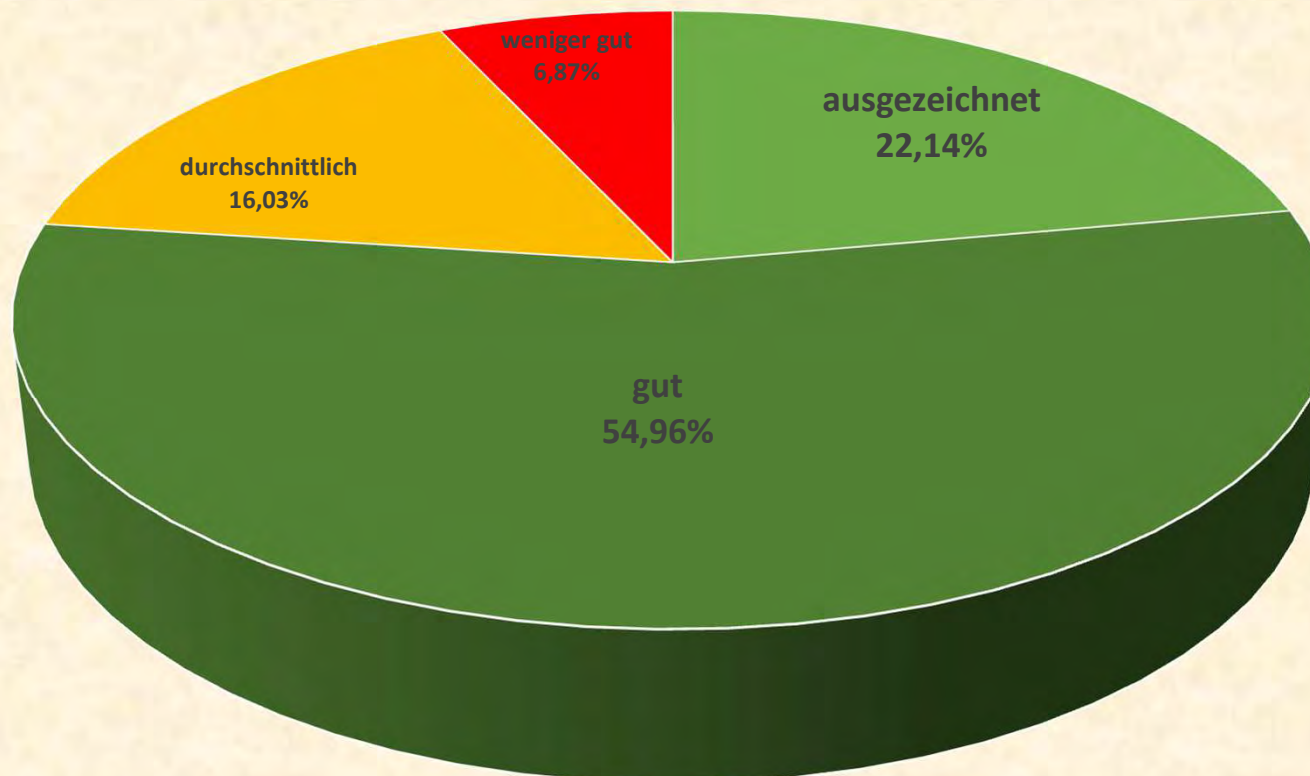


Präsentation/ Dokumentation unserer tägl. Arbeit (Portfolio)



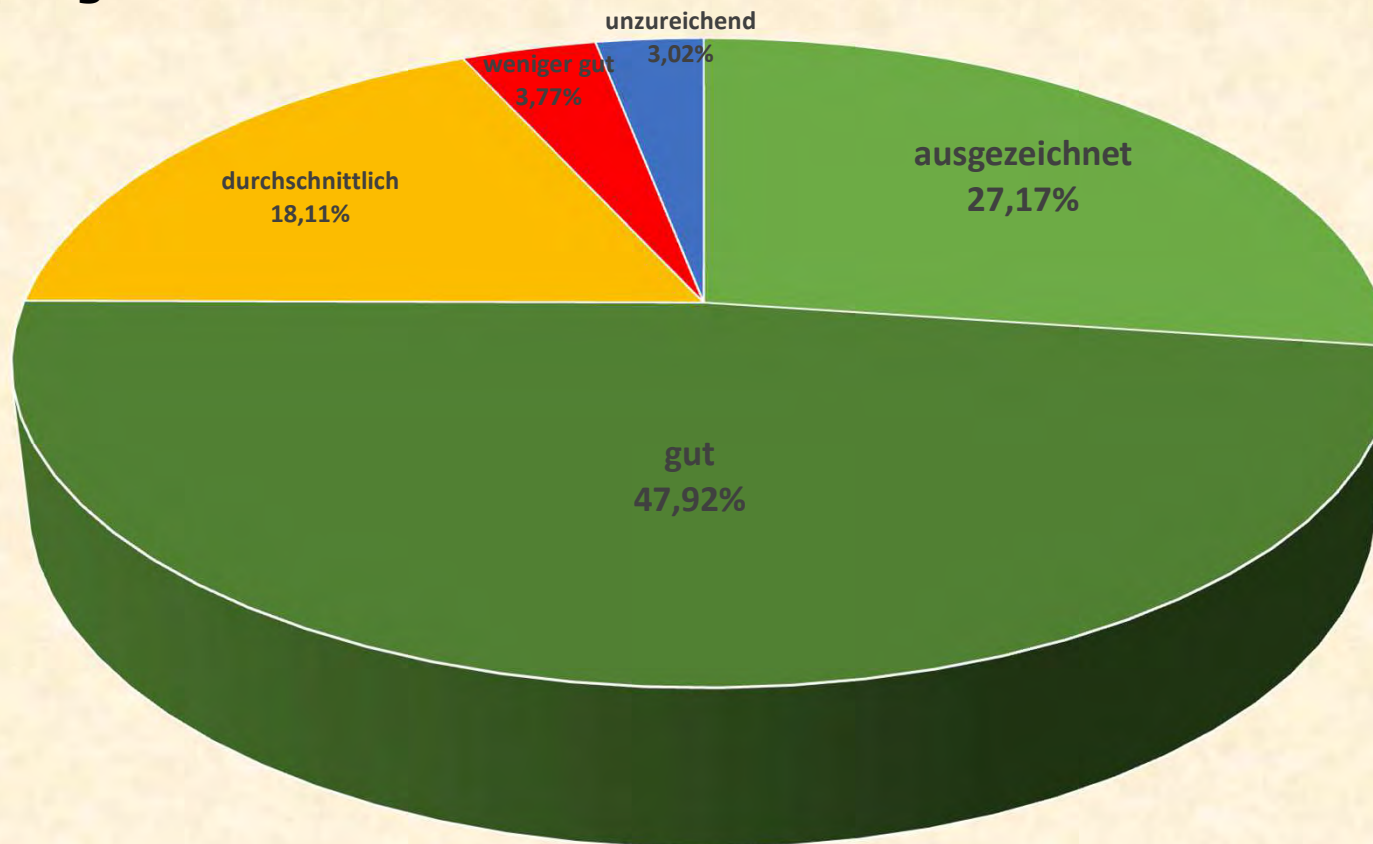


Räumlichkeiten (insgesamt)



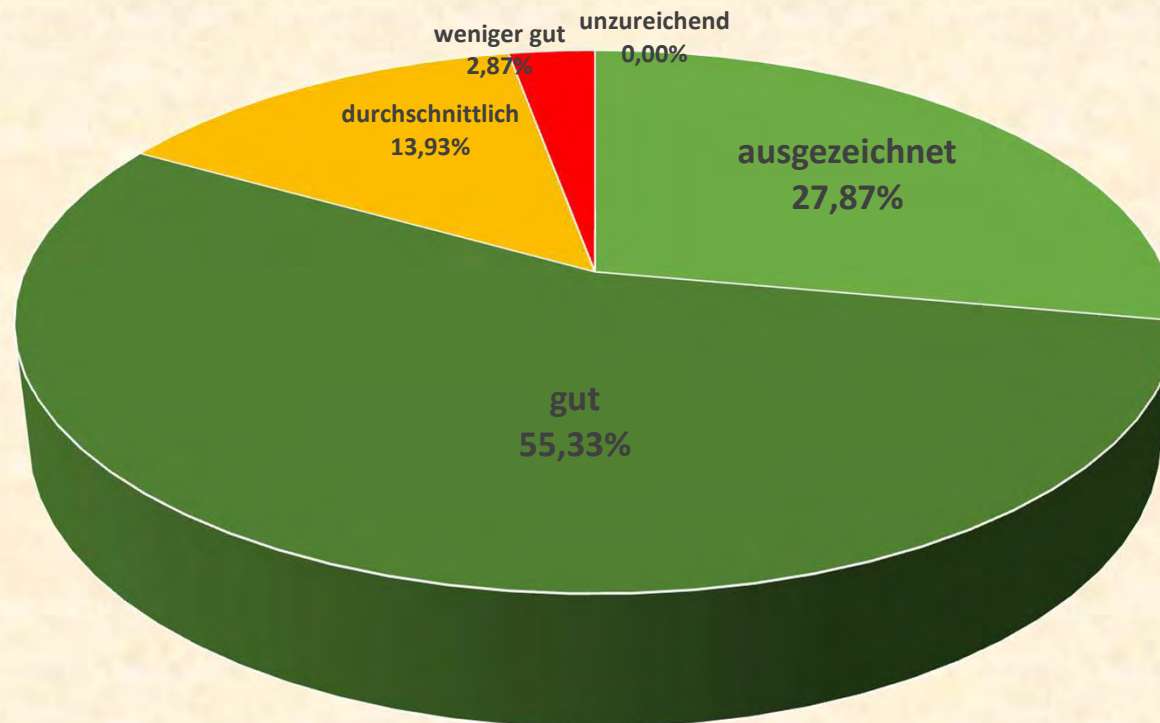


Spielgelände draußen



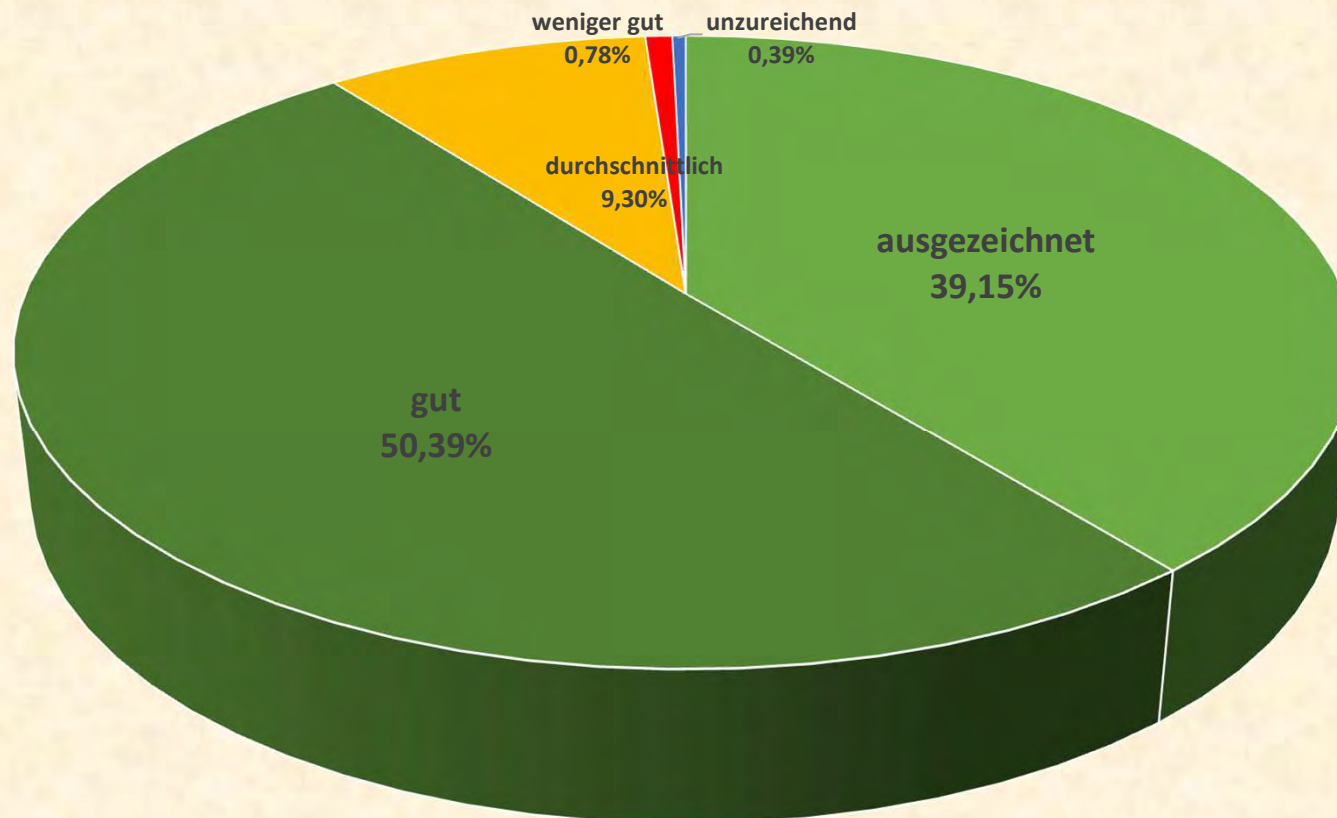


Verpflegung



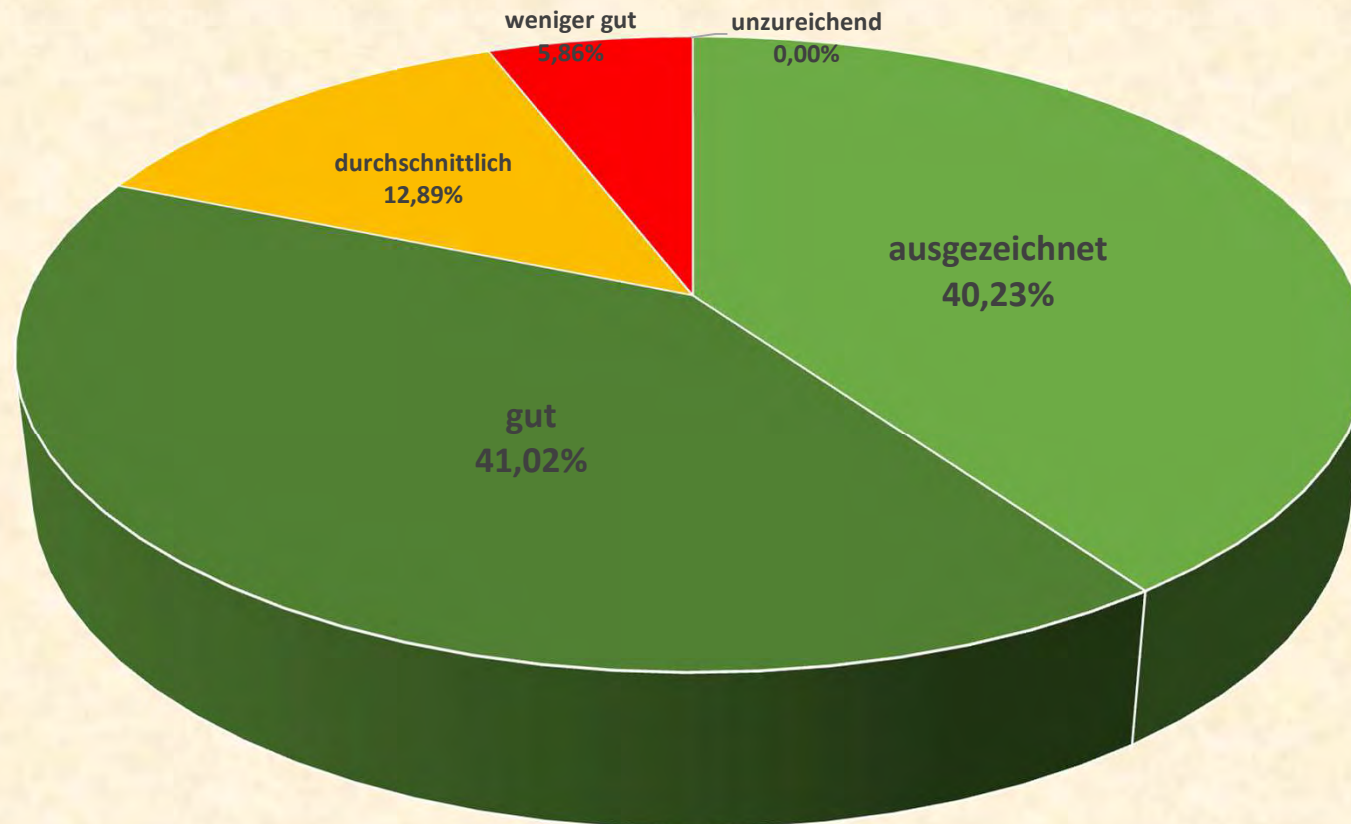


Tägliche Öffnungszeiten



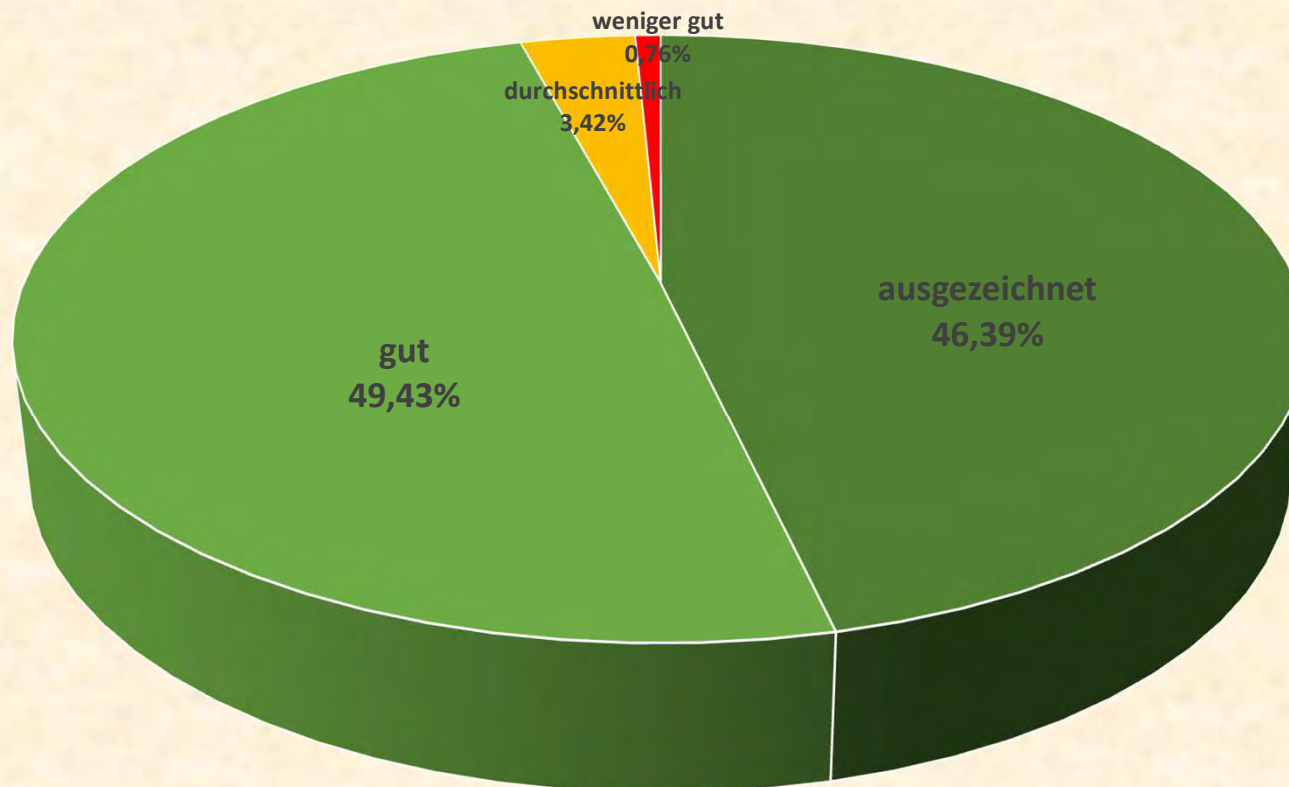


Schließungszeiten (im Jahresverlauf)



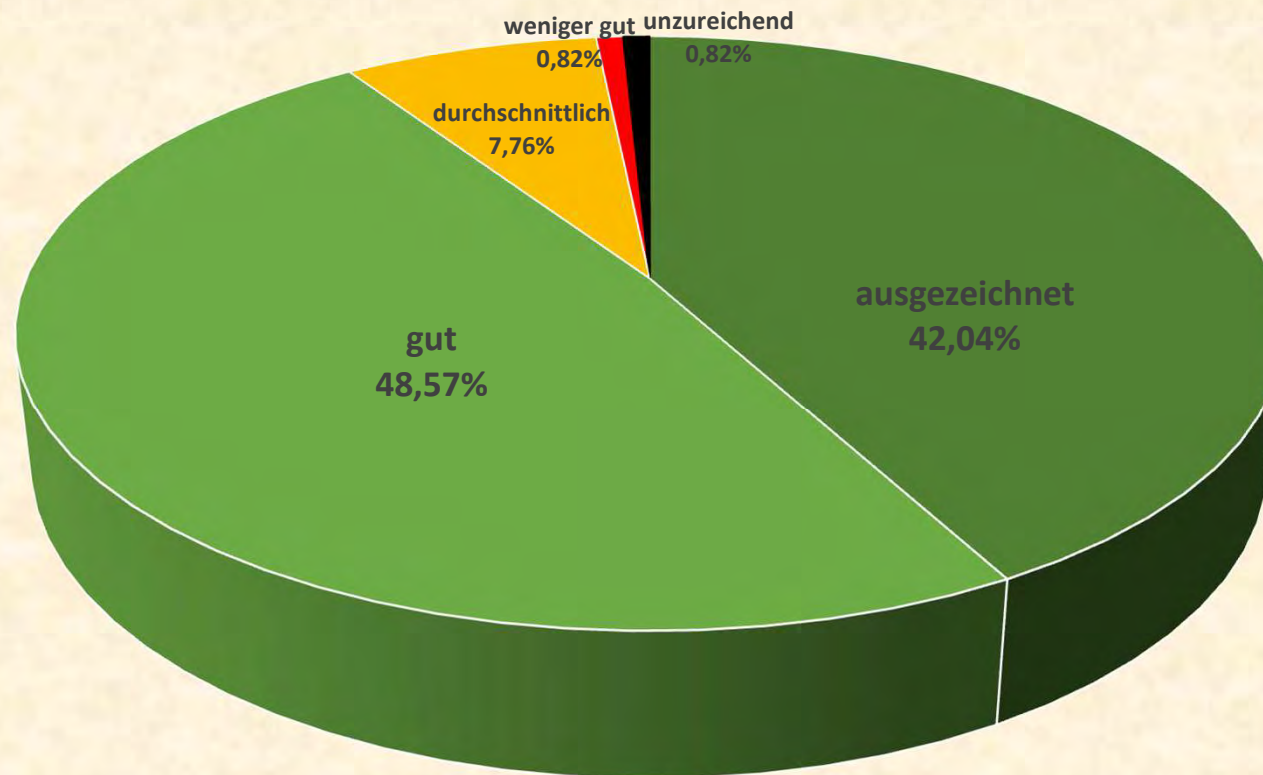


Wie zufrieden sind Sie insgesamt (alles in allem) mit unserer Kindertagesstätte?



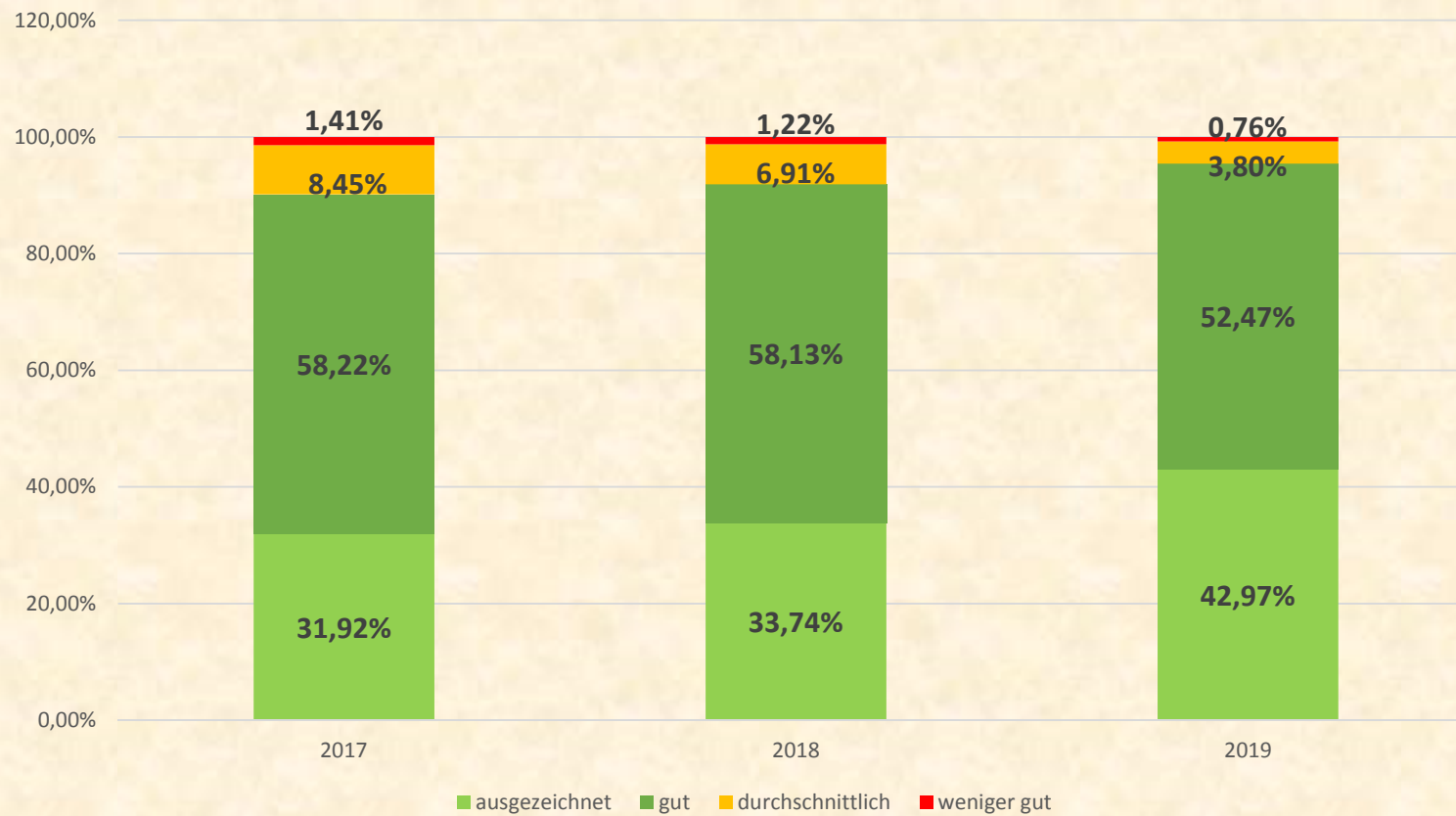


Sind Sie mit dem Konzept unserer Einrichtung vertraut, wenn ja, wie zufrieden sind Sie damit?





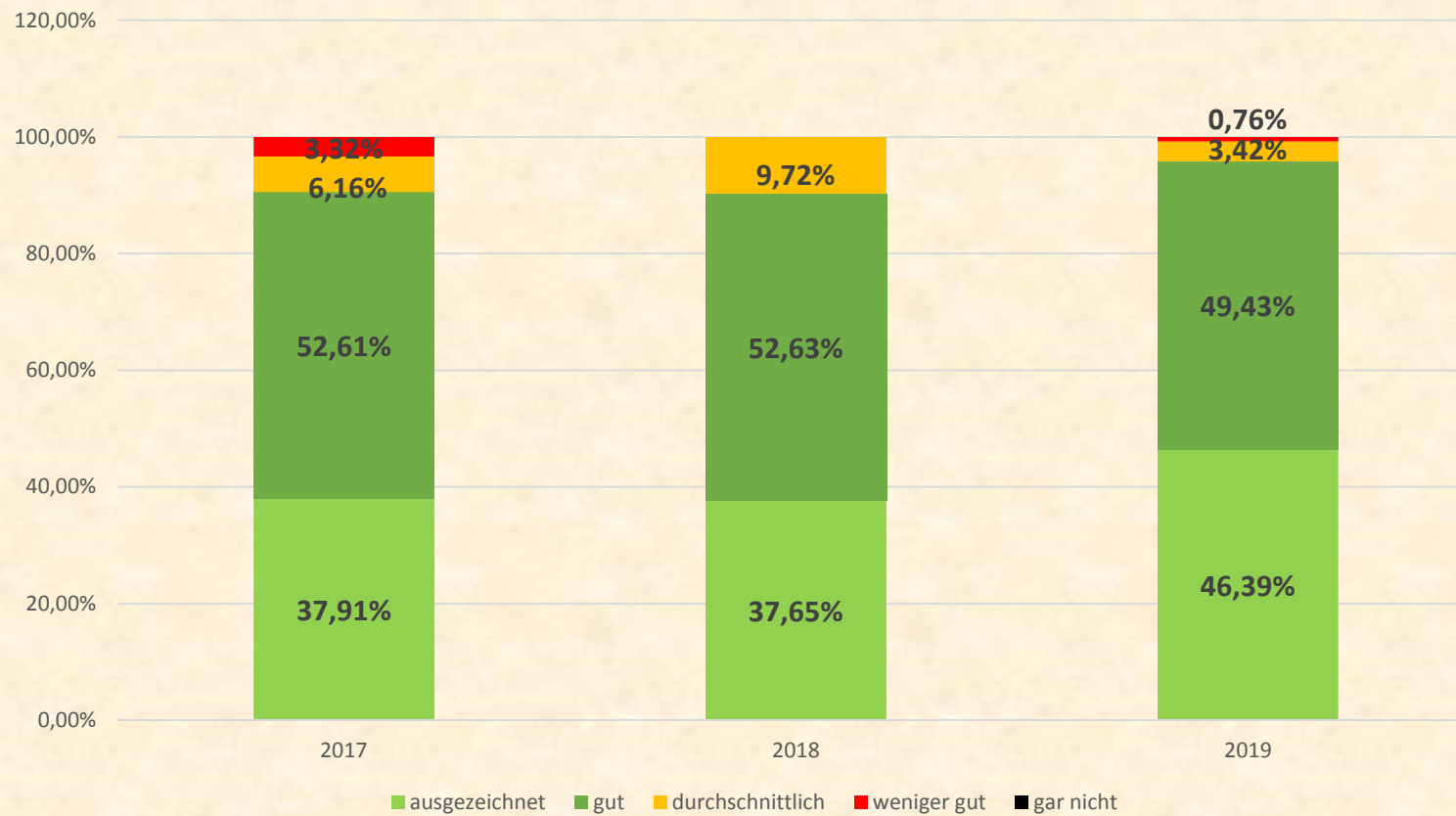
Entwicklung des Wohlbefindens



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen

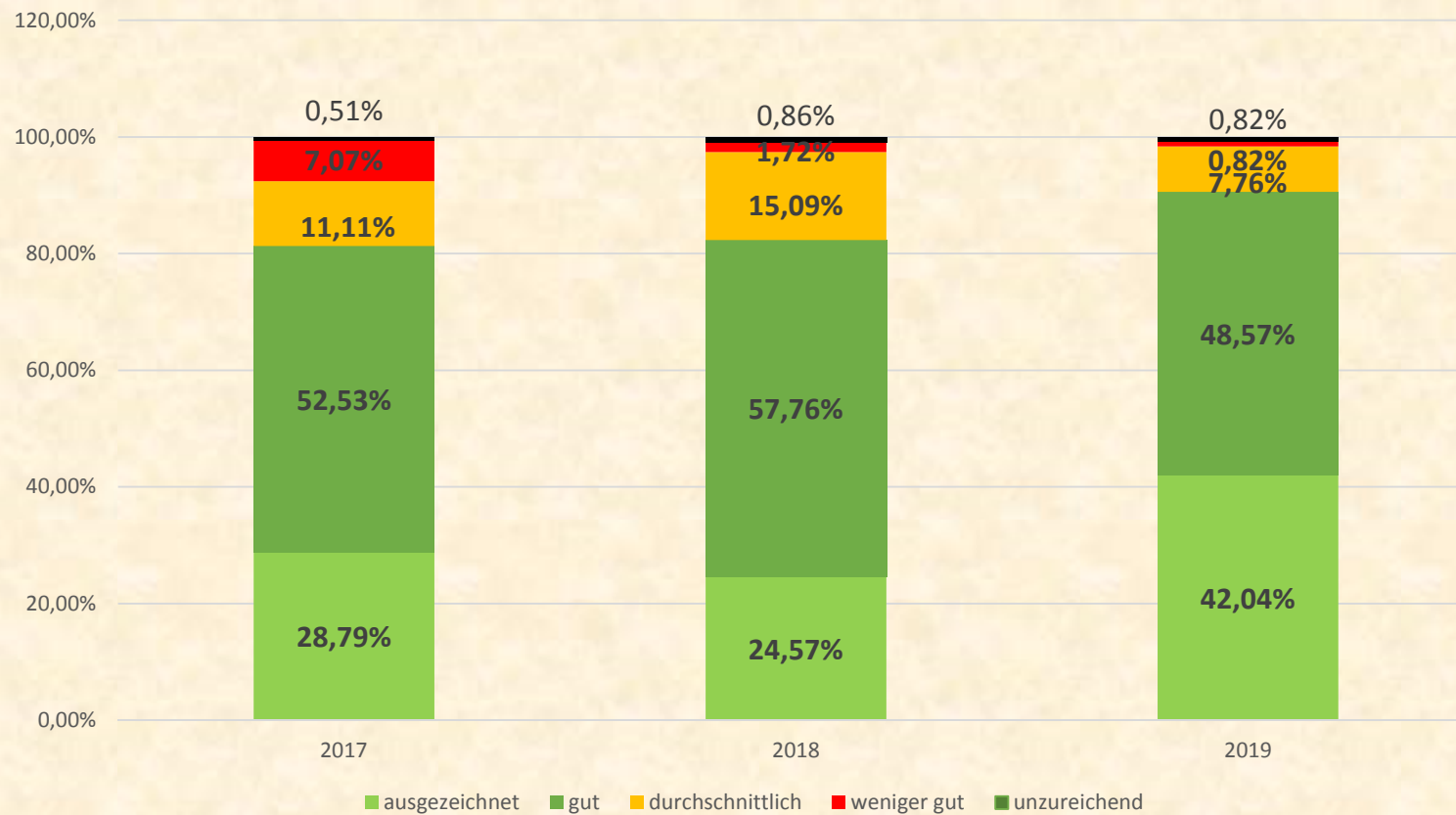


Entwicklung der Zufriedenheit insgesamt





Entwicklung der Zufriedenheit zum Bildungskonzept



Bedarfsplan Stadt Usingen nach § 30 Abs. 1 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB) als Zuwendungsvoraussetzung im Jahr 2019

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 kann aktuell mit den vorhandenen Plätzen nicht mehr abgedeckt werden.

Bestandsfeststellung 31.12.2018:

Vorhandene Plätze für Kinder unter 3 zum 31.12.2018		Freie Plätze bis 31.12.2018	Vorliegende Anmeldungen bis 31.12.19
Plätze in altersübergreifenden Gruppen gesamt:	161	16,5-27,5 (je nach Alter)	100
Plätze in Kindertagespflege	36	0	Nicht bekannt
Gesamt:	197	16,5-27,5 (je nach Alter)	100

Geburtsjahrgänge

	01.01.16- 31.12.18		01.01.18 - 31.12.18	01.01.17 - 31.12.17	01.01.16 - 31.12.16
Altersgruppe am 31.12.18	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 31.12.18	400		126	131	143
Vorhandene Plätze in Tagespflege am 31.12.2018	36		23	7	6
Vorhandene Plätze in Tageseinrichtungen am 31.12.18	161		0	45	116
Plätze gesamt am 31.12.18	197		23	52	122
Versorgungsquote in %	49,25%		18,25%	39,69%	85,31%

Ausbauplan bis 2021

	Ausbau 2019	Ausbau 2020	Ausbau 2021
Neue Plätze gesamt	0	48	0
Angestrebter Versorgungsgrad in %		61,25%	

Verteilung der altersübergreifenden Plätze auf die Einrichtungen Stand **31.12.2018**

Vorhandene Plätze bedeutet: Zunächst wird jede Gruppe mit 25 Kindern berechnet. Eine Belegung mit dieser Anzahl wäre aber nur mit Ü3 möglich.
Plätze nach KiFöG bedeutet: Jedes Kind im Alter von 1-2 Jahren belegt 2,5 Plätze; Jedes Kind zwischen 2 und 3 Jahren belegt 1,5 Plätze und jedes Kind ab 3 Jahren belegt 1 Platz. Somit entsprechen die belegten Plätze **nicht** der tatsächlichen Anzahl an Kindern. Diese wird gesondert ausgewiesen.

Kindergarten/ Öffnungszeiten	KitaPlätze: Vorhandene/belegte nach KiFöG/ tatsächliche Anzahl Kinder/Anzahl Kinder Ü3	U3 Plätze: vorhandene/ belegte tatsächliche Anzahl Kinder (Anteil Plätze U3 gesamt)	Nachfragen U3 bis Ende 2019
Schlappmühler Pfad 07.30 – 16.00	125/119,5/105/90	32/23,5/15/(19,66%)	23
Hand in Hand 07.00 - 18.00	125/126,5/102/77	32/41,5/25/(32,88%)	37
Riedborn 07.30 – 16.00	100/100/89/77	24/19/12/(19,00%)	18
Eschbach 07.00 – 16.00	100/89/80/70	24/15/10/(16,85%)	4
Arche Noah 07.30 – 16.30	75/76,5/61/52	15/13,5/9/(17,65%)	13
Wernborn 07.00 – 16.00	75/75/61/47	16/26/14/(34,67%)	0
Merzhausen 07.00 – 16.00	50/50,5/40/33	10/11,5/7/(22,77%)	4
Kransberg 07.30 – 16.00	25/27,5/17/6	8/21,5/11/(78,18%)	1
Gesamt 8 Kitas	675/664,5/555/452 (81,44% Ü3)	161/171,5/103/(18,56%)	100

Die Entwicklung der U3 Betreuungsquote in Usingen sieht wie folgt aus:

2008 Betreuungsquote von 17,20% mit 52 Plätzen bei insgesamt 303 Kindern U3
 2013 Betreuungsquote von 46,96% mit 170 Plätzen bei insgesamt 362 Kindern U3
 2014 Betreuungsquote von 48,19% mit 173 Plätzen bei insgesamt 359 Kindern U3
 2015 Betreuungsquote von 50,00% mit 195 Plätzen bei insgesamt 390 Kindern U3
 2016 Betreuungsquote von 49,87% mit 195 Plätzen bei insgesamt 391 Kindern U3
 2017 Betreuungsquote von 51,93% mit 202 Plätzen bei insgesamt 389 Kindern U3
 2018 Betreuungsquote von 49,25% mit 197 Plätzen bei insgesamt 400 Kindern U3

Usingen, den 06.03.19

Bedarfsplan Stadt Usingen nach § 30 Abs. 1 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB) im Jahr 2018 für Kinder über 3 Jahren bis zum Schuleintritt

Bestandsfeststellung 31.12.2018:

Vorhandene Plätze für Kinder über 3 zum 31.12.2018	
Plätze in altersübergreifenden Gruppen gesamt:	462
Plätze in Kindertagespflege	0
Gesamt:	462

Geburtsjahrgänge

Geburtsjahrgänge	1.7.2012 bis 31.12.2015		1.1.2015 bis 31.12.2015	1.1.2014 bis 31.12.2014	1.1.2013 bis 31.12.2013	1.7.2012 bis 31.12.2012
Altersgruppe am 31.12.2018	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 31.12.2018	504		146	129	165	64
vorhandene Plätze in Tagespflege am 31.12.2018	0		0	0	0	0
vorhandene Plätze in Tageseinrichtungen am 31.12.2018	462		146	129	165	22
vorhandene Plätze in den Eingangsstufen der Grundschulen (falls vorhanden) am 31.12.2018	0		0	0	0	0
Plätze Gesamt am 31.12.2018	462		146	129	165	22
Versorgungsquote in %	91,67%					

Ausbauplan 2019

Neue Plätze : 20 Waldgruppe ev. Kita „Arche Noah“
--

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.

2017

	Mittagsverpflegung	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)		149,5	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 €
Kosten für die Stadt pro Monat pro Kind	13,32 €	540,69 €	400,24 €
Kostendeckungsgrad	82,6%	19,4%	24,5%

2018

	bis 31.07.2018			ab 01.08.2018		
	Mittagsverpflegung	U3	Ü3	Mittagsverpflegung	U3	Ü3
Anzahl Kinder	176,8	54,8	235,1	126,3	39,2	167,9
belegte Plätze nach KiföG (0-2 Jahre belegen 2,5 Plätze, 2-3 Jahre belegen 1,5 Plätze)		92,1	235,1		65,8	167,9
zu verteilende Gesamtkosten	190.893,21 €	497.318,27 €	1.672.205,12 €	136.352,29 €	197.795,74 €	1.126.665,55 €
Kosten pro Kind pro Jahr	1.080,02 €	9.069,63 €	7.113,24 €	1.080,02 €	5.050,10 €	6.709,67 €
Kosten pro Kind pro Monat	90,00 €	755,80 €	592,77 €	90,00 €	420,84 €	559,14 €
durchschnittliche Gebühr für die Eltern (ca.)	71,10 €	235,22 €	235,22 €	77,01 €	165,10 €	165,10 €
Kosten für die Stadt pro Monat pro Kind	18,90 €	520,59 €	357,55 €	13,00 €	255,74 €	394,04 €

Gesamtkosten	190.893,21 €	686.957,10 €	1.978.730,76 €	136.352,29 €	490.683,64 €	1.413.379,11 €
Gesamtkosten eines Kita-Platzes pro Monat	90,00 €	1.044,01 €	701,43 €	90,00 €	1.044,01 €	701,43 €

Kostendeckungsgrad Eltern	79,0%	22,5%	33,5%	85,6%	15,8%	23,5%
Kostendeckungsgrad Land	0,0%	27,6%	15,5%	0,0%	59,7%	20,3%
Kostendeckungsgrad Stadt	21,0%	49,9%	51,0%	14,4%	24,5%	56,2%

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Betreuung von Kindern in städtischen Einrichtungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen			-32.544,00	32.544,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-3.908,44	3.908,44
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-36.452,44	36.452,44
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	78.351,39	31.726,00	82.901,03	-51.175,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.678,94	6.079,00	6.026,17	52,83
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.803,60	16.390,00	11.720,55	4.669,45
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			135,60	-135,60
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	97.833,93	54.195,00	100.783,35	-46.588,35
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	97.833,93	54.195,00	64.330,91	-10.135,91
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	97.833,93	54.195,00	64.330,91	-10.135,91
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	97.833,93	54.195,00	64.330,91	-10.135,91
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-120.678,27	-66.785,00	-117.346,30	50.561,30
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.844,34	12.590,00	20.471,39	-7.881,39
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-97.833,93	-54.195,00	-96.874,91	42.679,91
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			-32.544,00	32.544,00

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Betreuung von Kindern in städtischen Einrichtungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-13.860,00		-13.860,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-13.860,00		-13.860,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-13.860,00		-13.860,00

Jahresabschluss 2018

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	<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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 36510 Betreuung von Kindern in der Kita Schlappmühler Pfad						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-199.723,33	-243.035,00	-178.226,34	-64.808,66
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-11.756,25	-25.000,00	-48.915,70	23.915,70
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-156.100,50	-192.650,00	-249.159,94	56.509,94
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-2.630,40	-2.473,00	-2.989,05	516,05
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-14.882,11	14.882,11
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-370.210,48	-463.158,00	-494.173,14	31.015,14
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	491.835,95	587.470,00	633.228,29	-45.758,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.790,58	43.391,00	44.628,52	-1.237,52
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.804,09	97.622,00	100.145,29	-2.523,29
14	66	Abschreibungen	14.119,51	13.935,00	14.916,48	-981,48
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	632.550,13	742.418,00	792.918,58	-50.500,58
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	262.339,65	279.260,00	298.745,44	-19.485,44
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	262.339,65	279.260,00	298.745,44	-19.485,44
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.651,22	1.651,22
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			159,00	-159,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.492,22	1.492,22
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	262.339,65	279.260,00	297.253,22	-17.993,22
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	118.530,71	130.380,00	192.245,04	-61.865,04
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	118.530,71	130.380,00	192.245,04	-61.865,04
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	380.870,36	409.640,00	489.498,26	-79.858,26

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 36510 Betreuung von Kindern in der Kita Schlappmühler Pfad					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	785,40		1.779,05	-1.779,05
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	785,40		1.779,05	-1.779,05
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-3.400,43	3.400,43
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-15.989,14	15.989,14
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-6.404,83	-7.285,87	-1.991,34	-5.294,53
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-6.404,83	-7.285,87	-21.380,91	14.095,04
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.619,43	-7.285,87	-19.601,86	12.315,99

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 36510 Betreuung von Kindern in der Kita Schlappmühler Pfad					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
365-04	Bewegl. Anlageverm. Kiga Schlappmühler Pfad	-5.619,43	-2.800,00	-3.612,72	812,72
365-19	Grundh. San. u. Anbau Kita Schlappm. Pfad			-15.989,14	15.989,14

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 36520 Betreuung von Kindern in der Kita Tausendfüssler, Usingen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-146.605,98	-176.393,00	-125.189,91	-51.203,09
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-25.138,80	-5.000,00	-11.970,00	6.970,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-183.210,40	-158.300,00	-223.924,08	65.624,08
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-374,00	-51,00	-535,00	484,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-25.197,22	25.197,22
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-355.329,18	-339.744,00	-386.816,21	47.072,21
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	525.072,34	603.335,00	544.183,69	59.151,31
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.916,23	44.694,00	37.824,10	6.869,90
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.011,66	65.103,00	58.251,83	6.851,17
14	66	Abschreibungen	23.790,97	21.313,00	25.435,88	-4.122,88
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	649.791,20	734.445,00	665.695,50	68.749,50
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	294.462,02	394.701,00	278.879,29	115.821,71
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	294.462,02	394.701,00	278.879,29	115.821,71
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	294.462,02	394.701,00	278.879,29	115.821,71
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	139.997,50	165.320,00	205.866,13	-40.546,13
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	139.997,50	165.320,00	205.866,13	-40.546,13
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	434.459,52	560.021,00	484.745,42	75.275,58

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 36520 Betreuung von Kindern in der Kita Tausendfüssler, Usingen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.300,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	4.300,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.742,60			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.166,20			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.266,47	-13.102,13	-13.993,88	891,75
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-14.175,27	-13.102,13	-13.993,88	891,75
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.875,27	-13.102,13	-13.993,88	891,75

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 36520 Betreuung von Kindern in der Kita Tausendfüssler, Usingen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
365-05	Bewegl. Anlageverm. Kita Riedborn (Tausendfüssler)	-4.316,47	-12.750,00	-13.993,88	1.243,88

Jahresabschluss 2018

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	<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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 36530 Betreuung von Kindern in der Kita Tabaluga, Eschbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-147.923,83	-133.300,00	-126.053,57	-7.246,43
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.985,00	-5.000,00	-32.917,50	27.917,50
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-120.641,45	-91.410,00	-159.876,02	68.466,02
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-1.681,00	-1.681,00	-1.617,00	-64,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-30.516,32	30.516,32
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-276.231,28	-231.391,00	-350.980,41	119.589,41
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	505.260,48	574.977,00	555.436,59	19.540,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.953,53	42.633,00	38.826,77	3.806,23
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.135,59	58.407,00	56.689,43	1.717,57
14	66	Abschreibungen	7.883,20	7.156,00	8.986,55	-1.830,55
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	600.232,80	683.173,00	659.939,34	23.233,66
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	324.001,52	451.782,00	308.958,93	142.823,07
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	324.001,52	451.782,00	308.958,93	142.823,07
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	324.001,52	451.782,00	308.958,93	142.823,07
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	94.836,02	105.540,00	154.210,43	-48.670,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	94.836,02	105.540,00	154.210,43	-48.670,43
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	418.837,54	557.322,00	463.169,36	94.152,64

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 36530 Betreuung von Kindern in der Kita Tabaluga, Eschbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-17.886,20		-730,55	730,55
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-17.886,20		-730,55	730,55
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.886,20		-730,55	730,55

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 36530 Betreuung von Kindern in der Kita Tabaluga, Eschbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
365-15	Bewegl. Anlageverm. Kita Eschbach (Tabaluga)	-17.886,20		-730,55	730,55

Jahresabschluss 2018

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 2018

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

Stadt Usingen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-36.657,83	-32.727,00	-36.227,55	3.500,55
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-26.756,00	-5.000,00	16.760,93	-21.760,93
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-40.126,00	-33.280,00	-44.469,14	11.189,14
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-678,00	-678,00	-400,00	-278,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-12.694,37	12.694,37
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-104.217,83	-71.685,00	-77.030,13	5.345,13
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	156.073,41	141.985,00	161.825,58	-19.840,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.589,48	10.553,00	11.511,03	-958,03
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.824,16	22.730,00	19.957,36	2.772,64
14	66	Abschreibungen	4.918,17	4.439,00	5.679,40	-1.240,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	269.405,22	179.707,00	198.973,37	-19.266,37
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	165.187,39	108.022,00	121.943,24	-13.921,24
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	165.187,39	108.022,00	121.943,24	-13.921,24
25	59	Außerordentliche Erträge			-340,76	340,76
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-340,76	340,76
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	165.187,39	108.022,00	121.602,48	-13.580,48
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	41.841,01	38.205,00	58.591,44	-20.386,44
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	41.841,01	38.205,00	58.591,44	-20.386,44
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	207.028,40	146.227,00	180.193,92	-33.966,92

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 36540 Betreuung von Kindern in der Kita Schlossgespenster, Kransberg Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-6.484,98	-12.700,00	-19.148,78	6.448,78
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-6.484,98	-12.700,00	-19.148,78	6.448,78
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.484,98	-12.700,00	-19.148,78	6.448,78

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 36540 Betreuung von Kindern in der Kita Schlossgespenster, Kransberg					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
365-10	Bewegl. Anlageverm. Kita Kransberg (Schloßgespenst	-6.484,98	-12.700,00	-19.148,78	6.448,78

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 36550 Betreuung von Kindern in der Kita Mäuseburg, Merzhausen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-83.626,37	-83.044,00	-83.452,57	408,57
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-18.822,29	-15.000,00	-28.811,99	13.811,99
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-71.381,00	-64.140,00	-91.441,12	27.301,12
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-292,53	-226,00	-394,39	168,39
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-9.240,60	9.240,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-174.122,19	-162.410,00	-213.340,67	50.930,67
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	302.601,51	360.439,00	353.310,97	7.128,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.741,44	28.282,00	24.397,99	3.884,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.934,29	37.146,00	39.155,59	-2.009,59
14	66	Abschreibungen	3.993,51	3.555,00	6.368,36	-2.813,36
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	361.270,75	429.422,00	423.232,91	6.189,09
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	187.148,56	267.012,00	209.892,24	57.119,76
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	187.148,56	267.012,00	209.892,24	57.119,76
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	187.148,56	267.012,00	209.892,24	57.119,76
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	88.096,64	85.050,00	131.723,19	-46.673,19
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	88.096,64	85.050,00	131.723,19	-46.673,19
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	275.245,20	352.062,00	341.615,43	10.446,57

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 36550 Betreuung von Kindern in der Kita Mäuseburg, Merzhausen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	334,53			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	334,53			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-31.069,51	-3.680,00	-8.261,19	4.581,19
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-31.069,51	-3.680,00	-8.261,19	4.581,19
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.734,98	-3.680,00	-8.261,19	4.581,19

Jahresabschluss 2018**Investitionen Produkt 36550 Betreuung von Kindern in der Kita Mäuseburg, Merzhausen**

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
365-09	Bewegl. Anlageverm. Kita Merzhausen (Mäuseburg)	-30.734,98	-3.680,00	-8.261,19	4.581,19

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 36560 Betreuung von Kindern in der Kita Pustebblume, 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 Pustebblume, Wernborn.
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 36560 Betreuung von Kindern in der Kita Pustebblume, Wernborn						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-97.839,22	-96.140,00	-105.506,66	9.366,66
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-10.000,00	-16.458,75	6.458,75
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-61.083,20	-63.330,00	-118.808,09	55.478,09
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-22.880,00	-22.850,00	-22.887,00	37,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-19.453,85	19.453,85
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-182.802,42	-193.320,00	-284.114,35	90.794,35
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	310.731,00	285.600,00	342.957,98	-57.357,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.387,75	21.236,00	23.958,50	-2.722,50
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.990,95	63.935,00	46.949,00	16.986,00
14	66	Abschreibungen	41.454,48	41.113,00	43.315,21	-2.202,21
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	412.564,18	411.884,00	457.180,69	-45.296,69
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	229.761,76	218.564,00	173.066,34	45.497,66
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	229.761,76	218.564,00	173.066,34	45.497,66
25	59	Außerordentliche Erträge	-350,00		-631,90	631,90
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	131,00			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-219,00		-631,90	631,90
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	229.542,76	218.564,00	172.434,44	46.129,56
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	73.503,83	78.330,00	118.041,39	-39.711,39
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	73.503,83	78.330,00	118.041,39	-39.711,39
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	303.046,59	296.894,00	290.475,83	6.418,17

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 36560 Betreuung von Kindern in der Kita Pustebblume, Wernborn					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			1.750,00	-1.750,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe			1.750,00	-1.750,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.690,65		-7.969,08	7.969,08
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.491,75		-5.238,13	5.238,13
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-11.182,40		-13.207,21	13.207,21
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.182,40		-11.457,21	11.457,21

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 36560 Betreuung von Kindern in der Kita Pusteblume, Wernborn					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
365-17	Bewegl. Anlageverm. Kita Wernborn (Pusteblume)	-11.182,40		-11.457,21	11.457,21

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 36570 Betreuung von Kindern in der Kita Eiskaut						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-550,00	-550,00	-550,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-278.305,12	-291.000,00	-261.120,74	-29.879,26
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-26.418,98	-10.600,00	-70.227,15	59.627,15
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-184.943,95	-169.550,00	-228.859,33	59.309,33
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-4.351,00	-4.351,00	-4.353,00	2,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-38.458,49	38.458,49
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-494.569,05	-476.051,00	-603.568,71	127.517,71
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	739.954,88	829.950,00	868.590,96	-38.640,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.243,23	61.717,00	60.618,55	1.098,45
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.390,65	101.515,00	106.264,30	-4.749,30
14	66	Abschreibungen	38.436,17	37.978,00	38.728,70	-750,70
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	910.024,93	1.031.160,00	1.074.202,51	-43.042,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	415.455,88	555.109,00	470.633,80	84.475,20
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	415.455,88	555.109,00	470.633,80	84.475,20
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.771,25	5.771,25
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.293,09	-1.293,09
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-4.478,16	4.478,16
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	415.455,88	555.109,00	466.155,64	88.953,36
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	222.547,23	248.550,00	335.170,12	-86.620,12
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	222.547,23	248.550,00	335.170,12	-86.620,12
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	638.003,11	803.659,00	801.325,76	2.333,24

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 36570 Betreuung von Kindern in der Kita Eiskaut					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.161,87			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.736,90	-2.521,20	-3.366,70	845,50
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-7.898,77	-2.521,20	-3.366,70	845,50
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.898,77	-2.521,20	-3.366,70	845,50

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 36570 Betreuung von Kindern in der Kita Eiskaut					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
365-13	Bewegl. Anlageverm. Kita Eiskaut (Hand in Hand)	-4.254,17	-2.521,20	-3.366,70	845,50

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 36601 Betreuung der Spielplätze	
Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauhof	Verantwortliche Person(en) Sven 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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Betreuung der Spielplätze						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-2.962,00	-2.962,00	-2.882,00	-80,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-238,52	238,52
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.962,00	-2.962,00	-3.120,52	158,52
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.853,50	3.077,00	7.566,70	-4.489,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	343,55	229,00	555,19	-326,19
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.038,04	14.050,00	17.854,24	-3.804,24
14	66	Abschreibungen	31.812,50	22.992,00	30.738,76	-7.746,76
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	49.047,59	40.348,00	56.714,89	-16.366,89
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	46.085,59	37.386,00	53.594,37	-16.208,37
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	46.085,59	37.386,00	53.594,37	-16.208,37
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	46.085,59	37.386,00	53.594,37	-16.208,37
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	68.659,35	55.090,00	78.005,23	-22.915,23
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	68.659,35	55.090,00	78.005,23	-22.915,23
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	114.744,94	92.476,00	131.599,60	-39.123,60

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Betreuung der Spielplätze					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-817,24	-14.904,80	-12.456,76	-2.448,04
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-817,24	-14.904,80	-12.456,76	-2.448,04
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-817,24	-14.904,80	-12.456,76	-2.448,04

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 36601 Betreuung der Spielplätze					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
366-10	Erwerb Spielgeräte Spielplätze	-817,24	-13.228,80	-12.456,76	-772,04

Jahresabschluss 2018

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

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-86.188,97	-85.390,00	-57.203,66	-28.186,34
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-30.999,00	-30.999,00	-31.000,00	1,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2,82		-178,28	178,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-117.190,79	-116.389,00	-88.381,94	-28.007,06
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	29.468,72	39.713,00	36.570,70	3.142,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.437,07	2.954,00	3.653,80	-699,80
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.908,68	140.867,00	151.218,64	-10.351,64
14	66	Abschreibungen	197.795,00	197.401,00	195.554,00	1.847,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	205.696,65	219.280,00	189.178,36	30.101,64
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	951,35	930,00	951,35	-21,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	507.257,47	601.145,00	577.126,85	24.018,15
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	390.066,68	484.756,00	488.744,91	-3.988,91
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	390.066,68	484.756,00	488.744,91	-3.988,91
25	59	Außerordentliche Erträge	-22.497,50			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	6.794,96			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-15.702,54			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	374.364,14	484.756,00	488.744,91	-3.988,91
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	180.862,82	233.790,00	175.981,48	57.808,52
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	180.862,82	233.790,00	175.981,48	57.808,52
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	555.226,96	718.546,00	664.726,39	53.819,61

Jahresabschluss 2018

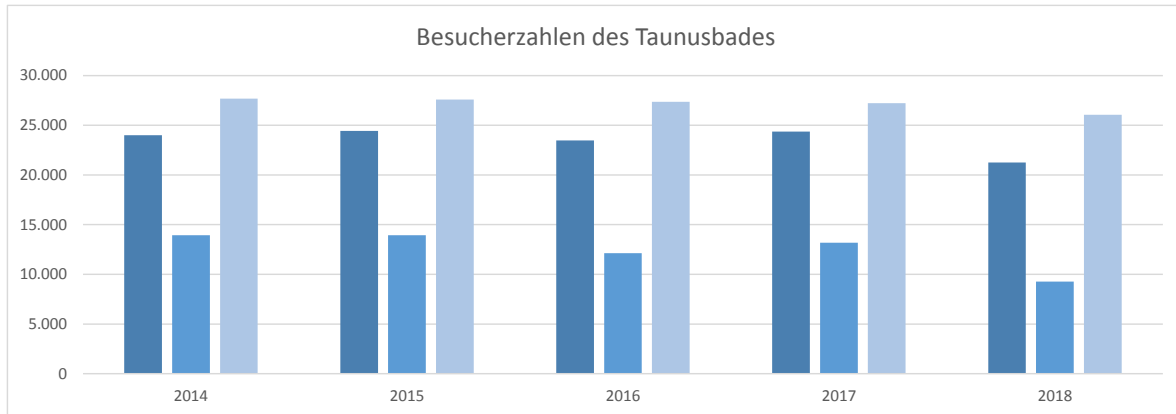
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-750.000,00		-750.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-750.000,00		-750.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-750.000,00		-750.000,00

Jahresabschluss 2018

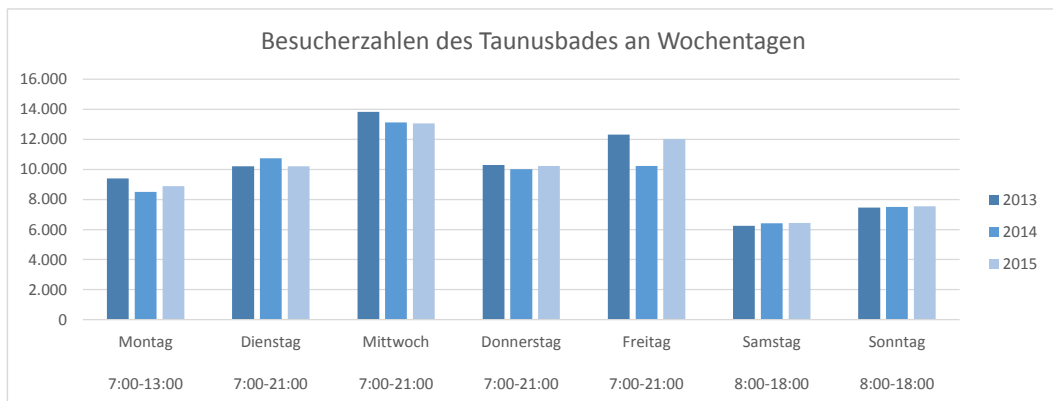
Produktbeschreibung Produkt 42101 Förd.d.Sports/Unterstütz.Kreish.bad Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Herr Volkmar
Auftragsgrundlage	Vertragliche Regelungen aufgrund von Beschlüssen der städtischen Gremien.
Kurzbeschreibung	Zuschuss 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		2014	2015	2016	2017	2018
Erwachsene	Einzelkarte	18.124	18.428	17.034	17.834	14.371
	Jahreskarte	5.875	6.011	6.445	6.538	6.881
		23.999	24.439	23.479	24.372	21.252
Ermäßigte	Einzelkarte	12.081	12.242	10.342	11.292	7.915
	Jahreskarte	1.846	1.699	1.777	1.881	1.363
		13.927	13.941	12.119	13.173	9.278
Sonstige Nutzer	Schüler (Schulunterricht)	13.342	13.096	13.042	14.384	13.727
	Kindergarten	691	639	601	578	501
	Vereinsmitglieder	11.262	11.391	11.402	9.938	9.529
	Begleitpersonen	2.389	2.461	2.312	2.325	2.294
		27.684	27.587	27.357	27.225	26.051
insgesamt		65.610	65.967	62.955	64.770	56.581



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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Förd.d.Sports/Unterstütz.Kreish.bad						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-8,68	8,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-8,68	8,68
		Ordentliche Aufwendungen				
14	66	Abschreibungen	35.627,00	35.627,00	35.627,00	
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	146.949,73	158.000,00	154.823,00	3.177,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	182.576,73	193.627,00	190.450,00	3.177,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	182.576,73	193.627,00	190.441,32	3.185,68
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	182.576,73	193.627,00	190.441,32	3.185,68
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	6.794,96			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	6.794,96			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	189.371,69	193.627,00	190.441,32	3.185,68
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	62.401,59	85.040,00	60.700,89	24.339,11
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	62.401,59	85.040,00	60.700,89	24.339,11
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	251.773,28	278.667,00	251.142,21	27.524,79

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Förd.d.Sports/Unterstütz.Kreish.bad					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-750.000,00		-750.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-750.000,00		-750.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-750.000,00		-750.000,00

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 42101 Förd.d.Sports/Unterstütz.Kreish.bad					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
421-02	Beteil.Zweifeldsporthalle Astrid-Lindgren-Schule		-750.000,00		-750.000,00

Jahresabschluss 2018

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 Hattsteinweihers.
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Betrieb städtischer Sportstätten						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-86.188,97	-85.390,00	-57.203,66	-28.186,34
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-30.999,00	-30.999,00	-31.000,00	1,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2,82		-169,60	169,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-117.190,79	-116.389,00	-88.373,26	-28.015,74
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	29.468,72	39.713,00	36.570,70	3.142,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.437,07	2.954,00	3.653,80	-699,80
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.908,68	140.867,00	151.218,64	-10.351,64
14	66	Abschreibungen	162.168,00	161.774,00	159.927,00	1.847,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	58.746,92	61.280,00	34.355,36	26.924,64
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	951,35	930,00	951,35	-21,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	324.680,74	407.518,00	386.676,85	20.841,15
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	207.489,95	291.129,00	298.303,59	-7.174,59
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	207.489,95	291.129,00	298.303,59	-7.174,59
25	59	Außerordentliche Erträge	-22.497,50			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-22.497,50			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	184.992,45	291.129,00	298.303,59	-7.174,59
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	118.461,23	148.750,00	115.280,59	33.469,41
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	118.461,23	148.750,00	115.280,59	33.469,41
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	303.453,68	439.879,00	413.584,18	26.294,82

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Betrieb städtischer Sportstätten					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018**Produktbeschreibung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung,
Geoinformationen**

Stadt Usingen

Produktinformation**Verantwortliche Organisationseinheit****Verantwortliche Person(en)**

Silvia Koch

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-131.090,00		-131.090,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-14.599,44	-247.615,00	-5.573,26	-242.041,74
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-1.084,56		-1.792,74	1.792,74
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-15.000,00	-4.849,38	-10.150,62
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.684,00	-393.705,00	-12.215,38	-381.489,62
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	150.180,31	197.508,00	184.583,31	12.924,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	74.337,77	24.871,00	71.190,19	-46.319,19
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.018,95	600.564,00	150.772,72	449.791,28
14	66	Abschreibungen	3.063,50	1.831,00	3.248,08	-1.417,08
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		41.000,00	652,69	40.347,31
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	302.600,53	865.774,00	410.446,99	455.327,01
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	286.916,53	472.069,00	398.231,61	73.837,39
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	286.916,53	472.069,00	398.231,61	73.837,39
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	286.916,53	472.069,00	398.231,61	73.837,39
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	42.896,87	35.260,00	51.124,98	-15.864,98
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	42.896,87	35.260,00	51.124,98	-15.864,98
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	329.813,40	507.329,00	449.356,59	57.972,41

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	-1.164,44	87.830,00	3.542,74	84.287,26
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-1.164,44	87.830,00	3.542,74	84.287,26
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.756,80	-134.050,00		-134.050,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-9.962,50		-4.313,08	4.313,08
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-11.719,30	-134.050,00	-4.313,08	-129.736,92
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.883,74	-46.220,00	-770,34	-45.449,66

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 51101 Städtebauliche Planung und Entwicklung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Silvia Koch
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 51101 Städtebauliche Planung und Entwicklung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-131.090,00		-131.090,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-14.599,44	-247.615,00	-5.573,26	-242.041,74
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-1.084,56		-1.792,74	1.792,74
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-15.000,00	-4.849,38	-10.150,62
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.684,00	-393.705,00	-12.215,38	-381.489,62
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	150.180,31	197.508,00	184.583,31	12.924,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	74.337,77	24.871,00	71.190,19	-46.319,19
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.018,95	600.564,00	150.772,72	449.791,28
14	66	Abschreibungen	3.063,50	1.831,00	3.248,08	-1.417,08
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		41.000,00	652,69	40.347,31
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	302.600,53	865.774,00	410.446,99	455.327,01
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	286.916,53	472.069,00	398.231,61	73.837,39
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	286.916,53	472.069,00	398.231,61	73.837,39
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	286.916,53	472.069,00	398.231,61	73.837,39
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	42.896,87	35.260,00	51.124,98	-15.864,98
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	42.896,87	35.260,00	51.124,98	-15.864,98
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	329.813,40	507.329,00	449.356,59	57.972,41

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 51101 Städtebauliche Planung und Entwicklung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	-1.164,44	87.830,00	3.542,74	84.287,26
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-1.164,44	87.830,00	3.542,74	84.287,26
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.756,80	-134.050,00		-134.050,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-9.962,50		-4.313,08	4.313,08
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-11.719,30	-134.050,00	-4.313,08	-129.736,92
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.883,74	-46.220,00	-770,34	-45.449,66

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 51101 Städtebauliche Planung und Entwicklung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
511-01-3	Umgest.Rauschpennhalle Merzhausen (Dorfern)		-3.870,00		-3.870,00
511-03	ISEK Städtebaulicher Denkmalschutz		-42.000,00		-42.000,00

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en) Silvia Koch

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-9.130,00	9.130,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.275,00	-5.000,00	-4.415,00	-585,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen			-70,87	70,87
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.362,27	-1.500,00	-6.610,31	5.110,31
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.637,27	-6.500,00	-20.226,18	13.726,18
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	70.709,29	69.176,00	108.522,03	-39.346,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.571,75	5.145,00	8.314,36	-3.169,36
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.214,91	12.350,00	16.008,81	-3.658,81
14	66	Abschreibungen	9.085,00	10.535,00	431,00	10.104,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	104.580,95	97.206,00	133.276,20	-36.070,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	97.943,68	90.706,00	113.050,02	-22.344,02
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	97.943,68	90.706,00	113.050,02	-22.344,02
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	97.943,68	90.706,00	113.050,02	-22.344,02
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	30.692,10	21.140,00	50.404,12	-29.264,12
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	30.692,10	21.140,00	50.404,12	-29.264,12
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	128.635,78	111.846,00	163.454,14	-51.608,14

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-138.000,00	-115.000,00	-69.000,00	-46.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-138.000,00	-115.000,00	-69.000,00	-46.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-138.000,00	-115.000,00	-69.000,00	-46.000,00

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Silvia Koch
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	<p>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.</p> <p>Prüfung und Sicherung einer geordneten und nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und Ordnung entsprechend der Ziele der jeweiligen Vorhaben.</p>

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-9.130,00	9.130,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.275,00	-5.000,00	-4.415,00	-585,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen			-70,87	70,87
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.362,27	-1.500,00	-6.610,31	5.110,31
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.637,27	-6.500,00	-20.226,18	13.726,18
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	70.709,29	69.176,00	108.522,03	-39.346,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.571,75	5.145,00	8.314,36	-3.169,36
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.214,91	12.350,00	16.008,81	-3.658,81
14	66	Abschreibungen	9.085,00	10.535,00	431,00	10.104,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	104.580,95	97.206,00	133.276,20	-36.070,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	97.943,68	90.706,00	113.050,02	-22.344,02
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	97.943,68	90.706,00	113.050,02	-22.344,02
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	97.943,68	90.706,00	113.050,02	-22.344,02
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	30.692,10	21.140,00	50.404,12	-29.264,12
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	30.692,10	21.140,00	50.404,12	-29.264,12
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	128.635,78	111.846,00	163.454,14	-51.608,14

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-138.000,00	-115.000,00	-69.000,00	-46.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-138.000,00	-115.000,00	-69.000,00	-46.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-138.000,00	-115.000,00	-69.000,00	-46.000,00

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
521-02	Investitionszuschuss Sozialer Wohnungsbau	-138.000,00	-115.000,00	-69.000,00	-46.000,00

Jahresabschluss 2018**Produktbeschreibung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung**

Stadt Usingen

Produktinformation**Verantwortliche Organisationseinheit**

Steuern und Gebühren

Verantwortliche Person(en)

Vivian Schuhmacher

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-170.573,30	-223.300,00	-111.022,53	-112.277,47
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.013.228,06	-4.866.274,00	-5.229.756,32	363.482,32
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-235.232,72	-119.619,00	-188.847,97	69.228,97
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen		-8.000,00		-8.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-220.867,38	-147.384,00	-173.501,11	26.117,11
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.562,12		-49.178,26	49.178,26
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.655.463,58	-5.364.577,00	-5.752.306,19	387.729,19
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	354.001,07	314.470,00	292.063,39	22.406,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.183,19	26.285,00	36.620,35	-10.335,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.024.212,03	1.740.305,00	1.817.343,96	-77.038,96
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten	182.180,65		195.917,16	-195.917,16
14	66	Abschreibungen	661.128,82	590.579,00	683.263,89	-92.684,89
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	2.217.183,03	2.234.767,00	2.309.576,13	-74.809,13
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	456,00	460,00	456,00	4,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.288.164,14	4.906.866,00	5.139.323,72	-232.457,72
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-367.299,44	-457.711,00	-612.982,47	155.271,47
21	56, 57	Finanzerträge	18,81	-130,00		-130,00
22	77	Finanzaufwendungen	19,44			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	38,25	-130,00		-130,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-367.261,19	-457.841,00	-612.982,47	155.141,47
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.128.322,61		-140.196,60	140.196,60
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.973.578,55		8.144,95	-8.144,95
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	845.255,94		-132.051,65	132.051,65
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	477.994,75	-457.841,00	-745.034,12	287.193,12
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-84.754,58	-69.400,00	-82.504,32	13.104,32
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	689.242,26	527.241,00	876.881,35	-349.640,35
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	604.487,68	457.841,00	794.377,03	-336.536,03
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.082.482,43		49.342,91	-49.342,91

Jahresabschluss 2018

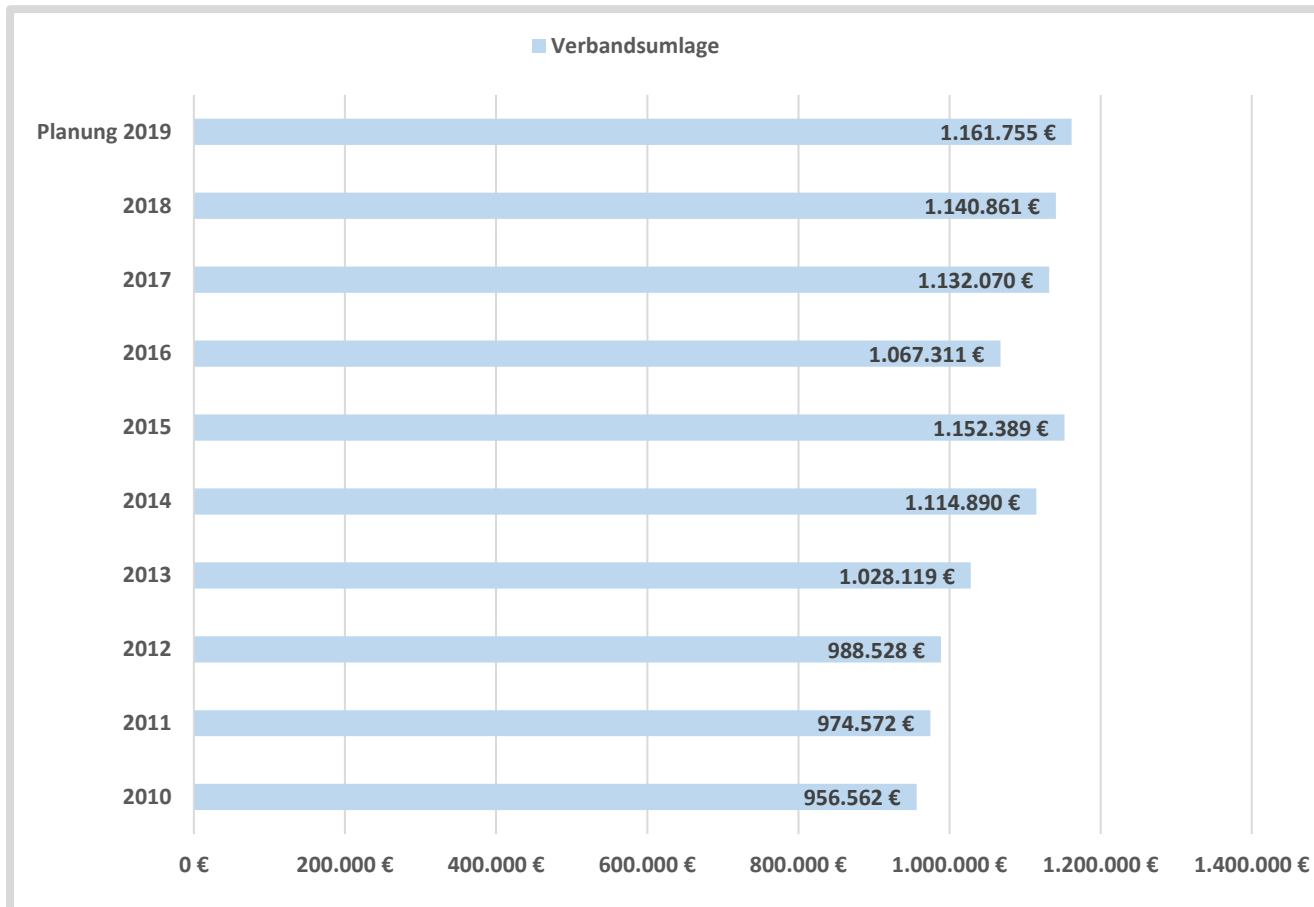
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	237.998,72		249.945,36	-249.945,36
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	237.998,72		249.945,36	-249.945,36
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-143.809,71		-13.980,30	13.980,30
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-449.391,52	-1.303.832,68	-443.488,69	-860.343,99
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-6.848,90	-12.500,00	-2.859,02	-9.640,98
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-600.050,13	-1.316.332,68	-460.328,01	-856.004,67
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-362.051,41	-1.316.332,68	-210.382,65	-1.105.950,03

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 53301 Wasserversorgung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Steuern und Gebühren	Verantwortliche Person(en) Vivian Schuhmacher
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 53301 Wasserversorgung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.389,50	-43.300,00	-4.223,27	-39.076,73
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.162.015,80	-2.016.645,00	-2.153.011,67	136.366,67
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-94.102,58	-50.000,00	-85.059,03	35.059,03
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen		-8.000,00		-8.000,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-91.208,72	-65.043,00	-90.720,59	25.677,59
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.252,07		-42.099,76	42.099,76
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.375.968,67	-2.182.988,00	-2.375.114,32	192.126,32
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	276.356,71	240.051,00	219.307,49	20.743,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.011,45	20.749,00	27.026,17	-6.277,17
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	516.473,19	417.505,00	467.007,44	-49.502,44
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten	182.180,65		186.260,99	-186.260,99
14	66	Abschreibungen	265.188,11	243.415,00	271.739,95	-28.324,95
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.103.969,67	1.067.217,00	1.140.860,52	-73.643,52
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	456,00	460,00	456,00	4,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.186.455,13	1.989.397,00	2.126.397,57	-137.000,57
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-189.513,54	-193.591,00	-248.716,75	55.125,75
21	56, 57	Finanzerträge	18,81	-130,00		-130,00
22	77	Finanzaufwendungen	19,44			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	38,25	-130,00		-130,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-189.475,29	-193.721,00	-248.716,75	54.995,75
25	59	Außerordentliche Erträge	-412.622,25		-42.335,20	42.335,20
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	223.498,75		141,63	-141,63
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-189.123,50		-42.193,57	42.193,57
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-378.598,79	-193.721,00	-290.910,32	97.189,32
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-69.974,19	-62.470,00	-69.355,35	6.885,35
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	252.763,73	256.191,00	360.259,02	-104.068,02
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	182.789,54	193.721,00	290.903,67	-97.182,67
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-195.809,25		-6,65	6,65

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 53301 Wasserversorgung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	93.224,24		85.657,09	-85.657,09
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	93.224,24		85.657,09	-85.657,09
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-54.575,29		-1.257,09	1.257,09
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-134.890,35	-729.562,68	-283.386,41	-446.176,27
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.665,48	-11.500,00	-2.535,25	-8.964,75
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-195.131,12	-741.062,68	-287.178,75	-453.883,93
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-101.906,88	-741.062,68	-201.521,66	-539.541,02

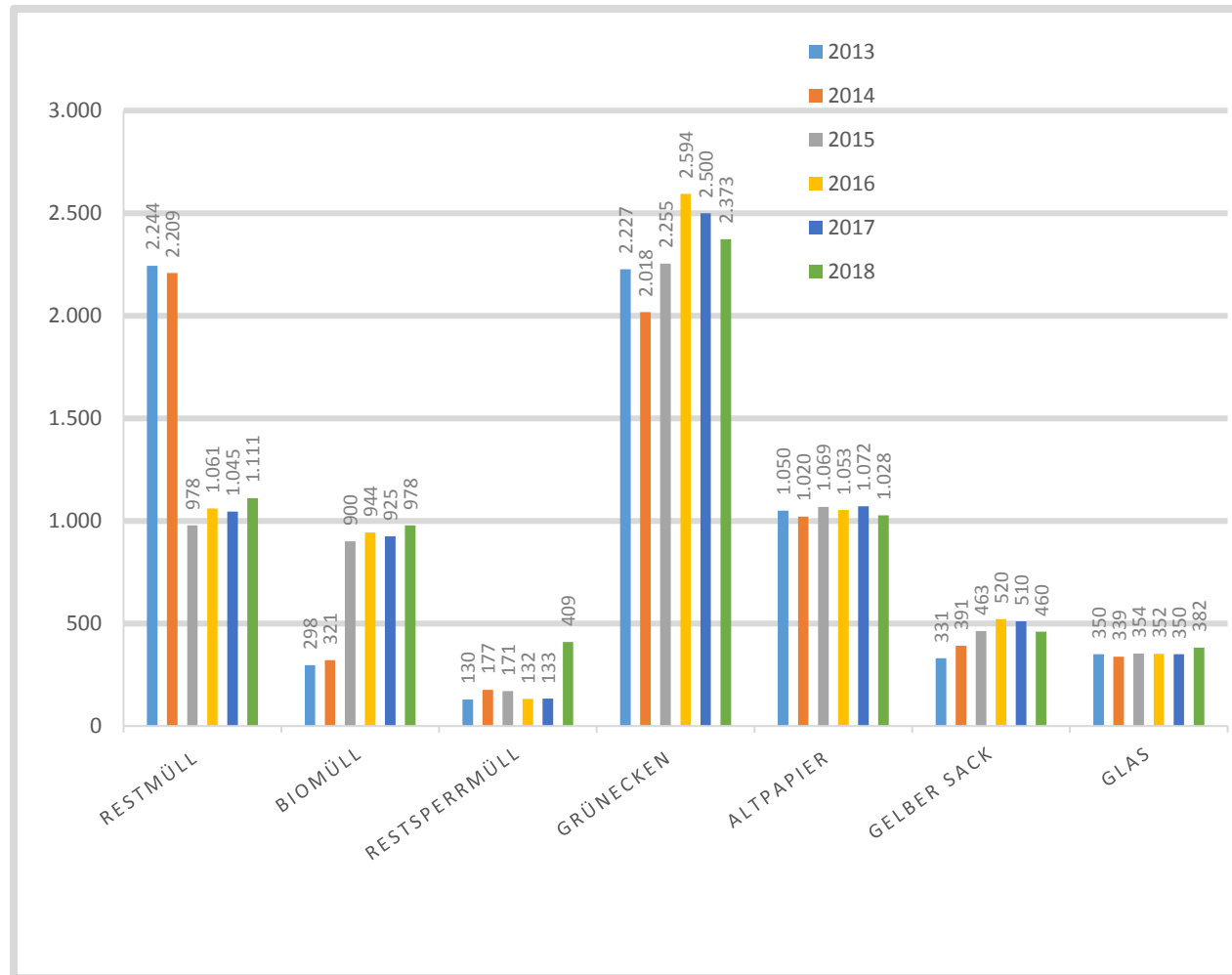
Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 53301 Wasserversorgung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
533-01	Wasser: Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-1.183,43	-3.000,00	-2.481,45	-518,55
533-02	Wasser: EDV, Hard- u. Software		-8.500,00	-535,50	-7.964,50
533-04	Wasser: Quellenweg		-50.000,00	-14.536,30	-35.463,70
533-15	Wasser: Am Müllergarten		-10.000,00		-10.000,00
533-17	Wasser: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzergasse	-5.355,00	-90.000,00	-25.585,00	-64.415,00
533-26	Wasser: An der Sporthalle/Rauschpennstraße	-112.307,37		-46.349,70	46.349,70
533-30	Wasser: GE-Südtangente Planstraße 3	-22.101,64		46.470,97	-46.470,97
533-37	Wasser: Klippenweg		-50.000,00	-8.335,74	-41.664,26
533-43	Wasser: Wasserzählerschacht Stockheimer Weg		-35.000,00	-47.820,66	12.820,66
533-44	Wasser: Erneuer.Leitung vom HB Michelbach/Ortsn.		-210.000,00		-210.000,00
533-45	Wasser: B-Plan Weilburger Straße		-8.000,00		-8.000,00
533-46	Wasser: Am Wald		-10.000,00		-10.000,00
533-47	Wasser: Obergasse/Weilburger Straße		-15.000,00		-15.000,00
533-50	Wasser: Ern. Hauptwasserleitung Weilb. Str. 75- 87			-192.834,52	192.834,52
541-27	Herst. Gehweg u. Straßenlampen Hubertusstr.			9.820,79	-9.820,79

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 53701 Abfallwirtschaft Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Steuern und Gebühren	Verantwortliche Person(en) Vivian Schuhmacher
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 2013-2019 in Tonnen



Anmerkungen:

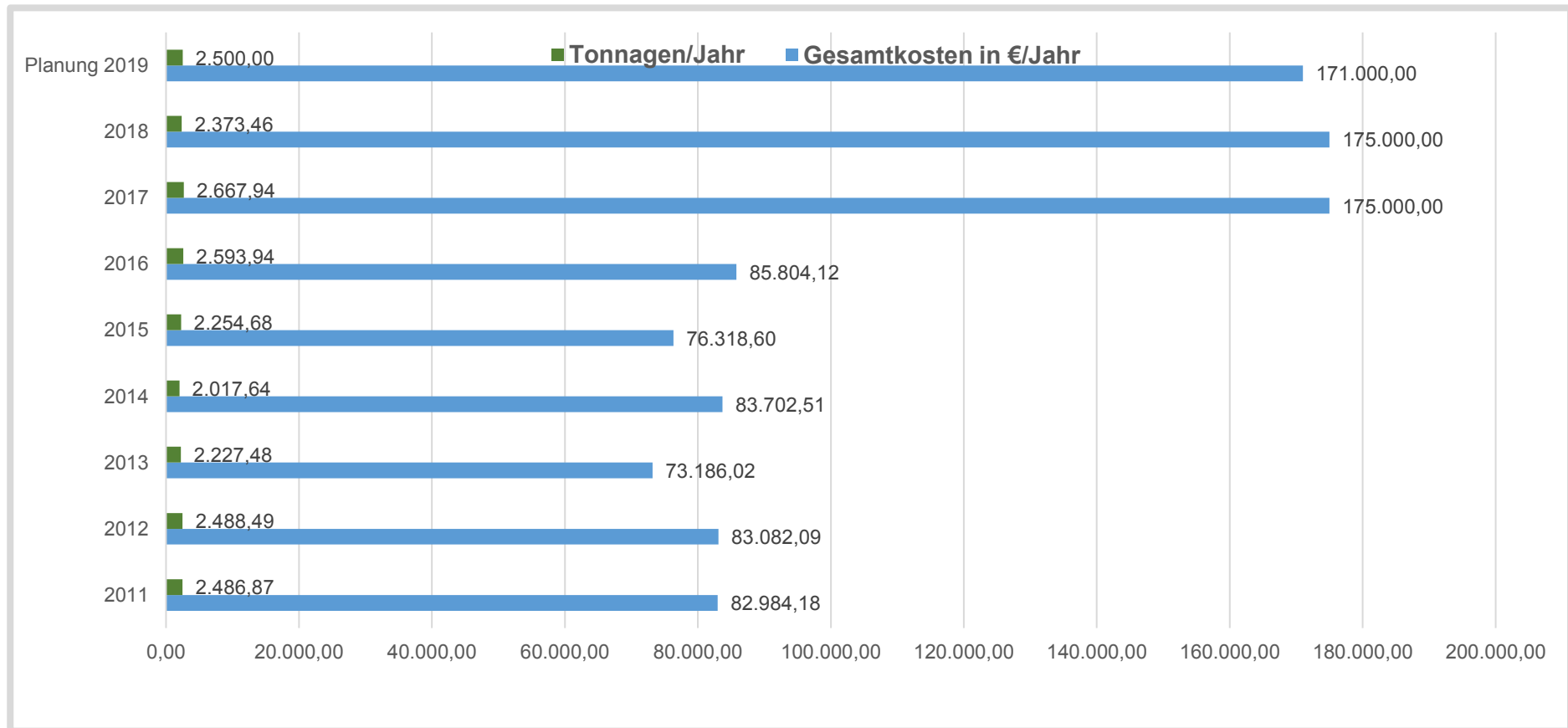
Der starke Rückgang der Restmüllmengen ab 2015 ist auf die flächendeckende Einführung der Biotonne und der damit verbundenen getrennten Sammlung von Rest- und Biomüll zurückzuführen.

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

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 Mengenanteil werden Einnahmen aus der Papierverwertung erzielt, in 2018 rund 107.000 €, die sich auf die Gesamtausgaben reduzierend auswirken.

Kostenübersicht Grünecken, -abfuhr, -verwertung 2010 – 2019



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 und 2018 ist u.a. der heißen Frühlings- und Sommerphase geschuldet.

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 53701 Abfallwirtschaft						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-146.353,25	-140.000,00	-106.799,26	-33.200,74
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.036.529,47	-882.188,00	-968.161,74	85.973,74
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-19.985,33	-19.619,00	-19.997,31	378,31
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.100,54		-3.535,92	3.535,92
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.205.968,59	-1.041.807,00	-1.098.494,23	56.687,23
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	47.636,29	49.002,00	37.927,62	11.074,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.822,67	3.645,00	3.209,63	435,37
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.097.278,93	967.800,00	1.024.479,02	-56.679,02
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten			9.656,17	-9.656,17
14	66	Abschreibungen	1.631,00	1.580,00	1.304,00	276,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.150.368,89	1.022.027,00	1.066.920,27	-44.893,27
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-55.599,70	-19.780,00	-31.573,96	11.793,96
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-55.599,70	-19.780,00	-31.573,96	11.793,96
25	59	Außerordentliche Erträge	-46.178,88			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	660.880,65		8.003,32	-8.003,32
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	614.701,77		8.003,32	-8.003,32
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	559.102,07	-19.780,00	-23.570,64	3.790,64
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-14.780,39	-6.930,00	-13.148,97	6.218,97
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	101.319,52	26.710,00	136.952,70	-110.242,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	86.539,13	19.780,00	123.803,73	-104.023,73
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	645.641,20		100.233,09	-100.233,09

Jahresabschluss 2018

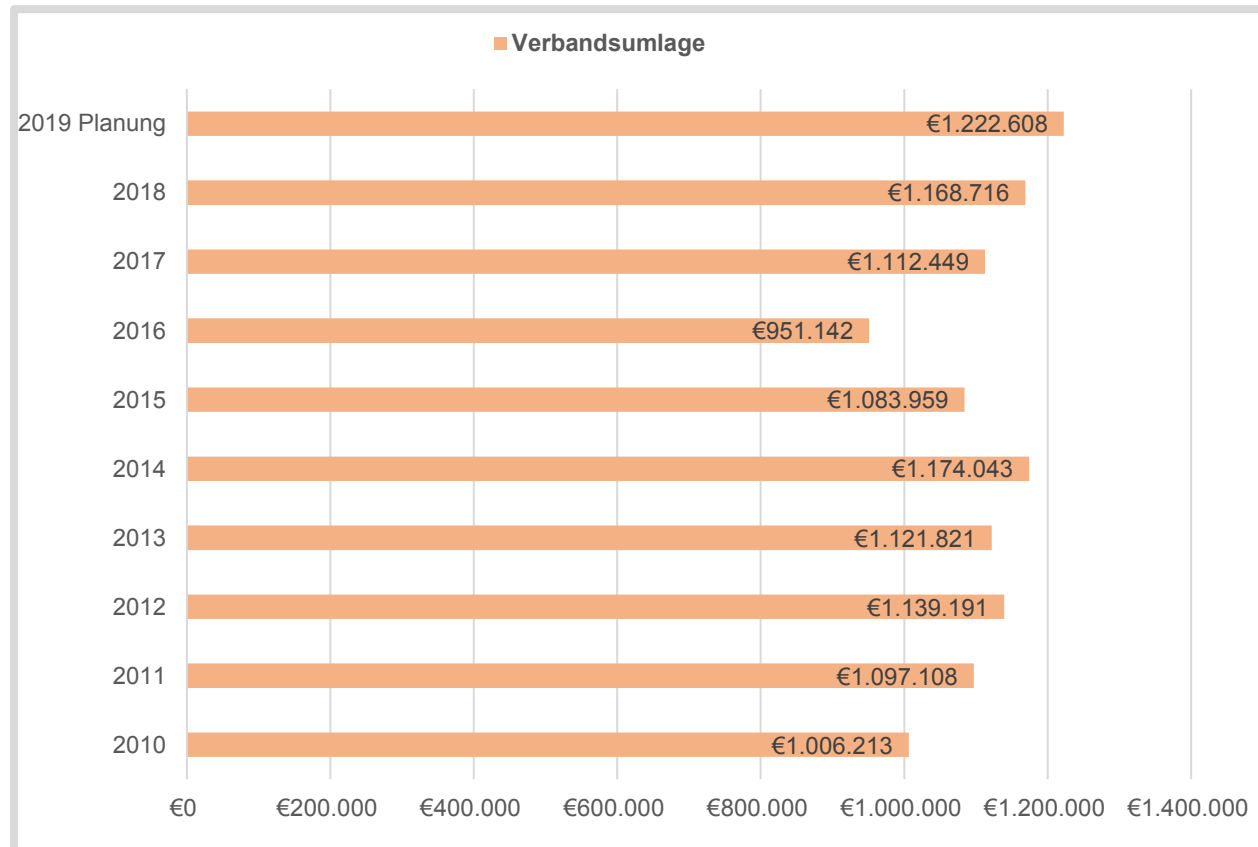
Teilfinanzhaushalt Produkt 53701 Abfallwirtschaft					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 53801 Abwasserbeseitigung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Steuern und Gebühren	Verantwortliche Person(en) Vivian Schuhmacher
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 - 2019



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.

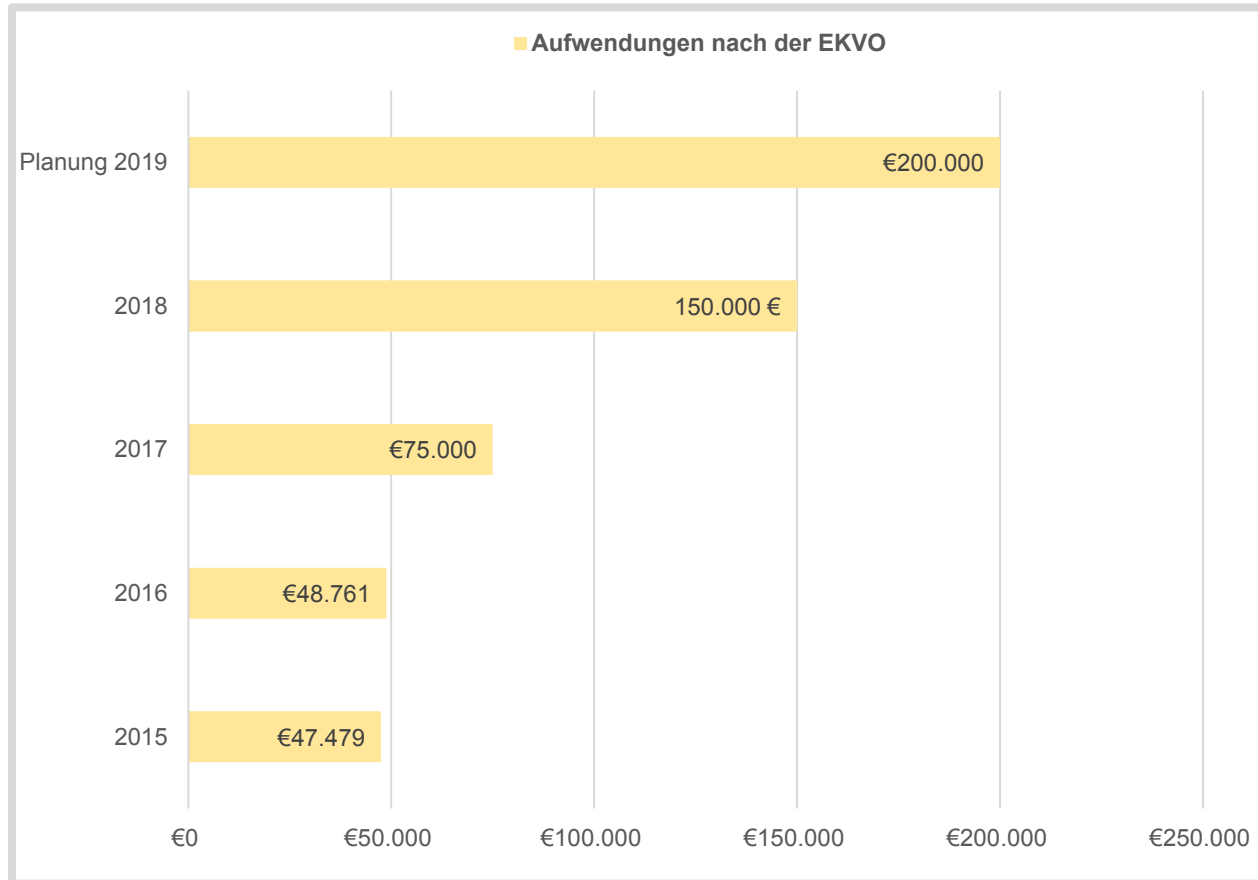
Außerdem hat er für die Beseitigung des anfallenden Klärschlammes zu sorgen. Damit der Verband seinen Aufgaben nachkommen kann, erhebt er von den Verbandsmitgliedern vierteljährliche Vorausleistungen. Nach Erstellung des endgültigen und geprüften Jahresabschlusses erfolgt eine Endabrechnung.

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

Seit dem Jahr 2016 werden Gutschriften der Spitzabrechnungen des Abwasserverbandes an die Stadt Usingen zurückerstattet. Die Spitzabrechnung für 2017 ergab eine Gutschrift in Höhe von 97.818,19 EUR.

Abwasserbeseitigung

Aufwendungen EKVO von 2015 bis 2019



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. 92,0 Km (Stand: 12/2016) 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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 53801 Abwasserbeseitigung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.830,55	-40.000,00		-40.000,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.814.682,79	-1.967.441,00	-2.108.582,91	141.141,91
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-121.144,81	-50.000,00	-83.791,63	33.791,63
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-129.658,66	-82.341,00	-82.780,52	439,52
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.209,51		-3.542,58	3.542,58
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.073.526,32	-2.139.782,00	-2.278.697,64	138.915,64
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	30.008,07	25.417,00	34.828,28	-9.411,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.349,07	1.891,00	6.384,55	-4.493,55
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	410.459,91	355.000,00	325.857,50	29.142,50
14	66	Abschreibungen	394.309,71	345.584,00	410.219,94	-64.635,94
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.113.213,36	1.167.550,00	1.168.715,61	-1.165,61
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.951.340,12	1.895.442,00	1.946.005,88	-50.563,88
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-122.186,20	-244.340,00	-332.691,76	88.351,76
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-122.186,20	-244.340,00	-332.691,76	88.351,76
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.669.521,48		-97.861,40	97.861,40
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.089.199,15			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	419.677,67		-97.861,40	97.861,40
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	297.491,47	-244.340,00	-430.553,16	186.213,16
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	335.159,01	244.340,00	379.669,63	-135.329,63
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	335.159,01	244.340,00	379.669,63	-135.329,63
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	632.650,48		-50.883,53	50.883,53

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 53801 Abwasserbeseitigung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	144.774,48		164.288,27	-164.288,27
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	144.774,48		164.288,27	-164.288,27
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-89.234,42		-12.723,21	12.723,21
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-314.501,17	-574.270,00	-160.102,28	-414.167,72
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.183,42	-1.000,00	-323,77	-676,23
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-404.919,01	-575.270,00	-173.149,26	-402.120,74
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-260.144,53	-575.270,00	-8.860,99	-566.409,01

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 53801 Abwasserbeseitigung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
538-01	Abwasser: Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-1.183,42	-1.000,00	-323,77	-676,23
538-18	Abwasser: An der Sporthalle/Rauschpennstraße	-225.291,10		-62.523,50	62.523,50
538-19	Abwasser: GE-Südtangente Planstraße 3	-68.723,92		76.454,40	-76.454,40
538-24	Abwasser: Klippenweg		-50.000,00	-6.437,72	-43.562,28
538-31	Abwasser: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzergasse	-8.330,00	-150.000,00	-34.355,90	-115.644,10
538-32	Abwasser: EKVO-Sanierung der Abwässerkanäle		-145.000,00	-13.090,00	-131.910,00
538-33	Abwasser: B-Plan Weilburger Straße		-18.000,00		-18.000,00
538-34	Abwasser: Am Müllergarten		-10.000,00		-10.000,00
541-27	Herst. Gehweg u. Straßenlampen Hubertusstr.			15.491,47	-15.491,47

Jahresabschluss 2018**Produktbeschreibung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV**

Stadt Usingen

Produktinformation**Verantwortliche Organisationseinheit****Verantwortliche Person(en)**

Clemens Konieczny

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.434,00	-15.434,00	-15.434,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-950,00	-1.000,00	-825,00	-175,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-320,00		-315,00	315,00
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	-456.369,69	-352.886,00	-451.404,71	98.518,71
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11,28		-10.819,55	10.819,55
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-473.084,97	-384.320,00	-478.798,26	94.478,26
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	100.210,58	105.720,00	85.222,00	20.498,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.128,59	10.882,00	9.240,00	1.642,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.050.941,80	763.409,00	916.942,40	-153.533,40
14	66	Abschreibungen	762.141,61	651.785,00	792.108,43	-140.323,43
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	119.660,00	124.245,00	120.615,00	3.630,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.043.082,58	1.656.041,00	1.924.127,83	-268.086,83
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.569.997,61	1.271.721,00	1.445.329,57	-173.608,57
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen	26.529,00		3.786,00	-3.786,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	26.529,00		3.786,00	-3.786,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.596.526,61	1.271.721,00	1.449.115,57	-177.394,57
25	59	Außerordentliche Erträge	-55.298,12		-11.191,90	11.191,90
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	106.085,94			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	50.787,82		-11.191,90	11.191,90
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.647.314,43	1.271.721,00	1.437.923,67	-166.202,67
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	482.003,06	585.330,00	512.481,17	72.848,83
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	482.003,06	585.330,00	512.481,17	72.848,83
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.129.317,49	1.857.051,00	1.950.404,84	-93.353,84

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	275.989,83	288.700,00	542.039,70	-253.339,70
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	275.989,83	288.700,00	542.039,70	-253.339,70
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-54.455,77		-59.935,71	59.935,71
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-218.340,56		-177.983,86	177.983,86
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-330.323,55	-1.627.113,68	-703.120,56	-923.993,12
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-833,00	-2.600,00		-2.600,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-603.952,88	-1.629.713,68	-941.040,13	-688.673,55
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-327.963,05	-1.341.013,68	-399.000,43	-942.013,25

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Bereitstellung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.434,00	-15.434,00	-15.434,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-950,00	-1.000,00	-825,00	-175,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-320,00		-315,00	315,00
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	-456.127,69	-337.019,00	-451.163,71	114.144,71
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-10.506,89	10.506,89
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-472.831,69	-368.453,00	-478.244,60	109.791,60
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	96.335,05	102.846,00	82.282,64	20.563,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.146,96	7.650,00	6.055,50	1.594,50
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.020.430,79	731.165,00	888.891,00	-157.726,00
14	66	Abschreibungen	753.721,61	631.032,00	783.720,43	-152.688,43
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.877.634,41	1.472.693,00	1.760.949,57	-288.256,57
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.404.802,72	1.104.240,00	1.282.704,97	-178.464,97
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen	26.529,00		3.786,00	-3.786,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	26.529,00		3.786,00	-3.786,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.431.331,72	1.104.240,00	1.286.490,97	-182.250,97
25	59	Außerordentliche Erträge	-55.298,12		-11.191,90	11.191,90
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	106.085,94			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	50.787,82		-11.191,90	11.191,90
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.482.119,54	1.104.240,00	1.275.299,07	-171.059,07
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	470.236,64	558.940,00	502.519,47	56.420,53
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	470.236,64	558.940,00	502.519,47	56.420,53
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.952.356,18	1.663.180,00	1.777.818,54	-114.638,54

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Bereitstellung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	275.989,83	288.700,00	542.039,70	-253.339,70
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	275.989,83	288.700,00	542.039,70	-253.339,70
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-54.455,77		-59.935,71	59.935,71
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-218.340,56		-177.983,86	177.983,86
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-330.323,55	-1.627.113,68	-703.120,56	-923.993,12
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-2.600,00		-2.600,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-603.119,88	-1.629.713,68	-941.040,13	-688.673,55
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-327.130,05	-1.341.013,68	-399.000,43	-942.013,25

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 54101 Bereitstellung von Verkehrsanlagen und Verkehrswegen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
111-99	Erwerb/Verkauf von Grundstücken u. Gebäuden	20.319,00			
111-99-01	Erf. Anlageverm. Schleichenbach II von Terramag			-60.394,50	60.394,50
541-15	Fußgängerbrücke Bahnhof Usingen		-120.000,00		-120.000,00
541-19	Straßenneubau An der Sporthalle	-143.103,05		-177.230,33	177.230,33
541-20	Erweiterung von Straßenbeleuchtung	-60.451,67		148,17	-148,17
541-21	100 neue Stellplätze auf dem Festplatz	-17.897,60		-239.110,09	239.110,09
541-25	Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	-19.439,40	-112.500,00	-99.513,11	-12.986,89
541-27	Herst. Gehweg u. Straßenlampen Hubertusstr.			31.274,25	-31.274,25
541-29	Straße: Klippenweg		-130.000,00	-8.759,84	-121.240,16
541-33	Straße: B-Plan Weilburger Straße		-75.000,00		-75.000,00
541-34	Straße: Am Müllergarten		-15.000,00		-15.000,00
541-36	Gehwegebau: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzergasse	-14.280,00	-400.000,00	-55.930,00	-344.070,00
541-37	Anschaffung von Fahrradabstellanlagen		-2.600,00		-2.600,00
1090604	Straßenneubau Gewerbegebiet Südtangente	102.631,38		221.765,45	-221.765,45

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-136,21	136,21
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-136,21	136,21
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	460,82			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33,34			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.204,45	15.600,00	12.173,99	3.426,01
14	66	Abschreibungen	346,00	346,00	318,00	28,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.044,61	15.946,00	12.491,99	3.454,01
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	16.044,61	15.946,00	12.355,78	3.590,22
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	16.044,61	15.946,00	12.355,78	3.590,22
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	16.044,61	15.946,00	12.355,78	3.590,22
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	472,46	1.330,00	355,75	974,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	472,46	1.330,00	355,75	974,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.517,07	17.276,00	12.711,53	4.564,47

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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.

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 54701 Bereitstellung ÖPNV						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-242,00	-15.867,00	-241,00	-15.626,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11,28		-176,45	176,45
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-253,28	-15.867,00	-417,45	-15.449,55
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.414,71	2.874,00	2.939,36	-65,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.948,29	3.232,00	3.184,50	47,50
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.306,56	16.644,00	15.877,41	766,59
14	66	Abschreibungen	8.074,00	20.407,00	8.070,00	12.337,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	119.660,00	124.245,00	120.615,00	3.630,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	149.403,56	167.402,00	150.686,27	16.715,73
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	149.150,28	151.535,00	150.268,82	1.266,18
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	149.150,28	151.535,00	150.268,82	1.266,18
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	149.150,28	151.535,00	150.268,82	1.266,18
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	11.293,96	25.060,00	9.605,95	15.454,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.293,96	25.060,00	9.605,95	15.454,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	160.444,24	176.595,00	159.874,77	16.720,23

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 54701 Bereitstellung ÖPNV					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-833,00			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-833,00			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-833,00			

Jahresabschluss 2018**Produktbeschreibung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**

Stadt Usingen

Produktinformation**Verantwortliche Organisationseinheit****Verantwortliche Person(en)**

Silvia Koch

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-839.623,13	-747.752,00	-845.629,73	97.877,73
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-148.912,90	-134.000,00	-152.145,16	18.145,16
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.045,17	-2.200,00	-8.029,88	5.829,88
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-15.460,43	-2.500,00	-38.189,06	35.689,06
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-16.582,00	-22.699,00	-16.502,00	-6.197,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,80	-100.227,00	-142.720,63	42.493,63
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.023.850,43	-1.009.378,00	-1.203.216,46	193.838,46
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	202.942,60	212.378,00	212.665,32	-287,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	41.542,92	37.511,00	40.445,33	-2.934,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	564.296,40	570.701,74	859.518,39	-288.816,65
14	66	Abschreibungen	112.642,74	48.999,00	103.939,52	-54.940,52
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.746,19	3.800,00	3.746,19	53,81
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	925.170,85	873.389,74	1.220.314,75	-346.925,01
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-98.679,58	-135.988,26	17.098,29	-153.086,55
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-98.679,58	-135.988,26	17.098,29	-153.086,55
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.260,72		-328,22	328,22
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	18.395,00		52,22	-52,22
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	16.134,28		-276,00	276,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-82.545,30	-135.988,26	16.822,29	-152.810,55
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-25.790,66	-25.690,00	-29.426,50	3.736,50
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	503.429,76	521.830,00	529.141,64	-7.311,64
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	477.639,10	496.140,00	499.715,14	-3.575,14
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	395.093,80	360.151,74	516.537,43	-156.385,69

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		20.000,00	14.440,00	5.560,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		20.000,00	14.440,00	5.560,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-26.468,59	-34.000,00	-31.233,26	-2.766,74
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-48.635,04	-65.000,00	-10.668,26	-54.331,74
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-605,42			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-75.709,05	-99.000,00	-41.901,52	-57.098,48
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-75.709,05	-79.000,00	-27.461,52	-51.538,48

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 55101 Pflege öffentlicher Anlagen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauhof	Verantwortliche Person(en) Swen 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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 55101 Pflege öffentlicher Anlagen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-171,44			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-286,06	286,06
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-4.602,10	4.602,10
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-171,44		-4.888,16	4.888,16
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	77.543,30	34.435,00	32.335,14	2.099,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.481,28	2.561,00	2.347,46	213,54
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.702,88	68.810,00	61.625,89	7.184,11
14	66	Abschreibungen	64.329,86	4.700,00	55.554,90	-50.854,90
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	204.057,32	110.506,00	151.863,39	-41.357,39
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	203.885,88	110.506,00	146.975,23	-36.469,23
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	203.885,88	110.506,00	146.975,23	-36.469,23
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.600,00		-316,00	316,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.600,00		-316,00	316,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	202.285,88	110.506,00	146.659,23	-36.153,23
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	292.877,34	264.620,00	263.606,06	1.013,94
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	292.877,34	264.620,00	263.606,06	1.013,94
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	495.163,22	375.126,00	410.265,29	-35.139,29

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 55101 Pflege öffentlicher Anlagen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.295,35	-5.000,00	-4.999,90	-0,10
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-3.295,35	-5.000,00	-4.999,90	-0,10
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.295,35	-5.000,00	-4.999,90	-0,10

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 55201 Unterhaltung öffentlicher Gewässer, Wasserbau Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Silvia Koch
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Unterhaltung öffentlicher Gewässer, Wasserbau						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-858,23	858,23
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-16.187,00	-22.420,00	-16.106,00	-6.314,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-625,71	625,71
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-16.187,00	-22.420,00	-17.589,94	-4.830,06
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.251,92	10.759,00	9.267,96	1.491,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	872,39	800,00	595,92	204,08
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.181,49	38.175,00	53.760,20	-15.585,20
14	66	Abschreibungen	26.776,82	22.271,00	26.102,00	-3.831,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	63.082,62	72.005,00	89.726,08	-17.721,08
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	46.895,62	49.585,00	72.136,14	-22.551,14
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	46.895,62	49.585,00	72.136,14	-22.551,14
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	46.895,62	49.585,00	72.136,14	-22.551,14
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.551,56	29.900,00	30.754,05	-854,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	22.551,56	29.900,00	30.754,05	-854,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	69.447,18	79.485,00	102.890,19	-23.405,19

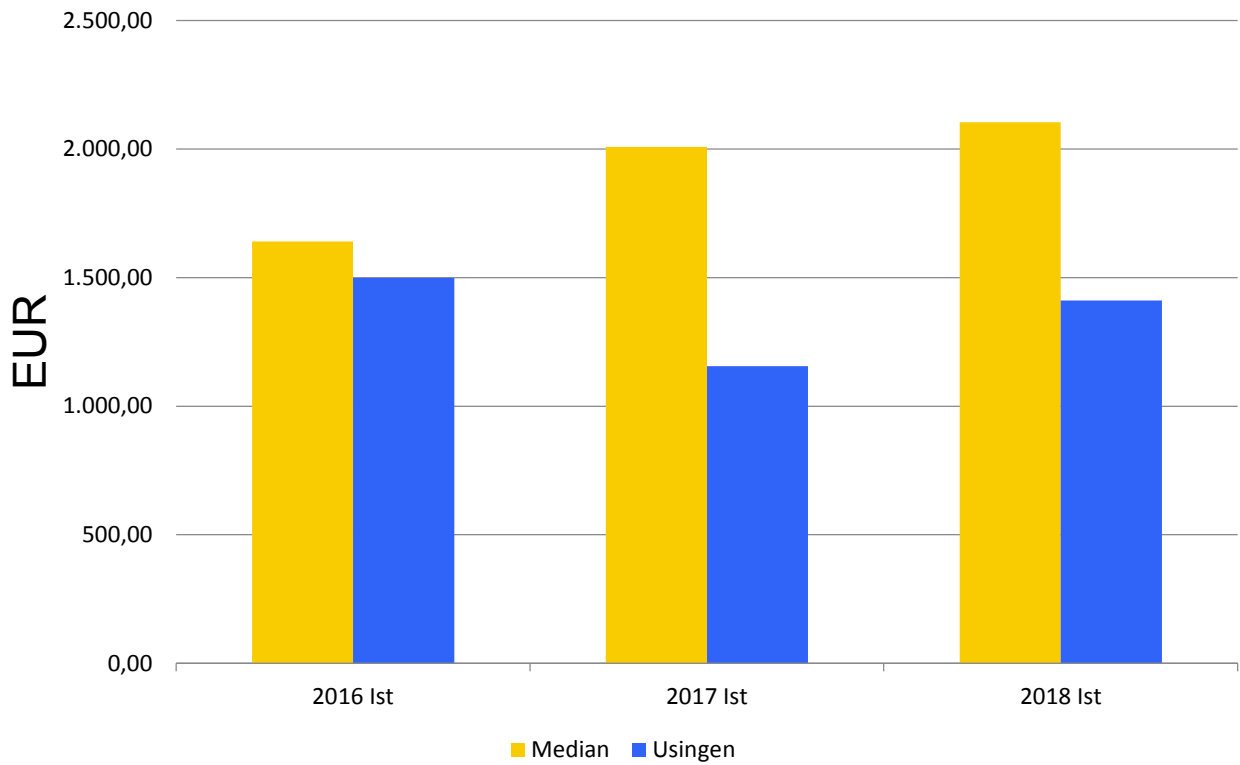
Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Unterhaltung öffentlicher Gewässer, Wasserbau					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		20.000,00	14.440,00	5.560,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		20.000,00	14.440,00	5.560,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.978,82			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-41.445,06	-65.000,00		-65.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-62.423,88	-65.000,00		-65.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-62.423,88	-45.000,00	14.440,00	-59.440,00

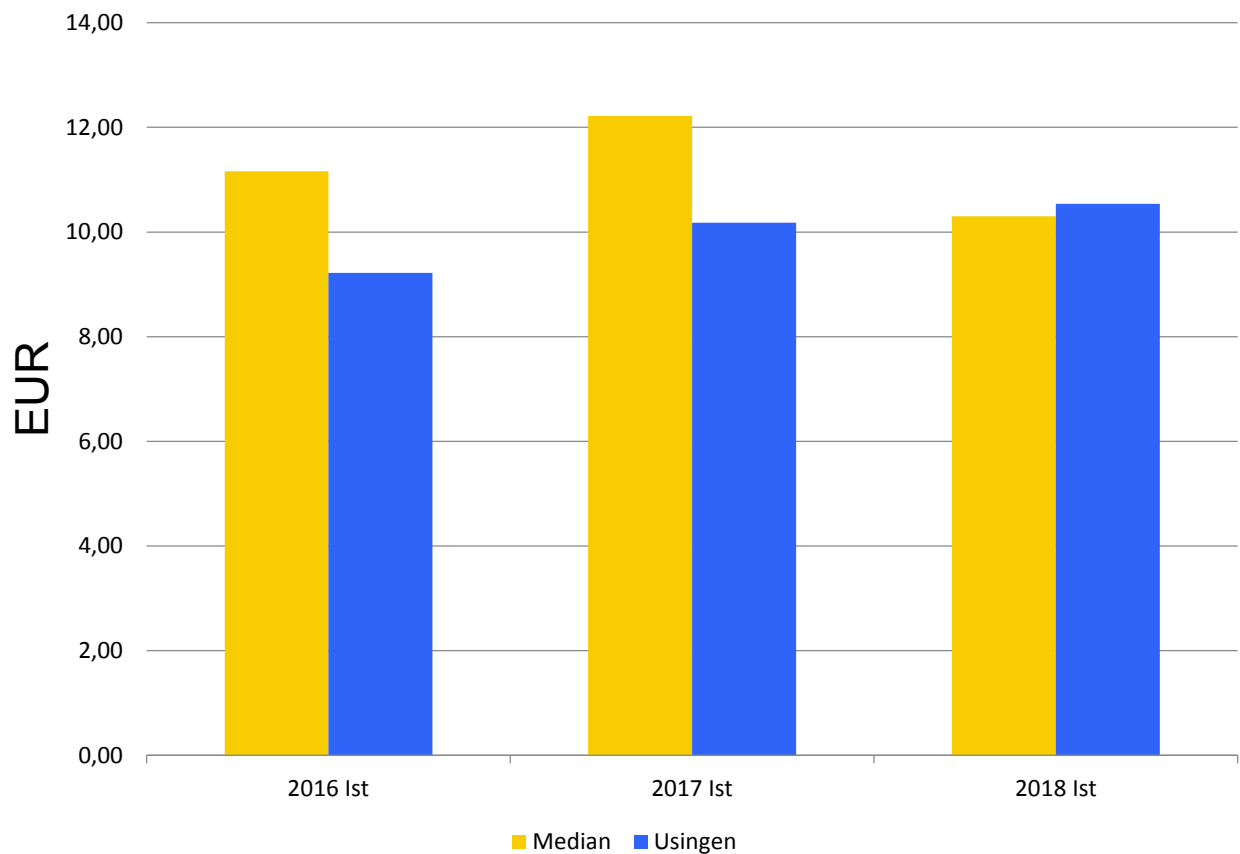
Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen	
Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauhof	Verantwortliche Person(en) Sven 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.

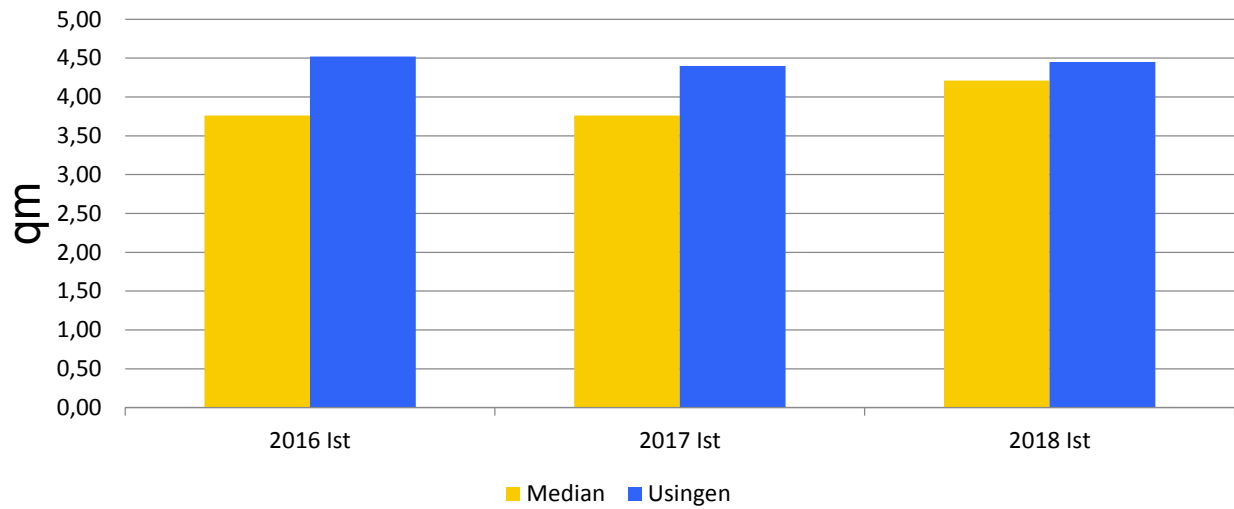
Aufwand mit i.V. je Bestattung insgesamt im Vergleich zu 96 hessischen Kommunen



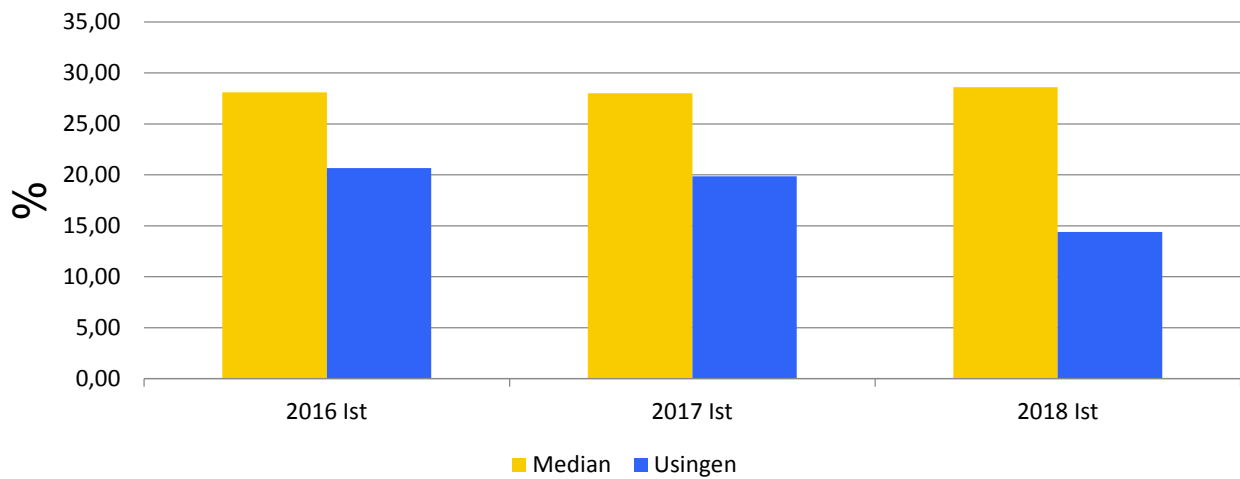
Gebührenaufkommen Friedhofswesen je Einwohner im Vergleich zu 96 hessischen Kommunen



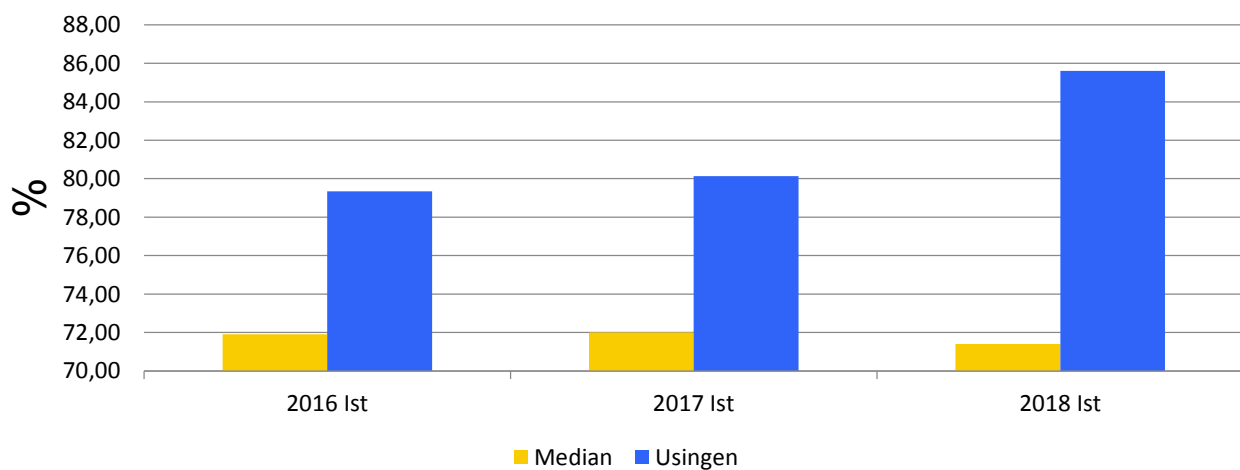
qm Friedhofsflächen je Einwohner im Vergleich zu 96 hessischen Kommunen



Anteil Erdbestattungen in % im Vergleich zu 96 hessischen Kommunen



Anteil Feuer-, Urnenbestattungen in % im Vergleich zu 96 hessischen Kommunen



Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-267,30			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-148.741,46	-134.000,00	-152.145,16	18.145,16
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-2.308,40	-2.200,00	-2.308,40	108,40
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-116,00		-116,00	116,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-919,59	919,59
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-151.433,16	-136.200,00	-155.489,15	19.289,15
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.326,02	28.697,00	28.505,30	191,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.860,15	2.060,00	2.029,60	30,40
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.462,22	46.585,74	24.264,20	22.321,54
14	66	Abschreibungen	18.109,64	18.723,00	19.057,62	-334,62
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	68.758,03	96.065,74	73.856,72	22.209,02
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-82.675,13	-40.134,26	-81.632,43	41.498,17
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-82.675,13	-40.134,26	-81.632,43	41.498,17
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-82.675,13	-40.134,26	-81.632,43	41.498,17
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-25.790,66	-25.690,00	-29.426,50	3.736,50
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	134.086,82	146.740,00	147.582,45	-842,45
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	108.296,16	121.050,00	118.155,95	2.894,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	25.621,03	80.915,74	36.523,52	44.392,22

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-29.000,00	-26.233,36	-2.766,64
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-7.189,98		-10.668,26	10.668,26
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-7.189,98	-29.000,00	-36.901,62	7.901,62
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.189,98	-29.000,00	-36.901,62	7.901,62

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
553-10	Urnenstele Friedhof Eschbach	-7.189,98	-9.000,00	-10.668,26	1.668,26

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Silvia Koch
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	<p>Durchführung von freiwilligen und verpflichtenden Maßnahmen im Natur- und Landschaftsschutz, Koordinierung von Zuschüssen für umweltverbessernde Maßnahmen.</p> <p>Sicherung, Entwicklung und Pflege von ökologisch wertvollen Flächen mit dem Ziel der langfristigen Erhaltung.</p> <p>Erhalt und Ausbau einer hohen umweltbezogenen Lebensqualität durch den Schutz natürlicher Ressourcen.</p>

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-736,77		-1.430,37	1.430,37
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-279,00	-279,00	-280,00	1,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-629,79	629,79
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.015,77	-279,00	-2.340,16	2.061,16
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.462,59	14.912,00	27.573,80	-12.661,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.970,92	938,00	2.274,77	-1.336,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.061,95	38.625,00	36.064,33	2.560,67
14	66	Abschreibungen	305,00	305,00	306,00	-1,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	48.800,46	54.780,00	66.218,90	-11.438,90
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	47.784,69	54.501,00	63.878,74	-9.377,74
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	47.784,69	54.501,00	63.878,74	-9.377,74
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	47.784,69	54.501,00	63.878,74	-9.377,74
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.625,43	10.270,00	17.454,17	-7.184,17
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.625,43	10.270,00	17.454,17	-7.184,17
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	54.410,12	64.771,00	81.332,91	-16.561,91

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 55501 Bewirtschaftung Stadtwald Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Forst	Verantwortliche Person(en) Silvia Koch
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien, Hessisches Forstgesetz, weitere Spezialgesetze.
Kurzbeschreibung	Holzproduktion, Erhaltung und Förderung der ökologischen und sozialen Funktion des Waldes, Beförsterungsbeitrag, Jagdpacht
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Bewirtschaftung Stadtwald						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-839.355,83	-747.752,00	-845.629,73	97.877,73
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-3.146,82	3.146,82
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-15.460,43	-2.500,00	-38.189,06	35.689,06
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,80	-100.227,00	-135.943,44	35.716,44
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-855.043,06	-850.479,00	-1.022.909,05	172.430,05
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	76.358,77	123.575,00	114.983,12	8.591,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.358,18	31.152,00	33.197,58	-2.045,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	425.887,86	378.506,00	683.803,77	-305.297,77
14	66	Abschreibungen	3.121,42	3.000,00	2.919,00	81,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.746,19	3.800,00	3.746,19	53,81
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	540.472,42	540.033,00	838.649,66	-298.616,66
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-314.570,64	-310.446,00	-184.259,39	-126.186,61
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-314.570,64	-310.446,00	-184.259,39	-126.186,61
25	59	Außerordentliche Erträge	-660,72		-12,22	12,22
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	18.395,00		52,22	-52,22
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	17.734,28		40,00	-40,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-296.836,36	-310.446,00	-184.219,39	-126.226,61
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	47.288,61	70.300,00	69.744,91	555,09
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	47.288,61	70.300,00	69.744,91	555,09
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-249.547,75	-240.146,00	-114.474,48	-125.671,52

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Bewirtschaftung Stadtwald					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.194,42			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-605,42			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-2.799,84			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.799,84			

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 55501 Bewirtschaftung Stadtwald					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
111-99	Erwerb/Verkauf von Grundstücken u. Gebäuden	-2.194,42			
555-06	Bewegl. Anlageverm. Stadtwald	-720,45			

Jahresabschluss 2018**Produktbeschreibung Produktbereich 14 Umweltschutz**

Stadt Usingen

Produktinformation**Verantwortliche Organisationseinheit****Verantwortliche Person(en)**

Silvia Koch

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-10.605,00		1.592,53	-1.592,53
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.605,00		1.592,53	-1.592,53
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.510,00	5.830,00	2.007,10	3.822,90
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	12.510,00	5.830,00	2.007,10	3.822,90
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.905,00	5.830,00	3.599,63	2.230,37
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.905,00	5.830,00	3.599,63	2.230,37
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.905,00	5.830,00	3.599,63	2.230,37
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	378,20	740,00	53,90	686,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	378,20	740,00	53,90	686,10
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.283,20	6.570,00	3.653,53	2.916,47

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 56101 Umweltschutz und Altlastensanierung Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Bauamt	Verantwortliche Person(en) Silvia Koch
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 56101 Umweltschutz und Altlastensanierung						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-10.605,00		1.592,53	-1.592,53
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.605,00		1.592,53	-1.592,53
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.510,00	5.830,00	2.007,10	3.822,90
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	12.510,00	5.830,00	2.007,10	3.822,90
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.905,00	5.830,00	3.599,63	2.230,37
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.905,00	5.830,00	3.599,63	2.230,37
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.905,00	5.830,00	3.599,63	2.230,37
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	378,20	740,00	53,90	686,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	378,20	740,00	53,90	686,10
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.283,20	6.570,00	3.653,53	2.916,47

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 56101 Umweltschutz und Altlastensanierung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018**Produktbeschreibung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus**

Stadt Usingen

Produktinformation**Verantwortliche Organisationseinheit****Verantwortliche Person(en)**

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.093,83	-8.200,00	-5.037,58	-3.162,42
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.343,40	-14.764,00	-16.136,83	1.372,83
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-23.927,22	-23.300,00	-26.929,62	3.629,62
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-1.183,00	-1.183,00	-1.182,00	-1,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.787,58	-14.500,00	-37.026,07	22.526,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-59.335,03	-61.947,00	-86.312,10	24.365,10
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	142.750,62	137.567,00	140.963,09	-3.396,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.010,66	11.947,00	15.413,56	-3.466,56
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.353,97	353.115,22	346.572,84	6.542,38
14	66	Abschreibungen	80.131,32	83.003,00	81.389,99	1.613,01
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	48.926,80	37.100,00	32.216,25	4.883,75
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	520.173,37	622.732,22	616.555,73	6.176,49
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	460.838,34	560.785,22	530.243,63	30.541,59
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	460.838,34	560.785,22	530.243,63	30.541,59
25	59	Außerordentliche Erträge	-22.099,36		-1.670,00	1.670,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	25.711,43			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	3.612,07		-1.670,00	1.670,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	464.450,41	560.785,22	528.573,63	32.211,59
		(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	308.615,43	332.936,00	337.460,05	-4.524,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	308.565,43	332.886,00	337.410,05	-4.524,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	773.015,84	893.671,22	865.983,68	27.687,54

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.240,20	-40.000,00		-40.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-3.738,39		-14.698,88	14.698,88
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.435,11	-10.399,97	-10.162,18	-237,79
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-24.413,70	-50.399,97	-24.861,06	-25.538,91
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.413,70	-50.399,97	-24.861,06	-25.538,91

Jahresabschluss 2018

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	<p>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.</p> <p>Vermarktung von Flächen im Gewerbegebiet "Südtangente" sowie Vermittlung bei "Leerständen" von Gewerbeobjekten im Stadtgebiet zum Erhalt und zur Steigerung der Einnahmen der Stadt.</p>

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 57101 Förderung von Wirtschaft/Stadtmarketing						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.697,75	-3.800,00	-641,50	-3.158,50
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-208,00	208,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.904,90	-14.500,00	-20.559,61	6.059,61
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.602,65	-18.300,00	-21.409,11	3.109,11
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	40.585,63	42.521,00	45.083,14	-2.562,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.865,04	3.163,00	3.306,30	-143,30
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.318,41	45.526,00	45.477,86	48,14
14	66	Abschreibungen	1.980,70	1.979,00	2.009,00	-30,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	83.749,78	93.189,00	95.876,30	-2.687,30
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	73.147,13	74.889,00	74.467,19	421,81
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	73.147,13	74.889,00	74.467,19	421,81
25	59	Außerordentliche Erträge	-4.701,59		-1.500,00	1.500,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-4.701,59		-1.500,00	1.500,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	68.445,54	74.889,00	72.967,19	1.921,81
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	11.038,71	12.150,00	13.470,92	-1.320,92
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.038,71	12.150,00	13.470,92	-1.320,92
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	79.484,25	87.039,00	86.438,11	600,89

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 57101 Förderung von Wirtschaft/Stadtmarketing					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.435,11	-714,00	-714,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-5.435,11	-714,00	-714,00	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.435,11	-714,00	-714,00	

Jahresabschluss 2018

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

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 57201 Tourismus						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.506,25			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.506,25			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.506,25			
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.506,25			
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.506,25			
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	108,05		107,80	-107,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	108,05		107,80	-107,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.614,30		107,80	-107,80

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 57201 Tourismus					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 57301 Durchführung von Märkten	
Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Kulturamt	Petra Reuter
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der städtischen Gremien
Kurzbeschreibung	Organisation von Märkten (Marktfestsetzung, Standplatzfestsetzung, Brandschutz, Sperrung usw.). Wochenmarkt jeden Freitag, Weihnachtsmarkt Usingen
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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Durchführung von Märkten						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.748,40	-10.000,00	-5.673,20	-4.326,80
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-200,00	-200,00	-200,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.882,68		-7.178,00	7.178,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.831,08	-10.200,00	-13.051,20	2.851,20
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.528,96	19.920,00	19.916,03	3,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.152,63	3.195,00	7.398,30	-4.203,30
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.386,72	67.500,00	68.917,72	-1.417,72
14	66	Abschreibungen	6.563,00	6.563,00	6.561,00	2,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	95.631,31	97.178,00	102.793,05	-5.615,05
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	82.800,23	86.978,00	89.741,85	-2.763,85
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	82.800,23	86.978,00	89.741,85	-2.763,85
25	59	Außerordentliche Erträge			-170,00	170,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-170,00	170,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	82.800,23	86.978,00	89.571,85	-2.593,85
		(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	48.548,52	50.430,00	43.870,44	6.559,56
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	48.498,52	50.380,00	43.820,44	6.559,56
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	131.298,75	137.358,00	133.392,29	3.965,71

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Durchführung von Märkten					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018**Produktbeschreibung Produkt 57330 Betrieb Gemeinschaftseinrichtungen**

Stadt Usingen

Produktinformation**Verantwortliche Organisationseinheit****Verantwortliche Person(en)**

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 Sanierungsstau 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.

In 2018 Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtungsanlage (30.000 €), Außenanlage Sicherungsarbeiten an Stützwänden (5.000 €).

Für den Haushalt 2019 sind hier keine Investitionen geplant.

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 Sanierungsstau 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.

In 2018 Umbauarbeiten für Erweiterung Kindergarten (86.500 €).

Für den Haushalt 2019 sind hier keine Investitionen geplant.

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.

Für den Haushalt 2019 sind die Anschaffung von Bühnenteilen, Tischen und Stühlen geplant (16.000 €), sowie die Planung der Notausgangssituation der Halle gem. Brandschutzanlagen.

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. Einzelne Elektrospeicheröfen sind abgängig, hier muss in naher Zukunft ein Gesamtkonzept zur Gebäudebeheizung angegangen werden.

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.

Für den Haushalt 2019 sind hier keine Investitionen geplant.

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.

In 2018 musste hier das Dach der großen Halle erneuert werden (27.300 €).

In 2019 sind Brandschutzforderungen und ein Anbau als Stuhllager umzusetzen (120.000 €)

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 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%
Belegung 2018	36,5%	15,4%	31,7%	33,6%	31,9%	9,1%	25,4%	22,2%

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 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-/Dienstlsg., davon Abschreibungen (AfA)	182.130,18	86.508,15	37.641,06	83.899,72	33.169,94	81.461,39	53.808,10
ungenutzte Kosten (Leerkosten)	128.401,78	60.815,23	25.332,43	59.652,70	30.250,99	60.199,97	46.490,20
Gesamtkosten (inkl. ILV) je BGF	120,54	57,25	61,01	117,34	54,20	78,40	68,81

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 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 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 Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
	Ist 2018	Ist 2018	Ist 2018	Ist 2018	Ist 2018	Ist 2018	Ist 2018
Strom	8.407,03	8.332,53	1.618,05	2.320,60	8.767,09	8.445,95	1.553,32
Heizung	4.239,40	8.041,92	2.118,33	4.301,67	0,00	7.532,52	4.233,99
Wasser/Abwasser	6.547,06	1.715,42	388,18	1.056,18	0,00	1.140,52	406,77
Entsorgung	1.302,22	1.396,19	588,10	1.378,40	0,00	1.202,67	745,25
Reinigung	12.509,35	8.933,49	2.189,69	3.570,00	376,14	257,61	2.831,46
Sonstige Betriebskosten (Gebühren, Versicherungen)	0,00	1.158,53	653,13	1.293,79	543,43	1.131,07	506,97
Summe	33.005,06	29.578,08	7.555,48	13.920,64	9.686,66	19.710,34	10.277,76

Strom je BGF	4,23	5,51	2,62	3,25	14,33	8,13	1,99
Heizung je BGF	2,13	5,32	3,43	6,02	0,00	7,25	5,41
Wasser/Abwasser je BGF	3,29	1,14	0,63	1,48	0,00	1,10	0,52
Entsorgung je BGF	0,66	0,92	0,95	1,93	0,00	1,16	0,95
Reinigung je BGF	6,29	5,91	3,55	4,99	0,61	0,25	3,62
Sonstige Betriebskosten je BGF (Gebühren, Versicherungen etc.)	0,00	0,77	1,06	1,81	0,89	1,09	0,65
Betriebskosten je BGF	21,84	19,58	12,25	19,47	15,83	18,97	13,14

Gesamtkosten (inkl. Personal, Sach-/Dienstlsg., davon Abschreibungen (AfA) ungenutzte Kosten (Leerkosten)	101.229,80	122.103,40	45.348,87	74.168,59	48.330,61	87.154,88	114.524,74
Gesamtkosten (inkl. ILV) je BGF	67,00	80,81	73,50	103,73	78,97	83,88	146,45

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.

5. Einnahmen

	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%
------------------------------------	-------------	--------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

	Wilhelmj- salon	BGH Eschbach	BGH Kransberg	BGH Merzhausen	BGH Michelbach	BGH Wernborn	BGH Wilhelmsdorf
	Ist 2018	Ist 2018	Ist 2018	Ist 2018	Ist 2018	Ist 2018	Ist 2018
Benutzungsgebühren Private	-90	-5.436,26	-969,63	-4.216,82	-918	-2.301,00	-312
Vereinsförderrichtlinie	-2.414,15	-5.609,61	-1.446,72	-4.136,22	-1.425,24	-4.083,92	-2.077,00
Hochtaunuskreis	-5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	-7.904,15	-11.045,87	-2.416,35	-8.353,04	-2.343,24	-6.384,92	-2.389,00

Gesamteinnahmen	-10.159,47	-11.956,41	-2.452,35	-13.193,62	-3.396,42	-8.304,52	-2.389,00
------------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Kostendeckungsgrad in %	5,6%	13,8%	6,5%	15,7%	10,2%	10,2%	4,4%
------------------------------------	-------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--------------	-------------

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 57330 Betrieb Gemeinschaftseinrichtungen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)				
		Ordentliche 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		Ordentliches 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 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 57330 Betrieb Gemeinschaftseinrichtungen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 57341 Betrieb Wilhelmjsalon/Christian-Wirth-Saal						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-120,00	-90,00	-90,00	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.450,73	-5.600,00	-7.814,15	2.214,15
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-34,00	-34,00	-34,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2.221,32	2.221,32
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.604,73	-5.724,00	-10.159,47	4.435,47
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.690,60	14.070,00	13.165,48	904,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	979,31	1.047,00	950,18	96,82
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.117,48	5.450,00	6.916,15	-1.466,15
14	66	Abschreibungen	31.347,00	31.347,00	31.344,00	3,00
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	41.147,99	35.000,00	27.000,00	8.000,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	93.282,38	86.914,00	79.375,81	7.538,19
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	86.677,65	81.190,00	69.216,34	11.973,66
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	86.677,65	81.190,00	69.216,34	11.973,66
25	59	Außerordentliche Erträge	-17.397,77			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	25.711,43			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	8.313,66			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	94.991,31	81.190,00	69.216,34	11.973,66
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	87.138,87	101.506,00	85.198,05	16.307,95
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	87.138,87	101.506,00	85.198,05	16.307,95
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	182.130,18	182.696,00	154.414,39	28.281,61

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 57341 Betrieb Wilhelmjsalon/Christian-Wirth-Saal					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.500,58			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-3.500,58			
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.500,58			

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 57342 Betrieb Bürgerhaus Eschbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.687,26	-1.690,00	-1.687,26	-2,74
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.837,00	-2.400,00	-3.749,00	1.349,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-5.561,88	-5.500,00	-5.609,61	109,61
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-910,54	910,54
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.086,14	-9.590,00	-11.956,41	2.366,41
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.675,89	13.374,00	12.979,92	394,08
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.128,72	995,00	935,37	59,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.187,19	44.694,00	72.922,85	-28.228,85
14	66	Abschreibungen	12.561,00	13.281,00	13.951,21	-670,21
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.704,00			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	66.256,80	72.344,00	100.789,35	-28.445,35
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	56.170,66	62.754,00	88.832,94	-26.078,94
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	56.170,66	62.754,00	88.832,94	-26.078,94
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	56.170,66	62.754,00	88.832,94	-26.078,94
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	30.337,49	32.070,00	33.270,46	-1.200,46
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	30.337,49	32.070,00	33.270,46	-1.200,46
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	86.508,15	94.824,00	122.103,40	-27.279,40

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 57342 Betrieb Bürgerhaus Eschbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-7.200,00	-6.962,21	-237,79
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe		-7.200,00	-6.962,21	-237,79
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-7.200,00	-6.962,21	-237,79

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 57343 Betrieb Bürgerhaus Kransberg						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-340,00	-400,00	-969,63	569,63
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.271,16	-1.000,00	-1.446,72	446,72
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-37,00	-37,00	-36,00	-1,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.648,16	-1.437,00	-2.452,35	1.015,35
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.901,10	7.617,00	7.553,30	63,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	455,53	567,00	271,18	295,82
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.245,69	11.606,00	13.404,88	-1.798,88
14	66	Abschreibungen	3.921,00	3.921,00	3.918,00	3,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.523,32	23.711,00	25.147,36	-1.436,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	24.875,16	22.274,00	22.695,01	-421,01
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	24.875,16	22.274,00	22.695,01	-421,01
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	24.875,16	22.274,00	22.695,01	-421,01
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.765,90	9.430,00	22.653,86	-13.223,86
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	12.765,90	9.430,00	22.653,86	-13.223,86
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	37.641,06	31.704,00	45.348,87	-13.644,87

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 57343 Betrieb Bürgerhaus Kransberg					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 57344 Betrieb Bürgerhaus Merzhausen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.708,82	-2.710,00	-2.708,82	-1,18
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.369,00	-684,00	-1.916,00	1.232,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-3.368,97	-3.100,00	-4.136,22	1.036,22
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-4.432,58	4.432,58
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.446,79	-6.494,00	-13.193,62	6.699,62
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.097,34	3.677,00	3.740,34	-63,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	289,38	273,00	271,18	1,82
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.063,82	25.013,00	23.535,18	1.477,82
14	66	Abschreibungen	9.060,62	8.904,00	9.191,97	-287,97
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.074,81	2.100,00	5.216,25	-3.116,25
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	46.585,97	39.967,00	41.954,92	-1.987,92
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	39.139,18	33.473,00	28.761,30	4.711,70
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	39.139,18	33.473,00	28.761,30	4.711,70
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	39.139,18	33.473,00	28.761,30	4.711,70
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	44.760,54	50.150,00	45.407,29	4.742,71
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	44.760,54	50.150,00	45.407,29	4.742,71
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	83.899,72	83.623,00	74.168,59	9.454,41

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 57344 Betrieb Bürgerhaus Merzhausen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-11.739,62			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.		-2.485,97	-2.485,97	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-11.739,62	-2.485,97	-2.485,97	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.739,62	-2.485,97	-2.485,97	

Jahresabschluss 2018**Investitionen Produkt 57344 Betrieb Bürgerhaus Merzhausen**

Stadt Usingen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
573-15	Bewegl. Anlageverm. BGH Merzhausen		-2.485,97	-2.485,97	

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 57345 Betrieb Bürgerhaus Michelbach						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-809,00	-250,00	-918,00	668,00
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.437,24	-1.600,00	-1.762,00	162,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-716,42	716,42
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.246,24	-1.850,00	-3.396,42	1.546,42
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.702,13	9.102,00	9.636,01	-534,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	212,37	677,00	271,18	405,82
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.435,95	13.260,00	20.289,90	-7.029,90
14	66	Abschreibungen	1.074,00	1.074,00	1.074,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	21.424,45	24.113,00	31.271,09	-7.158,09
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	19.178,21	22.263,00	27.874,67	-5.611,67
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	19.178,21	22.263,00	27.874,67	-5.611,67
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	19.178,21	22.263,00	27.874,67	-5.611,67
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.991,73	16.900,00	20.455,94	-3.555,94
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	13.991,73	16.900,00	20.455,94	-3.555,94
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	33.169,94	39.163,00	48.330,61	-9.167,61

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 57345 Betrieb Bürgerhaus Michelbach					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 57346 Betrieb Bürgerhaus Wernborn						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-982,00	-900,00	-2.301,00	1.401,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.606,08	-4.500,00	-4.083,92	-416,08
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-912,00	-912,00	-912,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.007,60	1.007,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.500,08	-6.312,00	-8.304,52	1.992,52
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.050,56	19.437,00	20.567,38	-1.130,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.357,56	1.446,00	1.444,22	1,78
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.908,56	20.124,00	27.899,32	-7.775,32
14	66	Abschreibungen	9.091,00	9.091,00	8.746,00	345,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	56.407,68	50.098,00	58.656,92	-8.558,92
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	50.907,60	43.786,00	50.352,40	-6.566,40
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	50.907,60	43.786,00	50.352,40	-6.566,40
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	50.907,60	43.786,00	50.352,40	-6.566,40
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	30.553,79	30.890,00	36.802,48	-5.912,48
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	30.553,79	30.890,00	36.802,48	-5.912,48
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	81.461,39	74.676,00	87.154,88	-12.478,88

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 57346 Betrieb Bürgerhaus Wernborn					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 57347 Betrieb Bürgerhaus Wilhelmsdorf						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-138,00	-40,00	-312,00	272,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.231,16	-2.000,00	-2.077,00	77,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.369,16	-2.040,00	-2.389,00	349,00
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.518,41	7.849,00	8.321,49	-472,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	570,12	584,00	565,65	18,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.183,90	119.942,22	67.208,98	52.733,24
14	66	Abschreibungen	4.533,00	6.843,00	4.594,81	2.248,19
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.805,43	135.218,22	80.690,93	54.527,29
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	24.436,27	133.178,22	78.301,93	54.876,29
21	56, 57	Finanzerträge				
22	77	Finanzaufwendungen				
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)				
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	24.436,27	133.178,22	78.301,93	54.876,29
25	59	Außerordentliche Erträge				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)				
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	24.436,27	133.178,22	78.301,93	54.876,29
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen				
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	29.371,83	29.410,00	36.222,81	-6.812,81
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	29.371,83	29.410,00	36.222,81	-6.812,81
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	53.808,10	162.588,22	114.524,74	48.063,48

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 57347 Betrieb Bürgerhaus Wilhelmsdorf					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-40.000,00		-40.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-3.738,39		-14.698,88	14.698,88
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-3.738,39	-40.000,00	-14.698,88	-25.301,12
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.738,39	-40.000,00	-14.698,88	-25.301,12

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 57347 Betrieb Bürgerhaus Wilhelmsdorf					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
573-16	Anbau Lagerraum BGH Wilhelmsdorf	-3.738,39	-40.000,00	-14.698,88	-25.301,12

Jahresabschluss 2018**Produktbeschreibung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Stadt Usingen

Produktinformation**Verantwortliche Organisationseinheit**

Kämmerei

Verantwortliche Person(en)

Sebastian Knull

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-417.490,77	-430.000,00	-417.272,35	-12.727,65
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-18.172.582,03	-18.717.940,00	-17.985.090,04	-732.849,96
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-615.758,44	-601.514,00	-604.848,00	3.334,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-5.714.712,00	-5.226.906,00	-5.378.209,00	151.303,00
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-36.800,00	-36.800,00	-29.350,00	-7.450,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-24.957.343,24	-25.013.160,00	-24.414.769,39	-598.390,61
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			2.497,11	-2.497,11
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31,74		402,75	-402,75
14	66	Abschreibungen	9.886,58		-9.003,50	9.003,50
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	13.338.027,28	14.119.207,00	12.616.802,46	1.502.404,54
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.347.945,60	14.119.207,00	12.610.698,82	1.508.508,18
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-11.609.397,64	-10.893.953,00	-11.804.070,57	910.117,57
21	56, 57	Finanzerträge	-87.853,31	-67.480,00	-75.946,92	8.466,92
22	77	Finanzaufwendungen	947.065,18	936.200,00	880.627,46	55.572,54
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	859.211,87	868.720,00	804.680,54	64.039,46
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-10.750.185,77	-10.025.233,00	-10.999.390,03	974.157,03
25	59	Außerordentliche Erträge	-3.925,16		-24.216,77	24.216,77
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	-5.108,91			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-9.034,07		-24.216,77	24.216,77
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-10.759.219,84	-10.025.233,00	-11.023.606,80	998.373,80
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.673.454,62	-1.711.961,00	-1.749.686,91	37.725,91
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			-4.398,24	4.398,24
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.673.454,62	-1.711.961,00	-1.754.085,15	42.124,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-12.432.674,46	-11.737.194,00	-12.777.691,95	1.040.497,95

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	348.812,89	20.220,00	15.240,59	4.979,41
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	2.697.550,89	5.325.272,00	27.823,76	5.297.448,24
	Summe	3.046.363,78	5.345.492,00	43.064,35	5.302.427,65
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen	-1.213.664,16	-1.093.236,00	-1.061.193,50	-32.042,50
	Summe	-1.213.664,16	-1.093.236,00	-1.061.193,50	-32.042,50
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.832.699,62	4.252.256,00	-1.018.129,15	5.270.385,15

Jahresabschluss 2018

Produktbeschreibung Produkt 61101 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen Stadt Usingen	
Produktinformation	
Verantwortliche Organisationseinheit Kämmerei	Verantwortliche Person(en) Sebastian Knull
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.

Kommunale Steuern im Hochtaunuskreis im Jahr 2018

Stadt/Gemeinde	Hebesatz in Prozent (Veränderung zu 2017)										
	Gewerbe- steuer	Grundsteuer		Hundesteuer		Zweitwoh- nungsteuer	Straßenbei- träge	wiederkeh- Beiträge	Defizitärer Haushalt		Verabschie- dung
		A	B	1. Hund	Für gefährliche Hunde				2017	2018	
Bad Homburg	385	190	345	57,00	57,00	nein	nein	nein	nein	nein	ja
Friedrichsdorf	357	450	450	78,00	504,00	nein	nein	nein	nein	nein	ja
Glashütten	380	450	450	54,00	nein	ja [10%]	ja	nein	nein	nein	ja
Grävenwiesbach	330	332	380	60,00	300,00	nein	ja	nein	nein	nein	ja
Königstein	380	0	540	72,00	nein	ja [10%]	ja	nein	nein	nein	ja
Kronberg	357	400	500	72,00	720,00	ja [10%]	ja	nein	nein	nein	ja
Neu-Anspach	380 (+15)	350	540	60,00	600,00	ja [15%]	nein	ja	nein	nein	ja
Oberursel	380	375	595	72,00	nein	nein	nein	nein	nein	nein	ja
Schmitten	360	525	525	60(+8,40)	300(+42)	ja [10%]	ja	nein	nein	nein	ja
Steinbach	360	580 (+10)	580 (+10)	72,00	800,00	nein	nein	nein	nein	nein	ja
Usingen	357	350	415	60,00	600,00	nein	ja	nein	nein	nein	ja
Wehrheim	350	315	325	60,00	nein	ja [10%]	nein	nein	nein	nein	ja
Weilrod	360	380	380	75,00	150,00	ja [12,5%]	ja	nein	nein	nein	ja
Ø Hochtaunuskreis	364 (+1)	361	463	66(+1)	448(+5)	7 von 13	7 von 13	1 von 13	0 von 13	0 von 13	13 von 13

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

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-18.172.582,03	-18.717.940,00	-17.985.090,04	-732.849,96
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-615.758,44	-601.514,00	-604.848,00	3.334,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-5.714.992,18	-5.226.906,00	-5.378.185,30	151.279,30
08	546	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen u.-beiträgen	-36.800,00	-36.800,00	-29.350,00	-7.450,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-24.540.132,65	-24.583.160,00	-23.997.473,34	-585.686,66
		Ordentliche Aufwendungen				
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			350,00	-350,00
14	66	Abschreibungen	12.120,05		-804,72	804,72
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	13.338.027,28	14.119.207,00	12.616.802,46	1.502.404,54
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.350.147,33	14.119.207,00	12.616.347,74	1.502.859,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-11.189.985,32	-10.463.953,00	-11.381.125,60	917.172,60
21	56, 57	Finanzerträge	-71.681,00	-51.000,00	-60.376,00	9.376,00
22	77	Finanzaufwendungen	55.518,00	25.000,00	34.638,00	-9.638,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-16.163,00	-26.000,00	-25.738,00	-262,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-11.206.148,32	-10.489.953,00	-11.406.863,60	916.910,60
25	59	Außerordentliche Erträge	-3.111,59		-31.865,35	31.865,35
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-3.111,59		-31.865,35	31.865,35
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-11.209.259,91	-10.489.953,00	-11.438.728,95	948.775,95
		(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	-11.209.259,91	-10.489.953,00	-11.438.728,95	948.775,95

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

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	<p>Sicherung der Liquidität, Aufrechterhaltung der Kreditwürdigkeit der Stadt, Prüfungen von Möglichkeiten der Umschuldung, Reduzierung der Verbindlichkeiten der Stadt.</p> <p>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.</p>

Jahresabschluss 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Stadt Usingen						
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
		Ordentliche Erträge				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-417.490,77	-430.000,00	-417.272,35	-12.727,65
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	280,18		-23,70	23,70
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-417.210,59	-430.000,00	-417.296,05	-12.703,95
		Ordentliche Aufwendungen				
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			2.497,11	-2.497,11
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31,74		52,75	-52,75
14	66	Abschreibungen	-2.233,47		-8.198,78	8.198,78
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-2.201,73		-5.648,92	5.648,92
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-419.412,32	-430.000,00	-422.944,97	-7.055,03
21	56, 57	Finanzerträge	-16.172,31	-16.480,00	-15.570,92	-909,08
22	77	Finanzaufwendungen	891.547,18	911.200,00	845.989,46	65.210,54
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	875.374,87	894.720,00	830.418,54	64.301,46
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	455.962,55	464.720,00	407.473,57	57.246,43
25	59	Außerordentliche Erträge	-813,57		7.648,58	-7.648,58
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	-5.108,91			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-5.922,48		7.648,58	-7.648,58
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	450.040,07	464.720,00	415.122,15	49.597,85
		(ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)				
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.673.454,62	-1.711.961,00	-1.749.686,91	37.725,91
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			-4.398,24	4.398,24
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.673.454,62	-1.711.961,00	-1.754.085,15	42.124,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.223.414,55	-1.247.241,00	-1.338.963,00	91.722,00

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HHJ 2018	Ergebnis des HHJ 2018	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./Ergebnis HHJ 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	348.812,89	20.220,00	15.240,59	4.979,41
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	2.697.550,89	5.325.272,00	27.823,76	5.297.448,24
	Summe	3.046.363,78	5.345.492,00	43.064,35	5.302.427,65
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen	-1.213.664,16	-1.093.236,00	-1.061.193,50	-32.042,50
	Summe	-1.213.664,16	-1.093.236,00	-1.061.193,50	-32.042,50
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.832.699,62	4.252.256,00	-1.018.129,15	5.270.385,15

Jahresabschluss 2018

Investitionen Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Jahres- ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
573-16	Anbau Lagerraum BGH Wilhelmsdorf			-1.704,28	1.704,28
612-01	Tilgung von Krediten	-2.060.830,54	4.272.872,00	-1.843.029,11	6.115.901,11
1612010	Rückzahlung gewährte Darlehen	348.878,78	-20.616,00	15.688,54	-36.304,54

Anhang





Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	3
1.1 Rechtsstellung, Wirkungskreis, Organe und Rechnungswesen	3
1.2 Organigramm der Stadtverwaltung	5
1.3 Übersicht über die Gebühren und Steuerhebesätze	7
1.4 Beteiligungen und steuerliche Verhältnisse	8
2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	10
3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung / Bilanz	12
3.1 Aktiva	12
3.2 Passiva.....	20
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	29
4.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung	30
4.1.1 Ergebnislage	30
4.1.2 Ertragslage.....	34
4.1.3 Aufwandslage	42
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung	51
5.1 Allgemeine Entwicklung	51
5.2 Investitionstätigkeit	53
5.3 Investitionsprogramm	55
5.4 Darstellung der zu übertragenden Haushaltsreste	57
5.5 Kreditaufnahmen	57
6 Anlagenübersicht	58
7 Verbindlichkeitenübersicht	59
8 Forderungsübersicht	60
9 Rückstellungsübersicht	61
10 Übersicht über fremde Zahlungsmittel nach § 15 GemHVO	62
11 Übersicht über die Fehlbeträge der Vorjahre	62
12 Zahl der Beschäftigten	63
13 Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung und des Magistrats	63
14 Städtebauliche Verträge.....	65
14.1 Entwicklungsmaßnahme "Schleichenbach II"	65



15 Vorbemerkungen	65
16 Stand der Aufgabenerfüllung und Bewertung der Haushaltswirtschaft	66
17 Wesentliche Abweichungen	68
17.1 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	68
17.2 über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	69
18 Kennzahlen	70
18.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	70
18.1.1 Steuern	70
18.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77
18.1.3 Personalaufwand	79
18.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81
18.1.5 Transferaufwendungen	82
18.1.6 Haushaltsergebnis	89
19 Controlling des Haushaltskonsolidierungskonzept	92
20 Prognosebericht - Risiken und Chancen	94
20.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	94
20.2 Entwicklung der Verschuldung	96
20.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur	98
20.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	101
20.5 Verteilungsschlüssel der Einkommenssteuer	103
20.6 Kapitalmarktrisiko	105
20.7 Investitions- und Sanierungsstau	106
20.8 Sonstige finanzielle Risiken	108
20.9 Organisatorische Risiken	108
21 Zielsetzung und Strategie	109



Anhang

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

1.1 Rechtsstellung, Wirkungskreis, Organe und Rechnungswesen

Die Rechtsstellung der Stadt Usingen ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung (HGO = in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142)). Sie ist als Kommune eine juristische Person des öffentlichen Rechts. Die Stadt Usingen ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft (Hochtaunuskreis). Sie umfasst das Gebiet der Stadtteile Eschbach, Kransberg, Merzhausen, Michelbach, Usingen, Wernborn und Wilhelmsdorf.

Die Stadt Usingen verwaltet als Gebietskörperschaft ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung. Die Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Hochtaunuskreises. Die obere Aufsichtsbehörde ist das Regierungspräsidium Darmstadt. Die oberste Aufsichtsbehörde ist das Hessische Ministerium des Inneren und für Sport.

Gemäß § 6 Abs. 1 der Hessischen Gemeindeordnung hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Usingen am 06.11.2006 die Hauptsatzung der Stadt Usingen in der im Jahre 2018 gültigen Form beschlossen.

Die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen nehmen durch die Wahl der Stadtverordneten und der Bürgermeisterin oder des Bürgermeisters sowie durch Bürgerentscheide an der Verwaltung der Gemeinde teil. Die letzte Kommunalwahl fand am 06.03.2016 statt.

Die Stadtverordnetenversammlung ist das oberste Organ der Stadt Usingen. Sie hat 37 ehrenamtliche Mitglieder, welche für 5 Jahre gewählt werden. Sie haben sich in Fraktionen zusammengeschlossen. Die Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung zum 31. Dezember 2018 sind im Anhang genannt. Die Stadtverordnetenversammlung trifft die wichtigen Entscheidungen der Gemeinde und überwacht die Verwaltung der Stadt und die Geschäftsführung des Magistrats. Die Stadtverordnetenversammlung kann zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse Ausschüsse aus ihrer Mitte bilden und Aufgaben, Mitgliederzahl und Besetzung der Ausschüsse bestimmen.

Zum 31. Dezember 2018 gab es bei der Stadt Usingen folgende Ausschüsse:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Ausschuss für Verkehr, Bauen und Stadtentwicklung
- Ausschuss für Soziales, Jugend, Kultur, Sport und Schulfragen
- Ausschuss für Wirtschaft, Umwelt, Landwirtschaft und Forsten

Ausführendes Organ der Stadt ist der Magistrat. Er ist die Verwaltungsbehörde der Stadt und führt die Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung aus. Der Magistrat besteht aus dem Bürgermeister als Vorsitzenden, dem Ersten Stadtrat und weiteren acht ehrenamtlichen Stadträten/Innen. Die Mitglieder des Magistrats sind im Anhang genannt.



Der Bürgermeister wird von den Bürgern der Stadt für die Amtszeit von 6 Jahren direkt gewählt. Er ist hauptamtlich tätig. Der Erste Stadtrat ist der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters.

Die Stadt Usingen führt ihr Rechnungswesen seit dem 01.01.2009 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik). Die doppelten Jahresabschlüsse 2009 – 2017 wurden vom Magistrat aufgestellt und bis einschließlich 2015 vom Rechnungsprüfungsamt des Hochtaunuskreises unter Hinzuziehung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft.

Der Berichtspflicht des Magistrats gegenüber der Stadtverordnetenversammlung über den Vollzug der Haushaltswirtschaft gem. § 28 Abs. 1 GemHVO ist die Stadt durch die eigenständigen „Budgetberichte 30.04.2018“ und „31.08.2018“ nachgekommen.

Mitte 2013 wurde ein digitaler Rechnungsworkflow der Firma Lorenz eingeführt, durch den die organisatorischen Abläufe in der Buchhaltung deutlich beschleunigt und verbessert wurden.

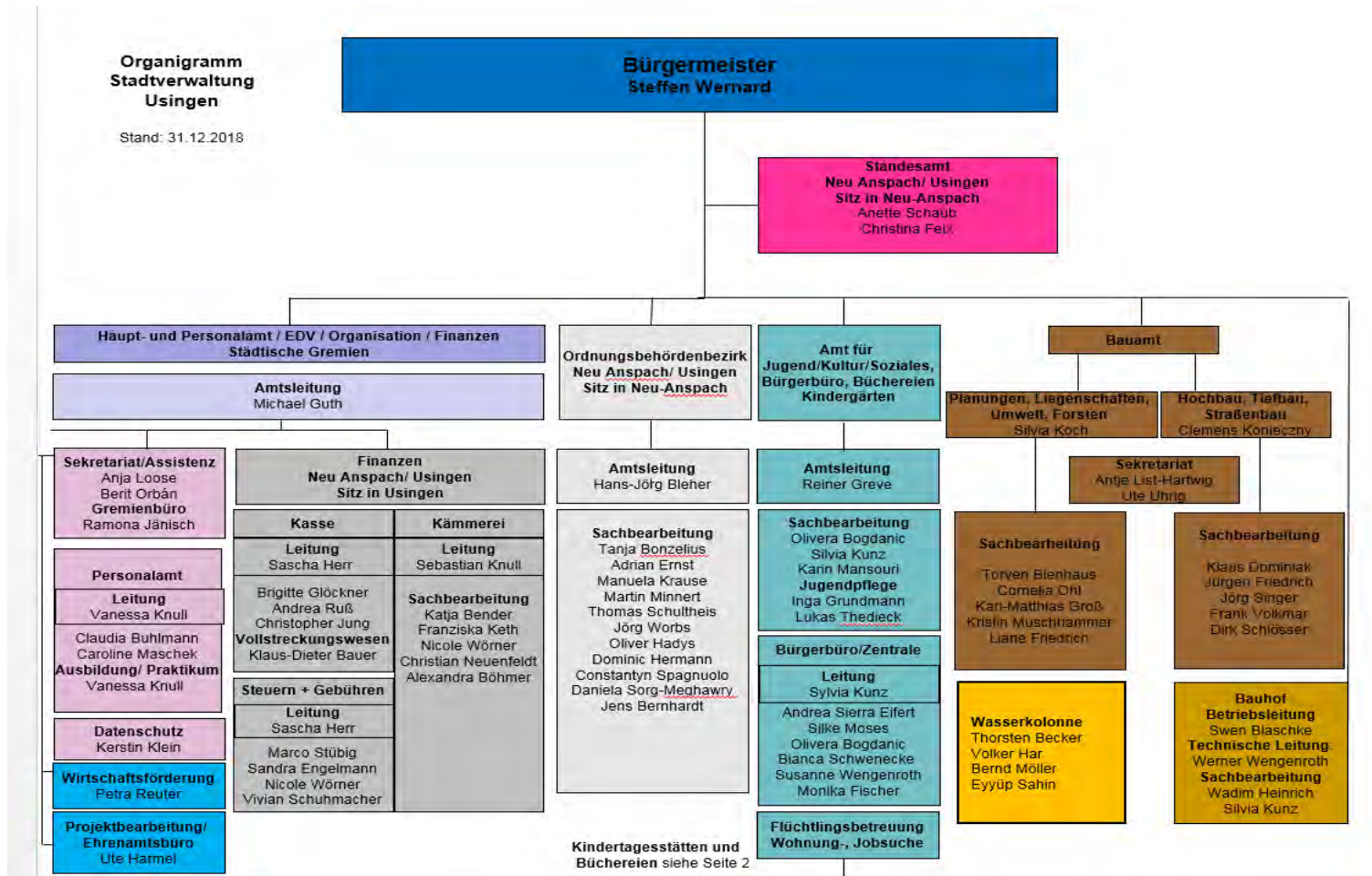
Mit der Überarbeitung der Inventur- und Bewertungsrichtlinie im Jahr 2017 wurden die Erkenntnisse aus den Prüftätigkeiten Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse gesammelt, wodurch sich die Qualität der Buchhaltung weiter erhöht hat.

Zum 31.12.2015 wurde erstmals seit der Eröffnungsbilanz eine körperliche Inventur durchgeführt. Hierdurch wurden diverse Altlasten bereinigt.

Der Jahresabschluss 2018 folgt seinen beiden Vorgängern und unterscheidet sich von der Struktur und den Inhalten von den vorherigen Jahresabschlüssen. Zum Einen wurde der Zahlenteil deutlich erweitert und produktorientiert dargestellt. Damit entspricht der Jahresabschluss 2018 in seiner Struktur und dem Aufbau dem Haushaltsplan 2018. Vergleiche werden damit noch besser möglich. Diese Daten stammen nun direkt aus der Finanzsoftware NSK und müssen daher nicht mehr in ein separates Dokument übertragen werden. Zum Anderen bleibt der deutlich erweiterte Anhang vorhanden. Hierfür werden automatisierte Berichte aus der Software IKVS genutzt. Diese ermöglichen die Darstellung zahlreicher Kennzahlen inklusive zum Kennzahlenvergleich mit dem Durchschnitt anderer hessischen Kommunen zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern.

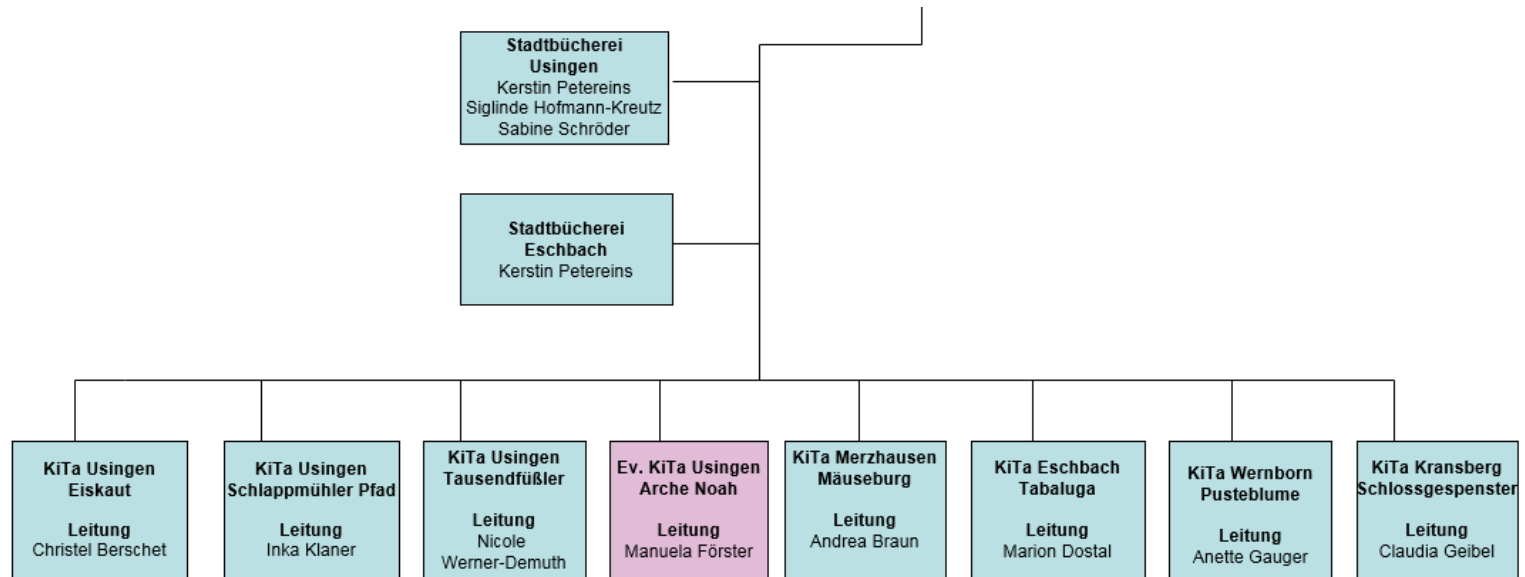


1.2 Organigramm der Stadtverwaltung





Jahresabschluss 2018 Usingen



Ämter der Stadt Usingen

Gemeinsame Ämter der Städte Neu Anspach u. Usingen mit Sitz in Neu-Anspach

Evangelischer Kindergarten

Gemeinsame Ämter der Städte Neu Anspach u. Usingen mit Sitz in Usingen



1.3 Übersicht über die Gebühren und Steuerhebesätze

<u>2018</u>	Wasser	3,33 €/m ³ inkl. 7% MwSt. (3,11 €/m ³ netto)
<u>2018</u>	Kanal	1,82 €/m ³ (Schmutzwasser) 0,67 €/m ³ (Niederschlags- wasser)
<u>Zählermiete</u>	Steigrohrzähler	1,76 €/m ³ (2,5 m ³)
	Waagrechtzähler	0,88 €/m ³ (4,0 m ³)
	Waagrechtzähler	3,29 €/m ³ (10,0 m ³)
	Waagrechtzähler	4,86 €/m ³ (16,0 m ³)
	Flanschenzähler	8,35 €/m ³ (25,0 m ³)
	Flanschenzähler	9,90 €/m ³ (40,0 m ³)
	Flanschenzähler	10,04 €/m ³ (40,0 m ³)
	Flanschenzähler	10,46 €/m ³ (63,0 m ³)
	Flanschenzähler	11,85 €/m ³ (100,0 m ³)
	Flanschenzähler	12,19 €/m ³ (100,0 m ³)
	Flanschenzähler	12,99 €/m ³ (160,0 m ³)
	Flanschenzähler	18,04 €/m ³ (250,0 m ³)
	Flanschenzähler	17,06 €/m ³ (250,0 m ³)
	Verbundzähler	24,63 €/m ³ (63,0 m ³)
	Verbundzähler	29,15 €/m ³ (100,0 m ³)
	Verbundzähler	42,20 €/m ³ (250,0 m ³)

Mülltonnen

Jährliche Grundgebühr (inkl. Mindestleerungen)

	2017	2018	
120 l Restmülltonne	109,64 €	97,46 €	inkl. 4 Leerungen im Jahr
240 l Restmülltonne	215,68 €	191,31 €	inkl. 4 Leerungen im Jahr
1.100 l Restmüllcontainer	1.207,78 €	1.060,06 €	inkl. 8 Leerungen im Jahr
Restmüllsack	6,52 €/Stück	6,50 €/Stück	
120 l Biotonne	23,16 €	28,34 €	inkl. 9 Leerungen im Jahr
240 l Biotonne	41,35 €	51,71 €	inkl. 9 Leerungen im Jahr

Leerungsgebühren für jede weitere Leerung:

	(2017)	(2018)
120 l Restmülltonne	5,29 €	4,52 €
240 l Restmülltonne	10,18 €	8,63 €
1.100 l Restmüllcontainer	45,22 €	38,09 €
120 l Biotonne	2,22 €	2,79 €
240 l Biotonne	4,10 €	5,25 €



<u>Steuern</u>		
Grundsteuer A	350 %	ab 2014
Grundsteuer B	415 %	ab 2017
Gewerbsteuer	357 %	ab 2017
Hundesteuer	1. Hund	60,00 €
	2. Hund	120,00 €
	3. Hund	180,00 €
	gefährlicher Hund	600,00 €
Spielapparatesteuer	25 %	ab 2016

1.4 Beteiligungen und steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Usingen beteiligt sich an

- der Gemeinnützigen Wohnungsbau GmbH mit 6,43 %
- Wasserbeschaffungsverband Usingen 44,03 %
- Wasserbeschaffungsverband Wilhelmsdorf 38,56 %
- Abwasserverband Oberes Usatal 33,34 %.

Nähere Informationen zu den Beteiligungsverhältnissen finden Sie in den Beteiligungsberichten.

Wenn die Jahresabschlüsse der an sich einzubeziehenden Aufgabenträger von nachrangiger Bedeutung sind, müssen sie nicht in den Gesamtabschluss einbezogen werden. Die Stadtwerke als 100%ige Beteiligung sind zum 01.01.2017 dem städtischen Vermögen zugeführt worden. Daher ist die Wesentlichkeit durch die 100 % Beteiligung an den Stadtwerken nicht mehr gegeben. Da die übrigen Beteiligungen von nachrangiger Bedeutung sind, muss kein Gesamtabschluss aufgestellt werden.



Körperschaften des öffentlichen Rechts (Bund, Länder, Gemeinden) sind grundsätzlich nicht körperschaftsteuerpflichtig. Ebenso müssen sie keine Umsatzsteuer abführen, können im Gegenzug aber auch keine Vorsteuer geltend machen. Das gilt jedoch nur, soweit sie hoheitlich tätig sind. Betreiben sie gewerbliche Unternehmen gem. § 121 HGO, unterliegen sie der Besteuerung. Hintergrund ist, dass diese Betriebe ansonsten gegenüber privatwirtschaftlichen Betrieben bevorteilt wären.

Die Stadt Usingen ist im Sinne des Umsatzsteuergesetz (UStG) steuerpflichtiger Unternehmer im Rahmen seiner Betriebe gewerblicher Art, unabhängig davon, ob diese im Haushalt oder als Eigenbetrieb geführt werden. Unternehmen im Sinne des UStG sind

- die Wasserbeschaffung
- Forstbetrieb
- Duales System Deutschland (DSD)

Aufgrund von Gebührenüberschüssen im Bereich Wasserversorgung hat die Stadt Usingen eine Körperschaftssteuerverbindlichkeit gegenüber dem Finanzamt. Es ist daher bei der Gebührensatzung auf eine kostendeckende Ausgestaltung zu achten.



2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss wurde grundsätzlich gemäß den Vorgaben von HGO und GemHVO mit entsprechenden Verwaltungsvorschriften sowie den Empfehlungen hessischer Rechnungsprüfungsämter aufgestellt. Spezifizierungen aber auch Abweichungen wurden in der im Jahr 2017 aktualisierten Bewertungsrichtlinie festgelegt, mit der einheitliche und an den Alltag angepasste Regelungen fixiert wurden und angewendet werden.

Die Bewertung des Vermögens und der Schulden erfolgte nach dem Vorsichtsprinzip. Es wurden alle bekannten und vorhersehbare Risiken und Verluste, die bis zum Stichtag 31.12.2018 entstanden sind, berücksichtigt, selbst wenn diese erst zwischen dem 31.12.2018 und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind. Als generelle Wertgrenze wird der Betrag von 3.000 € festgelegt, z.B. für die Periodenabgrenzung von Aufwand oder die Bildung von Rückstellungen. Ausnahmen davon können angewandt werden, wenn Jahresabrechnungen nicht vor dem 30.04. zu erstellen sind und die Abrechnungen immer um ein Jahr verzögert gebucht werden.

Als Aktivierungszeitpunkt wird immer der 1. des Monats der Inbetriebnahme gewählt (bei GWG generell der 01.01.). Es wird lediglich die lineare Abschreibung angewandt. Sonderabschreibungen bleiben davon unberührt. Sie wird von der Finanzsoftware NSK automatisch berechnet. Es wird keine Festwertbewertung nach § 35 Abs. 2 GemHVO angewandt. Die Gruppenbewertung von mehreren gleichartigen Gegenständen ist allerdings möglich.

Die GemHVO sieht für Anlagen, die bereits abgeschrieben aber noch im Betrieb sind, einen Erinnerungswert von 1 € vor. In Usingen werden die Anlagen bis auf 0 € abgeschrieben. Wenn Anlagen verschrottet oder verkauft werden und damit aus dem Bestand der Städte rausfallen, werden sie entsprechend markiert und gesperrt. Damit fallen sie auch aus dem Anlagespiegel heraus. Im Rahmen der Inventur zum 31.12.2015 wurde das Vorhandensein der städtischen Anlagen überprüft. Außerdem ist zum 31.12.2018 eine Bestandsabfrage in den einzelnen Ämtern und Kitas durchgeführt worden, in deren Folge nicht mehr vorhandene Anlagegüter verschrottet bzw. ausgebucht wurden.

Die Vorgehensweise der Inventur wurde in der Inventur- und Bewertungsrichtlinie festgehalten und mit dem Rechnungsprüfungsamt abgestimmt.

Für die Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände wurde sich an den vom Land Hessen vorgeschlagenen Werten aus der Abschreibungstabelle sowie an die Empfehlungen der hessischen Rechnungsprüfungsämter orientiert. Bewilligte Zuwendungen und Zuschüsse für das Anlagevermögen sind als Sonderposten passiviert und werden analog des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst.

Vorräte (Heizöl, Streusalz, Büromaterial) werden mit Ausnahme in der Wasserversorgung nicht erfasst, da sie in Usingen nach Nr. 11 VV zu § 59 GemHVO keine 10.000 € überschreiten sollten.



Alle risikobehafteten Forderungen wurden durch eine angemessene Einzelwertberichtigung vermindert. Zusätzlich wurde eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 1% der Forderungen durchgeführt, mit Ausnahme von Forderungen gegenüber öffentlichen Institutionen.

Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert. Es wurden weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet (siehe Rückstellungsübersicht).

Die Pensionsrückstellungen wurden gemäß § 41 Abs. 6 GemHVO auf Basis des mathematischen Gutachtens der Kommunalen Versorgungskasse mit einem Abzinsungssatz von 6 % angesetzt. Dieser ist höher als der von der Deutschen Bundesbank auf Marktentwicklung beruhende Abzinsungsszinssatz nach § 253 Abs. 2 HGB (4,88 %).

Die Rückstellung für Kreis- und Schulumlage werden nach der in der GemHVO beschriebenen Methode gebildet. Dabei wird durch ungewöhnlich hohe Steuereinnahmen eine Wesentlichkeitsschwelle von 10% gegenüber den zurückliegenden Jahren angenommen. Da in den Vorjahren eine andere Methode angewandt wurde, kommt es in diesem Jahr zu einem Bruch. Gleichzeitig wurden die Rückstellungsbeträge, die nach der alten Methode ermittelt wurden, gegen das Eigenkapital ausgebucht und mit dem Rechnungsprüfungsamt abgestimmt.

Die §§ 24 Abs. 3 und 25 Abs. 2 GemHVO werden im Einklang mit dem Rechnungsprüfungsamt so interpretiert, dass der Ausgleich von Fehlbeträgen durch das a.o. Ergebnis nur dann erfolgen kann, wenn liquide Mittel für die Finanzierung von Investitionen erwirtschaftet werden konnten, was maximal in Höhe der Tilgung möglich ist. Mit Prüfung des Jahresabschlusses 2015 wurde die Darstellung der vorgetragenen Jahresfehlbeträge erstmalig geprüft und gemeinsam mit der Kämmererei vollständig aufgearbeitet. In diesem Zuge haben sich Korrekturen gegenüber dem Vorjahresabschluss ergeben. Allerdings handelt es sich hier lediglich um Verschiebungen innerhalb des Eigenkapitals ohne Auswirkungen auf die Bilanz als solche.

Im Rahmen des Hessenkassengesetzes wurde den Kommunen mit dem sogenannten "Reset-Knopf" ermöglicht, die Altfehlbeträge gegen die Nettoposition auszubuchen. Davon hat die Stadt Usingen Gebrauch gemacht und Altfehlbeträge in Höhe von 7.755.125 € ausgebucht, sodass zum 31.12.2018 keinerlei Altfehlbeträge mehr in der Bilanz stehen.

Der Umgang mit Korrekturen, die sich im Rahmen der Prüfung ergeben, wurde in der neuen Inventur- und Bewertungsrichtlinie festgelegt. In der Regel werden keine Korrekturen der Bilanzpositionen vorgenommen, wenn es sich lediglich um eine fehlerhafte Kontenzuordnung ohne Auswirkungen auf den Wert handelt. Ist die Bewertung falsch, also der Wert und damit die dadurch generierte Abschreibung nicht korrekt, werden Korrekturen durchgeführt, sofern diese nicht unverhältnismäßig sind. Seit dem Jahresabschluss 2016 werden die Korrekturen gemäß GemHVO im nächst aufzustellenden Jahresabschluss berücksichtigt und nicht mehr im geprüften, damit die Jahresabschlüsse künftig bis zum 30.04. aufzustellen sind.

Fraktionsmittel gemäß § 36a HGO wurden in das nächste Haushaltsjahr übertragen. Sofern sie auch im Folgejahr nicht aufgebraucht sind, werden sie ab 2015 der Stadt zurückgezahlt.



3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung / Bilanz

3.1 Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.1 - Immaterielles Vermögen	6.297.857	6.349.875	52.018 →

Konzessionen, Lizenzen u. ä. Rechte

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.1.1 - Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	31.557	25.955	-5.602 ↓

Unter die Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte wurden für 7.032 € Lizenzenerweiterungen erworben, dem stehen 12.634 € Abschreibungen gegenüber.

Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.1.2 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.266.300	6.323.920	57.620 →

Unter die geleisteten Investitionszuschüsse fallen z.B. die 4. Rate für den sozialen Wohnungsbau An der Riedwiese (69.000 €) und anteilige Kosten zu den Straßenbeleuchtungen Schleichenbach II (67.000 €).

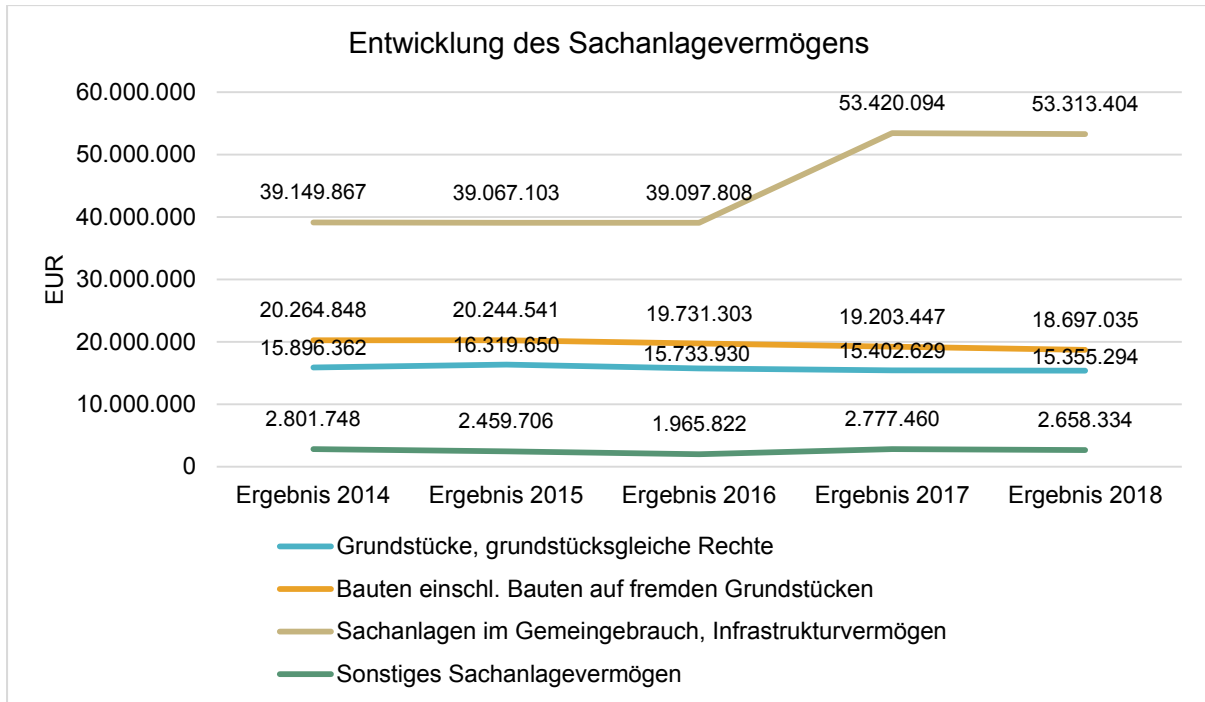
Dem stehen planmäßige Abschreibungen (111.954 €) gegenüber.

Sachanlagen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagevermögen	90.803.631	90.024.067	-779.564 →



Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Im Folgenden werden die Struktur und die Entwicklung des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen in den letzten 5 Jahren dargestellt. Die sprunghafte Erhöhung im Ergebnis 2017 ist der Migration der Stadtwerke geschuldet.



Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2.1 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.402.629	15.355.294	-47.335 →

Die Bilanzposition Grundstücke hat sich vom 31.12.2017 zum 31.12.2018 überwiegend durch Grundstückskäufe, -verkäufe und -zerlegungen sowie Umbuchungen von Teilverkäufen um 47.334,87 € vermindert.

Bauten

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2.2 - Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstück	19.203.447	18.697.035	-506.412 ↘

Unter den Punkt Bauten fallen alle städtischen Liegenschaften, insbesondere die Kindertagesstätten, Sportanlagen, Bürgerhäuser, Feuerwehren und Verwaltungsgebäude. Da es 2018



außer der Pflasterfläche Fußweg Alter/Neuer Marktplatz keine nennenswerten Zugänge gab, nimmt diese Position um 506.412 € ab. Abschreibungen machen hier 595.636 € aus.

Sachanlagen im Gemeingebrauch

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	53.420.094	53.313.404	-106.690 →

Unter den Sachanlagen im Gemeingebrauch/Infrastrukturvermögen sind vor allem die Straßen, Wasserleitungen und das Kanalnetz verzeichnet. Hierunter fallen Straßenerneuerungen, Ingenieurleistungen, Renaturierungen und Friedhofsanlagen wie Urnenstelen.

Als größerer Zugang in 2018 sind die Stellplätze Festplatz (298.626 €), der Straßenneubau An der Sporthalle (388.039 €) sowie die Erneuerung der Hauptwasserleitung Weilburger Str. 75-87 (162.046 €) zu verzeichnen.

Als Abgänge sind die planmäßigen Abschreibungen von 1.474.685 € gegenzurechnen.

Anlagen und Maschinen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2.4 - Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung	188.638	181.415	-7.223 ↘

Zu den Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung sind 2018 u.a. zwei Geschwindigkeitstafeln (5.788 €) aktiviert worden. Da es ansonsten in 2018 keine nennenswerten Zugänge gab, nimmt diese Position um 7.223 € ab. Die Abschreibungen sind hier mit 27.009 € verzeichnet.

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.868.191	1.856.602	-11.589 →

Zur Bilanzposition Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören u.a. die Anschaffungen im Bereich Fuhrpark (Fahrzeuge 40.925 €), Mängelbeseitigung Atemschutzwerkstatt FW Usingen (14.413 €) und die Beschaffung von 210 Digital-Pager (107.544 €) bei der Feuerwehr. Dagegen stehen Abschreibungen in Höhe von 365.000 €.

Die Bilanzposition verringert sich deshalb um 11.589 €.



Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	720.631	620.317	-100.315 ↘

Durch aktivierte und umgebuchte Maßnahmen (Wasser, Kanal, Straße An der Sporthalle 819.818 €; 100 neue Stellplätze Festplatz 298.626 €) verringert sich die Position um 100.315 €.

Finanzanlagen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3 - Finanzanlagevermögen	2.633.596	2.605.633	-27.963 ↘

Anteile an verbundenen Unternehmen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0 →

Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3.2 - Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0	0	0 →



Beteiligungen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3.3 - Beteiligungen	431.474	431.474	0 →

Die Darstellung der Beteiligungswerte wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 grundlegend überarbeitet und korrigiert.

Beteiligungen sind gem. GemHVO Unternehmen, deren Beteiligungsquote zwischen 20 % - 50 % liegt. Dies sind in unserem Fall:

- Wasserbeschaffungsverband Usingen
- Wasserbeschaffungsverband Wilhelmsdorf
- Abwasserverband Oberes Usatal.

Veränderungen können sich wie folgt auswirken:

Wiedererlangtes positives Eigenkapital führt zur Zuschreibung des Beteiligungswertes in der Bilanz der Stadt.

Ein negatives Eigenkapital bei der Beteiligung wird nur mit dem Erinnerungswert von 1 € bei der Stadt ausgewiesen.

Die Zuschreibungen durch Beteiligungswerte verbessern das außerordentliche Ergebnis.

Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0 →

Wertpapiere des Anlagevermögens

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3.5 - Wertpapiere des Anlagevermögens	134.689	151.929	17.240 ↗

Hier wurde der KVR-Versorgungsrücklage Fond in Höhe von 17.240 € gebucht.



Sonstige Ausleihungen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3.6 - sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	2.067.433	2.022.230	-45.203 ↘

Hierin enthalten sind die Beteiligungen < 20 % Beteiligungsquote

- Gemeinnütziger Wohnungsbau (62.121,96 €)
- Frankfurter Volksbank (200 €).

Die Beteiligungswerte dieser Beteiligungen haben sich nicht verändert.

Der Kapitalstock der Süwag verringert sich um 29.955 €, z.B. für Leuchten am Festplatz.

Außerdem sind hier zinsfreie Darlehen enthalten, die die Stadt Usingen für den sozialen Wohnungsbau gewährt hat. 15.247 € wurden an die Stadt getilgt.

Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0	0 →

Umlaufvermögen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2 - Umlaufvermögen	7.528.469	8.316.307	787.839 ↗

Vorräte

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	65.917	75.611	9.694 ↗

Die Vorräte in der Wasserversorgung haben sich um 9.694 € erhöht.

**Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren**

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0	0	0 →

Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.085.386	2.662.490	-422.896 ↘

Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.3.1 - Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen	1.323.241	1.178.995	-144.245 ↘

Die Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen nehmen gegenüber dem Vorjahr um 144.245 € ab. Hier enthalten sind die Forderungen des Finanzwesens und Brandschutz für die IKZ-Abrechnung mit Neu-Anspach, Forderungen aus Investitionszuweisungen bzw. Zuwendungsbescheiden für die Pager Feuerwehr sowie Restforderungen gegenüber Gemeinden.

Forderungen aus Steuern und Umlagen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.3.2 - Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	908.893	742.608	-166.285 ↘

Die Forderungen aus Steuern und Umlagen sind im Vergleich zum Vorjahr in Summe um 166.285 € gesunken. Ein Großteil der offenen Posten betrifft Rechnungen von Wasser/Schmutzwassergebühren sowie noch nicht geleistete Steuerforderungen (Einkommenssteuer, Gewerbesteuer, Spielapparatesteuer) der Stadt Usingen.

**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.3.3 - Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	739.955	616.262	-123.693 ↘

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sinken um 123.693 €.

Die größte offene Forderung betrifft die Endabrechnung Schleichenbach II, die in Höhe von 297.147,15 € im Februar beglichen wurde.

Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.3.4 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	0	0	0 →

Durch die Migration der Stadtwerke in den städtischen Haushalt ist hier nichts mehr verzeichnet.

Sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.3.5 - Sonstige Vermögensgegenstände	113.297	124.624	11.327 ↗

Die sonstigen Vermögensgegenstände sind um 11.327 € gestiegen. In dieser Bilanzposition sind v.a. die Kauttionen für den Waldzeltplatz enthalten.

Flüssige Mittel

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.4 - Flüssige Mittel	4.377.166	5.578.207	1.201.041 ↗

Die flüssigen Mittel nehmen im Laufe des Jahres 2018 um 1.201.041 € zu. Dies ist auch aus der Finanzrechnung ersichtlich. Die Differenz von 321 € (durch OWI, Nachlass und Handkasse) betrifft nicht die Finanzrechnung.



Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	685.443	727.233	41.790 ↗

Der Wert der aktiven Jahresabgrenzung ist durch die ARAPs für Lieferungen und Leistungen, die Beamtgehälter und Zugänge auf ein Badenia-Konto um 41.790 € gestiegen. Dem stehen a.o. Abschreibung der ARAP-Anlagen entgegen.

Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0 →

3.2 Passiva

Eigenkapital

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1 - Eigenkapital	43.421.801	51.518.627	8.096.826 ↗

Netto-Position

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.1 - Netto-Position	47.991.338	50.084.429	2.093.091 ↗

Normalerweise verändert sich die Netto-Position nicht. Durch die Umstellung der Kreis-/Schulumlage gibt es hier aber eine Ausnahme und eine Ausbuchung der alten Rückstellungen.

Zusätzlich wurden im Rahmen des "Reset-Knopfs" im Zusammenhang mit der Hessenkasse Altfehlbeträge in Höhe von 7.755.125 € zum 31.12.2018 ausgebucht.

**Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital**

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0	0	0 →

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0 →

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0 →

Sonderrücklagen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2.3 - Sonderrücklagen	0	0	0 →

Stiftungskapital

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2.4 - Stiftungskapital	0	0	0

Ergebnisverwendung

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3 - Ergebnisverwendung	-4.569.537	1.434.198	6.003.736 ↗



Ergebnisvortrag

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3.1 - Ergebnisvortrag	-7.755.125	0	7.755.125

Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-7.755.125	0	7.755.125

Die §§ 24 Abs. 3 und 25 Abs. 2 GemHVO werden im Einklang mit dem Rechnungsprüfungsamt so interpretiert, dass der Ausgleich von Fehlbeträgen durch das a.o. Ergebnis nur dann erfolgen kann, wenn liquide Mittel für die Finanzierung von Investitionen erwirtschaftet werden konnten, was maximal in Höhe der Tilgung möglich ist.

Gegenüber dem Vorjahr sinken die vorgetragenen Fehlbeträge um 7.755.125 €. Dies begründet sich durch die einmalige Möglichkeit 2018 im Zuge des Hessenkassengesetzes den "Reset-Knopf" zu drücken. Näheres siehe unter Pkt. 2.

Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0

Jahresergebnis

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.185.588	1.434.198	-1.751.390

Ordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3.2.1 - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	977.620	522.002	-455.618

**Außerordentliches Jahresergebnis**

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.3.2.2 - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.207.968	912.196	-1.295.772 ↘

Sonderposten

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2 - Sonderposten	15.024.005	14.942.629	-81.377 →

Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.1 - Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	14.645.374	14.368.080	-277.294 ↘

Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.1.1 - Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	5.779.973	5.742.773	-37.200 →

Hierin enthalten sind der Zuschuss Hessen Mobil für barrierefreie Bushaltestellen (85.000 €), Erschließungsbeitrag Südtangente (162.758 €) sowie die Zuwendung für Einführung Pager (27.475 €). Dem stehen die planmäßigen Abschreibungen (215.422 €) gegenüber.

Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.1.2 - Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	1.287.573	1.330.181	42.608 ↗

Die Zuschüsse aus dem nicht-öffentlichen Bereich sind im Vergleich zum Vorjahr um 42.608 € gestiegen. Diese beinhalten u. a. 50.713 € (Vermögensbildung Alte Ziegelei) sowie 40.000 € (50 Stellplatzanteile Procom Neuer Marktplatz). Dem stehen Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 58.563 € entgegen.



Investitionsbeiträge

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.1.3 - Investitionsbeiträge	7.577.828	7.295.126	-282.702 ↘

Die Investitionsbeiträge nehmen im Vergleich zum Vorjahr um 282.702 € ab. Hierunter fällt u. a. die Ablösung Wasser/Abwasserbeitrag Südtangente. Dem stehen Auflösungen der Sonderposten (Afa) von 468.641 € entgegen.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	378.631	574.548	195.917 ↗

In 2018 kam es zu einem Gebührenüberschuss i. H. von 195.917 € im Bereich Wasser (186.261 €) und Abfall (9.656 €).

Zum 31.12.2018 stehen Gebührenaussgleichsrücklagen für die Wasserversorgung in Höhe von 574.548 € und 9.656 € für den Biomüll zur Verfügung. Die hohen Rücklagen im Bereich Wasser wurden für anstehende Investitionen gebildet. Dagegen stehen Unterdeckungen im Restmüll (130.610 €) und Abwasser (285.280 €).

Sonderposten für Umlagen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0	0	0 →

Sonstige Sonderposten

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
2.4 - Sonstige Sonderposten	0	0	0 →

Rückstellungen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
3 - Rückstellungen	19.403.309	13.000.879	-6.402.430 ↘



Pensionsrückstellungen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	5.283.171	5.442.054	158.883 ↗

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen erhöhen sich in 2018 um 158.883 €. Die Pensionsrückstellungen vergrößern sich um 168.270 €, die Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern vermindern sich um 33.703 €. Die Verpflichtungen für Altersteilzeit erhöhen sich um 24.316 €.

Rückstellungen für Umlageverpflichtungen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	12.565.722	5.696.316	-6.869.406 ↘

In 2018 wurden 454.892 € Rückstellungen für die Gewerbesteuer neu gebildet. 12.179.844 € Kreisumlage wurden aufgrund des neuen Verfahrens ausgebucht, im Gegenzug wurden 1.468.330 € neu gebildet. Bei der Schulumlage wurden 2.668.016 € ausgebucht und 719.200 € neu gebildet.

Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	0	0	0 →

Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0 →

Sonstige Rückstellungen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
3.5 - Sonstige Rückstellungen	1.554.416	1.862.509	308.092 ↗



Die sonstigen Rückstellungen steigen um 308.092 €. Davon sind die größten Positionen u.a.:

Neu gebildet:

- 72.773 € Folgen Borkenkäferkatastrophe Pflanzung & Wildbiss
- 95.360 € Überstunden
- 240.523 € Resturlaub
- 105.327 € Borkenkäferkatastrophe Zwangseinschlag

In Anspruch genommen:

- 90.762 € Sanierung Fassade Hugenottenkirche
- 62.129 € Umweltprämie Häuslebauer Schleichenbach II
- 50.000 € Fangzaun Schloss Kransberg
- 3.000 € Führerscheine FW

Verbindlichkeiten

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4 - Verbindlichkeiten	28.247.133	26.789.800	-1.457.333 ↘

Hier wird auf die Verbindlichkeitenübersicht verwiesen.

Verbindlichkeiten aus Anleihen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4.1 - Anleihen	0	0	0 →

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.815.320	24.792.227	-1.023.093 ↘

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4.2.1 - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	25.813.616	24.792.227	-1.021.388 ↘



Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4.2.2 - Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.704	0	-1.704 ↘

Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4.2.3 - Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0	0	0 →

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0	7	7 ↗

Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0 →

Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	627.519	368.606	-258.913 ↘

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.417.415	1.306.542	-110.873 ↘



Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	13.826	0	-13.826 ↘

Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0	0 →

Sonstige Verbindlichkeiten

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	373.054	322.418	-50.636 ↘

Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.852.747	1.771.181	-81.566 ↘

Unter die passive Rechnungsabgrenzung fallen Buchungen für die Abräumung von Grabstellen, der Erwerb von Gräbern und die Auflösung von Wahlgräbern. Diese Position sinkt um 81.566 €.

Hier ist auch der größte Teil der Veränderung der Bilanzposition zu finden.

Daneben finden Veränderungen in der passiven Rechnungsabgrenzung zum 31.12.2018 (Zahlungen von Debitoren in 2018 für Leistungen in 2019) statt.



4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 3 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss 2018 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 1.434.198,33 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2018 in Höhe von 0 Euro beträgt die Veränderung 1.434.198,33 Euro.

Das Ergebnis des Jahresabschlusses ist jedoch zu relativieren. Nachhaltige Aussagekraft hat lediglich das Ordentliche Ergebnis, welches um außerordentliche, einmalige Effekte, z.B. durch Grundstücksverkäufe bereinigt ist.

Das ordentliche Ergebnis 2018 beträgt 522.002 Euro. Im Vergleich zum ordentlichen Ergebnis des Haushaltsplanes 2018 in Höhe von 0 Euro beträgt die Veränderung 522.002 Euro.

Das außerordentliche Ergebnis beträgt 912.196 Euro. Im Vergleich zur Haushaltsplanung in Höhe von 0 Euro beträgt die Veränderung 912.196 Euro.



4.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Verwaltungsergebnis

+ Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)

= Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)

+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (Außerordentliches Ergebnis)

= Jahresergebnis

4.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte und die Kommunen profitieren mittlerweile von der Erholung der deutschen Wirtschaft von der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise. Die bei Bund, Ländern und Kommunen eingehenden Steuereinnahmen sind aufgrund dieser konjunkturellen Entwicklung in den vergangenen Perioden stetig gestiegen. Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es starke regionale Unterschiede - insbesondere auf kommunaler Ebene - gibt und der noch abzutragende Schuldenberg der Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie der öffentlichen Haushalte verlangt. Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die Kommunen dar. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, zeigt sich vielerorts das Erfordernis, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen.

Dank der massiven Erholung der Steuereinnahmen der vergangenen Jahre steht nicht mehr die Konsolidierung der öffentlichen Ausgaben im Vordergrund, sondern der Abbau des Sanierungsstaus.



Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2018 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2018 dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Ordentliche Erträge	35.631.467,00	35.780.524	36.112.772,14	332.248,14 →	0,93 →
Ordentliche Aufwendungen	33.800.239,18	34.938.434	34.811.722,90	-126.711,10 →	-0,36 →
Verwaltungsergebnis	1.831.227,82	842.090	1.301.049,24	458.959,24 ↗	54,50 ↗
Finanzerträge	120.006,22	94.110	105.366,55	11.256,55 ↗	11,96 ↗
Zinsen und sonstige Aufwendungen	973.613,62	936.200	884.413,46	-51.786,54 ↘	-5,53 ↘
Finanzergebnis	-853.607,40	-842.090	-779.046,91	63.043,09 ↗	7,49 ↗
Ordentliches Ergebnis	977.620,42	0	522.002,33	522.002,33 ↗	100,00 ↗
Außerordentliche Erträge	5.350.660,55	0	960.736,80	960.736,80 ↗	100,00 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	3.142.692,94	--	48.540,80	48.540,80 ↗	-- ↗
Außerordentliches Ergebnis	2.207.967,61	0	912.196,00	912.196,00 ↗	100,00 ↗
Jahresergebnis	3.185.588,03	0	1.434.198,33	1.434.198,33 ↗	100,00 ↗



Verwaltungsergebnis

Das Verwaltungsergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives Verwaltungsergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von 1.301.049,24 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -530.178,58 Euro. Gegenüber dem geplanten Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 458.959,24 Euro.

In der laufenden Aufgabenwahrnehmung konnten ungeplante Mehraufwendungen durch noch höhere Mehrerträge aufgefangen und in ein gutes positives Verwaltungsergebnis gewandelt werden.

Finanzergebnis

Neben dem Verwaltungsergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -779.046,91 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 74.560,49 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 63.043,09 Euro verändert.

Ordentliches Ergebnis

Wie bereits erwähnt, ist das Ordentliche Ergebnis der wichtigste Maßstab zur Beurteilung der Haushaltslage. Hiernach richten sich die aufsichtsbehördliche Beurteilung der Haushaltsgenehmigung sowie das Erfordernis zur Aufstellung eines Haushaltskonsolidierungskonzeptes.

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, welches mit 522.002,33 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -455.618,09 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 522.002,33 Euro. Dies steht im Zusammenhang mit den ungeplant hohen Steuereinnahmen (z.B. Gewerbesteuer) und Mehrerträgen durch höhere Auflösungen von Sonderposten.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 912.196,00 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis 2018 beträgt somit 1.434.198,33 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um -1.751.389,70 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 0 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 1.434.198,33 Euro.



Rücklagen

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf das Eigenkapital. Grundsätzlich gilt: Negative Jahresergebnisse reduzieren das Eigenkapital, positive Abschlüsse stärken das Eigenkapital. In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals in Gänze und in seinen Einzelpositionen dargestellt:

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1. - Eigenkapital	35.580.403	35.348.989	37.526.612	43.421.801	51.518.627
1.1. - Nettoposition	44.716.597	45.281.738	45.281.738	47.991.338	50.084.429
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	206.617	0	0	0	0
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
1.2.3. - Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
1.2.4. - Stiftungskapital	206.617	0	0	0	0
1.3. - Ergebnisverwendung	-9.342.811	-9.932.749	-7.755.125	-4.569.537	1.434.198
1.3.1. - Ergebnisvortrag	-8.011.661	-9.717.691	-9.932.749	-7.755.125	0
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-8.011.661	-9.717.691	-9.932.749	-7.755.125	0
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.331.150	-215.059	2.177.624	3.185.588	1.434.198
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.416.145	-1.600.568	-772.661	977.620	522.002
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	84.995	1.385.510	2.950.285	2.207.968	912.196



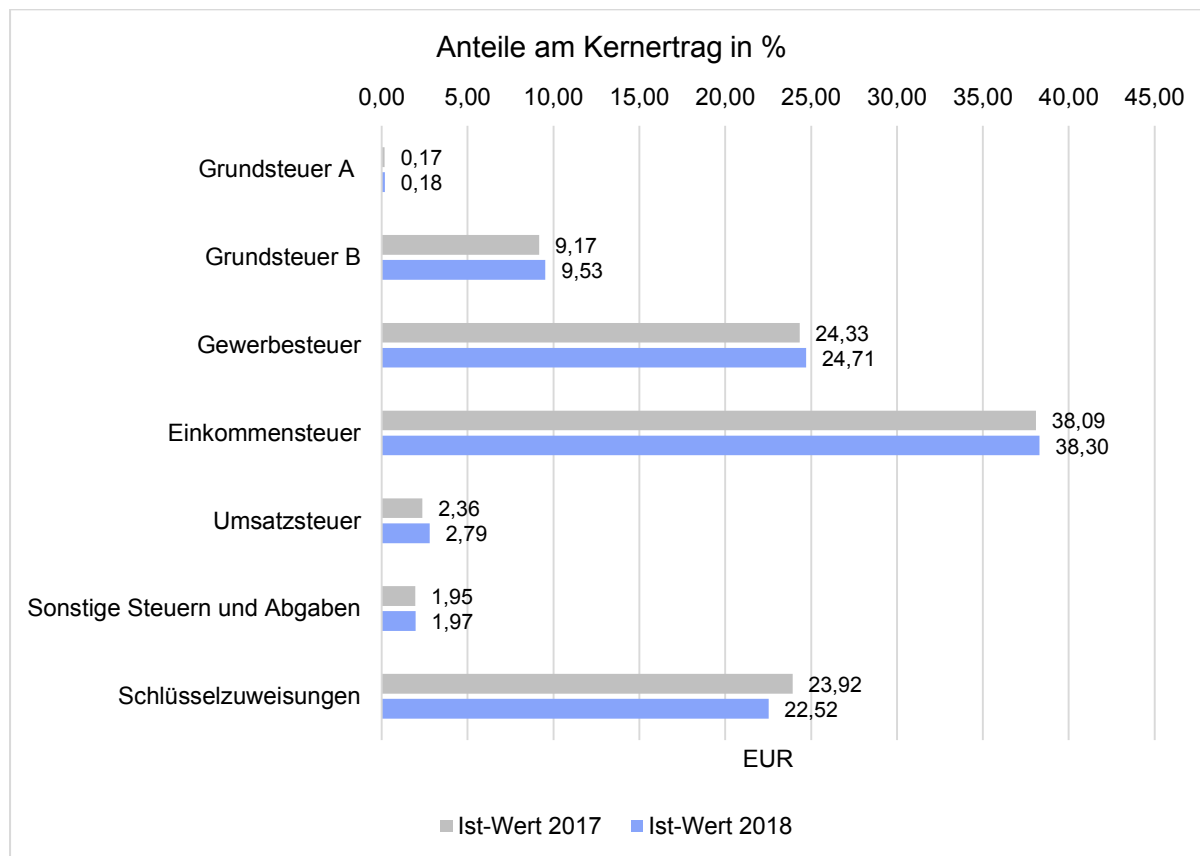
Auf die Rücklagenentwicklung der §§ 24 Abs. 3 und 25 Abs. 2 GemHVO in Verbindung mit der Ausbuchung der Altfehlbeträge im Zuge der Hessenkasse wurde bereits hingewiesen.

4.1.2 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Die Grafik verdeutlicht, dass die hohen Anteile am Kernertrag durch die Steuerarten (Einkommen-, Gewerbesteuer, Schlüsselzuweisungen) zustande kommen, die die Kommune nicht unmittelbar beeinflussen kann, von denen sie aber stark abhängig ist. Ein Einfluss ist einzig bei der Grundsteuer B möglich.



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

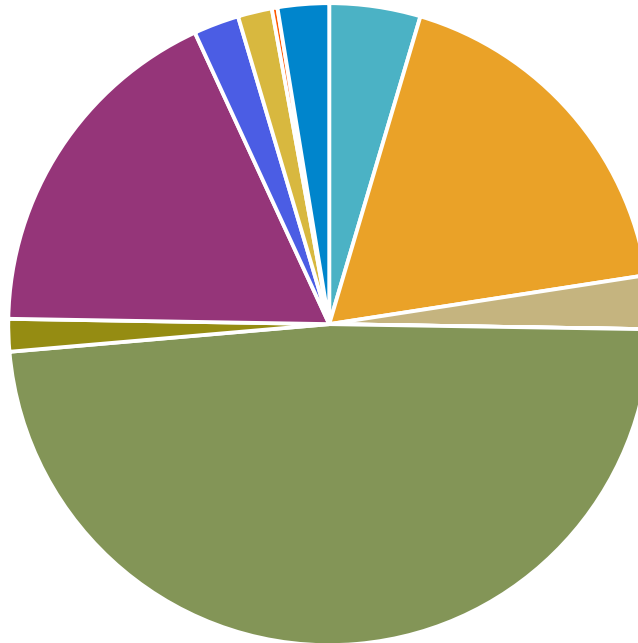
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.746.347,44	1.748.406	1.704.684,65	-43.721,35 ↘	-2,50 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.615.033,07	6.430.327	6.682.647,29	252.320,29 ↗	3,92 ↗
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	880.950,57	856.731	1.001.722,36	144.991,36 ↗	16,92 ↗
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.659,60	8.000	0,00	-8.000,00 ↘	-100,00 ↘
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	18.172.582,03	18.717.940	17.985.090,04	-732.849,96 ↘	-3,92 ↘
Erträge aus Transferleistungen	615.758,44	601.514	608.748,00	7.234,00 ↗	1,20 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.618.690,37	6.410.163	6.639.652,00	229.489,00 ↗	3,58 ↗
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	916.123,19	746.649	850.991,95	104.342,95 ↗	13,97 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	62.322,29	260.794	639.235,85	378.441,85 ↗	145,11 ↗
Ordentliche Erträge	35.631.467,00	35.780.524	36.112.772,14	332.248,14 ↗	0,93 ↗
Finanzerträge	120.006,22	94.110	105.366,55	11.256,55 ↗	11,96 ↗
Außerordentliche Erträge	5.350.660,55	0	960.736,80	960.736,80 ↗	100,00 ↗
Summe	41.102.133,77	35.874.634	37.178.875,49	1.304.241,49 ↗	3,64 ↗



Ertragsarten im Kuchendiagramm



- Privatrechtliche Leistungsentgelte (5%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (18%)
- Kostenersatzleistungen und -erstattungen (3%)
- Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen (0%)
- Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen (48%)
- Erträge aus Transferleistungen (2%)
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (18%)
- Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen (2%)
- Sonstige ordentliche Erträge (2%)
- Finanzerträge (0%)
- Außerordentliche Erträge (3%)

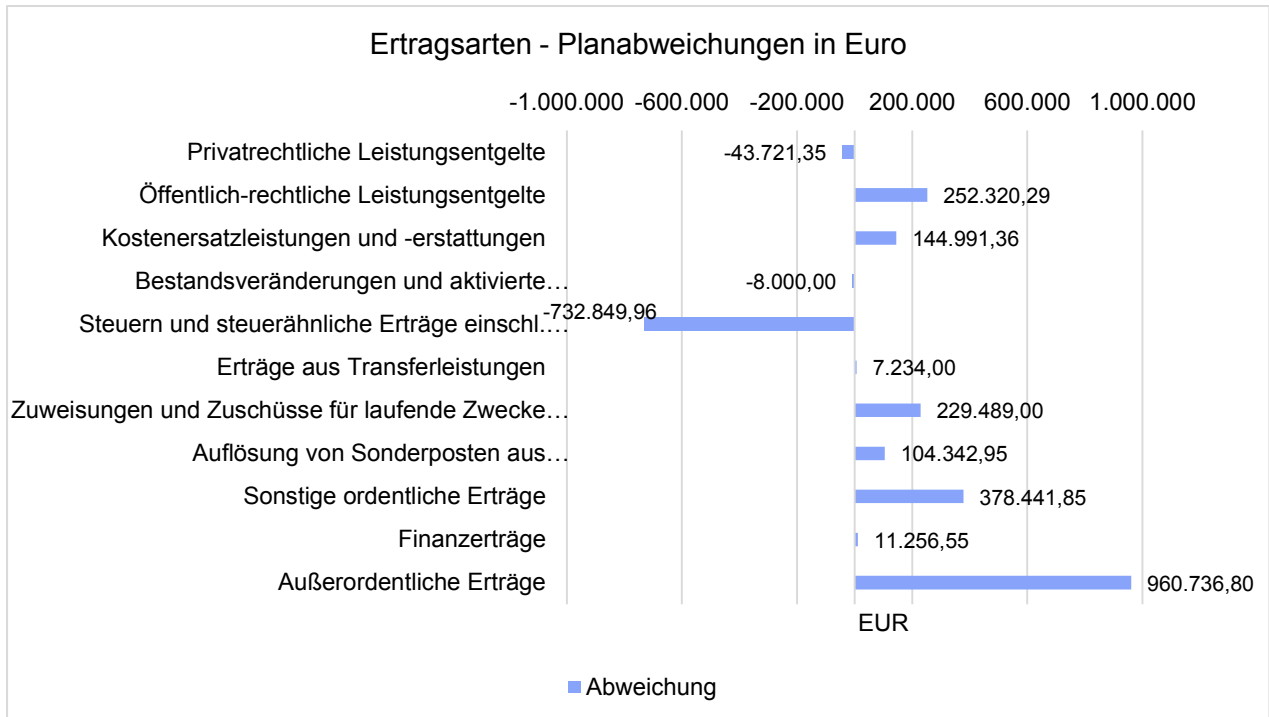
Die Erträge insgesamt weichen um -3.923.258,28 Euro vom Vorjahresergebnis und um 1.304.241,49 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von 481.305,14 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 332.248,14 Euro.



Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung werden in der folgenden Grafik dargestellt:



Steuern und ähnliche Abgaben

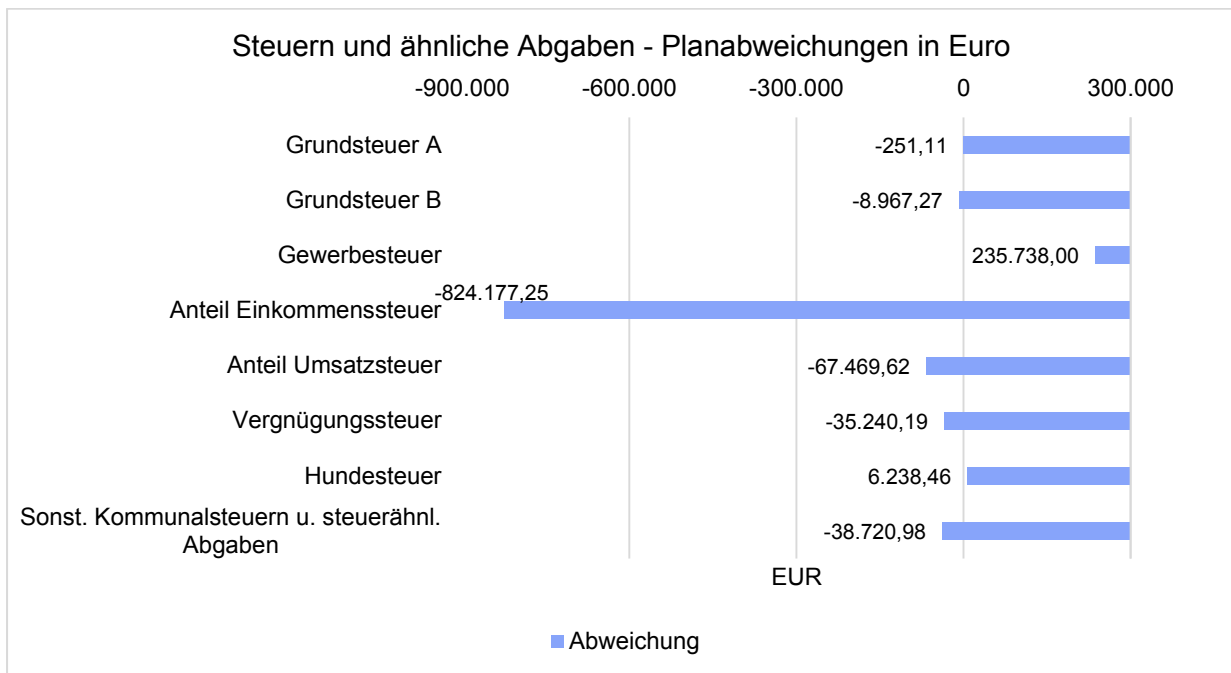
Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sowie gesetzlichen Umlagen erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Grundsteuer A	40,94	41	40,75	-0,25 →	-0,61 →
Grundsteuer B	2.191,03	2.220	2.211,03	-8,97 →	-0,40 →
Gewerbesteuer	5.812,25	5.500	5.735,74	235,74 ↗	4,29 ↗
Anteil Einkommenssteuer	9.098,83	9.715	8.891,21	-824,18 ↘	-8,48 ↘
Anteil Umsatzsteuer	562,90	716	648,08	-67,47 ↘	-9,43 ↘
Vergnügungssteuer	394,29	400	364,76	-35,24 ↘	-8,81 ↘
Hundesteuer	72,35	72	78,24	6,24 ↗	8,66 ↗
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerähnl. Abgaben	--	54	15,28	-38,72 ↘	-71,71 ↘
Summe	18.172,58	18.718	17.985,09	-732,85 ↘	-3,92 ↘



Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Dies gilt insbesondere für die Schlüsselzuweisungen im Zuge des kommunalen Finanzausgleichs.

Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 20.961,63 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 229.489 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen (in Tausend EUR)

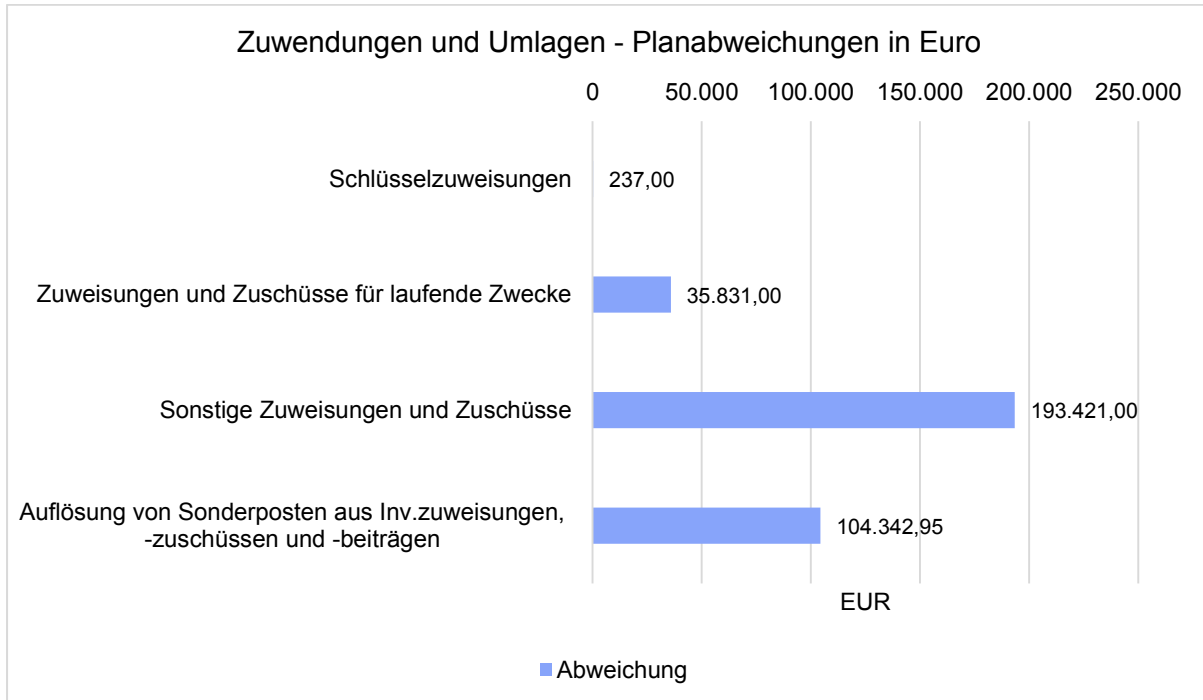
	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Schlüsselzuweisungen	5.714,71	5.227	5.227,14	0,24 →	0,00 →
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	903,73	1.183	1.219,09	35,83 ↗	3,03 ↗
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	0,25	0	193,42	193,42 ↗	100,00 ↗
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	916,12	747	850,99	104,34 ↗	13,97 ↗

Die Zuweisungen für laufende Zwecke sind geprägt von den Landeszuweisungen für die Kinderbetreuung.



Die Höhe der Zuweisungen für die Kinderbetreuung im Jahr 2018 beträgt 1.190.617,79 Euro. Im Vergleich zur Haushaltsplanung 792.660 Euro gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von 397.957,79 Euro.

Die Veränderungen zum Planansatz im Einzelnen:



Im Zuge der neuen Einwohnerstatistik bekam die Stadt Usingen im Jahr 2018 eine einmalige Sonderzahlung in Höhe von 193.000 € aus dem kommunalen Finanzausgleich.

Mit der Klage der Stadt Alsfeld und dem sogenannten „Alsfeld-Urteil“ wurde der Kommunale Finanzausgleich in Hessen für verfassungswidrig erklärt. Der Staatsgerichtshof urteilte, dass die 23 %-ige Pauschalausschüttung nicht sachgerecht ist und die Kommunen einen Anspruch auf eine angemessene Finanzausstattung, orientiert am tatsächlichen Bedarf, haben und setzte die Frist, bis 2016 eine Neuregelung zu schaffen. Hessische Kommunen waren ohnehin vergleichsweise schlecht von ihrem Bundesland ausgestattet.

Für viele hessische Kommunen trübte sich die Hoffnung auf eine strukturelle Verbesserung der Finanzlage nach dem ersten Gesetzesentwurf jedoch schnell ein. Die Finanzmasse wurde insgesamt nicht angehoben. Trotzdem profitiert die Mehrzahl der Kommunen durch den Umstellungsprozess zu Lasten der vor allem finanzstarken Kommunen.

Durch die Umstellung des Systems ergibt sich für die Stadt Usingen ein nachhaltig positiver Effekt. Durch die Anerkennung Usingens als Mittelzentrum bekommt Usingen ab 2016 einen größeren Anteil an den Schlüsselzuweisungen des Landes als nach dem bisherigen Verteilungsmodell, was sich rein auf die Einwohnerzahl bezog.

2018 hat Usingen 5,2 Mio. € (2017 5,7 Mio. €) aus Schlüsselzuweisungen generiert. 2015 waren es dagegen nur rund 2,55 Mio. €. Zwar bewirkt dies auch deutlich höhere Ausgaben



für Kreis- und Schulumlage, jedoch wird Usingen unter dem Strich damit aber nachhaltig höhere Einnahmen erhalten. Der Effekt aus dem Umstellungsprozess beträgt unter dem Strich rund 1 Mio. €.

Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.746.347,44	1.748.406	1.704.684,65	-43.721,35 ↘	-2,50 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.615.033,07	6.430.327	6.682.647,29	252.320,29 ↗	3,92 ↗
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	880.950,57	856.731	1.001.722,36	144.991,36 ↗	16,92 ↗
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.659,60	8.000	0,00	-8.000,00 ↘	-100,00 ↘
Erträge aus Transferleistungen	615.758,44	601.514	608.748,00	7.234,00 ↗	1,20 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	62.322,29	260.794	639.235,85	378.441,85 ↗	145,11 ↗
Finanzerträge	120.006,22	94.110	105.366,55	11.256,55 ↗	11,96 ↗
Außerordentliche Erträge	5.350.660,55	0	960.736,80	960.736,80 ↗	100,00 ↗

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind geprägt durch Einnahmen im Forst und Konzessionsabgaben für Strom und Gas.

Daneben stehen vor allem Pachteinahmen für Grundstücke (z.B. Solarpark), Jagdpacht sowie die Vermietung von Gebäuden.

Die Einnahmen aus dem Stadtwald betragen 845.629,73 Euro. Im Vergleich zur Haushaltsplanung 747.752 Euro gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von 97.877,73 Euro.

Die Einnahmen aus der Konzessionsabgabe Strom und Gas betragen 417.272,35 Euro. Im Vergleich zur Haushaltsplanung 430.000 Euro gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von -12.727,65 Euro.

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten beinhalten neben den Gebühren für Kindertagesstätten, die Gebühren für Wasser, Abwasser, Abfall sowie Friedhofsgebühren, Verwaltungsgebühren (z.B. Pässe) aber auch Ordnungswidrigkeiten und Bußgelder.



Die Höhe der Kita Gebühren im Jahr 2018 beträgt 915.777,34 €. Im Vorjahr betragen die Gebühreneinnahmen 990.681,68 €. Im Haushalt 2018 war eine Gebührenerhöhung gemäß Grundsatzbeschluss von 3% eingeplant. Die gesunkenen Einnahmen sind darauf zurück zu führen, dass ab 01.08.2018 die Kita-Gebühren für Ü3-Kinder bis 6 Stunden beitragsfrei gestellt wurden.

Die Höhe der Wassergebühren im Jahr 2018 beträgt 2.152.161,67 €. Im Vorjahr betragen die Gebühreneinnahmen 2.160.965,80 €.

Wie bereits beschrieben, werden überschüssige Gebühreneinnahmen einer Gebührenaussgleichsrücklage zugeführt.

Die Höhe der Abfallgebühren im Jahr 2018 beträgt 966.121,84 €. Im Vorjahr betragen die Gebühreneinnahmen 1.033.817,76 €.

Die Höhe der Abwassergebühren im Jahr 2018 beträgt 2.108.582,91 €. Im Vorjahr betragen die Gebühreneinnahmen 1.814.682,79 €.

Wie vorher beschrieben, müssen die Verluste in den nächsten Jahren durch höhere Gebühren aufgefangen werden.

Unter Kostenersatzleistungen fallen unter anderem Kostenerstattungen im Rahmen des Ausbildungsverbandes, des Vollstreckungsbezirkes, für den überörtlichen Brandschutz, Erstattungen von Krankenkassen für Beschäftigungsverbote aufgrund von Schwangerschaften, Erstattungen für die gemeinsame Nutzung von Liegenschaften vom Hochtaunuskreis sowie Hausanschlusskosten.

Der größte Posten im Rahmen der Kostenerstattungen ist der Anteil Neu-Anspachs an der gemeinsamen Finanzabteilung im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit.

Nach der Abrechnung der Finanzabteilung im Jahr 2018 hat die Stadt Neu-Anspach einen Anteil von noch 297.180,67 € zu tragen. Im Vergleich zur Haushaltsplanung, wo mit einer Erstattung von 220.000 € gerechnet wurde, gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von 77.180,67 €. Dies hängt vor allem damit zusammen, dass die Stadt Usingen ab 01.08.2018 die Veranlagung für den Bereich Wasser, Abwasser und Abfall für Neu-Anspach übernommen hat.

In 2018 gab es Grundstücksverkäufe (400.000 €) sowie die Schlussrate aus Schleichenbach II (298.000 €).

Weitere a.o. Erträge haben sich aus Spenden und periodenfremden Erträgen ergeben.

Der Stand der Spenden beträgt zum 31.12.2018:

- Kitas: 3.500 €
- Bereich Pflege öff. Anlagen: 1.260 €



4.1.3 Aufwandslage

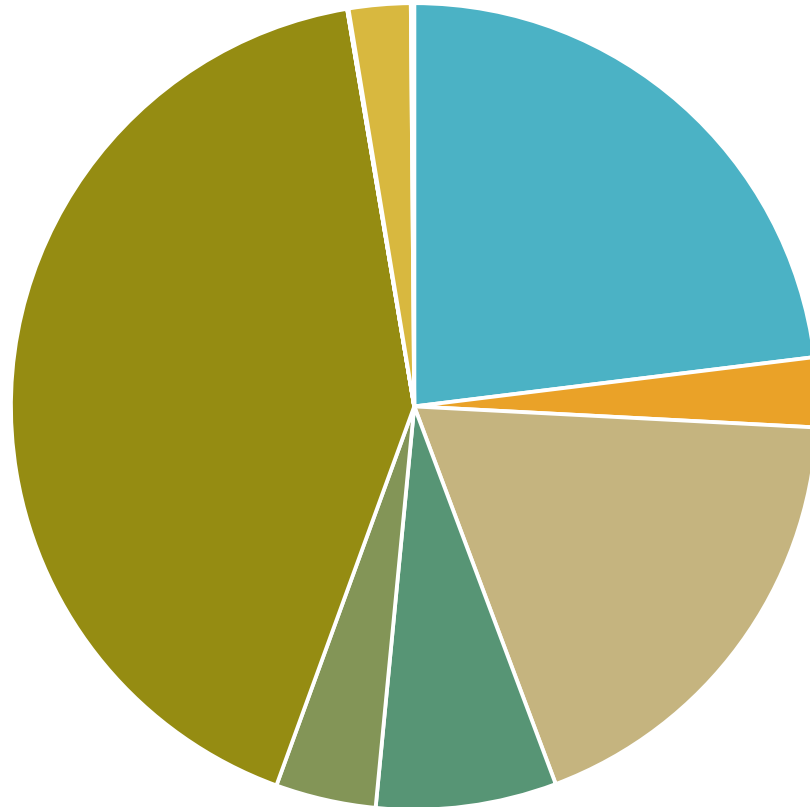
Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Personalaufwendungen	6.793.429,84	7.210.732	8.238.327,70	1.027.595,70 ↗	14,25 ↗
Versorgungsaufwendungen	919.484,47	860.469	995.053,29	134.584,29 ↗	15,64 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.457.631,63	6.598.312	6.599.259,29	947,29 →	0,01 →
Abschreibungen	2.540.644,44	2.274.937	2.585.858,63	310.921,63 ↗	13,67 ↗
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.505.934,60	1.607.580	1.438.320,61	-169.259,39 ↘	-10,53 ↘
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	15.562.963,37	16.363.774	14.935.944,25	-1.427.829,75 ↘	-8,73 ↘
Transferaufwendungen	3.380,36	5.000	2.988,44	-2.011,56 ↘	-40,23 ↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.770,47	17.630	15.970,69	-1.659,31 ↘	-9,41 ↘
Ordentliche Aufwendungen	33.800.239,18	34.938.434	34.811.722,90	-126.711,10 →	-0,36 →
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	973.613,62	936.200	884.413,46	-51.786,54 ↘	-5,53 ↘
Außerordentliche Aufwendungen	3.142.692,94	--	48.540,80	48.540,80 ↗	-- ↗
Summe	37.916.545,74	35.874.634	35.744.677,16	-129.956,84 →	-0,36 →



Aufwandsarten Kuchendiagramm

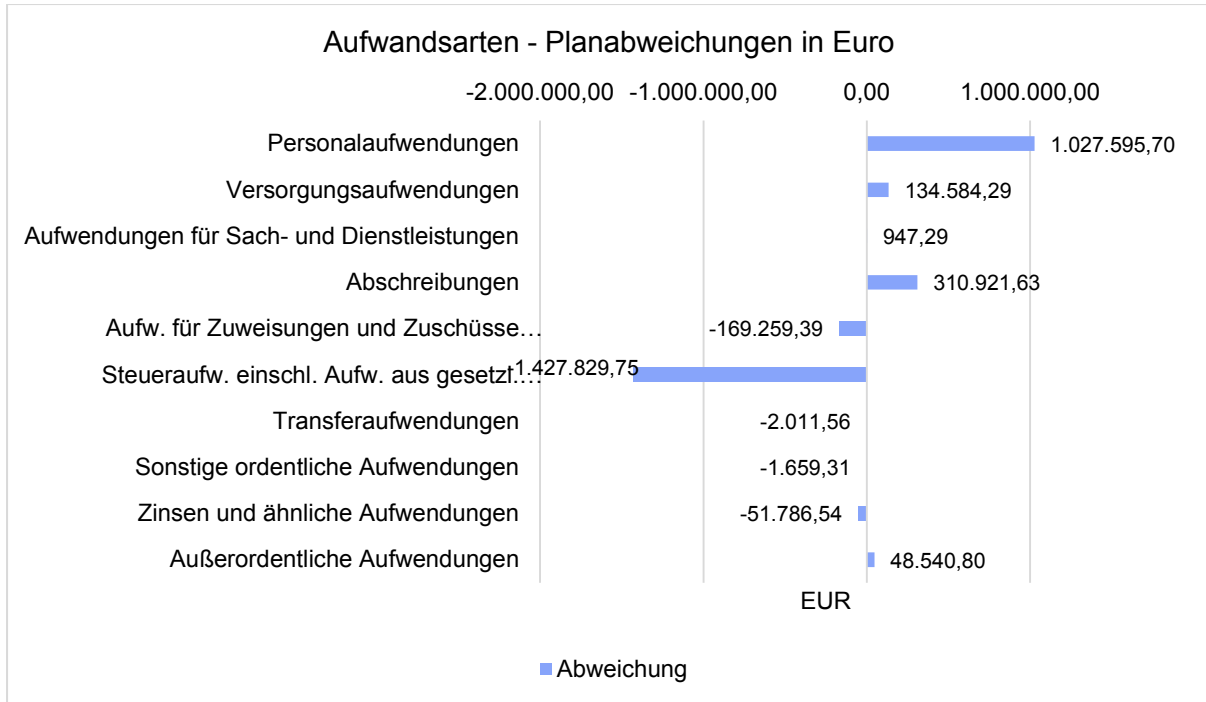


- Personalaufwendungen (23%)
- Versorgungsaufwendungen (3%)
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (18%)
- Abschreibungen (7%)
- Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. (4%)
- Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen (42%)
- Transferaufwendungen (0%)
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (0%)
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen (2%)
- Außerordentliche Aufwendungen (0%)



Jahresabschluss 2018 Usingen

Die Grafik veranschaulicht die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um - 2.171.868,58 Euro. Die Abweichung zum Haushaltsansatz beträgt -129.956,84 Euro.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.011.483,72 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -126.711,10 Euro.

Personal- und Versorgungsaufwand

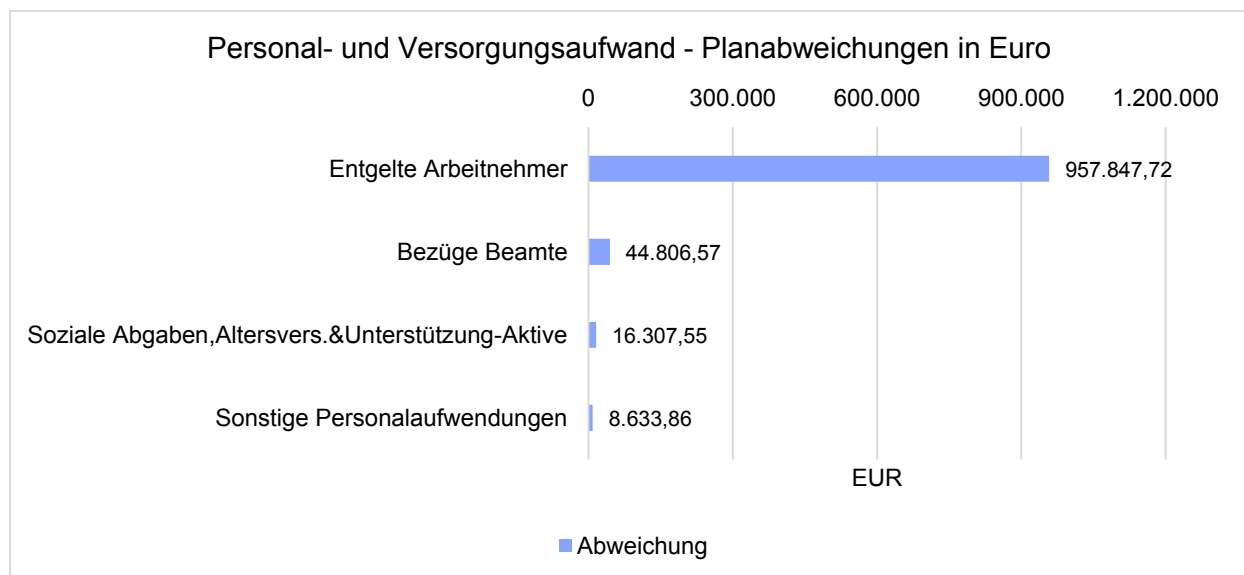
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:



Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Entgeltete Arbeitnehmer	5.183.840,02	5.537.230	6.495.077,72	957.847,72 ↗	17,30 ↗
Bezüge Beamte	514.286,58	447.598	492.404,57	44.806,57 ↗	10,01 ↗
Soziale Abgaben, Altersvers.&Unterstützung-Aktive	1.078.689,28	1.218.154	1.234.461,55	16.307,55 ↗	1,34 ↗
Sonstige Personalaufwendungen	16.613,96	7.750	16.383,86	8.633,86 ↗	111,40 ↗
Summe Personalaufwendungen	6.793.429,84	7.210.732	8.238.327,70	1.027.595,70 ↗	14,25 ↗
Versorgungsaufwendungen	919.484,47	860.469	995.053,29	134.584,29 ↗	15,64 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Die letzten Tarifsteigerungen gab es zum 01.03.2018 von 2,85% bis 5,70%, im Durchschnitt 3,19% bei den Beschäftigten. Bei den Beamten gab es zum 01.07.2017 2,0 %.

Diese Tarifsteigerungen haben zu einem Mehraufwand an Personalkosten geführt. Die weit- aus höhere Auswirkung hatte jedoch die Umstellung des Buchungsverfahrens im Bereich Rückstellungen für Resturlaub/Überstunden. Sie ist mit 742.506 € hauptsächlich verantwortlich für die hohe Planabweichung. Diesen stehen aber Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen gegenüber.



Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 6.599.259,29 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 141.627,66 Euro. Die Abweichung von der Haushaltsplanung beträgt 947,29 Euro.

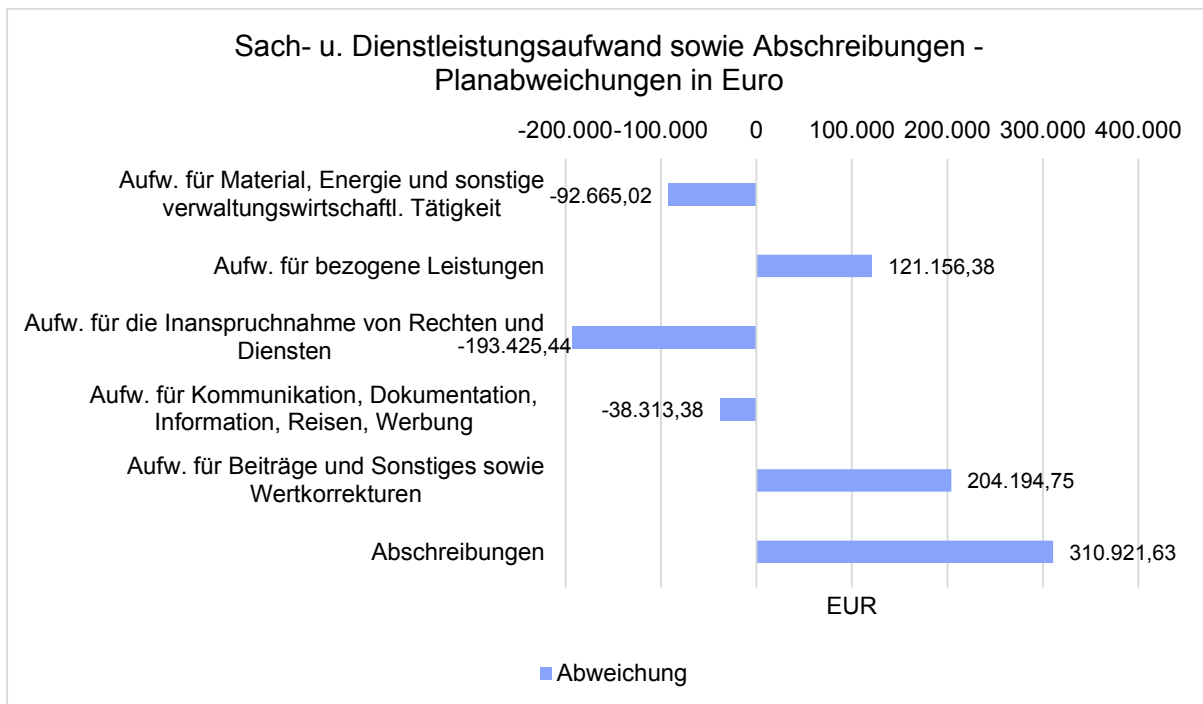
Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenziert dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftl. Tätigkeit	1.277.307,34	1.384.856	1.292.190,98	-92.665,02 ↓	-6,69 ↓
Aufw. für bezogene Leistungen	3.216.108,92	3.162.232	3.283.388,38	121.156,38 ↑	3,83 ↑
Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.319.997,51	1.525.276	1.331.850,56	-193.425,44 ↓	-12,68 ↓
Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	244.880,65	308.161	269.847,62	-38.313,38 ↓	-12,43 ↓
Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	399.337,21	217.787	421.981,75	204.194,75 ↑	93,76 ↑
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	6.457.631,63	6.598.312	6.599.259,29	947,29 →	0,01 →
Abschreibungen	2.540.644,44	2.274.937	2.585.858,63	310.921,63 ↑	13,67 ↑



Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Sach- und Dienstleistungen THH Übersicht

	2018
01 - Innere Verwaltung	849.628
02 - Sicherheit und Ordnung	443.783
04 - Kultur und Wissenschaft	244.624
05 - Soziale Leistungen	12.285
06 - Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	787.819
08 - Sportförderung	151.219
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	150.773
10 - Bauen und Wohnen	16.009
11 - Ver- und Entsorgung	1.817.344
12 - Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	916.942
13 - Natur- und Landschaftspflege	859.518
14 - Umweltschutz	2.007
15 - Wirtschaft und Tourismus	346.573
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	403
Summe: Gesamthaushalt	6.598.926



Die Sach- und Dienstleistungen fallen 2018 vor allem in den Teilhaushalten 11 und 12, aber auch in 01, 06 und 13 an.

Im Teilhaushalt 01 betrifft dies vor allem zentrale Kosten wie Versicherungen, EDV-Kosten, Sachkosten im Bauhof oder städtebauliche Planungskosten. Auch enthalten sind politische Kosten wie Sitzungs- und Fraktionsgelder, Aufwandsentschädigungen oder die Kosten für die iPads in den Gremien.

In Teilhaushalt 11 sind Transport- und Entsorgungskosten der verschiedenen Abfallarten enthalten. Außerdem sind hier sämtliche Instandhaltungen der Wasser- und Kanalleitungen und Hausanschlüsse verbucht. Sofern in den Gebührenhaushalten Überschüsse erzeugt werden (wie 2018 im Wasserbereich) müssen Gebührenausgleichsrücklagen gebildet werden.

Im Teilhaushalt 12 betrifft dies Straßensanierungen, Straßenbeleuchtung sowie die Oberflächenentwässerung der versiegelten Fläche.

Die ebenfalls hohen Sach- und Dienstleistungen im Teilhaushalt 06 sind der Unterhaltung der Kindertagesstätten und den Personalkosten für die Jugendpflege geschuldet. Hier entfällt in 2018 ein Großteil auf die Sanierung der Kita Arche Noah.

Im Teilhaushalt 13 sind die Kosten im Bereich Forst erheblich gestiegen. Aufgrund der langanhaltenden Trockenheit im Sommer und der Borkenkäferkatastrophe mussten deutlich mehr Baumfällungen durchgeführt werden.

Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Aufwendungen in Höhe von 16.377.253,30 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um -695.025,03 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -1.599.100,70 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die einzelnen Aufwandspositionen differenziert dargestellt:

Transferaufwendungen

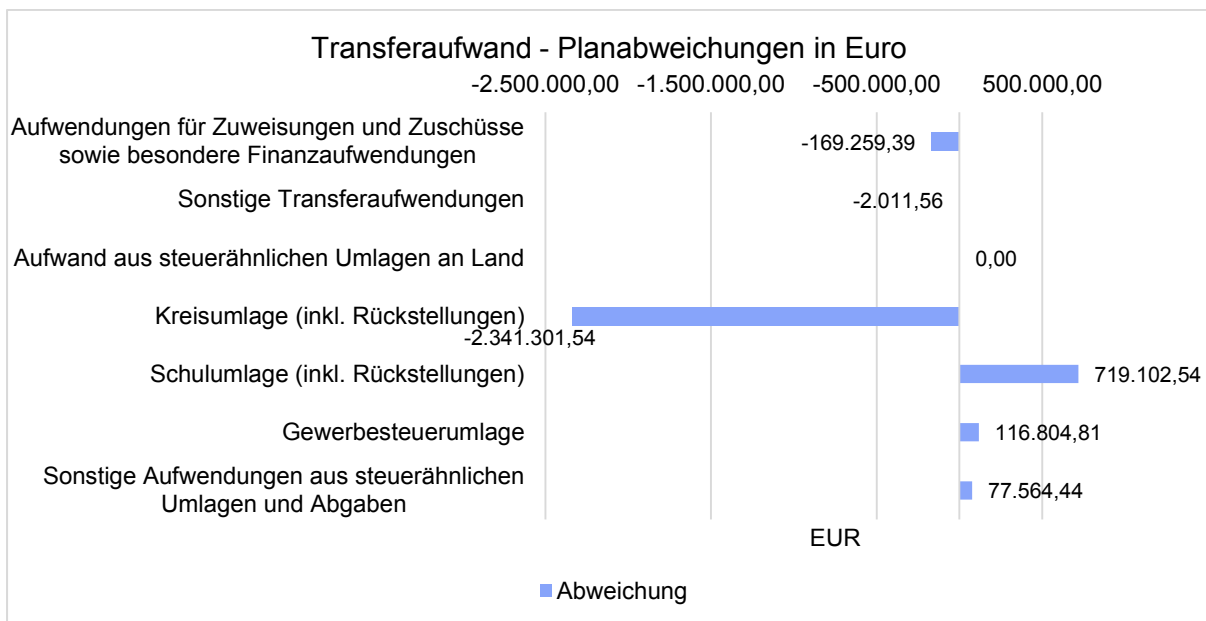
	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.505.934,60	1.607.580	1.438.320,61	-169.259,39 ↘	-10,53 ↘
Sonstige Transferaufwendungen	3.380,36	5.000	2.988,44	-2.011,56 ↘	-40,23 ↘



Jahresabschluss 2018 Usingen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Aufwand aus steuerähnlichen Umlagen an Land	0,00	0	0,00	0,00 →	0,00 →
Kreisumlage (inkl. Rückstellungen)	7.915.936,54	9.851.409	7.510.107,46	-2.341.301,54 ↓	-23,77 ↓
Schulumlage (inkl. Rückstellungen)	4.121.791,46	3.146.978	3.866.080,54	719.102,54 ↗	22,85 ↗
Gewerbesteuerumlage	1.234.814,58	1.055.320	1.172.124,81	116.804,81 ↗	11,07 ↗
Sonstige Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen und Abgaben	2.290.420,79	2.310.067	2.387.631,44	77.564,44 ↗	3,36 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



Die Belastung aus Kreis- und Schulumlage hängt unmittelbar mit den Steuereinnahmen aus dem Vorjahr zusammen. Im Jahr 2018 kam es zudem zu einer Anpassung der Systematik zur Ermittlung der Rückstellungen. Die Stadt Usingen ermittelt seit 2018 die Rückstellungen nach der Vorgabe der GemHVO. Aus diesem Grund fallen die tatsächlichen Aufwendungen in diesem Jahr deutlich geringer aus als geplant.

Der größte Anteil an den Zuweisungen/Zuschüsse sind im Bereich der Kinderbetreuung zu finden, zum Einen der Kostenanteil für die Evang. Kita Arche Noah, zum Anderen für die betreuten Grundschulen des Hochtaunuskreises.



Im Jahr 2018 betragen die Zuweisungen/Zuschüsse im Bereich Kinderbetreuung 612.584,18 Euro. Im Vergleich zur Haushaltsplanung, wo mit 659.073 Euro gerechnet wurde, gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von -46.488,82 Euro.

Ein weiterer wesentlicher Teil der Zuweisungen/Zuschüsse macht die Abrechnung des gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks und des gemeinsamen Standesamtes mit Neu-Anspach aus.

Nach der Abrechnung der Interkommunalen Zusammenarbeit im Jahr 2018 hat die Stadt Usingen für das Ordnungsamt einen Anteil von 307.217,05 Euro zu tragen. Im Vergleich zur Haushaltsplanung, wo mit 339.432 Euro gerechnet wurde, gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von -32.214,95 Euro.

Im Bereich Standesamt sieht es wie folgt aus: Nach der Abrechnung der Interkommunalen Zusammenarbeit im Jahr 2018 hat die Stadt Usingen einen Anteil von 29.982,85 Euro zu tragen. Im Vergleich zur Haushaltsplanung, wo mit 32.000 Euro gerechnet wurde, gibt es im Haushaltsjahr eine Veränderung von -2.017,15 Euro.

Sonstige Aufwendungen

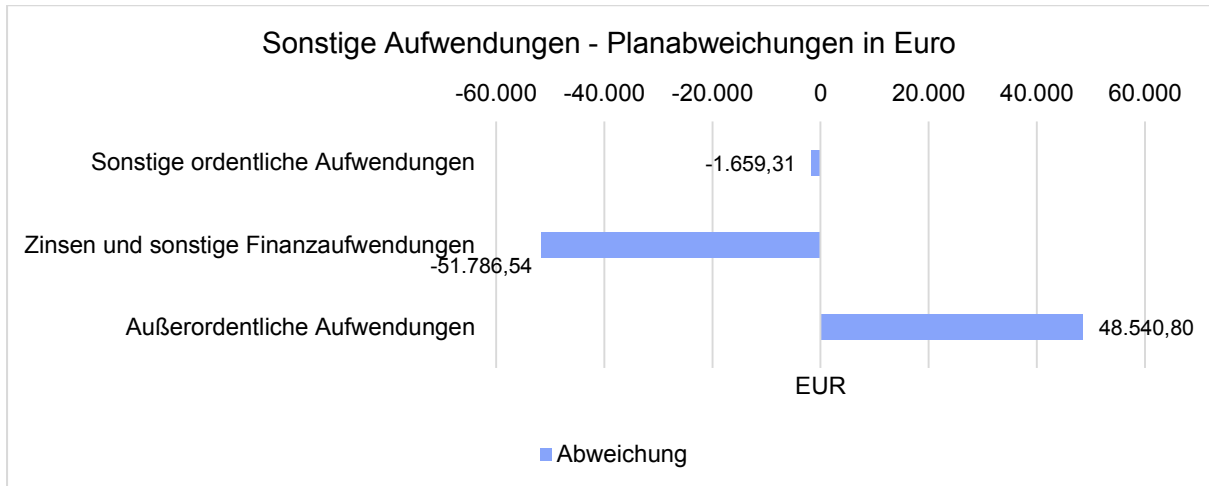
Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.770,47	17.630	15.970,69	-1.659,31 ↓	-9,41 ↓
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	973.613,62	936.200	884.413,46	51.786,54 ↓	-5,53 ↓
Außerordentliche Aufwendungen	3.142.692,94	--	48.540,80	48.540,80 ↑	-- ↑

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



Jahresabschluss 2018 Usingen



Bei den außerordentlichen Aufwendungen ist es im Bereich Wasser/Abwasser zu einer Gut-schrift aus 2017 gekommen.



5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

5.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.832.461,22	35.086.785	35.424.841,79	338.056,79 →	0,96 →
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.881.401,81	33.078.306	32.869.079,34	-209.226,66 →	-0,63 →
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.951.059,41	2.008.479	2.555.762,45	547.283,45 ↗	27,25 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.847.327,42	919.479	1.722.040,48	802.561,48 ↗	87,28 ↗
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.026.233,80	9.420.830	2.071.335,08	-7.349.494,92 ↘	-78,01 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	821.093,62	-8.501.351	-349.294,60	8.152.056,40 ↗	95,89 ↗
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	6.772.153,03	-6.492.872	2.206.467,85	8.699.339,85 ↗	133,98 ↗
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtsch. vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.697.550,89	5.325.272	27.823,76	-5.297.448,24 ↘	-99,48 ↘
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtsch. vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.213.664,16	1.093.236	1.061.193,50	-32.042,50 ↘	-2,93 ↘
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.483.886,73	4.232.036	-1.033.369,74	-5.265.405,74 ↘	-124,42 ↘
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-5.983.176,06	--	27.621,96	27.621,96 ↗	-- ↗
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	2.272.863,70	-2.260.836	1.200.720,07	3.461.556,07 ↗	153,11 ↗

Der Finanzhaushalt 2018 schließt mit einem positiven Zahlungsmittelfluss ab.



Cashflow

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit bildet den sogenannten Cashflow ab. Es zeigt, ob die Stadt das laufende Geschäft aus eigenen Finanzmitteln liquide bezahlen kann oder auf Kassenkredite angewiesen ist. Während das ordentliche Ergebnis auch nicht zahlungswirksame Posten wie Abschreibungen und Rückstellungen enthält, bildet der Cashflow das liquide ordentliche Ergebnis ab. Im Hinblick auf die Generationengerechtigkeit ist ein positiver Cashflow besonders elementar.



5.2 Investitionstätigkeit

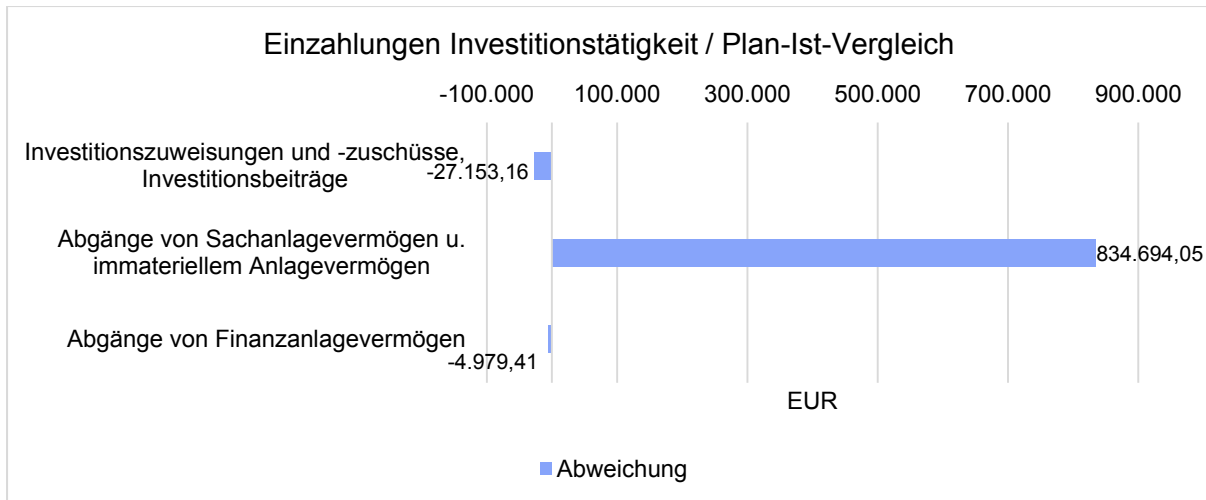
Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	528.069,30	896.259	869.105,84	-27.153,16 ↘	-3,03 ↘
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	1.970.445,23	3.000	837.694,05	834.694,05 ↗	27.823,14 ↗
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	348.812,89	20.220	15.240,59	-4.979,41 ↘	-24,63 ↘
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.847.327,42	919.479	1.722.040,48	802.561,48 ↗	87,28 ↗
Auszahlungen für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	192.455,77	865.000	128.935,71	-736.064,29 ↘	-85,09 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	446.678,45	4.812.000	269.023,81	-4.542.976,19 ↘	-94,41 ↘
Auszahlungen für Baumaßnahmen	932.930,57	2.910.050	1.222.290,75	-1.687.759,25 ↘	-58,00 ↘
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	442.962,18	833.780	440.229,20	-393.550,80 ↘	-47,20 ↘
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	11.206,83	0	10.855,61	10.855,61 ↗	100,00 ↗
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.026.233,80	9.420.830	2.071.335,08	-7.349.494,92 ↘	-78,01 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	821.093,62	-8.501.351	-349.294,60	8.152.056,40 ↗	95,89 ↗

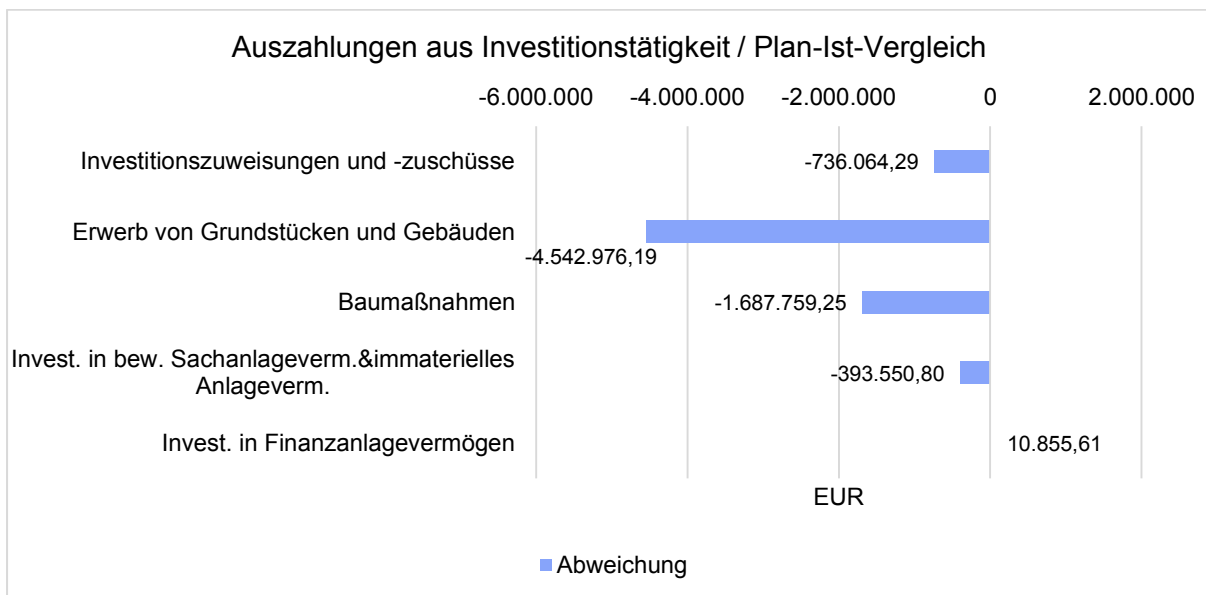


Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Die hohe Abweichung zum Plan resultiert aus diversen Grundstücksverkäufen sowie der Schlusszahlung Procom.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Hier resultiert die erhebliche Planabweichung v.a. aus nicht umgesetzten Grundstückskäufen (4.700.000 € geplant, 18.000 € investiert), sowie diverser baulicher Maßnahmen, die in 2018 nicht umgesetzt wurden wie die energetische Sanierung Feuerwehr Usingen (750.000 € Plan - 50.000 € Ist), Sporthalle (750.000 € Plan - 0,0 Ist), Wasser neu Michelbach (210.000 € Plan - 0,0 Ist), Straßensanierung Klippenweg (300.000 € Plan - fast 0,0 Ist), Sanierung Kreuzgasse/Neutorstr. (400.000 € Plan - 60.000 € Ist) und der nicht erfolgten Anschaffung von zwei Feuerwehrfahrzeugen (370.000 €) und Bauhoffahrzeugen (233.000 € Plan - 30.600 € Ist).

Weitere Details siehe 5.3



5.3 Investitionsprogramm

Auszug aus dem Investitionsschema/Matrix > 10.000 €

I-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2018	HH-Rest ausVorjahr	Mittel- verschiebung	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ist 2018	verfügbar
111-27	Beschaffung von Fahrzeugen Bauhof	233.500,00	0,00	-743,11	232.756,89	30.638,50	202.118,39
111-33	San. Wohnhaus Eschbach, Usinger Str. 38	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
111-97	Erwerb von Software	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	3.848,46	16.151,54
111-98	Erwerb von beweglichen Sachen Rathaus	3.500,00	0,00	-2,72	3.497,28	3.410,24	87,04
111-99	Erwerb/Verkauf von Grundstücken u. Gebäuden	4.700.000,00	0,00	0,00	4.700.000,00	17.922,57	4.682.077,4
111-99-01	Erf. Anlageverm. Schleichenbach II v. Terramag	0,00	0,00	0,00	0,00	88.786,95	-88.786,95
122-04	Dienstfahrzeug Ordnungsamt	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	27.984,24	2.015,76
126-04	Energetische Sanierung FFW-Stützpunkt Usingen	750.000,00	0,00	-57.156,25	692.843,75	52.562,02	640.281,73
126-10	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehren Gesamtstadt	27.300,00	0,00	18.275,18	45.575,18	45.575,18	0,00
126-20	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Usingen	9.700,00	0,00	1.622,14	11.322,14	11.322,14	0,00
126-22	Ersatzbeschaffung Löschgruppenfahrzeug HLF 10	155.000,00	125.000,00	0,00	280.000,00	0,00	280.000,00
126-23	Ersatzbeschaffung TSF-W Usingen	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00
365-10	Bewegl. Anlageverm. Kita Kransberg	12.700,00	0,00	511,40	13.211,40	13.211,40	0,00
365-17	Bewegl. Anlageverm. Kita Wernborn (Pustebume)	0,00	0,00	12.007,21	12.007,21	12.007,21	0,00
365-19	Grundh. San. u. Anbau Kita Schlappm. Pfad	0,00	0,00	15.989,14	15.989,14	15.989,14	0,00
366-10	Erwerb Spielgeräte Spielplätze	15.000,00	1.676,00	-1.771,20	14.904,80	12.456,76	2.448,04
421-02	Beteil.Zweifeldsporthalle Astrid-Lindgren-Schule	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,00	750.000,00
511-01-3	Umgest.Rauschpennhalle Merzhausen (Dorferrn.)	12.900,00	0,00	0,00	12.900,00	3.542,74	9.357,26
511-03	ISEK Städtebaulicher Denkmalschutz	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00
533-04	Wasser: Quellenweg	50.000,00	9.663,87	0,00	59.663,87	11.879,25	47.784,62
533-15	Wasser: Am Müllergarten	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
533-17	Wasser: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzergasse	90.000,00	176.610,89	0,00	266.610,89	21.500,00	245.110,89
533-26	Wasser: An der Sporthalle/Rauschpennstraße	0,00	55.624,05	-8.766,46	46.857,59	38.949,33	7.908,26



Jahresabschluss 2018 Usingen

533-37	Wasser: Klippenweg	50.000,00	9.663,87	0,00	59.663,87	6.668,69	52.995,18
533-43	Wasser: Wasserzählerschacht Stockheimer Weg	35.000,00	0,00	5.399,63	40.399,63	40.399,63	0,00
533-44	Wasser: Erneuer.Leitung vom HB Michel-	210.000,00	0,00	-162.045,82	47.954,18	0,00	47.954,18
533-46	Wasser: Am Wald	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
533-47	Wasser: Obergasse/Weilburger Straße	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
533-50	Wasser: Ern. Hauptwasserleitung Weilb. Str. 75-	0,00	0,00	162.045,82	162.045,82	162.045,82	0,00
538-18	Abwasser: An der Sporthalle/Rauschpennstraße	0,00	0,00	62.523,50	62.523,50	62.523,50	0,00
538-24	Abwasser: Klippenweg	50.000,00	9.600,00	0,00	59.600,00	6.037,72	53.562,28
538-31	Abwasser: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzer-	150.000,00	191.670,00	0,00	341.670,00	34.355,90	307.314,10
538-32	Abwasser: EKVO-Sanierung der Abwässerkanäle	145.000,00	0,00	-62.523,50	82.476,50	13.090,00	69.386,50
538-33	Abwasser: B-Plan Weilburger Straße	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00
538-34	Abwasser: Am Müllergarten	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
541-15	Fußgängerbrücke Bahnhof Usingen	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00
541-19	Straßenneubau An der Sporthalle	0,00	106.896,95	142.512,63	249.409,58	262.148,82	-12.739,24
541-21	100 neue Stellplätze auf dem Festplatz	0,00	241.120,37	-146.063,33	95.057,04	295.746,95	-200.689,91
541-25	Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	300.000,00	124.496,36	0,00	424.496,36	178.448,87	246.047,49
541-27	Herst. Gehweg u. Straßenlampen Hubertusstr.	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
541-29	Straße: Klippenweg	200.000,00	9.600,00	0,00	209.600,00	8.359,84	201.240,16
541-33	Straße: B-Plan Weilburger Straße	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00
541-34	Straße: Am Müllergarten	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
541-36	Gehwegebau: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzer-	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	63.010,50	336.989,50
553-10	Urnenstele Friedhof Eschbach	9.000,00	0,00	1.668,26	10.668,26	10.668,26	0,00
573-16	Anbau Lagerraum BGH Wilhelmsdorf	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	16.403,16	23.596,84
612-01	Tilgung von Krediten	1.052.400,00	0,00	0,00	1.052.400,00	1.038.815,9	13.584,05
I612010	Rückzahlung gewährte Darlehen	40.836,00	0,00	0,00	40.836,00	0,00	40.836,00

Diverse Maßnahmen wie der Städtebauliche Denkmalschutz, Energetische Sanierung Feuerwehr Usingen, Sanierung Straße/Wasser/Kanal "An der Sporthalle" konnten noch nicht bzw. nicht im geplanten Umfang umgesetzt werden.



5.4 Darstellung der zu übertragenden Haushaltsreste

Vom Haushaltsjahr 2018 werden für folgende Investitionen Haushaltsreste in das Jahr 2019 übertragen. Im Ergebnishaushalt werden grundsätzlich keine Haushaltsreste übertragen.

I-Nr.	Beschreibung	nach 2019 übertragene Haushaltsreste
111-27	Beschaffung von Fahrzeugen Bauhof	202.118,39
126-22	Ersatzbeschaffung Löschgruppenfahrzeug HLF 10 Usi.	155.000,00
126-23	Ersatzbeschaffung TSF-W Usingen	120.000,00
126-30	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Eschbach	2.500,00
126-40	Bewegl. Anlageverm. Feuerwehr Kransberg	1.519,00
533-04	Wasser: Quellenweg	38.120,75
541-36	Gehwegebau: B275 Kreuzgasse/Neutorstr./Zitzergasse	100.000,00
573-16	Anbau Lagerraum BGh Wilhelmsdorf	23.596,84
		622.854,98

5.5 Kreditaufnahmen

Nicht verbrauchter genehmigter Kreditrahmen 2017	1.269.505 €
Genehmigter Kreditrahmen lt. Haushaltssatzung 2018	5.325.272 €
Zur Verfügung stehender Kreditrahmen im Jahr 2018	6.966.866 €
Kreditaufnahme Investitionskredite Jahr 2018	0 €
Tilgungsanteil Land aus dem Konjunkturpaket	27.824 €
Ordentliche Tilgung Investitionskredite	-1.061.194 €
Entwicklung Kassenkredite auf dem Eonia-Konto	0 €
(Reduz. ggü 2017)	



6 Anlagenübersicht

Anlagespiegel gem. Muster 21 GemHVO.

Beschreibung	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Kumulierte Abschreibungen			Buchwert		
	Gesamte AK/HK (Beginn HHJ)	Zugänge AK/HK (Ifd. HHJ)	Abgänge AK/HK (Ifd. HHJ)	Umbuch. AK/HK (Ifd. HHJ)	Gesamte AK/HK (Ende HHJ)	Kum. Abschreibung (Beginn HHJ)	Abschreibung (Ifd. HHJ)	kum. Abschreibung (Ende HHJ)	am 31.12. d. HHJ	am 31.12. d. VJ
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl. Rechte	206.841,63	7.032,46	-1.782,19	0,00	212.091,90	-175.284,63	-10.852,27	-186.136,90	25.955,00	31.557,00
1.2 gel. Investitionszuweis. u. -zuschüsse	7.138.027,56	169.574,75	0,00	0,00	7.307.602,31	-871.727,52	-111.954,75	-983.682,27	6.323.920,04	6.266.300,04
1.3 geleistete Anzahl. imm. Vermögen	7.344.869,19	176.607,21	-1.782,19	0,00	7.519.694,21	-1.047.012,15	-122.807,02	-1.169.819,17	6.349.875,04	6.297.857,04
Summe 1.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sachanlagevermögen	15.453.570,77	37.307,62	-84.591,49	0,00	15.406.286,90	-50.941,54	-51,00	-50.992,54	15.355.294,36	15.402.629,23
2.1 Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	27.346.294,18	89.224,40	0,00	0,00	27.435.518,58	-8.142.847,18	-595.636,63	-8.738.483,81	18.697.034,77	19.203.447,00
2.2 Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	99.331.526,11	105.290,38	-228.452,22	1.331.345,16	100.539.709,43	-45.911.432,04	-1.314.873,02	-47.226.305,06	53.313.404,37	53.420.094,07
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	503.557,13	19.916,12	0,00	0,00	523.473,25	-314.919,13	-27.139,20	-342.058,33	181.414,92	188.638,00
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	4.719.980,92	351.689,91	-21.374,86	3.005,35	5.053.301,32	-2.851.789,92	-344.909,40	-3.196.699,32	1.856.602,00	1.868.191,00
2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	720.631,43	1.234.035,84	0,00	-1.334.350,51	620.316,76	0,00	0,00	0,00	620.316,76	720.631,43
2.6 geleistete Anzahl. und Anlagen im Bau	148.075.560,54	1.837.464,27	-334.418,57	0,00	149.578.606,24	-57.271.929,81	-2.282.609,25	-59.554.539,06	90.024.067,18	90.803.630,73
Summe 2.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Ausleihungen an verbund. Unternehmen	431.473,80	0,00	0,00	0,00	431.473,80	0,00	0,00	0,00	431.473,80	431.473,80
3.3 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen an Beteiligungen	134.688,83	17.240,17	0,00	0,00	151.929,00	0,00	0,00	0,00	151.929,00	134.688,83
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	2.067.433,22	0,00	-45.203,05	0,00	2.022.230,17	0,00	0,00	0,00	2.022.230,17	2.067.433,22
Summe 3.	2.633.595,85	17.240,17	-45.203,05	0,00	2.605.632,97	0,00	0,00	0,00	2.605.632,97	2.633.595,85
Gesamtsumme (1. bis 4.)	158.054.025,58	2.031.311,65	-381.403,81	0,00	159.703.933,42	-58.318.941,96	*-2.405.416,27	-60.724.358,23	98.979.575,19	99.735.083,62

* Die Differenz zwischen der Abschreibung im Anlagespiegel und der Ergebnisrechnung ist zum Einen der Abschreibung auf Forderungen geschuldet, die nicht das Anlagevermögen tangieren.



7 Verbindlichkeitenübersicht

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	Mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	1	2	3	4	5
4.1 Anleihen					
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen					
4.2.1 gegenüber Kreditinstituten	-24.792.227	-2.600.875	-556.213	-21.635.139	-25.813.616
4.2.2 gegenüber öffentlichen Kreditgebern					-1.704
4.2.3 sonstigen Kreditgebern					
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	-7	-7			0
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften					
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbei-	-368.606	-368.606			-627.519
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1.306.541	-1.306.541			-1.417.415
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0				-13.826
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sonder-					0
4.9 sonstige Verbindlichkeiten	-322.418	-322.418			-373.054
Summe aller Verbindlichkeiten	-26.789.799	-4.598.447	-556.213	-21.635.139	-28.247.134
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.					



8 Forderungsübersicht

Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12. des Haus- haltsjahres EUR	Mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	1	2	3	4	5
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuschüssen und Beiträgen	1.178.995	1.178.995			1.323.241
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	742.608	742.608			908.893
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	616.262	616.262			739.955
2.3.4 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und Beteiligungen					
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	124.624	124.624			113.297
	2.662.489	2.662.489	0	0	3.085.386



9 Rückstellungsübersicht

Rückstellungsart	Gesamtbetrag Stand 01.01.2018	Zuführungen in 2018	Auflösungen in 2018	Inanspruchnahme in 2018	Gesamtbetrag Stand 31.12.2018
3 Rückstellungen	19.403.308,94	3.851.602,69	9.918.450,99	335.581,89	13.000.878,75
3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpfl.	5.283.170,78	288.574,22	0,00	129.690,93	5.442.054,07
Verpflichtungen Pensionsrückstellungen	4.388.743,77	230.560,00		62.289,93	4.557.013,84
Verpflichtungen Beihilfe ggü. Versorgungsempfängern	741.236,00			67.401,00	673.835,00
Verpflichtungen für Altersteilzeit	0,00	24.316,22			24.316,22
Beihilfeverpflichtungen Beamten u. Arbeitnehmern	153.191,01	33.698,00			186.889,01
3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	12.565.721,76	2.642.422,00	9.511.827,86	0,00	5.696.315,90
Rückstellungen für Gewerbesteuerrückzahlungen	527.994,00	454.892,00			982.886,00
Rückstellungen für Kreisumlage	13.875.244,12	1.468.330,00	12.179.844,22		3.163.729,90
Rückstellungen für Schulumlage	-1.837.516,36	719.200,00	-2.668.016,36		1.549.700,00
3.3 Rückstellungen für Rekultivierungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	1.554.416,40	920.606,47	406.623,13	205.890,96	1.862.508,78
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	522.761,96	72.773,00		90.761,96	504.773,00
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen/Bürgschaften/Gewährleistungen	557.031,31			62.129,00	494.902,31
Rückstellungen für Überstunden	231.958,32	327.318,25	231.958,32		327.318,25
Rückstellungen für Resturlaub	174.664,81	415.187,92	174.664,81		415.187,92
Rückstellungen für Rechts- u Beratungskosten	0,00				0,00
Andere sonstige Rückstellungenf. Ungewisse Verbindlichkeiten	68.000,00	105.327,30		53.000,00	120.327,30



10 Übersicht über fremde Zahlungsmittel nach § 15 GemHVO

Zahlungsmittel, die von der Stadt aufgrund eines Gesetzes unmittelbar für einen anderen Aufgabenträger eingenommen oder ausgegeben werden, werden nicht im Haushalt veranschlagt. Bei der Stadt Usingen sind davon die Umsatzsteuerabführung der Betriebe gewerblicher Art betroffen sowie sonstige durchlaufende Gelder. Zudem werden die Aufnahme sowie die Tilgung von Kassenkrediten als haushaltsunwirksame Vorgänge abgebildet.

Die haushaltsunwirksamen Vorgänge werden saldiert (Differenz aus Einzahlungen - Auszahlung) dargestellt:

Durchlaufende Mittel	7.298,99 €
Stadtwerke	4.792,24 €
Umsatzsteuerabführung	26.443,93 €
Kassenkredite	0 €
Sonstige (Mietkaution)	-10.913,20 €
	-27.621,96 €

11 Übersicht über die Fehlbeiträge der Vorjahre

Zum 31.12.2018 wurden im Rahmen des Hessenkassengesetzes alle Altfehlbeiträge ausgebucht, sodass der Stand 0 ist.

Die Entwicklung der Altfehlbeiträge war wie folgt:

31.12.2013	3.948.034,43 €
31.12.2014	5.726.362,89 €
31.12.2015	7.092.266,12 €
31.12.2016	8.570.866,31 €
31.12.2017	7.958.017,45 €
31.12.2018	0,00 €



12 Zahl der Beschäftigten

Folgende Zahl an Beamten und Beschäftigten standen im Haushaltsjahr 2018 in einem Dienst- und Arbeitsverhältnis mit der Stadt Usingen:

	Stichtag 31.12.2018	Stichtag 31.12.2017
Beamte	8	8
Beschäftigte	181	169
Auszubildende	3	3

Die Beschäftigten der Beteiligungsunternehmen sind hierbei nicht mitgezählt.

13 Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung und des Magistrats

Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung

CDU-Fraktion

Liese, Gerhard
 Becker, Rolf
 Bertz, Claudia
 Drexelius, Matthias
 Haase, Andreas
 Holzbach, Markus
 Jackson, Alexander
 Katrusa, Isabell
 Müller, Helmut
 Müller, Sebastian
 Salguero-Grau, Conchita
 Schmidt-Winterstein, Dietmar
 Schneider, Maximilian
 von der Laden, Frank
 Zorn, Irene

SPD-Fraktion

Ebel-Theuerkauf, Leonie
 Hahn, Birgit
 Harnoth, Reinhold
 Kuhlbrodt, Hans
 Lotz, Helga
 Maibach, Jürgen
 Müller, Bernhard
 Ruß, Ortwin
 Schütrumpf, Heinz
 Walle, Walter

FWG-Fraktion

Brötz, Joachim
 Herber, Hellwig
 Konieczny, Jürgen
 Müller, Brunhilde
 Saltenberger, Joachim

Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN

Enslin, Ellen
 Scheidler, Hansjörg
 Sielemann, Manfred
 Weinreich, Susanne

FDP-Fraktion

Brähler, Gerhard
 Brähler, Veronika
 Keth, Ulrich

Mitglieder des Magistrats

Wernard, Steffen	Bürgermeister
Böhringer, Heino	
Fritz, Dieter	Erster Stadtrat
Fritz, Reiner	
Hahn, Michael	
Hahn, Raymond	
Jack, Werner	
Lichtenthäler, Erwin	
Roth-Peters, Maria	
Seidenstücker, Gerd	



14 Städtebauliche Verträge

14.1 Entwicklungsmaßnahme "Schleichenbach II"

Die buchhalterische Umsetzung des Neubaugebiets Schleichenbach II wurde bereits im Jahresabschluss 2017 aufgearbeitet. Zwischenzeitlich ist auch die Endabrechnung erfolgt. Die Maßnahme schloss schlussendlich mit einem Gewinn von 5.008.385,43 € ab.

Details können im Schlussbericht der Terramag eingesehen werden.

Rechenschaftsbericht

15 Vorbemerkungen

Mit der Aufstellung eines Jahresabschlusses nach den Regelungen des doppelten Rechnungswesens ist auch die Verpflichtung zur Abgabe eines Rechenschaftsberichts verknüpft. Gemäß § 112 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Gemäß § 51 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) 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.

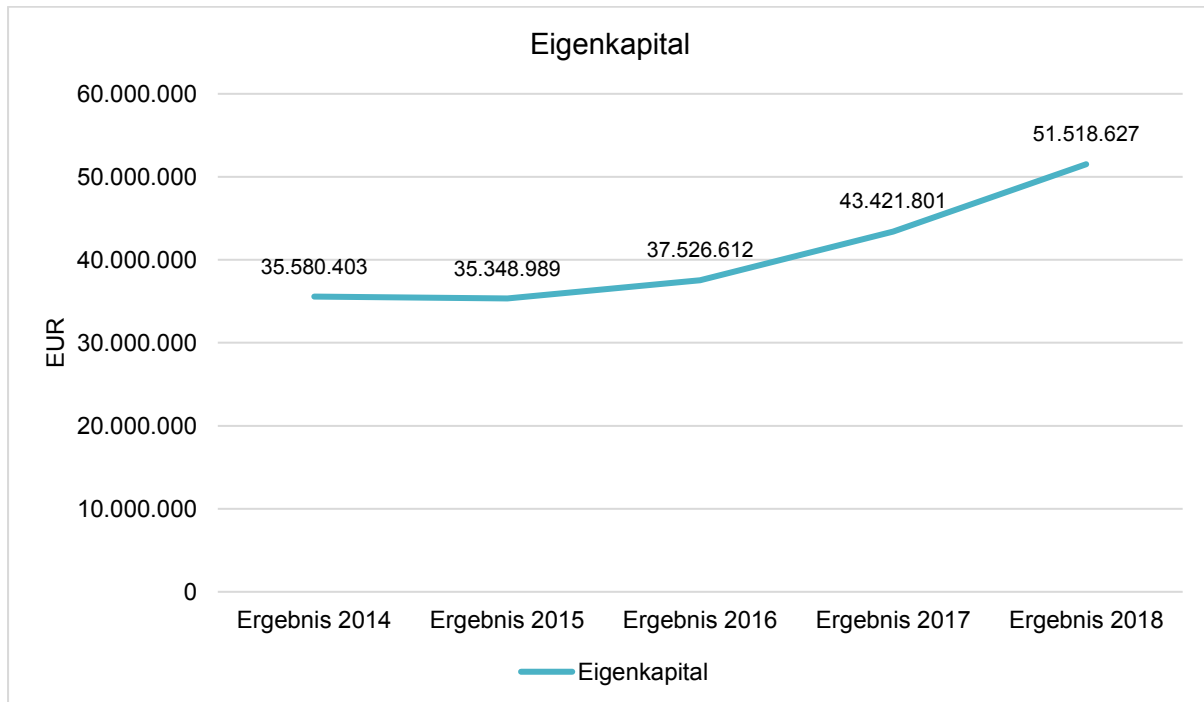
Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

- 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
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen



16 Stand der Aufgabenerfüllung und Bewertung der Haushaltswirtschaft

Mit einem positiven Jahresergebnis von 1.434.198,33 Euro kann die Stadt Usingen auf den guten Vorjahresergebnissen aufbauen und nach 2017 erneut das Eigenkapital steigern.



Allerdings ist das Ergebnis ein kleines Stück weit zu relativieren. Denn das Jahresergebnis ist in recht hohem Maße vom außerordentlichen Ergebnis beeinflusst. Dieses verbessert das Jahresergebnis um 912.196,00 Euro und ist im Wesentlichen von den Einmaleffekten durch die Schlussabrechnung Schleichenbach II und durch Grundstücksverkäufe geprägt.

Aussagekräftiger für die Bewertung des Haushaltsjahres ist das ordentliche Ergebnis, denn nur dieses hat eine gewisse Nachhaltigkeit. Dieses weist im Jahr 2018 ein Ergebnis von 522.002,33 Euro aus.

Das positive Ergebnis lässt sich wie folgt kurz begründen:

Mehreinnahmen wurden vor allem durch Mehr Gebühreneinnahmen, höhere IKZ-Erstattungen, dem Verkauf von Ökopunkten, einer Nachzahlung vom Land im Rahmen des KFA sowie mehr Hausanschlüssen erzielt.

Zudem haben niedrigere Steuereinnahmen auch zu deutlich niedrigerer Kreis- und Schulumlage geführt.

Die Einsparungen übertreffen Mehrausgaben an anderer Stelle z.B. für die Personalaufwendungen oder Abschreibungen deutlich.



Zudem ist bei der ohnehin schon positiven Bewertung des Ergebnisses hervorzuheben, dass umfangreiche Rückstellungen, unter anderem für Gewerbesteuerrückzahlungen und im Bereich Forst, gebildet wurden.

Auch wenn das Haushaltsjahr 2018 positiv zu bewerten ist, ist der Ausblick vorsichtig zu wagen.

Die Abhängigkeit der Kommune zu den Steuereinnahmen wird weiterhin ein großes Thema sein. Denn bereits in 2018 sind die Einnahmen aus der Einkommensteuer trotz anders lautender Prognosen geringer ausgefallen als erwartet.

Mittelfristige Ergebnisplanung

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis	1.434.198	12.595	469.135	906.895	1.265.187

Die Verschuldung beträgt zum 31.12.2018 24.792.234,18 Euro aus Investitionskrediten.

Im Finanzplanungserlass mahnt das Land Hessen den hohen Kassenkreditstand der Kommunen an und fordert im Hinblick auf das Zinsänderungsrisikos einen massiven Abbau. Zielvorgabe ist dabei 200 Euro pro Einwohner.

Durch die Gewinnausschüttung aus dem Neubaugebiet Schleichenbach II und dem positiven Cashflow in der Finanzplanung ist der Kassenkredit konstant auf 0,- geblieben, sodass die Zielvorgabe eingehalten werden konnte und der Kassenkredit in 2018 nicht benötigt wurde.

Aufgrund der aufsichtsbehördlichen Vorgabe keine Netto-Neuverschuldung mehr zuzulassen, wird sich dieser Effekt auch auf die Gesamtverschuldung auswirken.

Die Bewertung der finanziellen Situation Usingens kann im Jahresabschluss 2018, vor allem aufgrund der Ausbuchung der Altdefizite, als entspannt angesehen werden. Im Vergleich zu den Vorjahren sind deutliche Verbesserungen erkennbar. Mit der Rückstellungsbildung wurden bereits Vorsorgen für die Zukunft getroffen.

Auch im Hinblick auf die Organisation der Verwaltung gibt es keinerlei Hinweise, dass die stetige Aufgabenerfüllung gefährdet ist.



17 Wesentliche Abweichungen

Die Abweichung zwischen Plan und Ist wird im Folgenden dargestellt:

Jahresergebnis Abweichung

	Jahresergebnis Plan 2018	Jahresergebnis Ist 2018	Abweichung Plan/Ist
Jahresergebnis	0	1.434.198	1.434.198 ↗

Ordentliches Ergebnis Vergleich

	Ordentliches Ergebnis Plan 2018	Ordentliches Ergebnis Ist 2018	Ordentliches Ergebnis Abweichung 2018
Ordentliches Ergebnis	0	522.002	522.002 ↗

Die wesentlichen Abweichungen wurden bereits im Kapitel 4.1.2 und 4.1.3 ausführlich dargestellt. Auf diese wird verwiesen.

17.1 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliches Ergebnis

Außerordentliche Sachkonten 2018	
Außerordentliches Ergebnis	912.196
5901020 - Allgemeine Spenden	4.760
5910000 - Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	707.074
5912000 - Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	1.780
5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	245.842
5990900 - sonstige außerordentliche Erträge (Skonto)	1.281
7911000 - außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	-1.283
7941000 - Verl. aus Abgang von Sachanlagen	-1.307
7970000 - periodenfremde Aufwendungen	-45.950



Die Konten 5910000 und 7941000 stehen aufgrund von Grundstücksgeschäften im direkten Zusammenhang, sodass unterm Strich für echte Grundstücksverkäufe rund 705.000 € generiert wurden. In den a.o. Erträgen stecken auch rund 250.000 € aus der Schlussabrechnung Schleichenbach II.

17.2 über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

bereits beschlossene üpl/apl

Im Haushaltsjahr wurden folgende üpl/apl beschlossen:

Vorlage XI/24-2018: Erweiterung der ev. Kindertagesstätte um eine Waldgruppe, damit verbunden der Anbau eines Raumes an der Kindertagesstätte

- "Der Magistrat der Stadt Usingen beschließt die Erweiterung der ev. Kindertagesstätte um eine Waldgruppe und den Anbau eines zusätzlichen Raumes an die bestehende Kindertagesstätte."

noch zu genehmigende üpl/apl

Die **ordentlichen Ergebnisse** der folgenden Teilhaushalte sind im Haushaltsjahr überschritten und werden nachträglich im Rahmen dieses Jahresabschlusses genehmigt:

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung	Überschreitung 667.522 € aufgrund höherer Personalkosten im Zuge der zentralen Veranschlagung von Überstunden- und Resturlaubsrückstellungen.
Teilhaushalt 04 Kultur und Wissenschaft	Überschreitung 2.434 € aufgrund erhöhter Sach- und Dienstleistungen (Sanierung Hugenottenkirche)
Teilhaushalt 08 Sportförderung	Überschreitung 3.989 € aufgrund höherer Sach- und Dienstleistungen (Stromkosten)
Teilhaushalt 10 Bauen & Wohnen	Überschreitung 22.344 € aufgrund höherer Personalkosten
Teilhaushalt 12 Verkehrsfläche & Anlagen, ÖPNV	Überschreitung 177.395 € aufgrund höherer Abschreibungen und Sach- und Dienstleistungen (Sanierung Stützmauer/Zufahrtstrasse Schloss Kransberg)
Teilhaushalt 13 Natur- und Landschaftspflege	Überschreitung 153.087 € aufgrund Rückstellungenbildungen in Folge der Borkenkäferkatastrophe



18 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

Die Kennzahlen im folgenden Kapitel enthalten in der Regel zusätzlich zu dem Wert der Stadt Usingen einen Vergleichswert (jeweils heller Balken). Dieser Vergleichswert setzt sich aus dem Durchschnitt von kreisangehörigen hessischen Kommunen zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern zusammen, die die Software der Firma IKVS verwenden, derzeit 89.

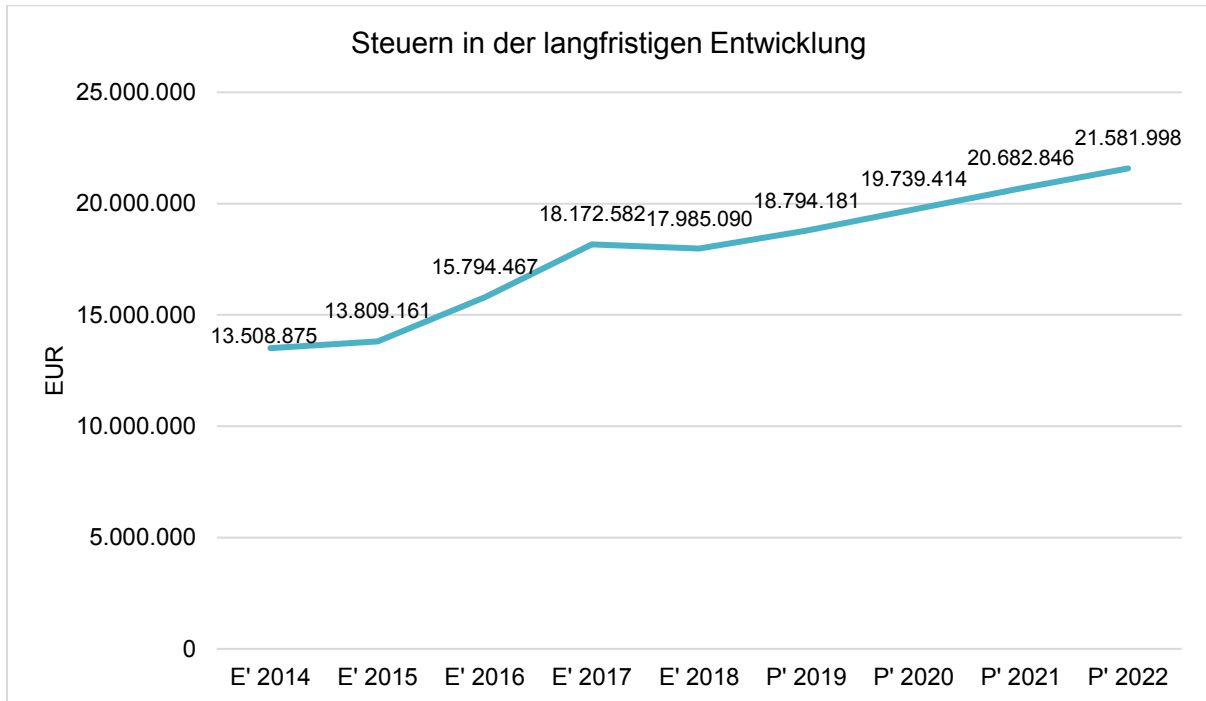
18.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

18.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Grundsteuer A	40.939,20	40.748,89	41.000	41.000	41.000
Grundsteuer B	2.191.031,47	2.211.032,73	2.220.000	2.331.000	2.447.550
Gewerbesteuer	5.812.250,00	5.735.738,00	5.858.477	6.063.524	6.306.065
Anteil Einkommenssteuer	9.098.827,64	8.891.212,75	9.512.000	10.120.768	10.687.531
Anteil Umsatzsteuer	562.896,87	648.080,38	632.704	648.522	661.492
Vergnügungssteuer	394.288,97	364.759,81	430.000	435.000	440.000
Hundesteuer	72.347,88	78.238,46	80.000	80.000	80.000
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerähnl. Abgaben	--	15.279,02	20.000	19.600	19.208
Summe	18.172.582,03	17.985.090,04	18.794.181	19.739.414	20.682.846

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf:

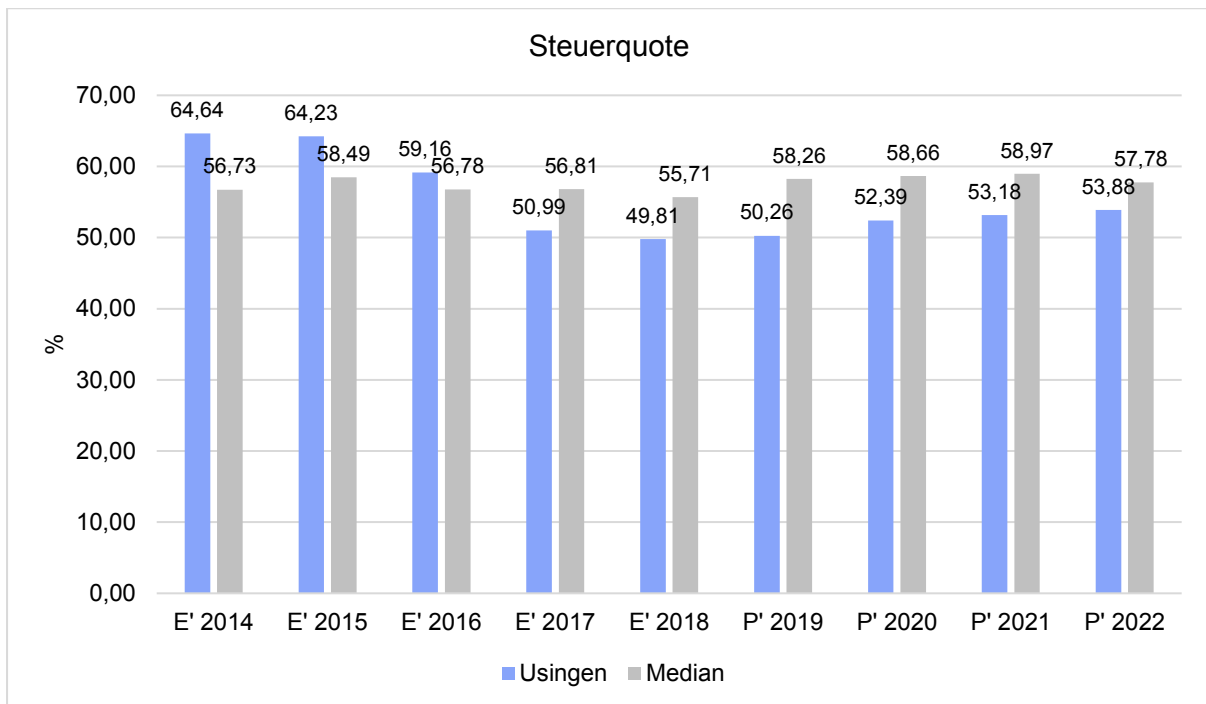


Steuerquote

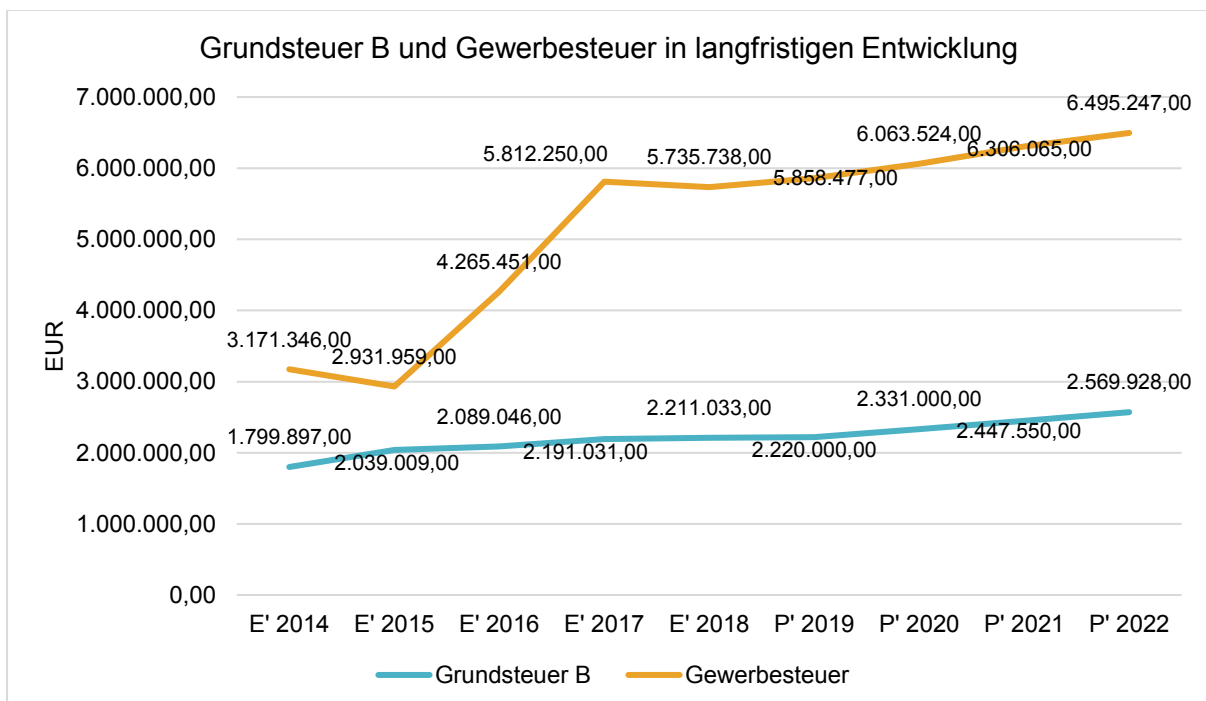
Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb sowohl von den Steuererträgen (ohne Erträge aus gesetzlichen Umlagen) als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.



Jahresabschluss 2018 Usingen



18.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

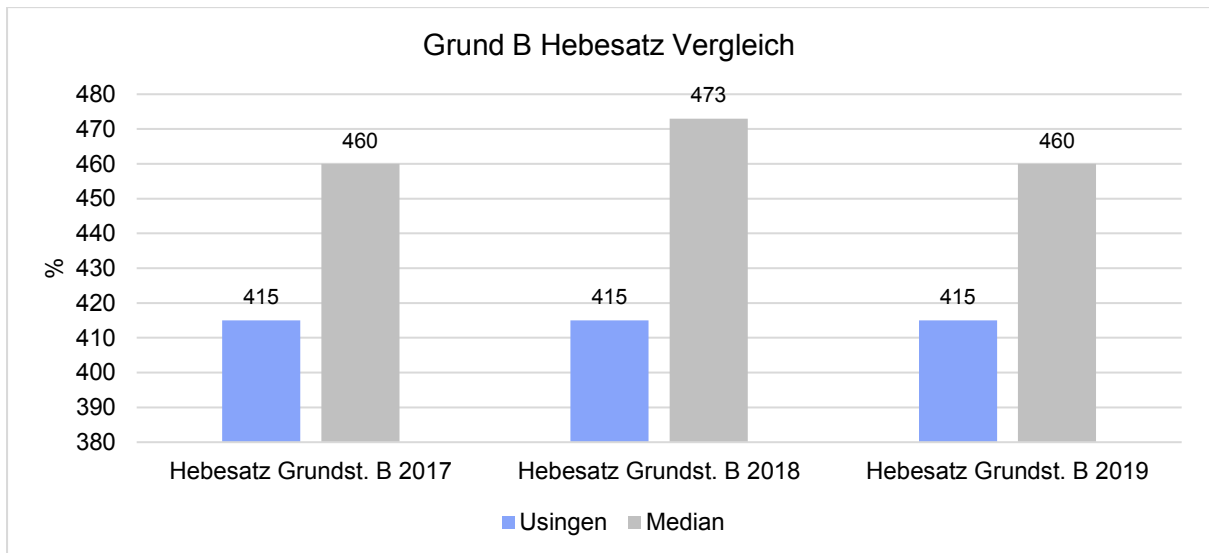
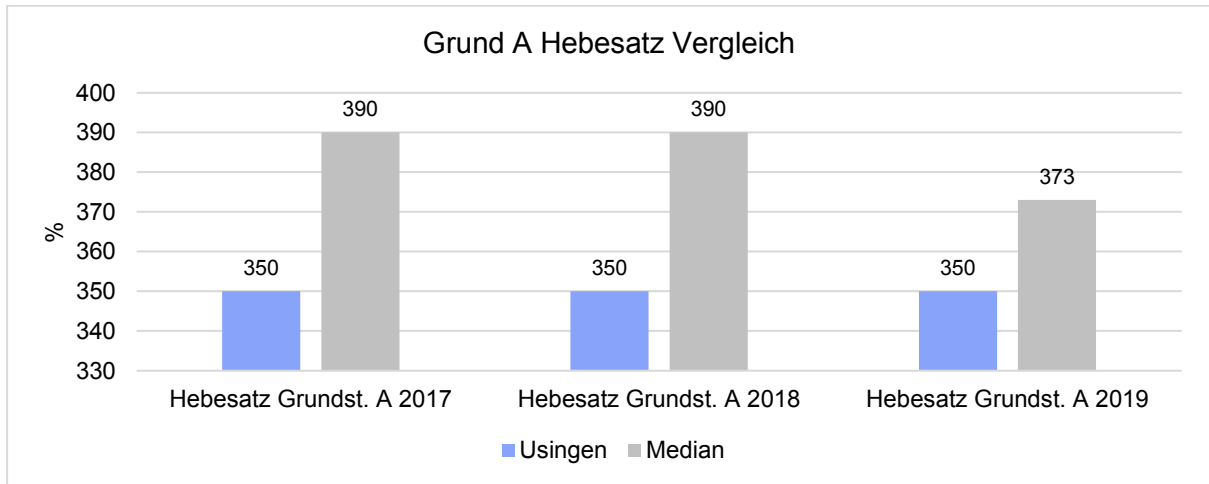


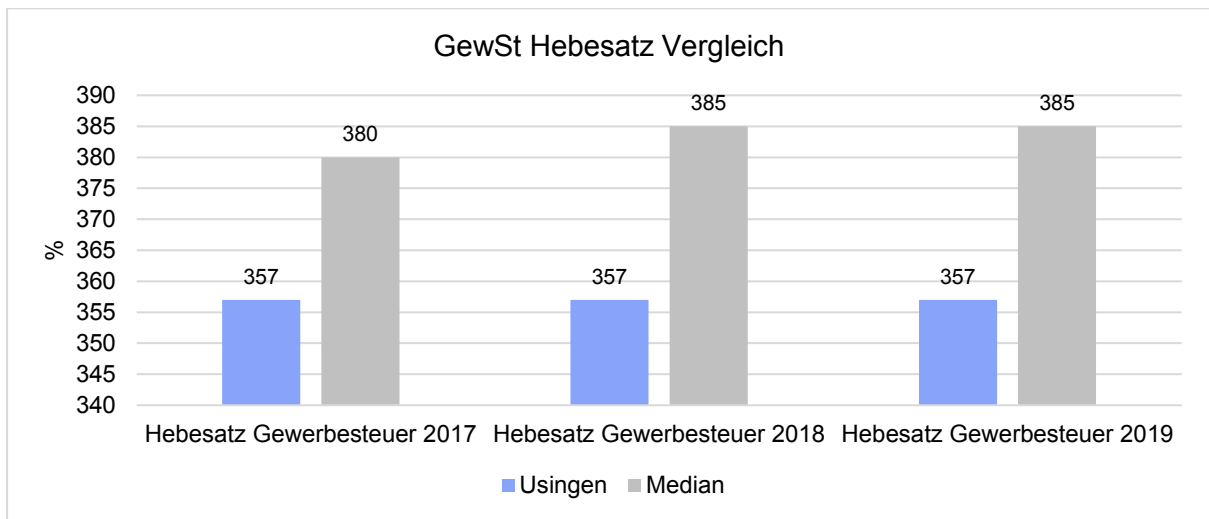
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:



Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Hebesatz Grundsteuer A	350	350	350	350	350	350
Hebesatz Grundsteuer B	350	396	396	415	415	415
Hebesatz Gewerbesteuer	350	350	350	357	357	357





Die Hebesätze der Stadt Usingen sind im Vergleich zu anderen hessischen Kommunen niedrig.

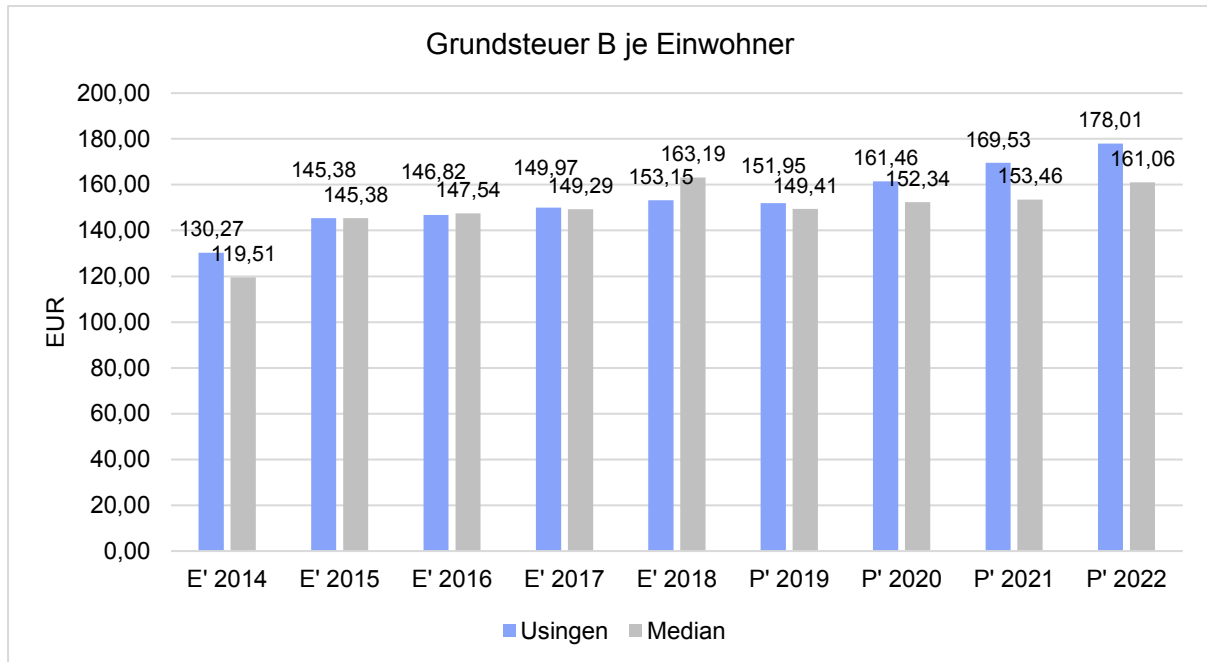
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



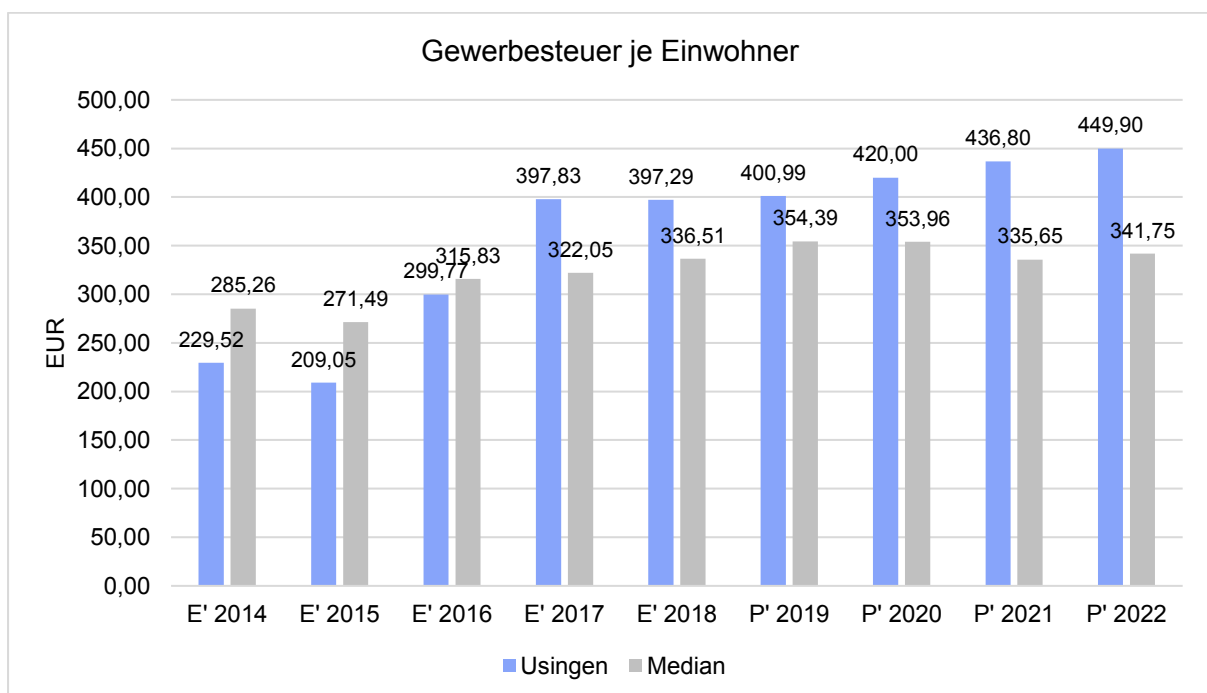
Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen der Grundsteuer B in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:





18.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

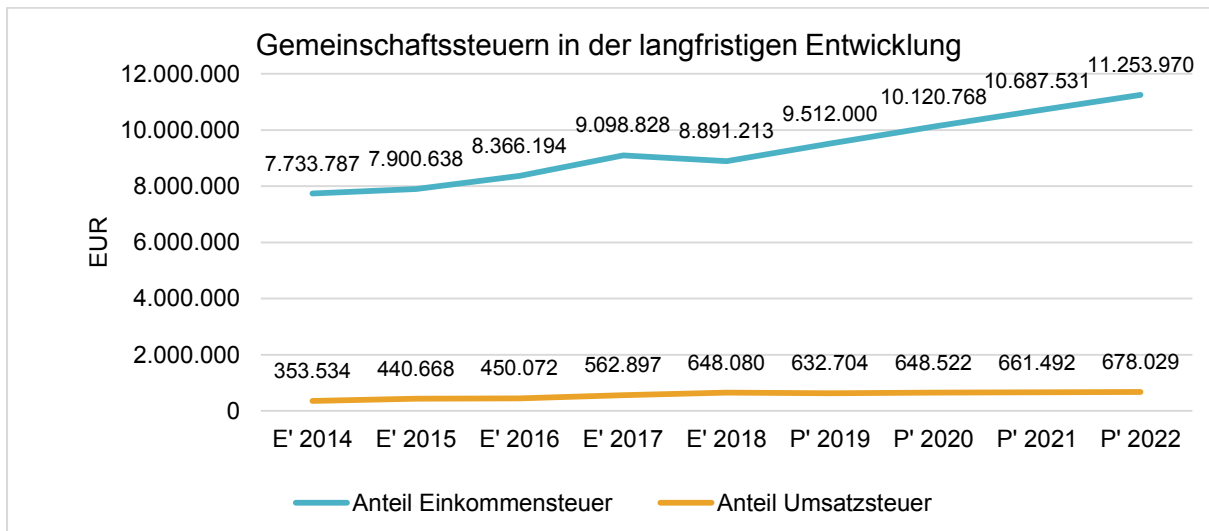
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

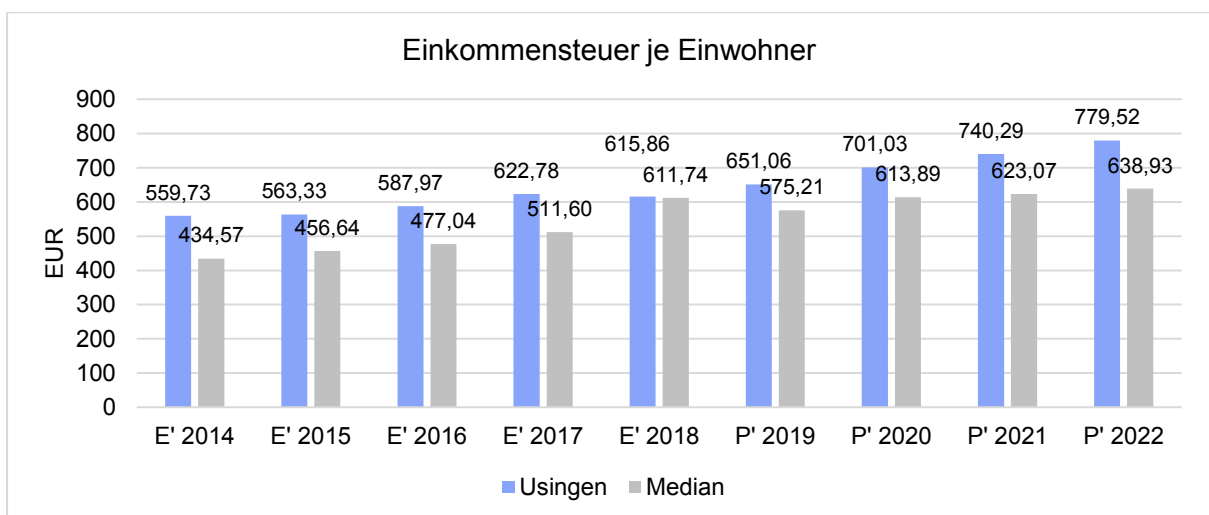
	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Anteil Einkommensteuer	9.098.827,64	8.891.212,75	9.512.000	10.120.768	10.687.531
Anteil Umsatzsteuer	562.896,87	648.080,38	632.704	648.522	661.492

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Anteil Einkommensteuer je Einwohner

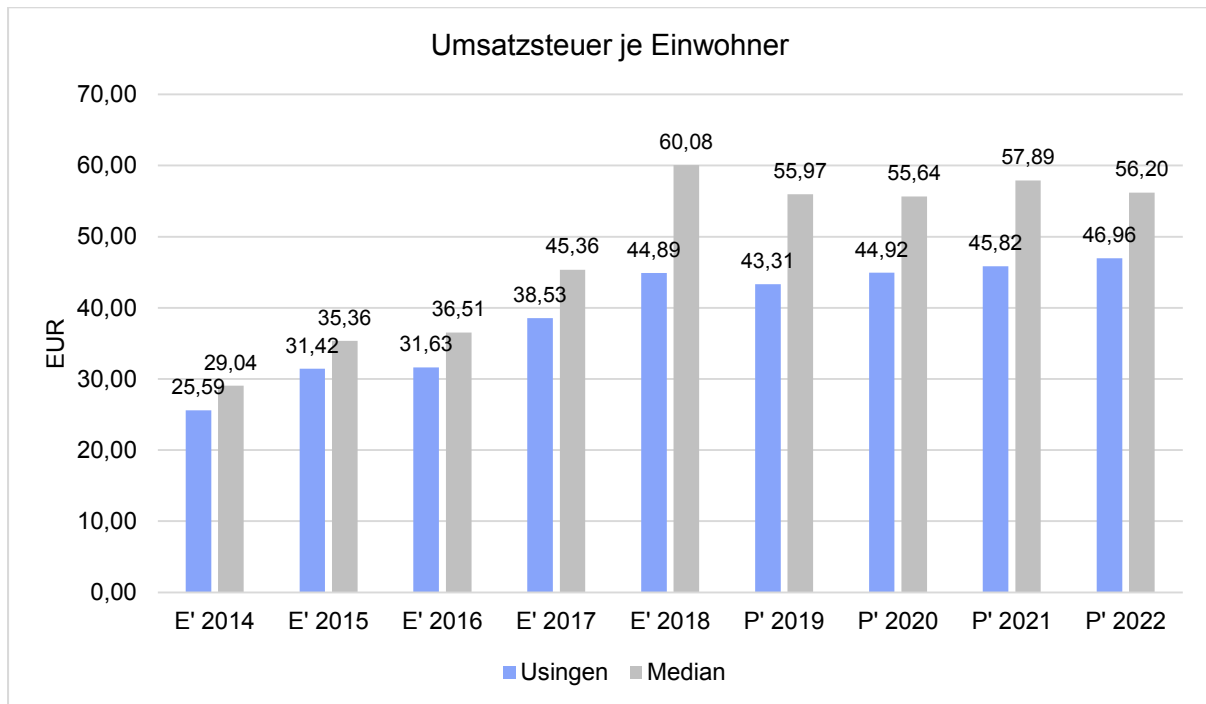




Im gesamthessischen Vergleich steht Usingen bei der Einkommensteuer recht gut dar.

Lässt man hierbei jedoch die nordhessischen Kommunen, die in dieses Vergleichsschema mit hineinfließen, außen vor, so steht Usingen vergleichsweise schlechter dar, als die übrigen Kommunen.

Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



18.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

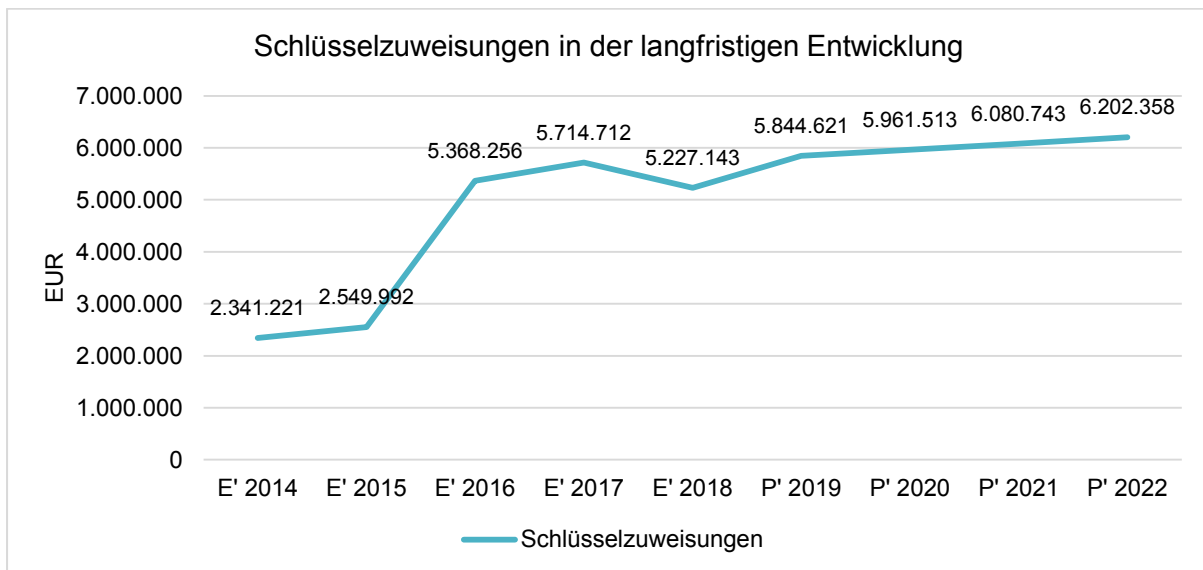
Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	7.534.813,56	7.490.643,95	8.274.751	8.258.631	8.389.223
davon Schlüsselzuweisungen	5.714.712,00	5.227.143,00	5.844.621	5.961.513	6.080.743
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	903.728,37	1.219.088,00	1.445.199	1.474.102	1.503.584
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	916.123,19	850.991,95	834.931	823.016	804.896
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	250,00	193.421,00	150.000	0	0



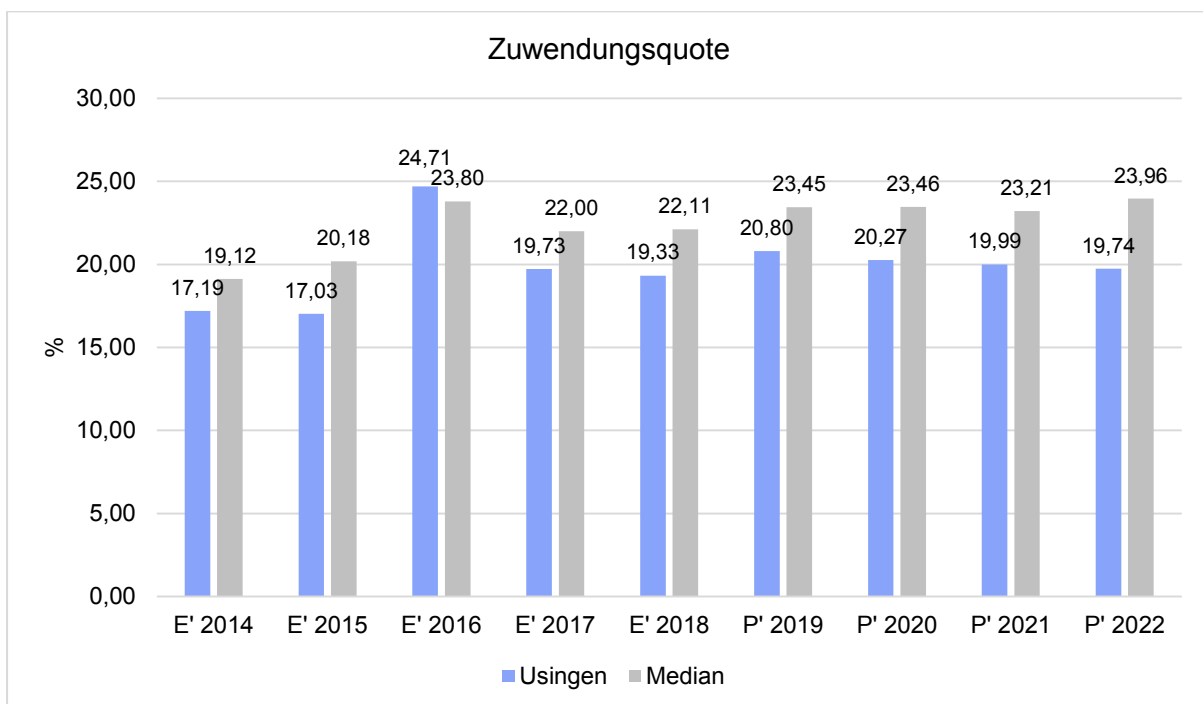
Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



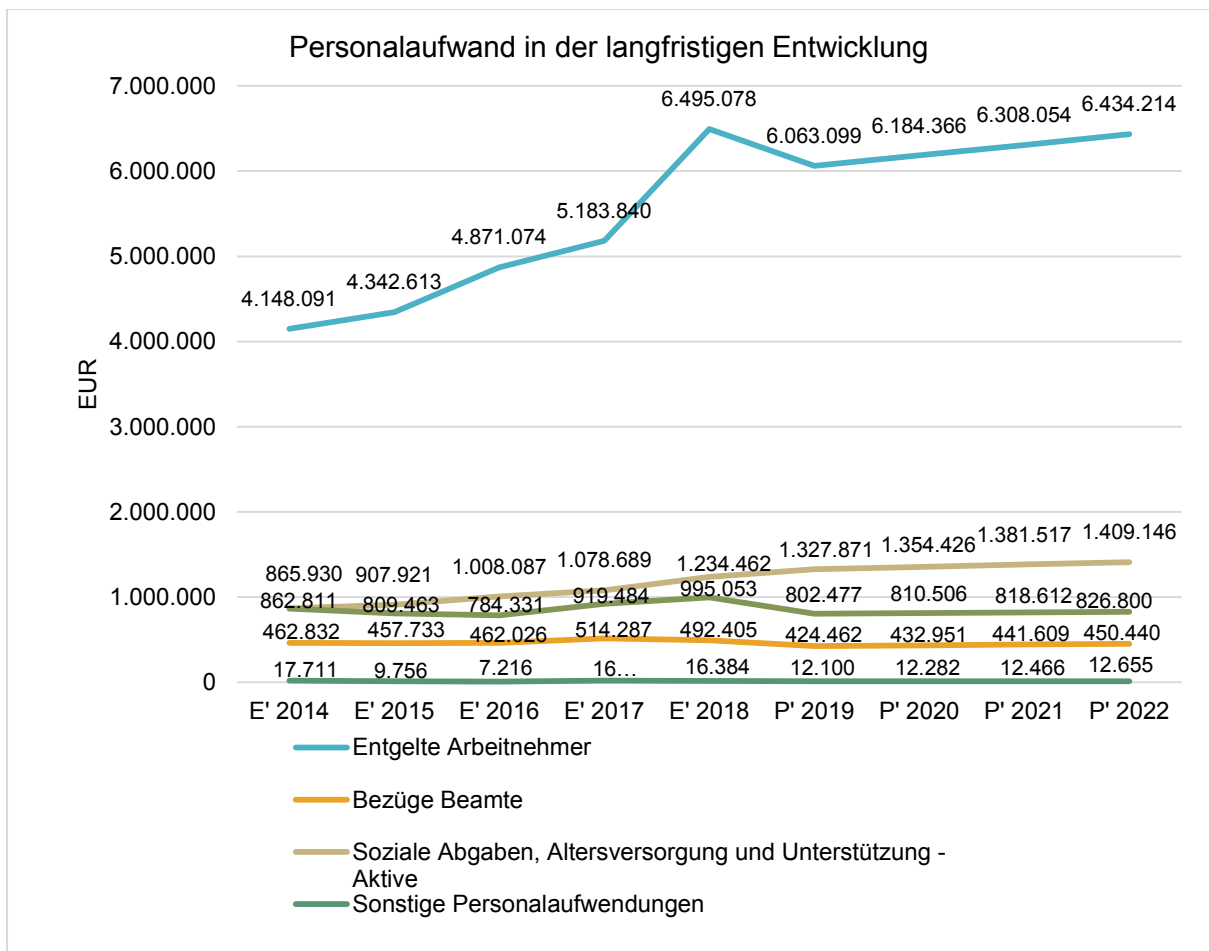


18.1.3 Personalaufwand

Die Entwicklung der Personalaufwendungen stellt sich im Beobachtungszeitraum wie folgt dar:

Personalaufwand

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Entgeltete Arbeitnehmer	5.183.840,02	6.495.077,72	6.063.099	6.184.366	6.308.054
Bezüge Beamte	514.286,58	492.404,57	424.462	432.951	441.609
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	1.078.689,28	1.234.461,55	1.327.871	1.354.426	1.381.517
Sonstige Personalaufwendungen	16.613,96	16.383,86	12.100	12.282	12.466
Summe Personalaufwendungen	6.793.429,84	8.238.327,70	7.827.532	7.984.025	8.143.646
Versorgungsaufwendungen	919.484,47	995.053,29	802.477	810.506	818.612





Entwicklung der Tarifsteigerungen im TVÖD

01.01.2013	+ 1,4 %
01.08.2013	+ 1,4 %
01.03.2014	+ 3,0 %
01.03.2015	+ 2,4 %
01.03.2016	+ 2,4 %
01.02.2017	+ 2,35 %
01.03.2018	+ 2,85% - 5,70%
01.04.2019	+ 2,81% - 5,39%
01.03.2020	+ 0,96% - 1,81%

Entwicklung der Steigerungen im Beamten Gesetz

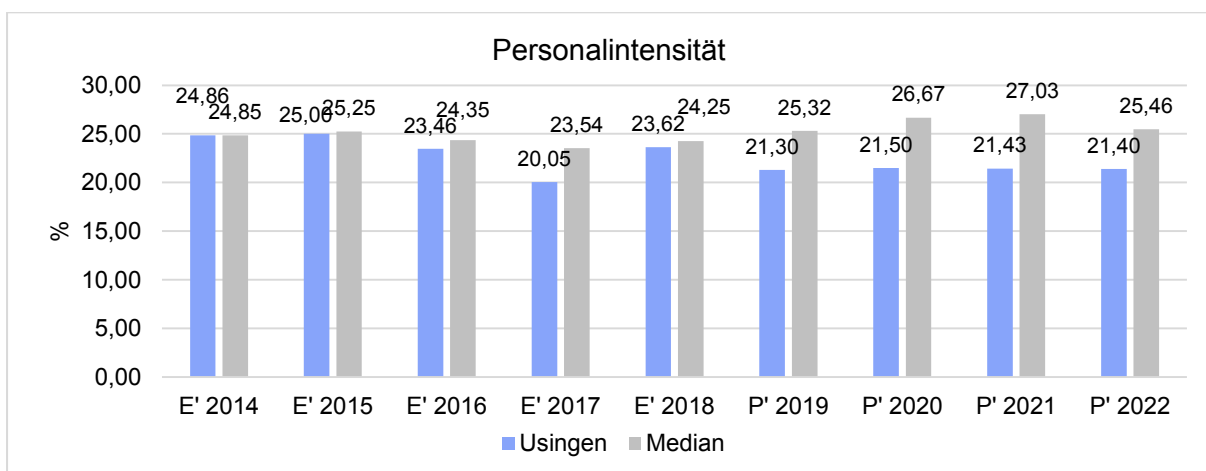
01.07.2013	+ 2,6 %
01.04.2014	+ 2,6 %
01.07.2016	+ 1,0 %
01.07.2017	+ 2,0 %
01.02.2018	+ 2,2 %

Die Erhöhung der Personalkosten in 2018 hängt neben den Tarifsteigerungen in erster Linie von der Umstellung der Systematik zur Bildung von Rückstellungen für Überstunden und Resturlaub zusammen und ist mit den Mehrerträgen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen in Verbindung zu sehen.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen (ohne sonstige Personalaufwendungen der Kontengruppe 65) an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



Der Sprung ab 2017 hängt mit der Rückgliederung der Stadtwerke und den daraus entstehenden höheren ordentlichen Aufwendungen zusammen.



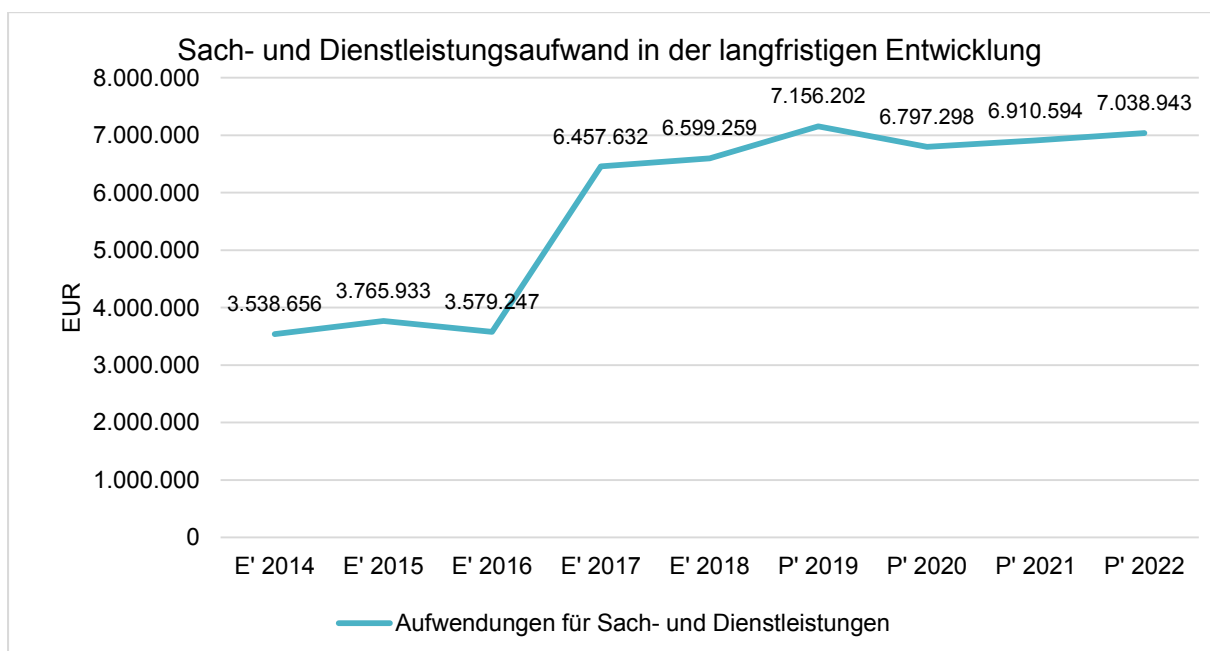
18.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.457.631,63	6.599.259,29	7.156.202	6.797.298	6.910.594
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.277.307,34	1.292.190,98	1.785.221	1.803.400	1.839.149
davon Aufw. für bezogene Leistungen	3.216.108,92	3.283.388,38	3.180.777	2.898.798	2.939.663
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.319.997,51	1.331.850,56	1.618.720	1.517.886	1.543.040
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	244.880,65	269.847,62	346.943	350.428	357.420
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	399.337,21	421.981,75	224.541	226.786	231.322

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung

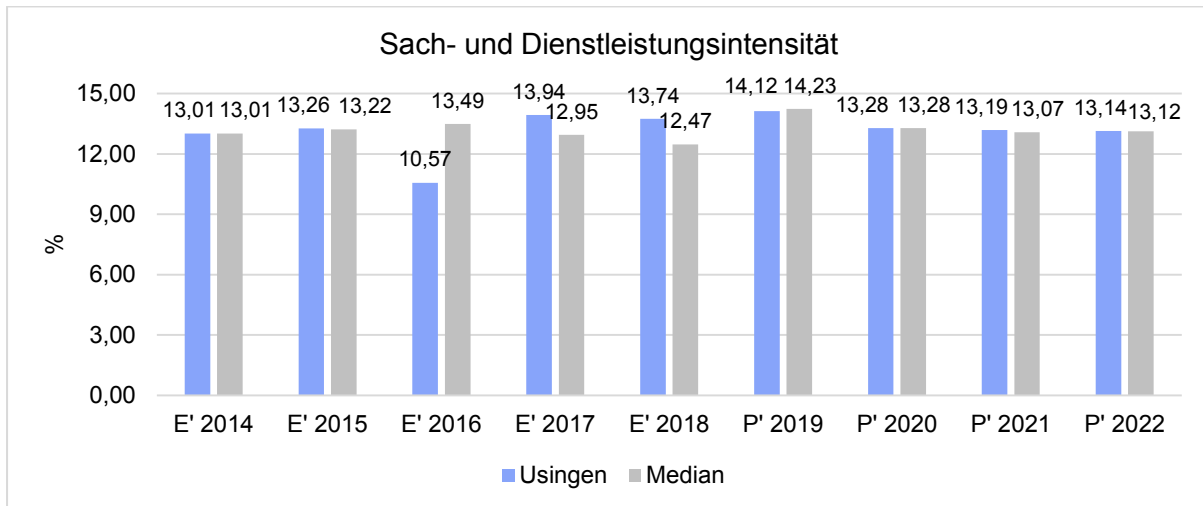


Der Sprung in 2017 hängt in erster Linie mit der Rückführung der Stadtwerke zusammen.



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



18.1.5 Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Nachfolgend ist die Entwicklung der wichtigsten Positionen abzulesen:

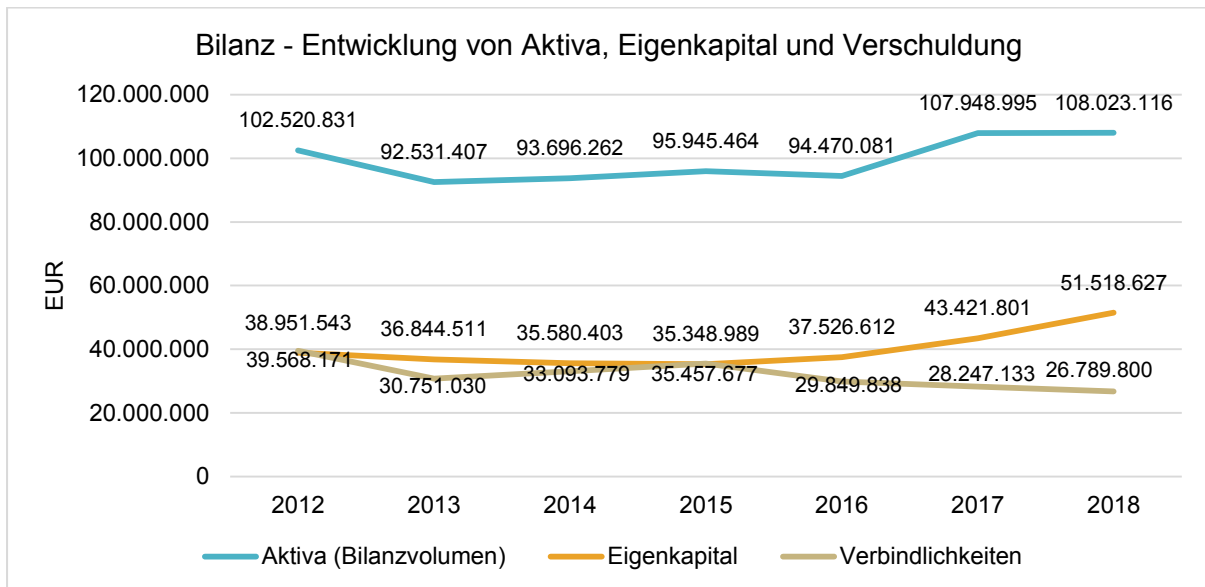
Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Zuweisungen, Zuschüsse, Kostenerstattungen, Transferleistungen und Umlagen	17.072.278,33	16.377.253,30	18.431.828	19.018.159	19.670.572
davon Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)	12.038.841,12	11.377.321,92	13.182.341	14.236.859	14.806.309
davon sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	5.033.437,21	4.999.931,38	5.249.487	4.781.300	4.864.263



18.1.5.1 Kennzahlen zur Bilanz

Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.

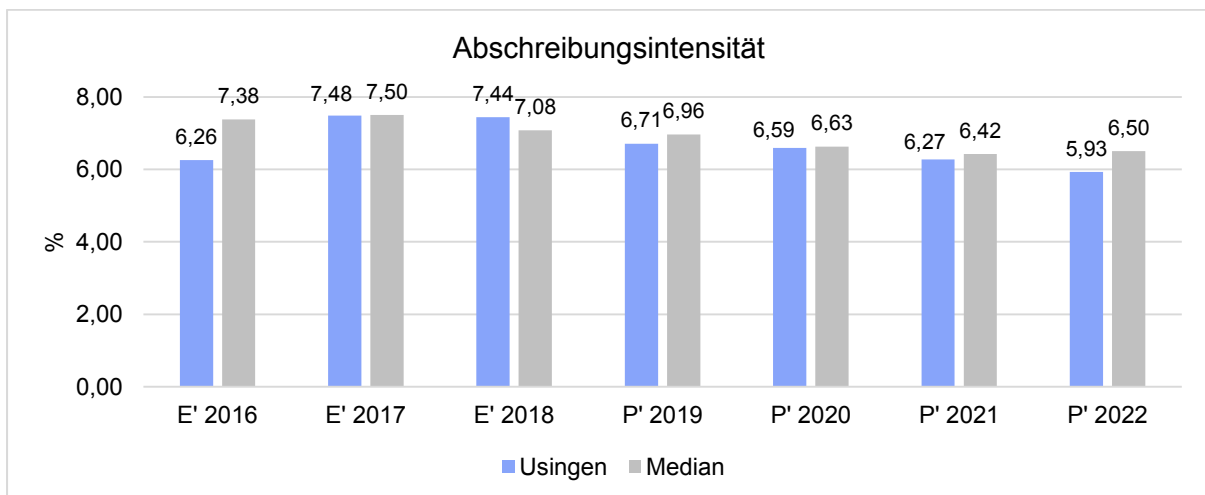


Der Sprung in 2017 ist der Rückführung der Stadtwerke geschuldet.

18.1.5.1.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.

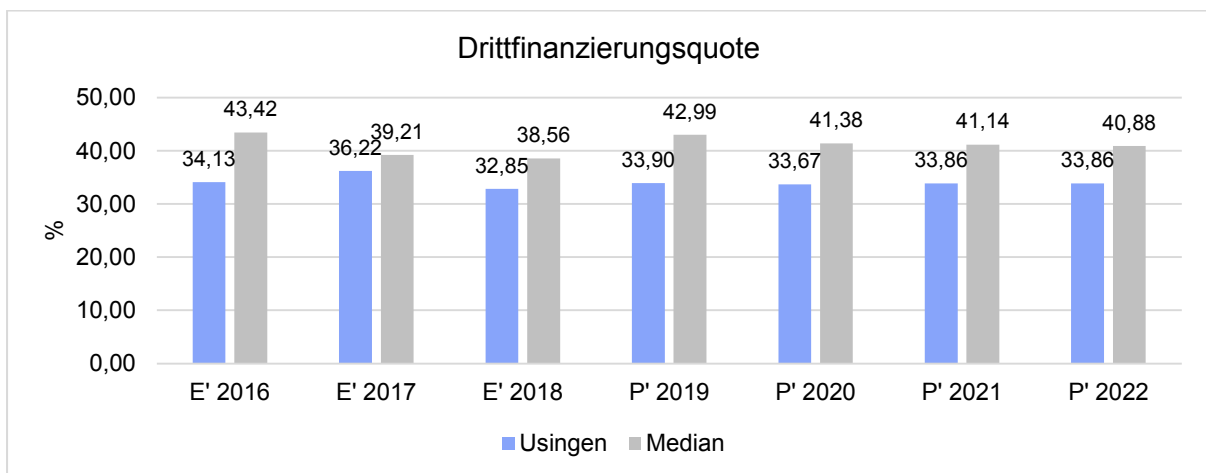




Eine niedrige Afa-Quote ist zwar zum Einen positiv, weil der Haushalt damit nicht so stark belastet wird, deutet aber zum Anderen auf altes, abgenutztes Anlagevermögen hin aus dem sich ein hoher Investitionsbedarf ergeben könnte.

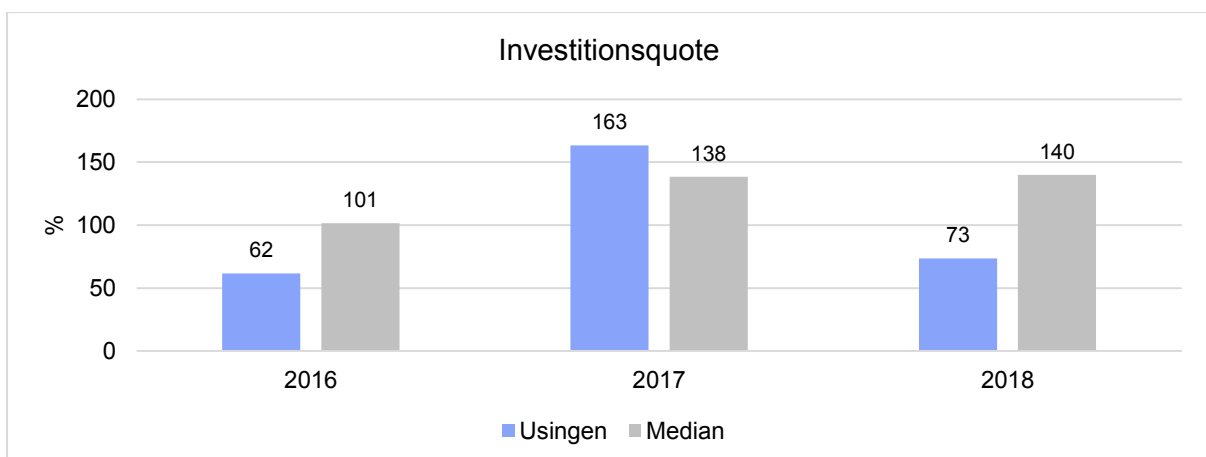
Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



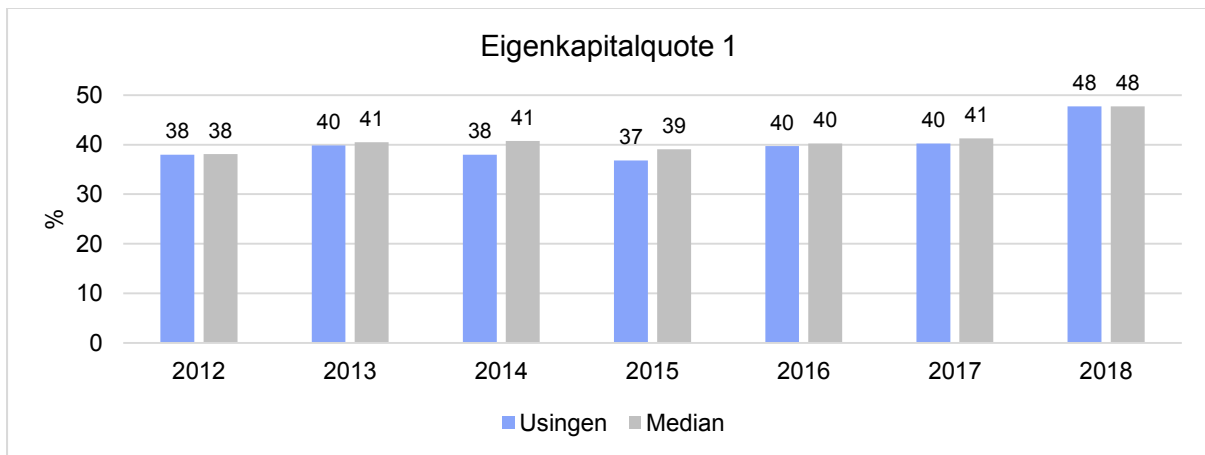


18.1.5.1.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation werden neben dem Aufwandsdeckungsgrad (siehe Gliederungspunkt 4.1.6 Haushaltsergebnis) noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen herangezogen:

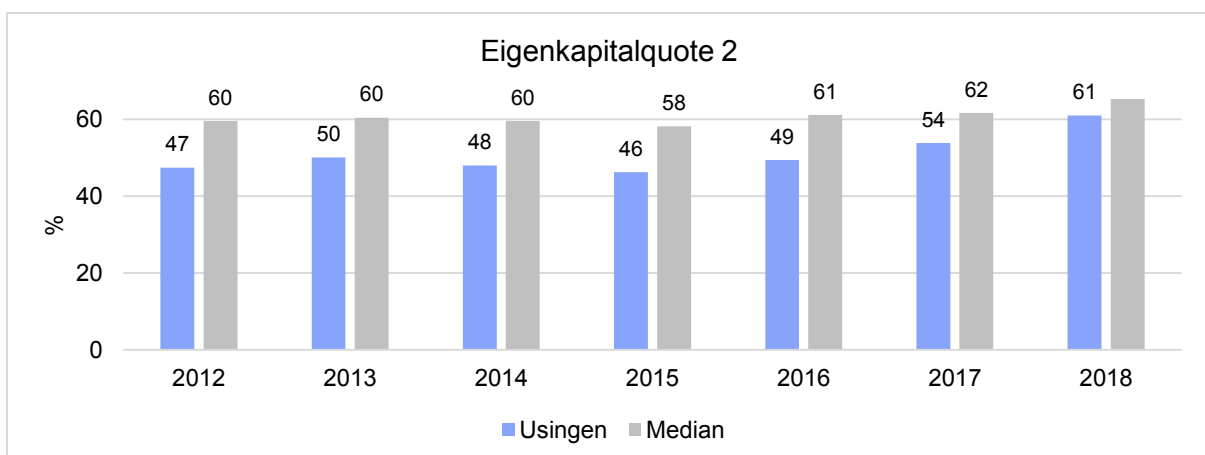
Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Diese misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Die Kennzahl ist ein wichtiger Bonitätsindikator.



Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

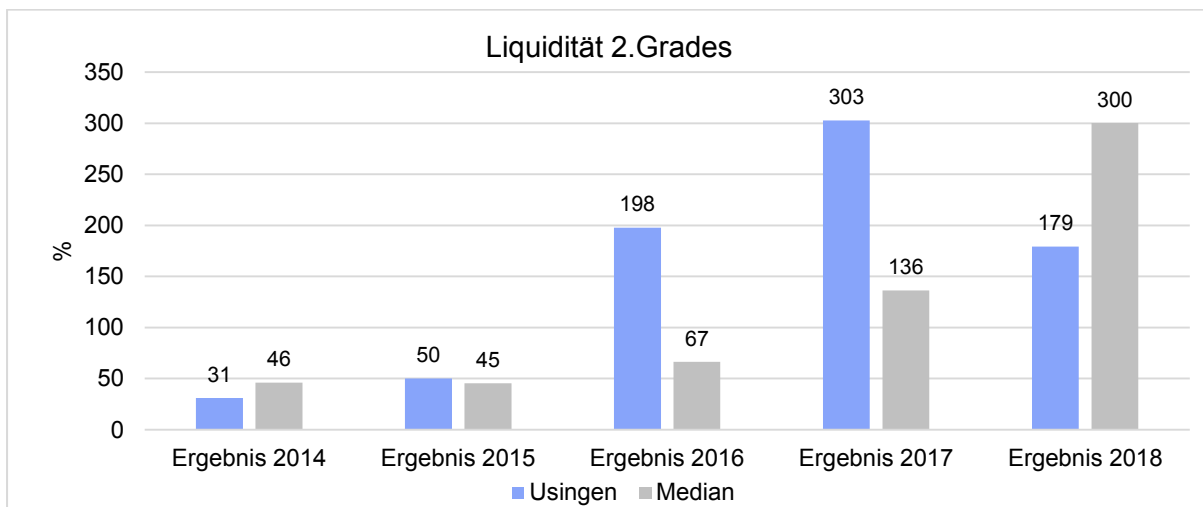




18.1.5.1.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

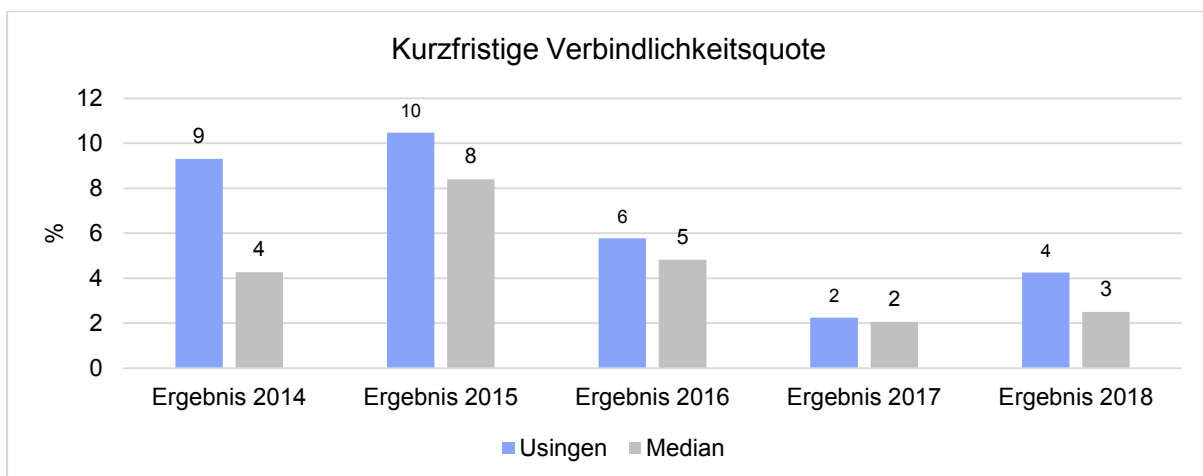
Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

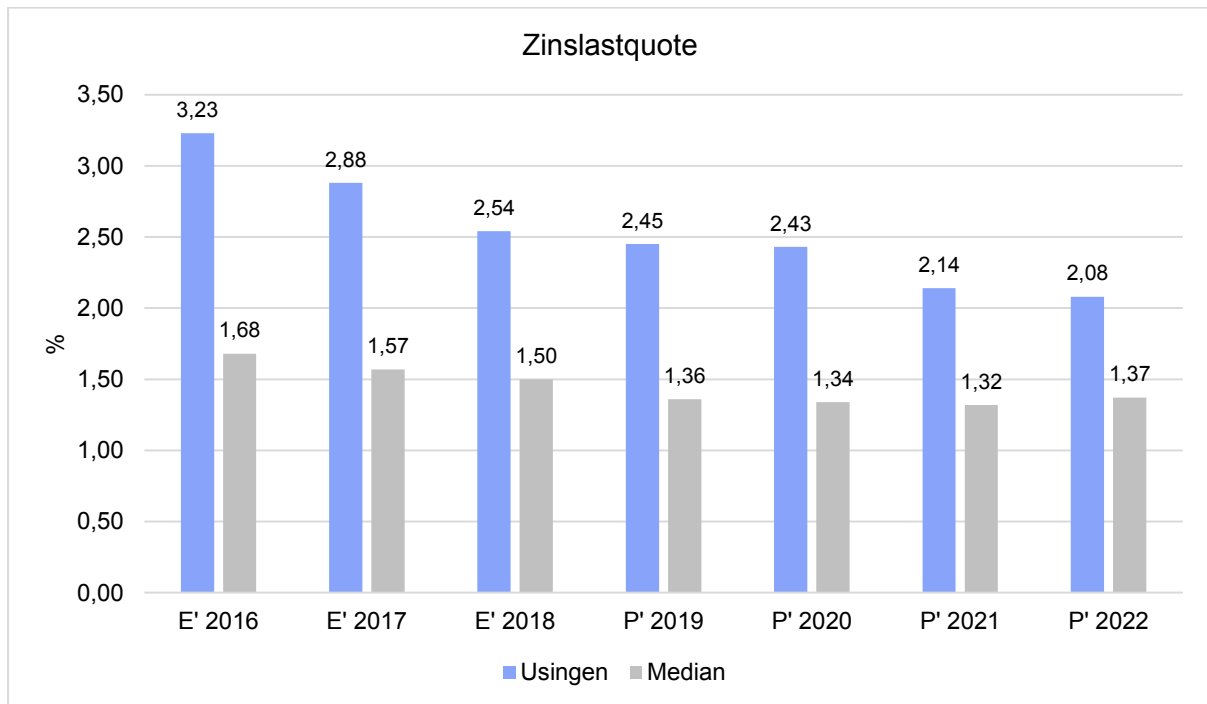
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden.



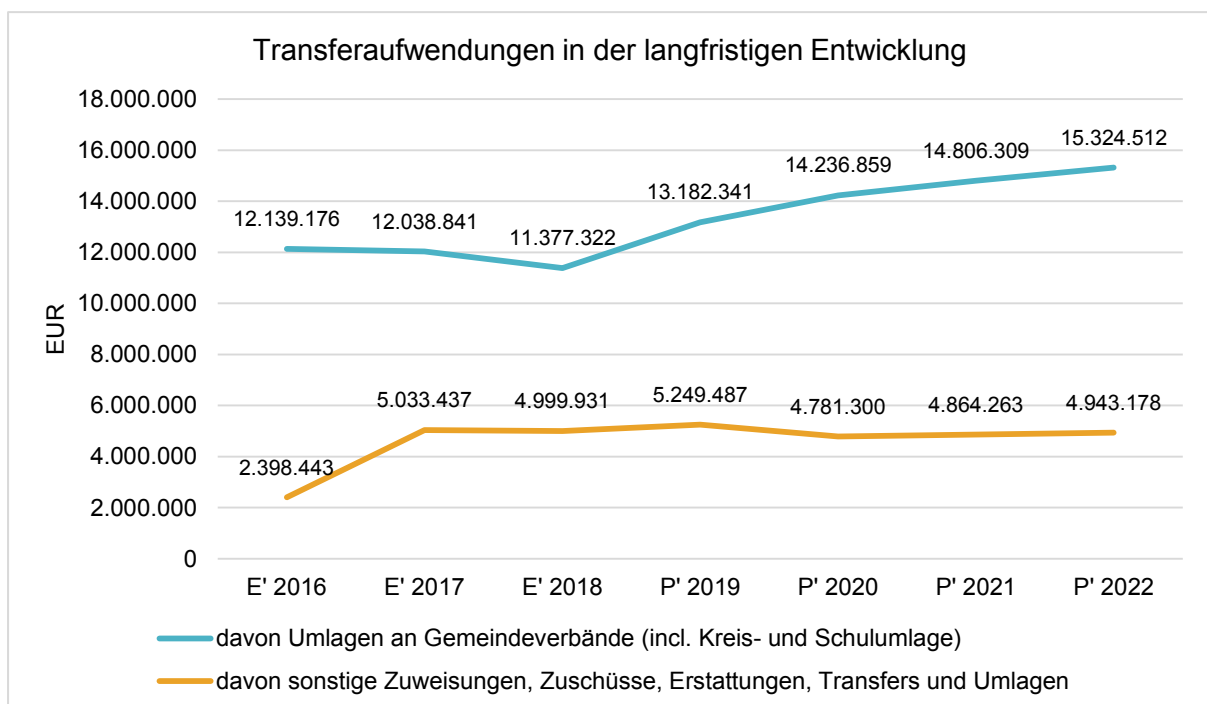


Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



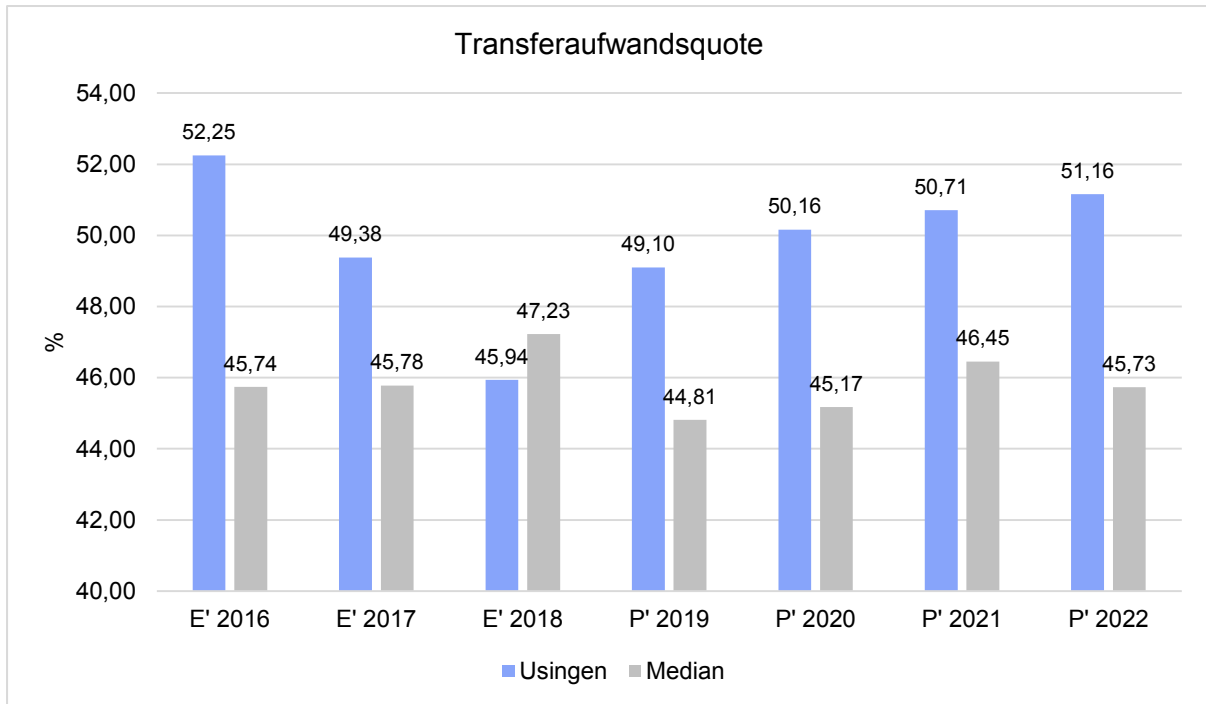
Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung





Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



Bei der Transferaufwandsquote liegt Usingen überdurchschnittlich hoch, da die Kreis- und Schulumlagehebesätze höher sind, als in anderen Landkreisen.

Der Sprung 2016 ist durch den Sondereffekt KFA 2016 geschuldet, siehe Jahresabschluss 2016 Kapitel 20.2. Danach wirken sich die Verbandsumlagen Wasserbeschaffungsverband und Abwasserverband aus.



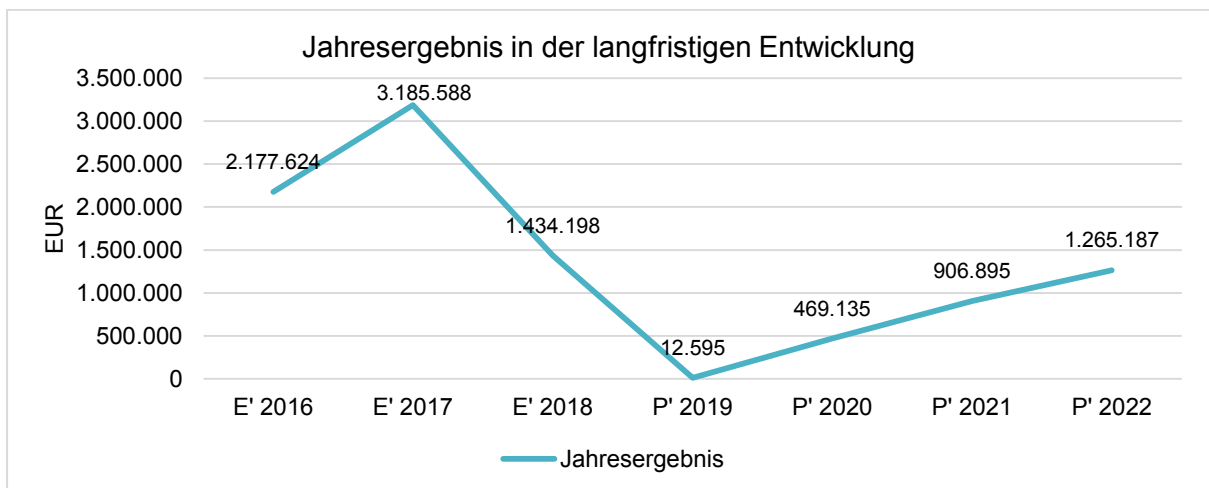
18.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

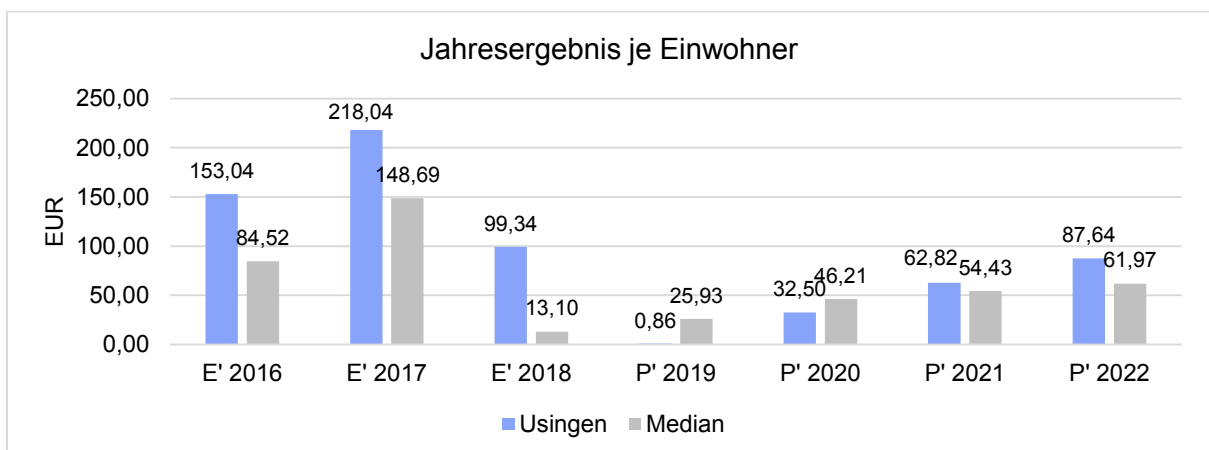
	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Verwaltungsergebnis	1.831.227,82	1.301.049,24	791.718	1.262.920	1.607.935
Finanzergebnis	-853.607,40	-779.046,91	-779.123	-793.785	-701.040
Ordentliches Ergebnis	977.620,42	522.002,33	12.595	469.135	906.895
Außerordentliches Ergebnis	2.207.967,61	912.196,00	0	0	0
Jahresergebnis	3.185.588,03	1.434.198,33	12.595	469.135	906.895

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.

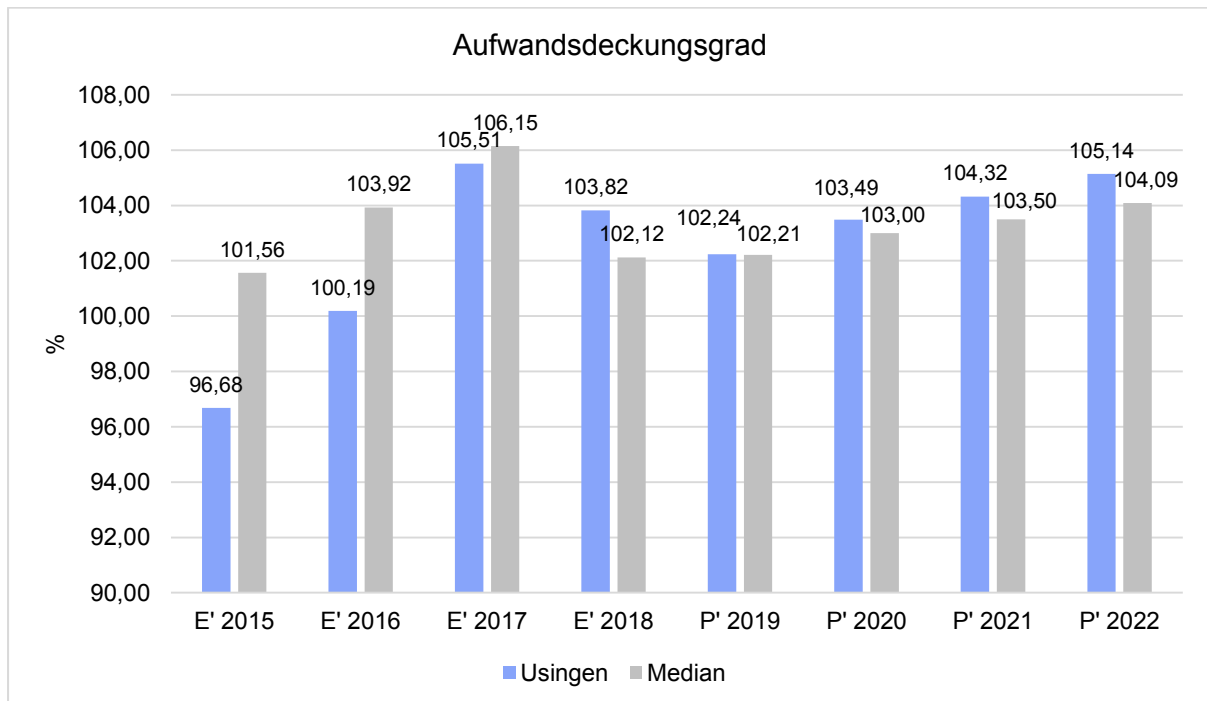




Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das Außerordentliche Ergebnis sondern das Ordentliche Ergebnis relevant. Da sich dies aus dem Verwaltungsergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

Aufwandsdeckungsgrad (Verwaltungsergebnis)

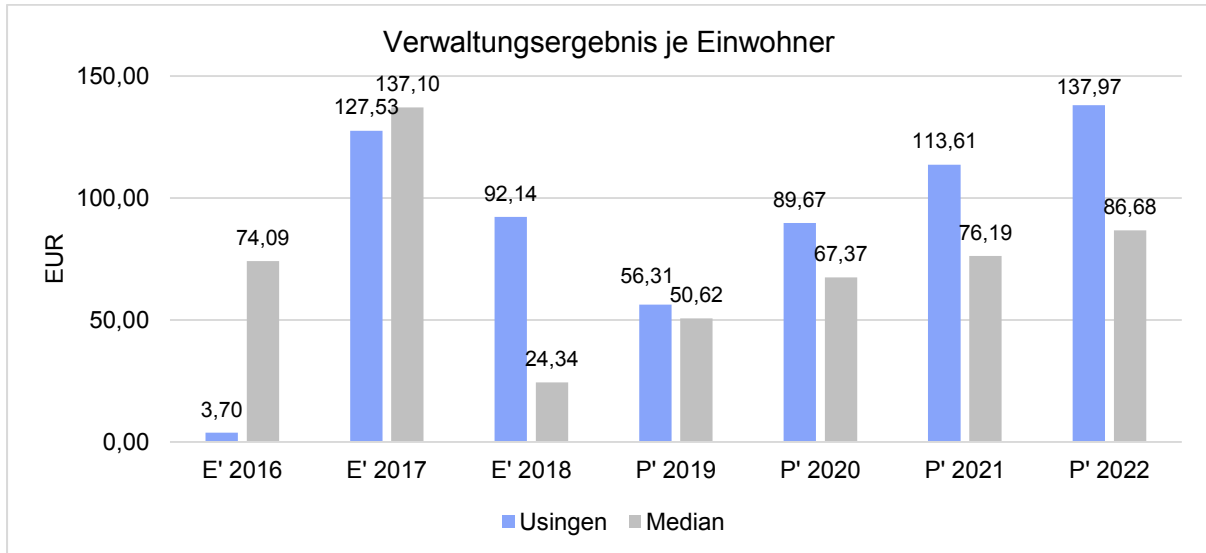
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.





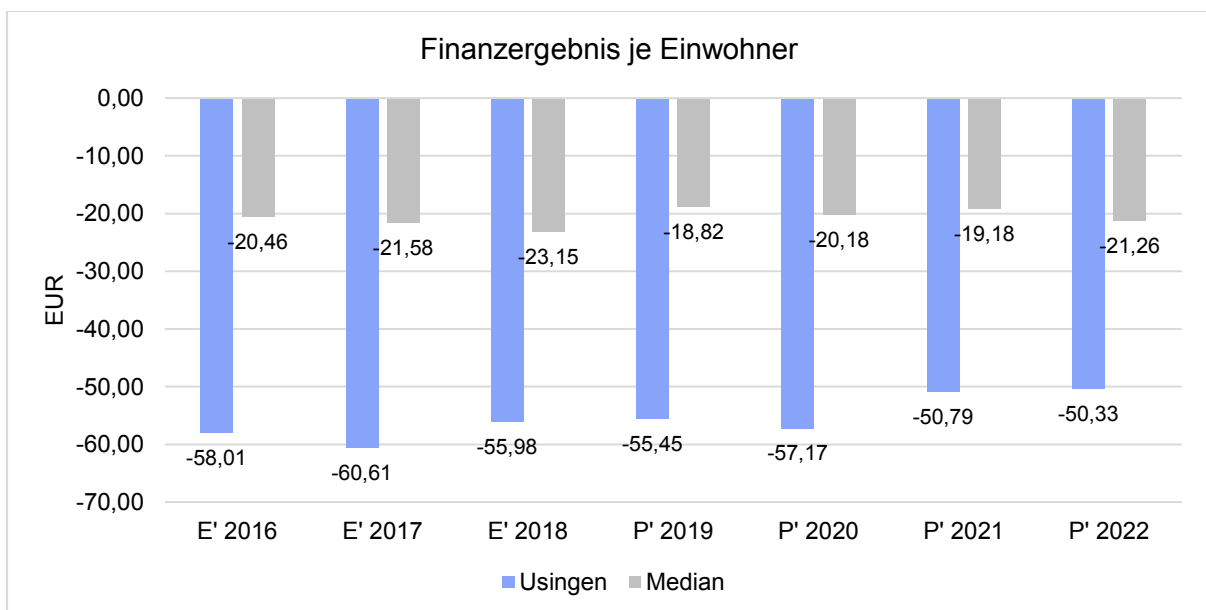
Verwaltungsergebnis je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.





19 Controlling des Haushaltskonsolidierungskonzept

Der Haushalt 2018 enthielt ein beschlossenes Haushaltskonsolidierungskonzept. In diesem wurden folgende Konsolidierungsmaßnahmen beschlossen, deren Umsetzung im Folgenden dargestellt wird:

Maßnahme	Umsetzungsstand
Verkauf Wohngebäude Forsthausstraße 1	Forsthausstraße sollte verkauft werden. Es fehlte aber an einem interessierten Investor.
Schmittener Str. 1	Wurde für 210.000 €, im Februar 2019, verkauft.
Erhöhung der Kita-Gebühren um 3% (gem. Grundsatzbeschluss und Entwicklung der Kosten)	Gebühren wurden entsprechend angepasst.
Verkauf von Ökopunkten	Ökopunkte wurden in Höhe von 134.517 € verkauft.

Leitlinie zur Haushaltskonsolidierung

Die Leitlinie zur Haushaltskonsolidierung wurde wie folgt beachtet:

Die Einhaltung der Konsolidierungsmaßnahmen wurde im vorangegangenen Punkt abgehandelt. Die Begrenzung des Wachstums bei den Aufwendungen, speziell Sach- und Dienstleistungen, konnte nicht eingehalten werden. Das hängt zum Beispiel mit der Bildung von Gebührenaussgleichsrücklagen sowie höheren Kosten im Bereich Forst und Abfall zusammen.

Anders verhält es sich beim Stellenplan. Dieser wurde trotz gestiegener Aufgaben nicht erweitert. Bei den Personalkosten ist eine Begrenzung durch Tarifsteigerungen und die durch das Land und dem KiföG verordnete Personalausstattung in den Kitas faktisch nicht möglich. Zudem kam es durch die Umstellung der Bildung von Überstunden/Resturlaubsrückstellungen zu einem Mehraufwand, dem Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen gegenüberstehen.

Im Rahmen der Vergabe von Investitionsmaßnahmen werden stets die günstigsten Alternativen ausgewählt, sowie die Entscheidung Leasing oder Kauf abgewogen.

Es wurde wie verlangt keine Nettoneuverschuldung generiert, da keine neuen Kredite aufgenommen wurden.



Weiterhin ist die Auflistung aller freiwilligen Leistungen Teil des Haushaltskonsolidierungskonzepts. Mehrheiten für Streichungen sind hier bislang unterblieben. Es wird versucht, die Leistungen weitestgehend beizubehalten.

Der Ausgleich der Gebührenhaushalte stellt sich wie folgt dar: Wasser, Abwasser und Abfall unterstehen einer vollen Kostendeckung bzw. werden im Rahmen der Gebührennachkalkulation nach dem KAG erfasst. Bestattungswesen und Bürgerhäuser zum Teil. Im Bestattungswesen ist es nicht möglich, da Allgemeinflächen nicht über Gebühren abgerechnet werden dürfen. Bei den Bürgerhäusern werden zwar Entgelte im Rahmen der Vereinsförderung und Benutzungsgebühren erhoben, diese können jedoch zu keiner Kostendeckung führen. Eine Straßenbeitragsatzung ist in Kraft.

Die Kita Gebühren wurden entsprechend dem Beschluss, jährliche Anpassungen anhand des Lebenshaltungsindex und Personalkosten im öfftl. Dienst vorzunehmen, um 3% in 2018 erhöht.

Bezüglich des Sondervermögens kommunaler Haushalte wurde entsprechend der Konsolidierungsempfehlung des Landes das Sondervermögen der Stadtwerke in den städtischen Haushalt zurückgeführt.

Die Vorgabe bei defizitärer Haushaltswirtschaft die Steuerhebesätze, insbesondere Grundsteuer B, deutlich (>10%) über dem Landesdurchschnitt anzusetzen wurde 2016 erfüllt. 2017 und 2018 gab es keine Begründung zu diesem Schritt, weshalb die Grundsteuer gleichbleibend gehalten wurde.

Der Organisationsoptimierung wurde mit Rückführung der Stadtwerke Folge getragen. Hier wurden Prozesse angeglichen und weiter optimiert. Dies ist ebenso bei der Interkommunalen Zusammenarbeit der Fall gewesen. Die Stadt Usingen betreibt mit der gemeinsamen Finanzabteilung, dem Standesamt, dem Ordnungsamt und der gemeinsamen Personalabrechnung die am stärksten ausgeprägte IKZ in Hessen. Seit dem 01.08.2018 werden zusätzlich die Wasser/Abwasser/Abfallgebühren für Neu-Anspach veranlagt. Ab 01.01.2019 wird die IKZ auf Glashütten ausgeweitet. Außerdem wird die EDV vollständig über die Infrastruktur des Hochtaunuskreises abgewickelt.

Mit den Berichten zum Haushaltsvollzug zum 30.04. und 31.08.2018 ist die Stadt Usingen ihrer Berichtspflicht nach § 28 GemHVO nachgekommen.

Auflagen zur Haushaltsgenehmigung

Der Haushalt 2018 der Stadt Usingen wurde am 02.03.2018 mit Auflagen genehmigt. Im Folgenden wird über die Erfüllung der Auflagen berichtet:

Eingehalten wurden:

- Auflage Nr. 1 über die Einhaltung des Ausgleichs und den Abbau der Altfehlbeträge.
- Auflage Nr. 2 über die Einhaltung der Planansätze und getätigte Ausgaben die zwingend notwendig sind
- Auflage Nr. 4 über die Kreditaufnahmen (Keine Kreditaufnahmen in 2018).
- Auflage Nr. 5 über die Verpflichtungsermächtigung.



- Auflage Nr. 6 Kassenkreditrahmen
- Auflage Nr. 7 über die Aufstellung des Jahresabschlusses 2016
- Auflage Nr. 8 über die Vorlage der Budgetberichte nach §28 GemHVO

Teilweise eingehalten wurden:

- Auflage Nr. 3 Einhaltung Personalkostenbudget und Budget für Sach- und Dienstleistungen konnte nicht erreicht werden, dafür aber im Bereich Personalbedarf und IKZ-Projekte.

20 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Im Rechenschaftsbericht ist auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

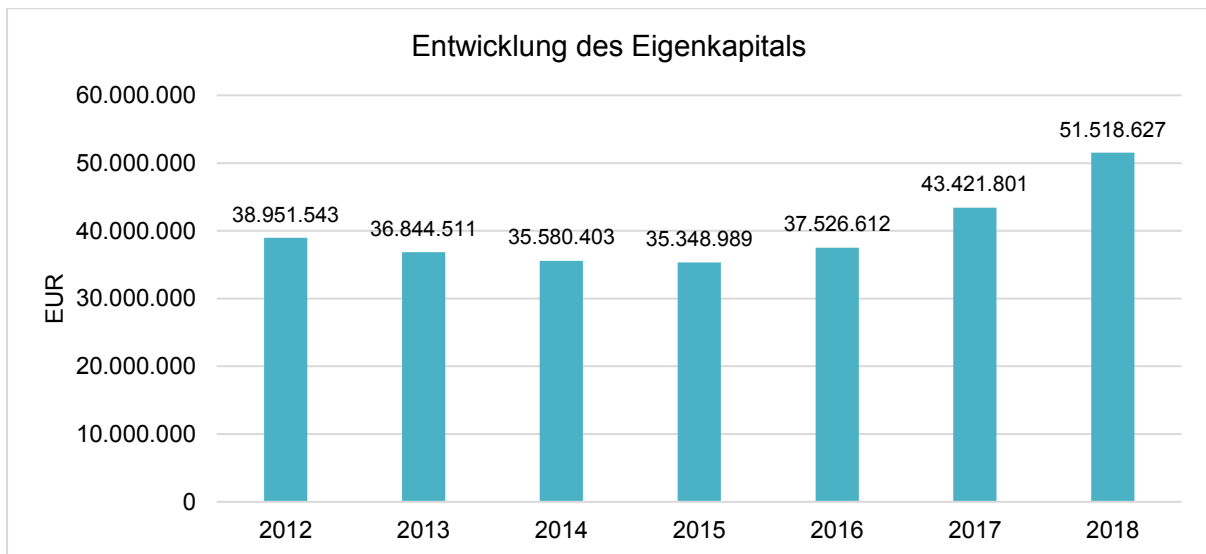
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

20.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.

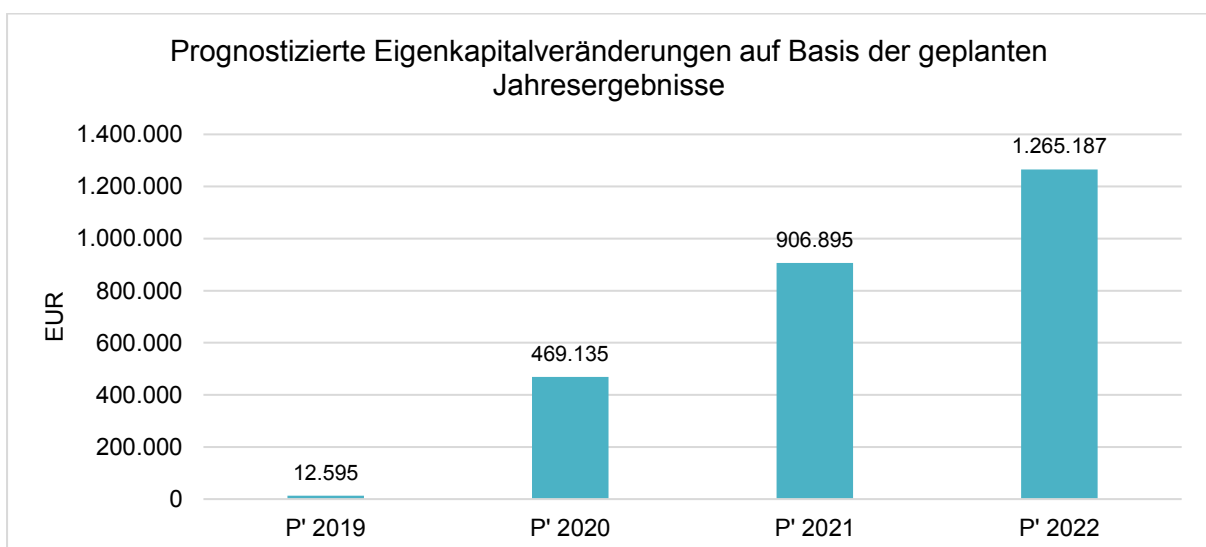


Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

Entwicklung der Folgejahre

Ordentliche Ergebnisse der Folgejahre	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ordentliches Ergebnis	469.135	906.895	1.265.187	0



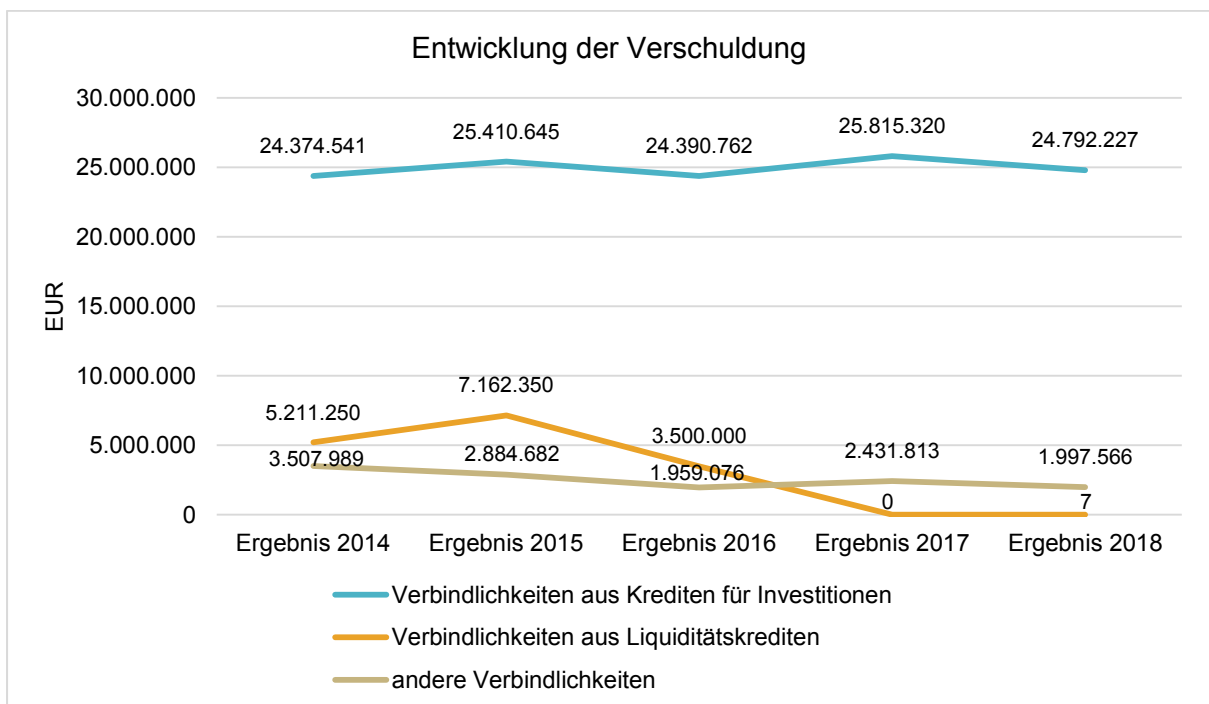


20.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	24.375	25.411	24.391	25.815	24.792
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	5.211	7.162	3.500	0	0
andere Verbindlichkeiten	3.508	2.885	1.959	2.432	1.998
Verbindlichkeiten Gesamt	33.094	35.458	29.850	28.247	26.790



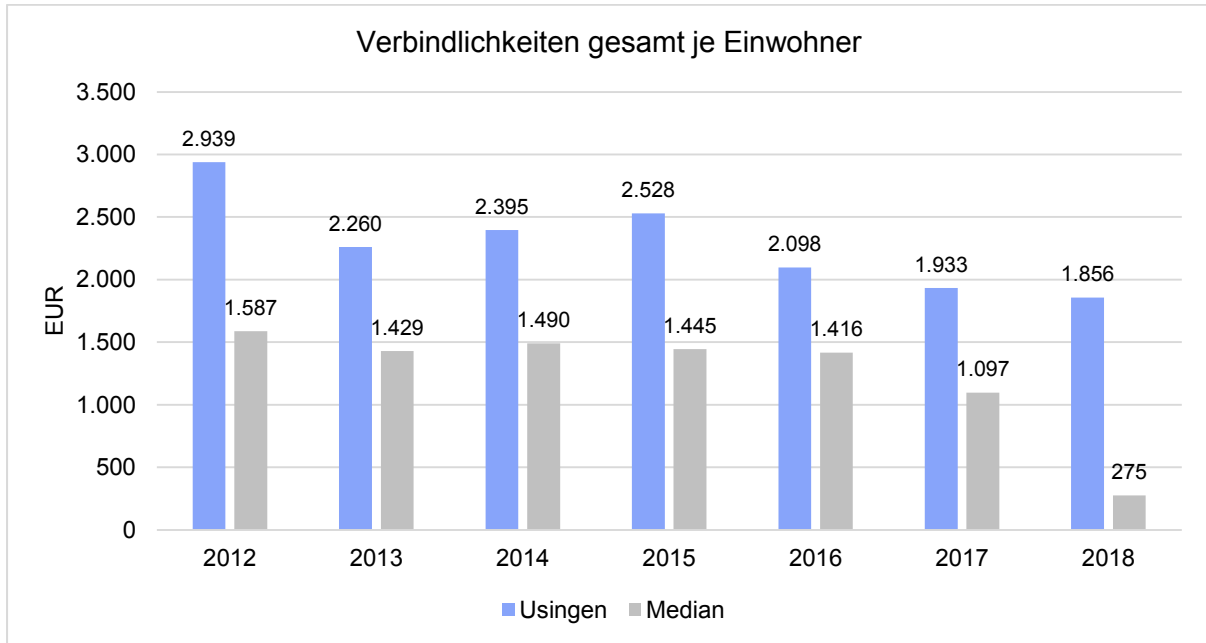
Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Kreditverschuldung in 2017 nur deshalb zugenommen hat, da fast 2,7 Mio. € Kredite der Stadtwerke übernommen wurden.

Faktisch ist es zu einer Reduzierung der Kreditverbindlichkeiten in Höhe der ordentlichen Tilgung in Höhe von 1,2 Mio. € gekommen.



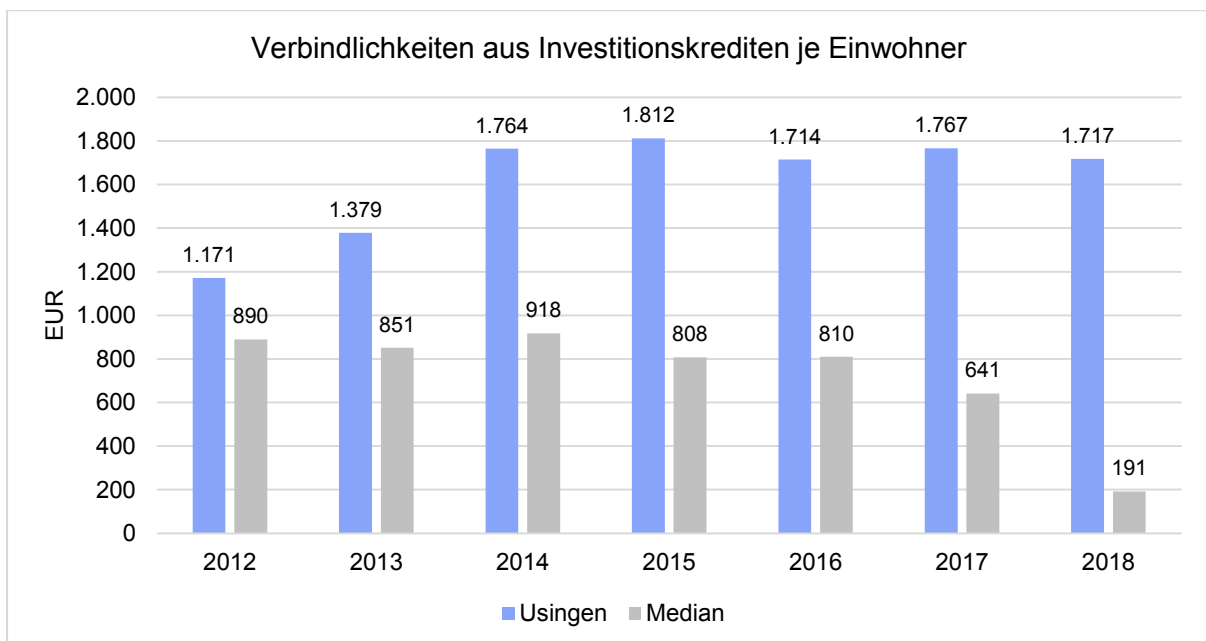
Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.



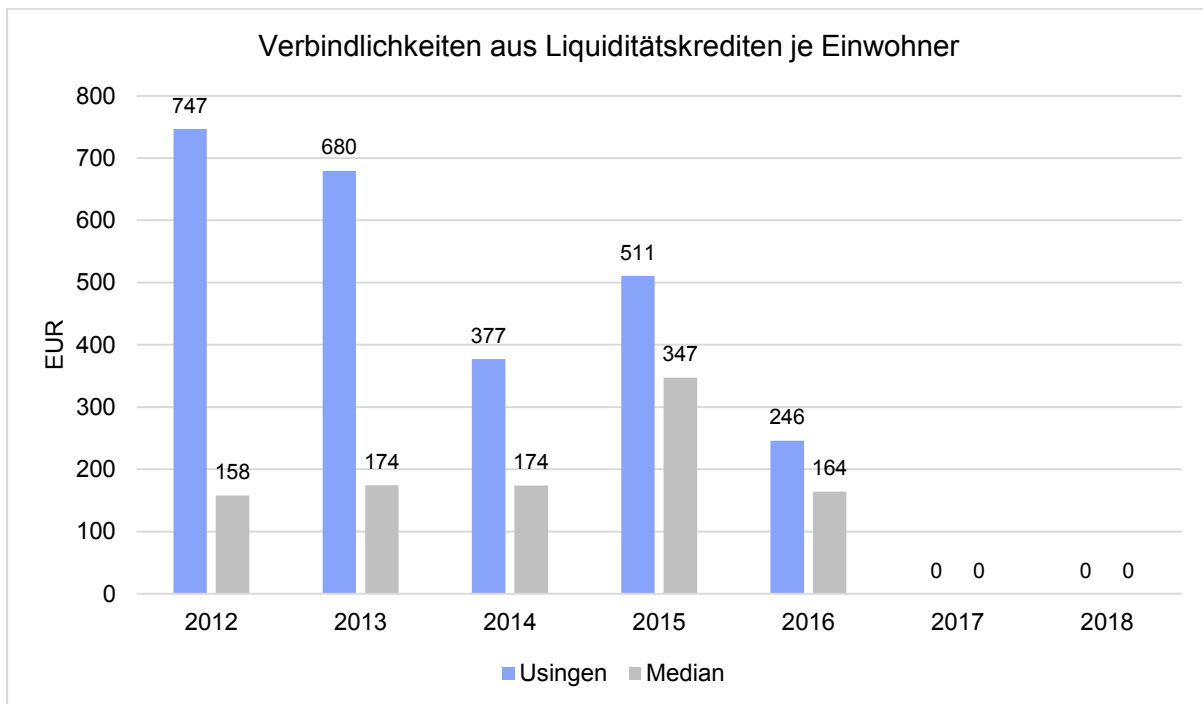
Im Vergleich zu anderen Kommunen ist Usingen überdurchschnittlich hoch verschuldet.

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner





Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



20.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Dies sollte langfristig nicht außer Acht gelassen werden, ebenso das eine sinkende Anzahl derer, die Erwerbseinkommen erzielen, Auswirkungen auf Sozialversicherungsbeiträge und Steuern haben wird.

Usingen kann aufgrund von maßvollen Neubaugebieten und Wohnraumverdichtung derzeit und auch in den kommenden Jahren einen Bevölkerungszuwachs verzeichnen, der auch eine positive Entwicklung der Altersstruktur mit sich bringt. Dies stellt die Stadt somit vor andere Herausforderungen im Bereich der Angebote für Kinder, Jugendliche und Familien sowie der kommunalen Infrastruktur. Ein Ausbau dieser Bereiche hat durchaus steigende Kosten zur Folge, im Gegenzug dazu aber auch steigende Gebühreneinnahmen.



Die zentrale Frage der örtlichen Politik muss sich daher derzeit noch nicht mit den Folgen des demografischen Wandels und der damit verbundenen kommunalen Neuausrichtung (Dienstleistungspalette, Infrastruktur) beschäftigen, sollte diese Entwicklung aber auch künftig beobachten.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

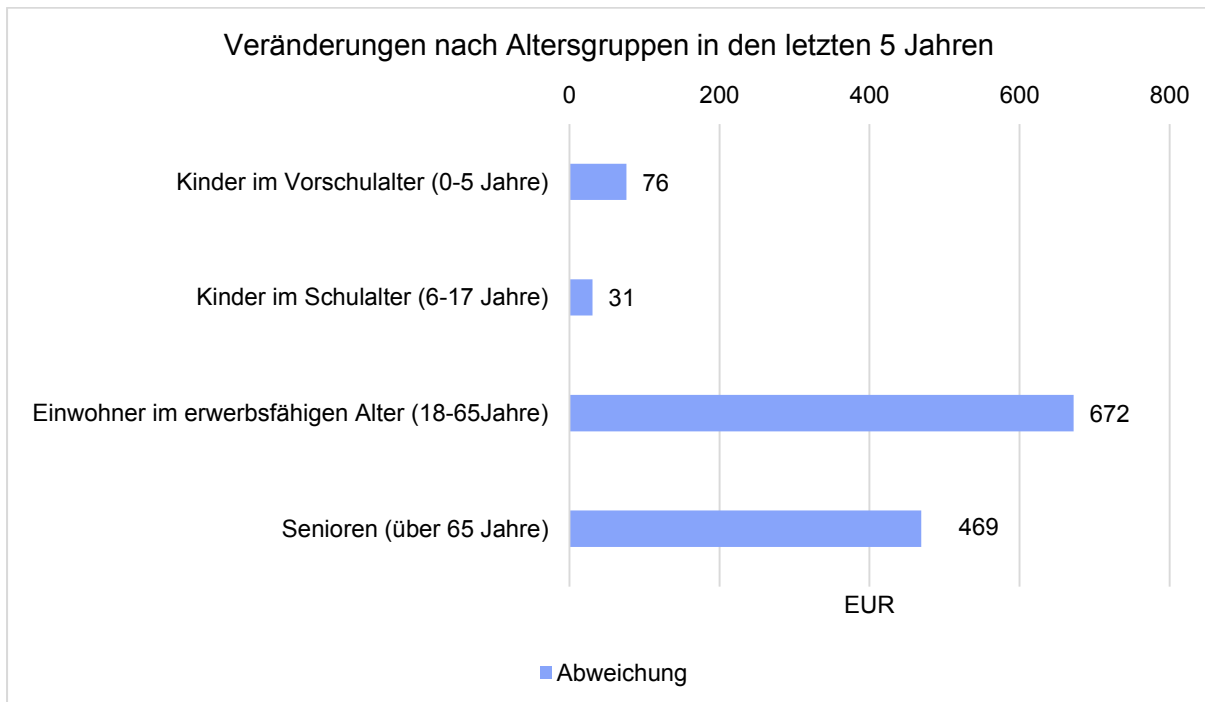
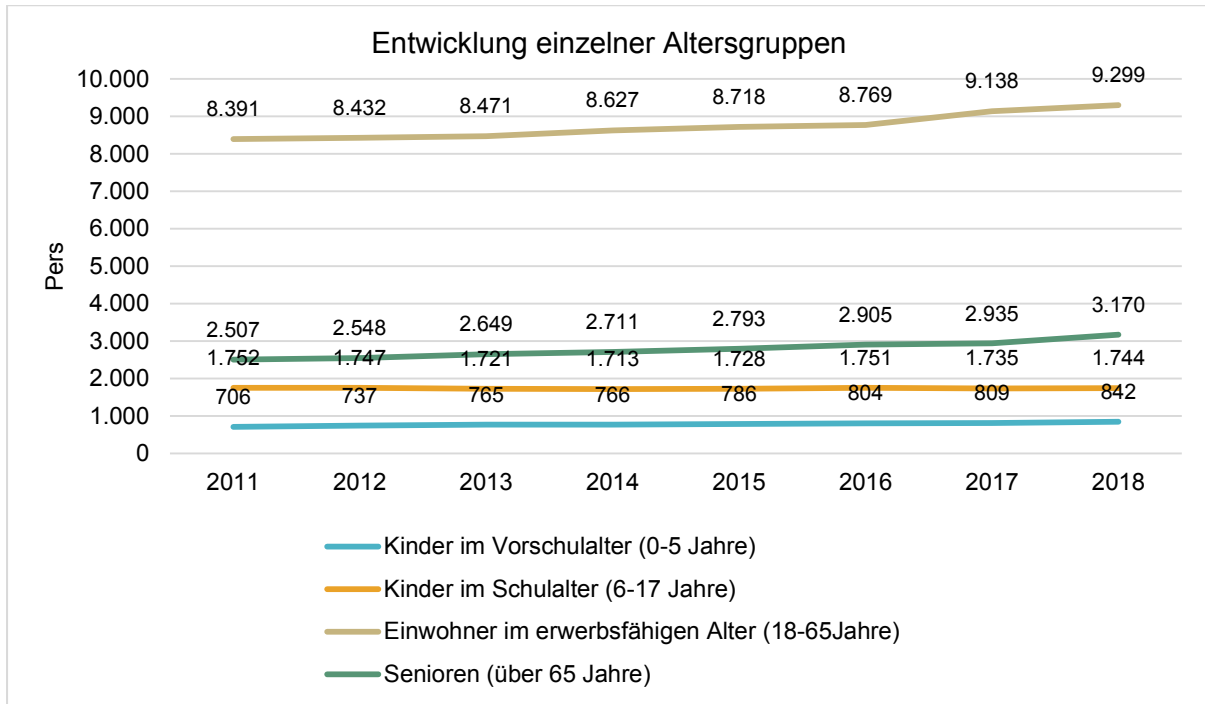
Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Einwohner gesamt	13.817	14.025	14.229	14.610	15.055
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	766	786	804	809	842
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	373	385	385	388	402
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	393	401	419	421	440
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	1.713	1.728	1.751	1.735	1.744
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65Jahre)	8.627	8.718	8.769	9.138	9.299
Senioren (über 65 Jahre)	2.711	2.793	2.905	2.935	3.170



Jahresabschluss 2018 Usingen



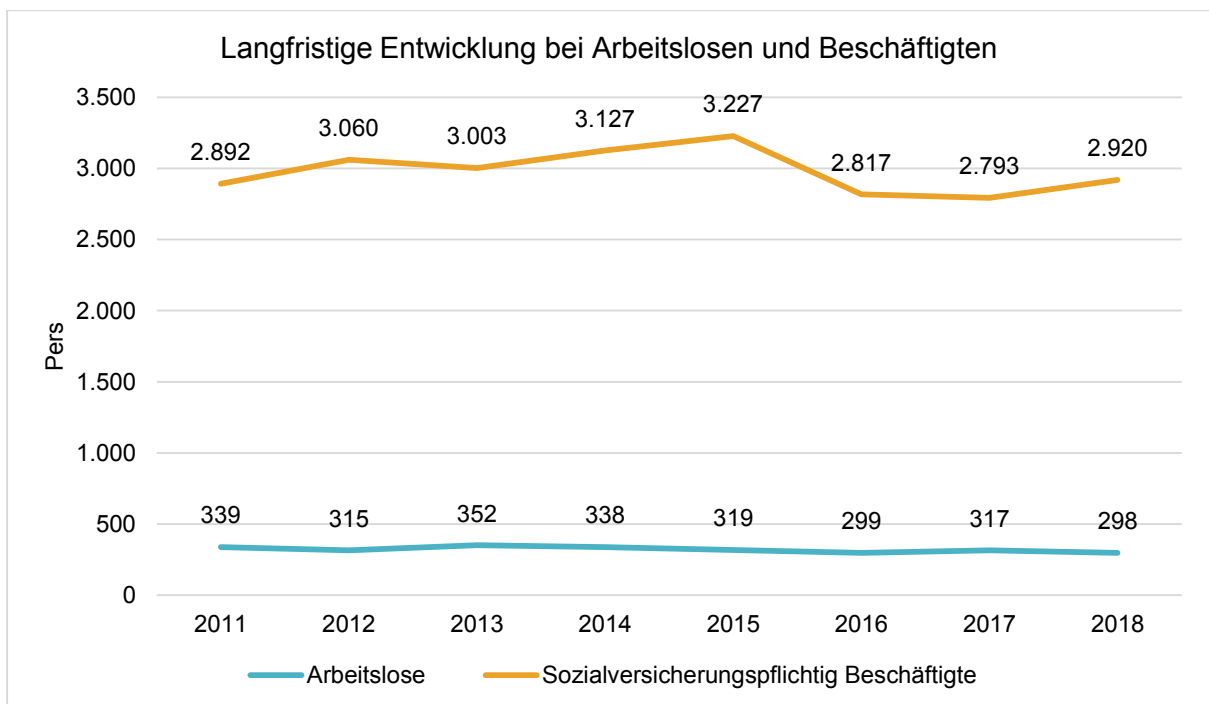


20.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

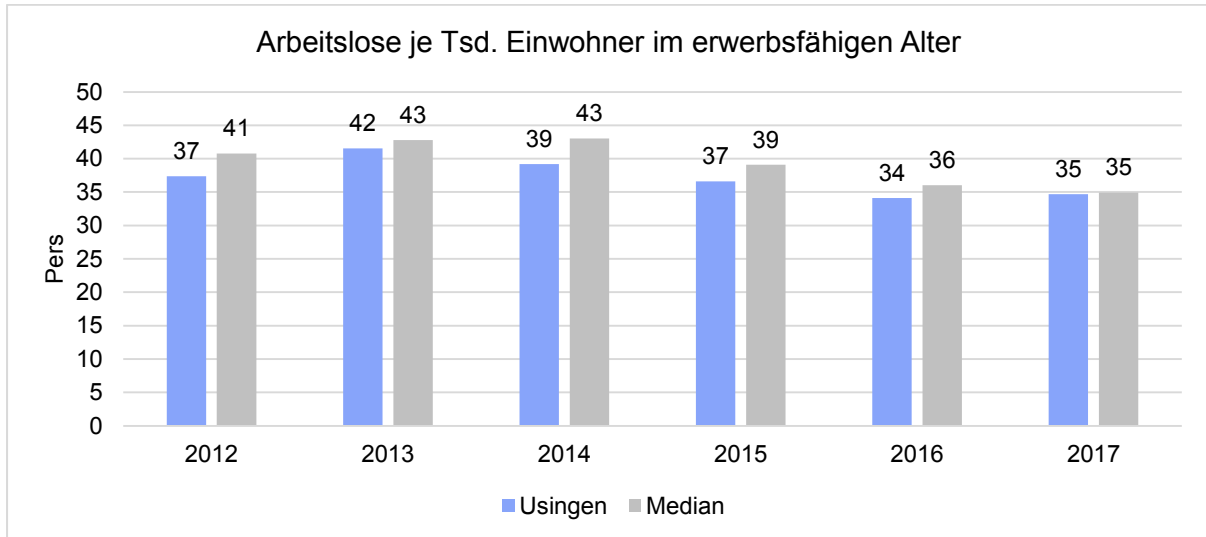
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Arbeitslose zum 30.6.	338	319	299	317	298
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	21	18	25	27	30
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	79	69	61	58	58
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	3.127	3.227	2.817	2.793	2.920





Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

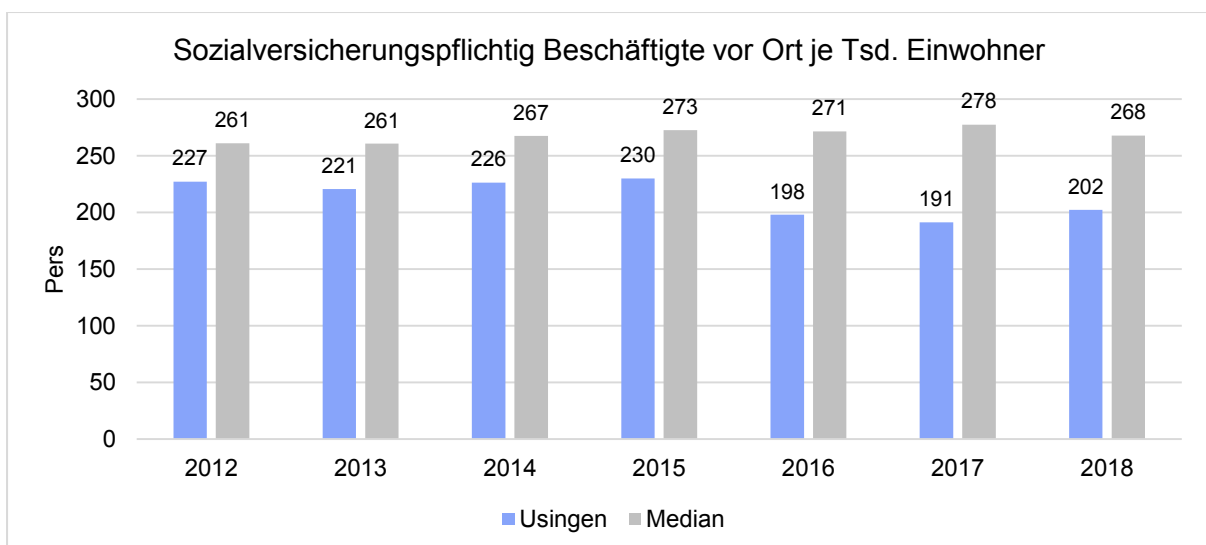
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Auffällig ist, dass trotz der konjunkturellen Erholung die Arbeitslosenzahl in Usingen entgegen dem Trend 2013 gestiegen ist und Usingen auch im Vergleich mit anderen Kommunen, die nicht unerheblich durch nordhessische Kommunen geprägt sind, eher kritisch zu beurteilen ist.

Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

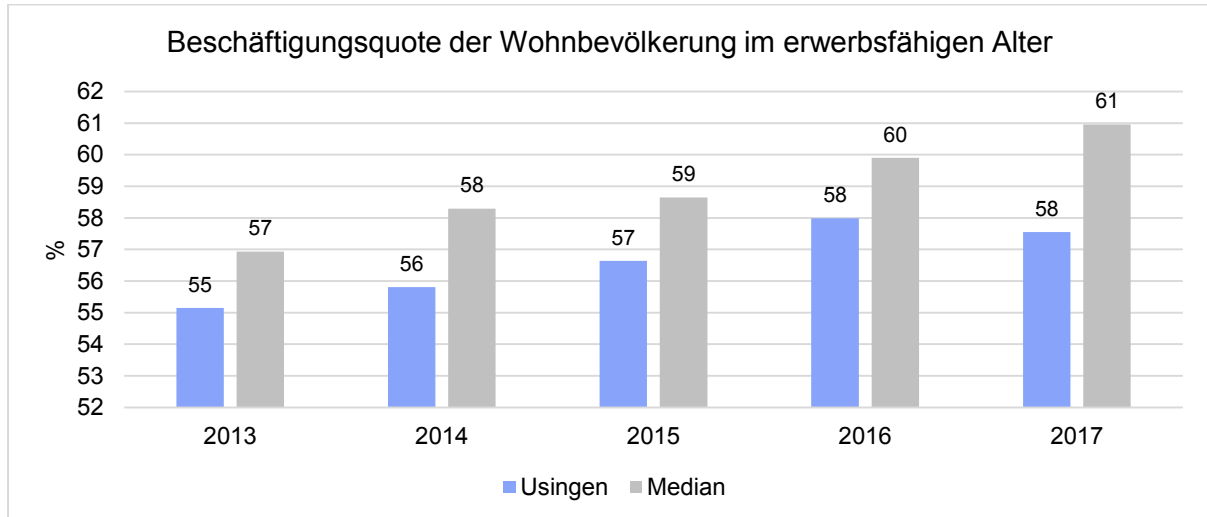
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler. Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.





Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.

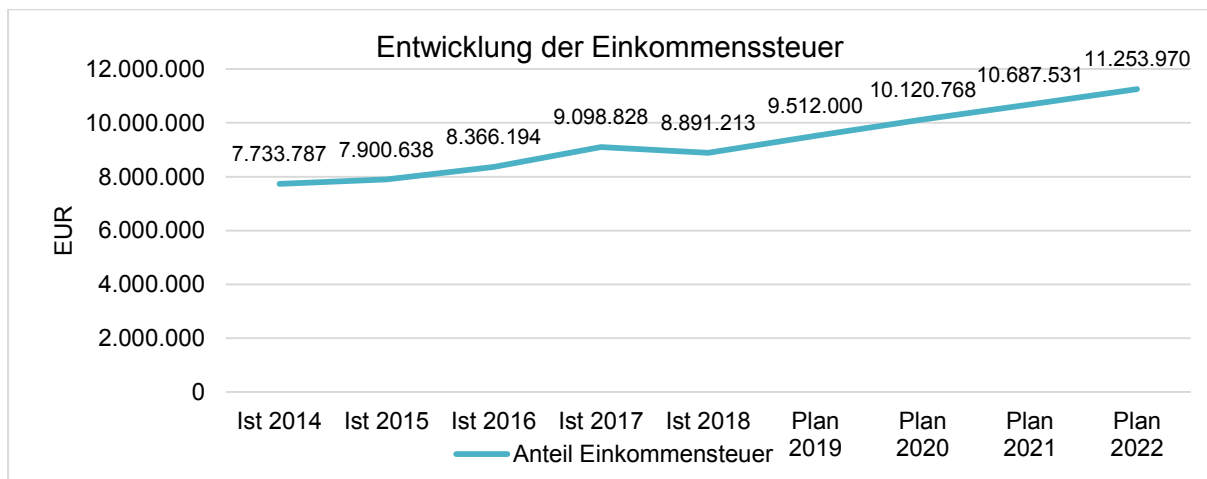


Auffällig ist, dass trotz der Lage Usingens am Rande des Rhein-Main-Gebiets die Beschäftigungsquote unterdurchschnittlich ist.

20.5 Verteilungsschlüssel der Einkommenssteuer

Das folgende Kapitel ist auch im Jahresabschluss 2016 zu finden gewesen. Um der Bedeutung der Thematik gerecht zu werden und sie nicht aus den Augen zu verlieren, führen wir das Kapitel nochmals mit an.

Die mit Abstand größte Einnahmeposition Usingens ist der Anteil an der Einkommenssteuer. In den vergangenen Jahren lagen die Einnahmen hieraus bei:





Anteil der Einkommenssteuer

	Anteil der EKSt am Kernertrag 2018 in %
Anteil Einkommensteueranteil am Kernertrag	38

Aufgrund des gewichtigen Anteils der Einkommenssteuer bedarf sie einer besonderen Betrachtung.

Zwar sind die Erträge der Einkommenssteuer in den letzten Jahren stetig gestiegen, jedoch ist das zu relativieren, da diese Entwicklung aufgrund des wirtschaftlichen Aufschwungs auf ganz Deutschland zutrifft.

Entscheidend ist, dass die Steigerung seit 2015 deutlich geringer ist als im hessischen Durchschnitt. Während das Land Hessen Steigerungen von 4,8 % verbuchen konnte, fiel die Steigerung in Usingen deutlich geringer aus. Auch 2018 hat es nochmal eine Verschlechterung des Verteilungsschlüssels mit gleichen Folgen gegeben.

Um die Ursache zu analysieren, muss die Berechnung des Einkommenssteueranteils beleuchtet werden.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird nach einem Verteilungsschlüssel auf die Gemeinden aufgeteilt, der aufgrund der Bundesstatistiken über die Lohnsteuer und die veranlagte Einkommensteuer ermittelt und festgesetzt wird. Hierzu wird das Steueraufkommen Usingens in das Verhältnis aller hessischen Gemeinden gesetzt. Maßgeblich für den Verteilungsschlüssel sind das individuelle Steueraufkommen bzw. die Einkommenssituation der Usinger Bürger.

Die Analyse hat ergeben, dass sich trotz gestiegener Einwohnerzahl die Einkommenssituation der Usinger Bürger im Vergleich zum hessischen Durchschnitt verschlechtert hat.

Die Verschiebung der sozialen Struktur konnte in Usingen durch umfangreiche Analysen bestätigt werden und ist entgegen dem deutschlandweiten Trend. Ein möglicher Grund ist die Vorhaltung von einer großen Zahl an sozial gefördertem Wohnraum. Usingen erfüllt den Bedarf an sozialem Wohnraum mehr als alle anderen Kommunen im Usinger Land zusammen.

Mit Stichtag 31.12.2013 wurde der Verteilungsschlüssel für die Jahre 2018 - 2020 neu festgelegt. Die Einschätzungen der Verwaltung sind eingetroffen und der Schlüssel verschlechtert sich noch ein weiteres Mal mit Auswirkungen von rund 170.000 € gegenüber dem alten Schlüssel.

Die wiederholte Verschlechterung des Schlüssels "kostete" die Stadt Usingen seit 2012 fast 2,0 Mio. € Einnahmen.



20.6 Kapitalmarktrisiko

Die Stadt Usingen hat keinerlei Risikoanlagen oder dergleichen in ihrem Bestand.

Jedoch besteht das generelle Risiko von steigenden Zinsen. Da der Leitzins bereits seit langem auf Rekordtiefstand ist, kann die Entwicklung langfristig nur wieder nach oben gehen. Besonders anfällig für Zinssteigerungen sind i.d.R. die kurzfristig angelegten Kassenkredite, welche zum Stichtag 7,00 Euro betragen. Hierbei handelt es sich jedoch um keinen tatsächlichen Kassenkredit, sondern lediglich die zum 31.12.2018 gebuchten Bankkontoführungsgebühren des 4. Quartals 2018.

Durch nachhaltigen Abbau des Kassenkredits in 2017 und der damit einhergehenden Reduzierung der Zinskosten relativiert sich das Zinsrisiko in diesem Bereich.

Das Risiko im Bereich der Investitionskredite wurde durch langfristige Darlehenslaufzeiten (mithin über 30 Jahre) und durch eine breite Streuung der Laufzeiten minimiert. Ein Verzeichnis der laufenden Darlehen mit Zinssatz und Ablaufdatum der Zinsbindung findet man im jeweiligen Haushalt der Stadt Usingen.

Auch auf langfristiger Sicht (10 Jahre) läuft in Usingen nur ein endfälliger Kredit in Höhe von 1,5 Mio. € aus (15.10.2019). Acht weitere werden bis zum Ablauf der Zinsbindung nahezu vollständig getilgt sein.



20.7 Investitions- und Sanierungsstau

Wie in vielen Kommunen Deutschlands zwingt die Haushaltskonsolidierung zu Einsparungen. Dadurch müssen oft notwendige Sanierungen und Investitionen verschoben werden.

Bei einer Abfrage im Bauamt wurden folgende Projekte genannt, die in Zukunft hohe bzw. höhere Sanierungskosten verursachen werden:

- Sanierung und Erweiterung Feuerwehrstützpunkt Usingen.

Schäden an Fassade. Energetische Sanierung, Heizungsanlage, Haustechnik und Vorgaben der Unfallkasse sowie FOVO. Eigentlich sollte die Maßnahme in 2019 realisiert werden. Aufgrund des tragischen Tods des Architekten wird die Maßnahme verschoben, die Fördergelder werden in Absprache mit WiBank für die Sanierung der Kitas genutzt.

- Ev. Kita Arche Noah

Sanierung der Dämmung, Wände und Decken, Dachsanierung. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung (393.000 €) ist mit dem Jahresabschluss 2017 gebildet worden. (Fördermittel s.o.)

- Kita Schlappmühler Pfad

Grundsanierung der Räume sowie Anbau. Hierfür wurden Haushaltsmittel in 2019/2020 zur Verfügung gestellt (Fördermittel s.o.)

- Kavaliershaus Usingen. Sanierungsbedürftigkeit von Fassade und Fenster sowie im Innenbereich.
- Rathaus Usingen – Gebäudeteile Rathaus Café und Rathaus II, Mängelbehebung aus Gutachten.

Hier muss eine genaue bauphysikalische Betrachtung der betroffenen Gebäudeteile vorgenommen werden, bevor eine Aussage zu den geeigneten Sanierungsmaßnahmen bzw. zu den Kosten dieser Maßnahmen getroffen werden kann. Zudem sind weitere kleinere Ausbesserungen an der Fassade, im Innenbereich und der Eingangstreppe notwendig.

- Rathaus Usingen - Gebäudeteil Wilhelmstraße 1

Für die anstehenden Sanierungsmaßnahmen an Fassade und Fachwerk soll ein Planungsbüro Untersuchungen durchführen und Kosten schätzen.

- Trauerhalle Usingen.

Hier stünde eine komplette Grundsanierung des Gebäudes an. Eine diesbezügliche Maßnahmenaufstellung und Kostenschätzung müsste zunächst noch erstellt werden.



Für 2020 sind in der mittelfristigen Finanzplanung Mittel eingestellt um eine Abwägung zwischen Sanierung und Abriss/Neubau zu treffen und Planungen zu beginnen.

- Wohn- und Geschäftshaus Wilhelmjstraße 3, Fassadensanierung Fachwerk.

Hier stünde eine umfangreiche Grundsanierung des Gebäudes an. Eine diesbezügliche Maßnahmenaufstellung und Kostenschätzung muss zunächst noch erstellt werden.

- Trauerhalle Eschbach.

Hier stünde eine komplette Grundsanierung des Gebäudes an. Eine diesbezügliche Maßnahmenaufstellung und Kostenschätzung müsste zunächst noch erstellt werden. Für 2019 sind in der mittelfristigen Finanzplanung Mittel eingestellt um eine Abwägung zwischen Sanierung und Abriss/Neubau zu treffen und Planungen zu beginnen.

- Sanierung Wohnhaus Usinger Straße 38 in Eschbach.

Hier stünde eine komplette Grundsanierung des Gebäudes an. Eine diesbezügliche Maßnahmenaufstellung und Kostenschätzung (320.000 € inkl. Planungskosten) ist aufgestellt worden. Es stehen Planungskosten im Haushalt 2019 und Sanierungskosten im Haushalt 2020 zur Verfügung.

Einem Verkauf der Liegenschaft wurde durch die Gremien ausdrücklich widersprochen. Es ist das Ziel, das Gebäude für einen Hausarzt, der für die ärztliche Versorgung notwendig ist, dauerhaft zu sichern.

- Alte Schule Merzhausen, Dachsanierung, Kellertrockenlegung und energetische Sanierung Fassade.

Das Dach ist sanierungs- bzw. erneuerungsbedürftig. Die anfallenden Kosten sind abhängig von der noch zu wählenden Nutzungsvariante (Wohnen, Lager, Vereinsräume, etc.) des Dachgeschosses. Für die Kellertrockenlegung sind im Haushaltsjahr 2019 90.000 € vorgesehen.

- Bürgerhaus Kransberg. Sanierungsbedürftigkeit Dach.
- Bürgerhaus Wilhelmsdorf. Sanierungsbedürftigkeit liegt beim Dach, bei den Elektro- und Wasserinstallationen, Schimmelschäden im Gottesdienstraum, Brandschutzvorgaben. Die Durchführung der Maßnahmen läuft seit 2018.
- Bürgerhaus Michelbach. Sanierung Heizungsanlage und Dach.
- Wohnhaus Forsthausstraße 1, Wernborn.

Hier stünde eine komplette Grundsanierung des Gebäudes an. Eine diesbezügliche Maßnahmenaufstellung und Kostenschätzung müsste zunächst noch erstellt werden.



Die Fachabteilung Gebäudeunterhaltung empfiehlt, aufgrund des umfangreichen Investitionsstaus, den Verkauf der Liegenschaft bzw. den Abbruch des Gebäudebestandes und den Verkauf des beräumten Baugrundstücks.

- Feuerwehr Wernborn.

Aufgrund gesetzlicher Vorgaben müssen hier mittelfristig Umbaumaßnahmen erfolgen. Eine diesbezügliche Maßnahmenaufstellung und Kostenschätzung müsste zunächst noch erstellt werden.

20.8 Sonstige finanzielle Risiken

Die Stadt Usingen hält zum 31.12.2018 folgende Bürgschaften vor:

- Usinger Tennis-Hockey-Club (UTHC) in Höhe von 40.000 € zugunsten der Frankfurter Volksbank.
- Turn- und Sportverein Merzhausen in Höhe von 30.000 € zugunsten der Frankfurter Volksbank.
- Usinger Turn und Sportgemeinschaft (UTSG) in Höhe von 60.000 €.

Ein Ausfallrisiko besteht nach heutigen Erkenntnissen aus den laufenden Bürgschaften nicht.

Kalkulierbare Risiken sind aus den laufenden Verträgen der Stadt abzuschätzen. Hierbei wird auf die bestehende Vertragsdatenbank der Stadt Usingen hingewiesen.

Weitere finanzielle Risiken aus Verträgen und Rechtsstreitigkeiten oder noch offenen Rechnungen bestehen nicht. Es wurden im Jahr 2018 keine Bürgschaftserklärungen, Patronatserklärungen, Treuhandverpflichtungen, Garantien oder andere kreditähnliche Rechtsgeschäfte oder sonstige Haftungsverhältnisse abgeschlossen.

20.9 Organisatorische Risiken

Ebenfalls nicht auszuschließen sind Risiken aus der Organisation der Verwaltung, wie menschliche Fehler, personelle Engpässe, Überstunden oder arbeitsrechtliche Risiken.

Mit Einführung von internen Kontrollsystemen (IKS) im Bereich Personal, Finanzwesen und Vergabe von Aufträgen wurde ein Instrument geschaffen diese Risiken auf das Geringste zu minimieren.

Darüber hinaus hat sich die Stadt gegen etwaige Schäden versichert. Bei der Vermögenseigenschadenversicherung wurde ein Vertrag abgeschlossen, der bei Unterschlagungen einen Schaden von 500.000 € abdeckt. Zusätzlich besteht ein Versicherungsschutz bei Regressansprüchen gegen Verantwortliche bei Dienstpflichtversicherungen.



21 Zielsetzung und Strategie

In der Kommune existieren namhafte Unternehmen und erfolgreiche Dienstleister. Zukünftig wird es für eine weitere Stärkung des Gewerbestandorts Stadt Usingen darauf ankommen, die Unternehmen bestmöglich zu unterstützen und die vorhandenen Gewerbeflächen zu entwickeln.

Bezug nehmend auf die demografische Entwicklung, verfügt Usingen über einen vergleichsweise hohen Anteil an Kindern und Jugendlichen an der Gesamtbevölkerung. Um in Zukunft zu den bevölkerungsmäßig wachsenden Kommunen zu zählen, bedarf es weiterer Anstrengungen, insbesondere:

- Profilierung der Stadt Usingen als Wohnstandort – speziell auch für Familien,
- Ausbau des ganztägigen Kinderbetreuungsangebots.
- Gegensteuern bei den zuvor aufgezeigten Ursachen bei der Verringerung des Einkommenssteueranteils durch sinnvoll ergänzende Baugebiete in Usingen und den Stadtteilen.
- Ausbau der digitalen Verwaltung und des Online-Angebots für den Bürger

Usingen, den **10. APR. 2019**

Steffen Wernard

Bürgermeister

Datum	Drucksache Nr.:
12.04.2021	XI/45-2021

Beratungsfolge	Termin	Bemerkungen
Magistrat	19.04.2021	(kein Text vorhanden)
Ausschuss für Soziales, Jugend, Kultur, Sport und Schulfragen	19.05.2021	
Haupt- und Finanzausschuss	20.05.2021	
Stadtverordnetenversammlung	31.05.2021	

Änderungssatzung zur 5. Änderung der Kostenbeiträge für die Benutzung der Kindertageseinrichtungen der Stadt Usingen.

Beschlussvorschlag:

Die Änderungssatzung zur 5. Änderung über die „Kostenbeiträge für die Benutzung der Kindertageseinrichtungen der Stadt Usingen“ wird in der beigefügten Form beschlossen.

Der Stadtverordnetenversammlung wird empfohlen, die Kostenbeiträge für die Nutzung der Kindertagesstätten in Usingen für die Zeit des eingeschränkten Betriebes der Einrichtungen im Januar und Februar 2021 den Eltern zurück zu erstatten, die dem Aufruf des Landes Hessen folgend auf eine Betreuung verzichtet und diese für den jeweils vollen Monat nicht in Anspruch genommen haben.

Sachdarstellung:

Im Zuge der Corona Pandemie wurde für den Monat Januar und bis zum 19. Februar für die Betreuung in Kindertagesstätten ein Appell durch die Landesregierung an die Eltern formuliert, in dem eine Betreuung nur in absolut notwendigen Fällen erbeten wurde.

Im Januar 2021 folgten diesem Appell die Eltern für insgesamt 276 Kinder.
Im Februar 2021 folgten diesem Appell die Eltern für insgesamt 131 Kinder.
Im Januar für die betreute Grundschule insgesamt 226 Kinder.
Im Februar für die betreute Grundschule insgesamt 144 Kinder.

Für die genannten Monate wurden die Kostenbeiträge von allen Eltern zunächst erhoben. Das Land Hessen hat für die Freistellung der betroffenen Eltern von den Kostenbeiträgen eine Erstattung der Hälfte der Kostenbeiträge zugesagt. Die andere Hälfte ist jeweils durch die Kommune zu tragen. In welcher Form die Kostenerstattung durch das Land geregelt wird, steht bislang nicht fest und soll mit den Spitzenverbänden verabredet werden.

Da in der Kostenbeitragssatzung der Stadt Usingen keine „Teilgebühren“ erhoben werden, sollte auch nur eine vollständige Erstattung der Kostenbeiträge erfolgen. Da auch einige Eltern über die vom Land empfohlene Zeit hinaus den kompletten Monat Februar keine Betreuung in Anspruch genommen haben, wäre auch hier der volle Monat zu erstatten.

Die Einnahmeausfälle für die Stadt Usingen belaufen sich auf insgesamt € 60.715,34.
Davon sind € 20.747,43 für 334 Kinder im Januar und € 16.793,91 für 246 Kinder im Februar

berücksichtigt. Darüber hinaus entstehen Kosten für den Ausfall der betreuten Grundschule von € 23.174,-.

Es handelt sich hier ausschließlich um einen Betreuungsverzicht für den jeweils kompletten Monat. Eine auch nur geringfügig in Anspruch genommene Betreuung wird bei einer Erstattung nicht berücksichtigt.

Haushaltsrechtlich geprüft:

Der nicht notwendige Verzicht auf diese Einnahmen verstößt gegen das Gebot der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit § 92 HGO sowie den Grundsätzen der Einnahmebeschaffung § 93 HGO.

Da keine gesetzliche oder vertragliche Verpflichtung besteht auf die Einnahmen zu verzichten, handelt es sich um eine freiwillige Leistung. Infolge der Corona Krise ist die städtische Haushaltswirtschaft stark belastet. Zusätzliche finanzielle Verpflichtungen aus freiwilligen Leistungen sind ohne entsprechende Deckung in Form von Einsparungen an anderen Stellen freiwilliger Art, haushaltsrechtlich nicht vereinbar und daher nicht zu befürworten.

Die finanzielle Belastung der Eltern ist unter Berücksichtigung der 2018 eingeführten Entlastung durch die 6-Stunden-Freistellung, des Corona Kindergeldes in Höhe von 300,- € pro Kind und des Umstandes, dass die Stadt ohnehin fast 2/3 der Kosten eines Platzes trägt, gegen die finanzielle Belastung der Stadt und damit in letzter Konsequenz der Allgemeinheit abzuwägen.

Sebastian Knull
Leitung Kämmerei

Steffen Wernard
Bürgermeister

Reiner Greve
Amtsleitung Kultur und Soziales

Anja Loose
Sachbearbeitung

Anlage(n):

(1) Änderungssatzung zur 5. Änderung Corona

**Änderungssatzung zur 5. Änderung der K o s t e n b e i t r ä g e
für die Benutzung der Kindertageseinrichtungen
der Stadt Usingen**

Auf Grundlage von § 90 Sozialgesetzbuch Achtes Buch (neugefasst durch Bekanntmachung v. 11.9.2012, BGBl. I 2022, zuletzt geändert durch Gesetz 9.10.2020 I 2075), § 31 des Hessischen Kinder- und Jugendhilfegesetzbuchs vom 18.12.2006, GVBl. I S. 698, zuletzt geändert durch Gesetz vom 25.6.2020, GVBl. S. 436, § 1 Abs. 2 des Gesetzes über kommunale Abgaben in der Fassung vom 24.3.2013 (GVBl. S. 134), zuletzt geändert durch Gesetz vom 28.5.2018, GVBl. S. 247 hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Usingen in ihrer Sitzung vom 31.05.2021 die nachfolgende Änderung über die Erhebung von Kostenbeiträgen für die Inanspruchnahme der Kindertageseinrichtungen der Stadt Usingen beschlossen:

Artikel II

§ 8

Ergänzende Satzungsregelung zur Freistellung von Kostenbeiträgen wegen der Corona-Maßnahmen

(2) Nimmt ein Kind ein Betreuungsangebot in der Tageseinrichtung für einen vollen Monat nicht in Anspruch, für den aufgrund von Vorschriften zur Bekämpfung des Corona-Virus ein Betretungsverbot bestand oder für den eine Beschränkung der Betreuung auf Fälle dringender Betreuungsnotwendigkeit geregelt ist, werden Kostenbeiträge nach dieser Satzung für diesen Zeitraum nicht erhoben; bereits im Voraus gezahlte Kostenbeiträge werden erstattet.

§ 9

Inkrafttreten

Diese Regelung über Kostenbeiträge für Kindertageseinrichtungen tritt am 01.01.2021 in Kraft.

Es wird bestätigt, dass der Inhalt dieser Satzung mit dem hierzu ergangenen Beschluss der Stadtverordnetenversammlung übereinstimmt und dass die für die Rechtswirksamkeit maßgebenden Verfahrensvorschriften eingehalten wurden.

Usingen, den

DER MAGISTRAT DER STADT USINGEN

gez. Steffen Wernard
Bürgermeister

Bauamt

Datum	Drucksache Nr.:
01.03.2021	XI/16-2021

Beratungsfolge	Termin	Bemerkungen
Magistrat	08.03.2021	(kein Text vorhanden)
Ortsbeirat Eschbach	14.04.2021	
Ausschuss für Verkehr, Bauen und Stadtentwicklung	18.05.2021	
Haupt- und Finanzausschuss	20.05.2021	
Stadtverordnetenversammlung	31.05.2021	

Baulandentwicklung in der Stadt Usingen; Ausweisung von Flächen im Stadtteil Eschbach

Beschlussvorschlag:

Der Magistrat wird beauftragt, für das Gebiet „Heidigkopf“ im Stadtteil Eschbach einen Aufstellungsbeschluss für die Stadtverordnetenversammlung vorzubereiten, der die im Lageplan (Anlage 1) dargestellten Grundstücke umfasst.

Parallel dazu wird der Magistrat beauftragt, die Verträge zum Ankauf der notwendigen Flächen abzuschließen. Die Kriterien für den Ankauf der Flächen sind die folgenden: Ankauf der Flächen für 50,00 €/m²; die Stadt trägt alle im Zusammenhang mit der Entwicklung des Baugebietes entstehenden Kosten wie Vermessungs-, Grunderwerbs-, Notar- und Erschließungskosten. Die Auszahlung des Kaufpreises erfolgt erst nach Schaffung des Baurechts. Die nicht für Bauland benötigten Flächen im westlichen Bereich sollen für 1,50 €/m² angekauft werden.

Für die Realisierung des Baugebietes liegen die Zustimmungen zum Verkauf durch die Eigentümer vor. Für das nördlich gelegene Grundstück liegt bereits ein abgeschlossener Optionskaufvertrag vor.

Sachdarstellung:

Seit längerer Zeit wird die weitere Wohn- und Gewerbegebietsentwicklung thematisiert. Dabei wurde auch die Entwicklung von Wohnbauflächen im Stadtteil Eschbach im Gebiet „Heidigkopf“ priorisiert und deshalb schon im Jahr 2019 ein Optionskaufvertrag mit der Grundstückseigentümerin abgeschlossen. Dabei handelt es sich um eine Fläche von ca. 14.000 m².

Auf dieser Grundlage wurden dann in der Folge Verhandlungen mit weiteren Grundstückseigentümern geführt, um durch Arrondierungen eine Gesamtfläche zu erhalten, die für einige Jahre die bauliche Weiterentwicklung des Stadtteils Eschbach sicherstellen kann.

Basis der Gespräche war und ist die Beschlusslage der Stadtverordnetenversammlung, nach der die Flächen im Vorfeld nach dem sog. „Wehrheimer Modell“ zu einem Preis von 50,00 €/m² erworben werden sollen.

Die Ankaufmodalitäten nach dem Wehrheimer Modell sind die Folgenden:

- Ankauf der Flächen für 50,00 €/m²
- Die Grundstücksflächen, die später nicht zu bebauen sind, werden von der Stadt Usingen für einen Preis von 1,50 €/m² angekauft
- Die Stadt Usingen trägt alle im Zusammenhang mit der Entwicklung des Baugebietes entstehenden Kosten. Diese sind: Vermessungskosten, Grunderwerbskosten, Notarkosten und Erschließungskosten.
- Die Auszahlung des Kaufpreises erfolgt erst nach Schaffung des Baurechts.
- Die Realisierung ist nur möglich, wenn alle Eigentümer zu einem Verkauf der benötigten Flächen bereit sind.

Als Ergebnis bleibt festzuhalten, dass nahezu alle Eigentümer zu einem Verkauf der Flächen zu den Konditionen des „Wehrheimer Modells“ bereit wären. Lediglich ein Grundstück in Randlage kann möglicherweise nicht erworben werden und würde dann nicht bei den Planungen berücksichtigt.

Dieser kommunale Zwischenerwerb ist ein praxiserprobter Weg des Baulandmanagements und führt dazu, dass die Kommune einen umfassenden Einfluss auf den Grundstücksmarkt hat. Grundstücksspekulationen werden damit verhindert und im Falle einer Rückübertragung an frühere Eigentümer wird mit der Bau- und Nutzungsverpflichtung eine zügige Bebauung sichergestellt.

Ein solches Verfahren stellt auch sicher, dass die früheren Eigentümer ein Grundstück zurückerwerben können, wenn sie es selbst (oder ihre Kinder) bebauen möchten. Sie müssen das Grundstück dann aber auch innerhalb eines bestimmten Zeitraumes bebauen und können z.B. kein Haus bauen und es anschließend (mit Gewinn) veräußern (also wie ein Bauträger fungieren).

Die genauen Vergabekriterien sind dann aber in einer späteren Vorlage zu beschließen und somit noch nicht Gegenstand dieser Vorlage.

In den Vorplanungen und Vorgesprächen über die Größe des zu entwickelnden Baugebietes wurde uns im Hinblick auf eine sinnvolle Erschließung angeraten, zu dem bereits vertraglich gesicherten Grundstück die westlich gelegenen Grundstücke hinzu zu nehmen und somit eine komplette Arrondierung unter den Gesichtspunkten einer sukzessiven Erschließung und Entwicklung zu realisieren.

Auch ein geführtes Gespräch mit dem Ortsbeirat Eschbach kam zu dem einvernehmlichen Ergebnis, die im Plan (Anlage 1) markierten Grundstücke zu erwerben und das Baugebiet sukzessive von Süden her zur vermarkten, auch wenn hierzu parallel zu einem Bauleitplanverfahren eine Anpassung des Flächennutzungsplanes notwendig ist.

Das gesamte Baugebiet hätte eine vermarktbare Größe von ca. 32.600 m², die Gesamtgröße liegt bei ca. 47.000 m². Die Differenz zwischen den Flächengrößen wird für Straßenbau, Bau eines Spielplatzes und für weitere Erschließungsmaßnahmen benötigt.

Die geschätzten Gesamtkosten belaufen sich nach derzeitigem Stand auf ca. 9.500.000,- €. Diesen Betrag umgelegt auf die vermarktbare Baufläche würde einen m²-Preis von ca. 291,- € ergeben. Ein Verkaufspreis von 350,- € bis ca. 400,- € je nach Lage ist realistisch und würde nach dem heutigen Stand einen Gewinn von über 2 Mio. € erzielen. Je weiter nördlich die Grundstücke liegen, wäre eine Kaufpreisstaffelung nach oben anzuraten. Hier könnte man analog zu der Kaufpreisgestaltung in Schleichenbach II agieren. Auch dies ist aber erst im weiteren Verfahren zu entscheiden.

Über einen evtl. Ankauf einer weiteren Fläche im nördlichsten Bereich sowie über den Ankauf von zwei privaten Grundstücken (im Plan östlich dunkelrot gekennzeichnet) sollte ebenfalls perspektivisch ein Beschluss gefasst werden.

Auch diese Flächen sollen nach Auffassung des Ortsbeirates nach den gleichen Kriterien erworben werden wie die anderen Flächen. Auch hier soll eine Überplanung davon abhängig gemacht werden, ob die Eigentümer einem solchen Verfahren zustimmen.

Haushaltsrechtlich geprüft:

Leitung Kämmerei

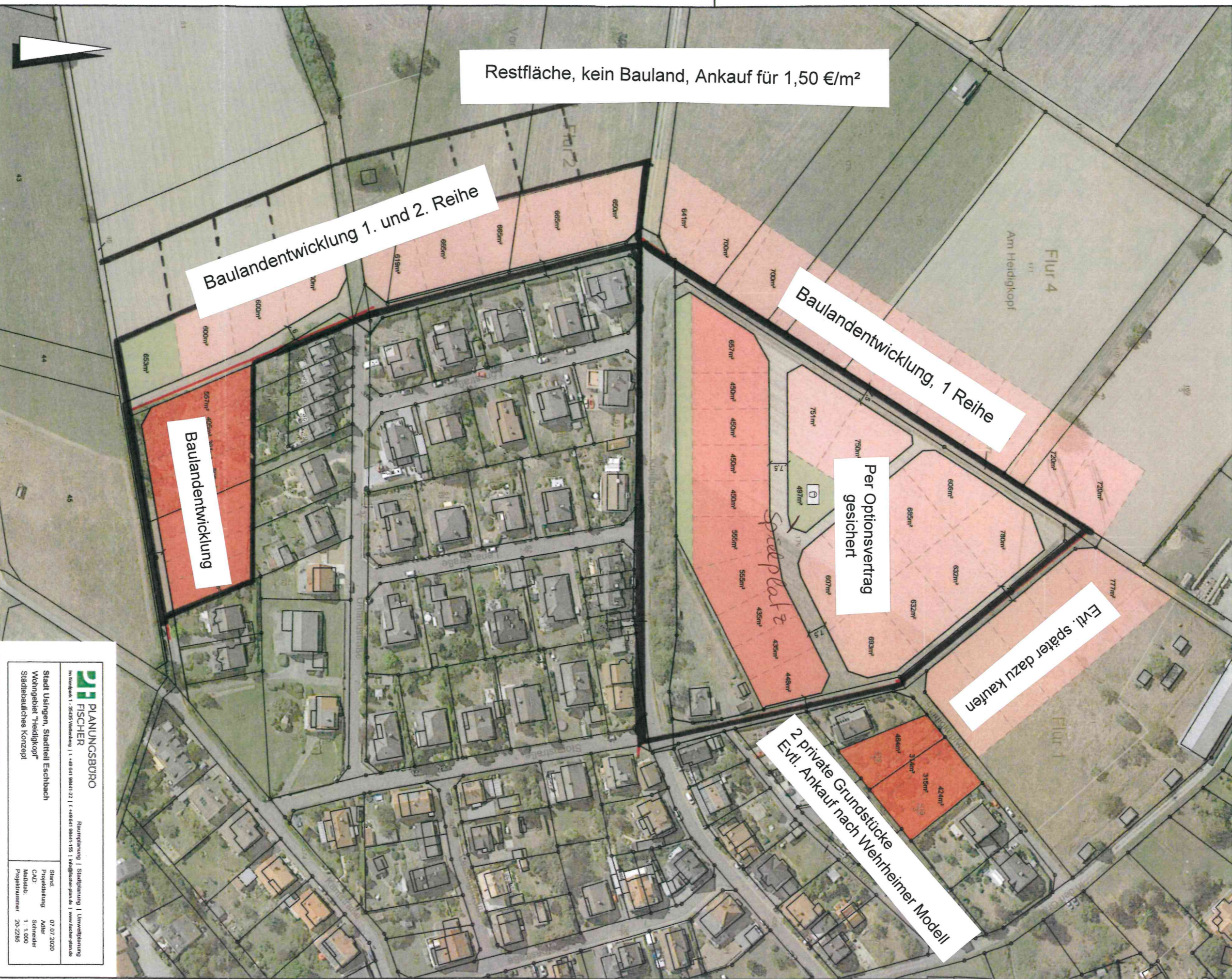
Steffen Wernard
Bürgermeister

Frau Silvia Koch
Amtsleitung Bauamt

Petra Reuter
Sachbearbeitung

Anlage(n):

(1) Anlage 1, Plan



Restfläche, kein Bauland, Ankauf für 1,50 €/m²

Baulandentwicklung 1. und 2. Reihe

Baulandentwicklung

Baulandentwicklung, 1 Reihe

Per Optionsvertrag gesichert

Evtl. später dazu kaufen

2 private Grundstücke
Evtl. Ankauf nach Wehrheimer Modell

PLANUNGSBÜRO FISCHER
 Raumplanung | Stadtplanung | Umweltplanung
 Im Heidepark 1 · 55455 Wehrheim | T +49 641 98441 22 | F +49 641 98441 155 | info@fischer-plan.de | www.fischer-plan.de

Stadt Usingen, Stadtteil Fachbach
 Wohngebiet "Heidigkopf"
 Städtebauliches Konzept

Stand: 07.07.2020
 Projektstellung: Adler
 CAD: Schneider
 Maßstab: 1 : 1.000
 Projektnummer: 20-2285