



Bericht

über die

**Prüfung des Jahresabschlusses 2020
der Stadt Usingen**

Inhaltsverzeichnis

1	Allgemeine Vorbemerkungen.....	7
1.1	Rechtliche Grundlagen, Prüfungsgegenstand und -umfang.....	7
1.2	Verantwortlichkeiten, Vollständigkeitserklärung.....	7
1.3	Vorangegangene Prüfung.....	10
1.4	Umsetzung der Feststellungen der überörtlichen Prüfung.....	10
2	Grundsätzliche Feststellungen.....	10
2.1	Systemprüfung.....	10
2.2	Anordnungswesen.....	11
2.3	Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Anhangs.....	12
2.4	Wirtschaftliche Verhältnisse.....	12
2.5	Interne Kontrollsysteme.....	13
3	Grundlagen der Haushaltswirtschaft.....	13
4	Ausführung des Haushaltsplans.....	15
4.1	Gesamtergebnishaushalt/ -rechnung.....	15
4.2	Teilergebnishaushalte / -rechnungen.....	17
4.2.1	Jahresergebnisse der Teilhaushalte.....	17
4.2.2	Ergebnisse der Teilhaushalte.....	18
4.3	Gesamtfinanzhaushalt / -rechnung.....	20
4.4	Vorläufige Haushaltsführung.....	20
4.5	Liquiditätskredite.....	20
5	Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2020.....	21
5.1	Gesamtergebnisrechnung.....	21
5.1.1	Ordentliche Erträge.....	23
5.1.2	Ordentliche Aufwendungen.....	23
5.1.2.1	Personalaufwendungen.....	24
5.1.2.2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	24
5.1.2.3	Abschreibungen.....	25
5.1.3	Verwaltungsergebnis.....	25
5.1.4	Finanzergebnis.....	25
5.1.5	Ordentliches Ergebnis.....	25
5.1.6	Außerordentliches Ergebnis.....	26
5.1.7	Jahresergebnis.....	26
5.2	Teilergebnisrechnungen.....	26
5.3	Gesamtfinanzrechnung.....	29
5.3.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	32
5.3.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	32
5.3.3	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	33
5.3.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.....	33
5.3.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	34
5.3.6	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.....	34
5.3.7	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres.....	35
5.4	Teilfinanzrechnung.....	35
5.5	Vermögensrechnung.....	36
5.5.1	Aktiva.....	36

5.5.1.1	Anlagevermögen	37
5.5.1.2	Umlaufvermögen	39
5.5.2	Passiva	40
5.5.2.1	Eigenkapital	42
5.5.2.2	Sonderposten	42
5.5.2.3	Rückstellungen	42
5.5.2.4	Verbindlichkeiten	43
5.6	Rechenschaftsbericht	44
5.7	Anlagen zum Jahresabschluss	45
5.7.1	Anhang	45
5.7.2	Anlagenübersicht	47
5.7.3	Verbindlichkeitenübersicht	47
5.7.4	Rückstellungsübersicht	48
5.7.5	Forderungsübersicht	48
5.7.6	Übersicht der zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	49
6	Ergänzende Prüfungen	50
6.1	Feuerwehrgebühren	50
6.2	Waldbewertung	51
7	Zusammenfassende Prüfurteile	52
8	Anlagen	55
8.1	Anlage Kennzahlen der Jahresabschlussanalyse	55
8.1.1	Bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf	57
8.1.2	Kennzahlen nach KGSt-Bericht 15/2014	59
8.2	Vollständigkeitserklärung	60
8.3	Jahresabschluss zum 31.12.2020 der Stadt Usingen	65

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1:	Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 1	15
Tabelle 2:	Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 2	16
Tabelle 3:	Teilhaushalte	17
Tabelle 4:	Ergebnisse der Teilhaushalte - Plan-Ist-Vergleich	19
Tabelle 5:	Finanzhaushalt	20
Tabelle 6:	Gesamtergebnisrechnung.....	22
Tabelle 7:	Stellenplan.....	24
Tabelle 8:	Entwicklung ordentliches Ergebnis	25
Tabelle 9:	Ergebnisse der Teilhaushalte - Plan-Ist- und Vorjahresvergleich	28
Tabelle 10:	Finanzrechnung (direkte Methode)	31
Tabelle 11:	Zahlungsmittelherkunft und –verwendung	35
Tabelle 12:	Aktiva	36
Tabelle 13:	Passiva.....	41
Tabelle 14:	Rückstellungen (Auszug).....	42
Tabelle 15:	Erfüllung der Anforderungen an den Rechenschaftsbericht	45
Tabelle 16:	Erfüllung der Anforderungen an den Anhang	46
Tabelle 17:	Anlagenspiegel (Auszug).....	47
Tabelle 18:	Verbindlichkeitenübersicht.....	47
Tabelle 19:	Rückstellungsübersicht.....	48
Tabelle 20:	Forderungsübersicht.....	48
Tabelle 21:	übertragene Haushaltsermächtigungen 2020	49
Tabelle 22:	bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil I	57
Tabelle 23:	bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil II	58
Tabelle 24:	bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil III	58
Tabelle 25:	Kennzahlen nach KGSt-Bericht 15/2014.....	59

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1:	Ordentliche Erträge 2020	23
Abbildung 2:	Ordentliche Aufwendungen 2020	23
Abbildung 3:	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2020	32
Abbildung 4:	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2020	32
Abbildung 5:	Einzahlungen für Investitionstätigkeit 2020	33
Abbildung 6:	Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2020	34
Abbildung 7:	Verteilung Aktiva	37
Abbildung 8:	Verteilung Passiva	42
Abbildung 9:	Ertragsquoten	55
Abbildung 10:	Aufwandsintensitäten	55
Abbildung 11:	Liquidität	56

Verzeichnis der Prüfungsfeststellungen

Prüfungsbeanstandung 1:	Erlass von Feuerwehrgebührenbescheiden durch den Magistrat der Stadt Neu-Anspach	51
Prüfungshinweis 1:	Abweichungen zwischen Buchhaltung und Jahresabschluss.....	12
Prüfungshinweis 2:	Abweichungen vom verbindlichen Kontenrahmen	12
Prüfungshinweis 3:	Abweichungen im Stellenplan.....	24
Prüfungshinweis 4:	Falscher Aktivierungszeitpunkt	38
Prüfungshinweis 5:	Fehlende öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Mandatierung ..	51
Prüfungsempfehlung 1:	Anpassung der Feuerwehrgebührensatzung	50
Prüfungsempfehlung 2:	Überprüfung der Gebührenpflicht von Feuerwehreinsätzen.....	50

Abkürzungsverzeichnis

AO	Abgabenordnung
DA	Dienstanweisung
EigBGes	Eigenbetriebsgesetz
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
GO	Geschäftsordnung
GoB	Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
GWB	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HMdIS	Hessisches Ministerium des Innern und für Sport
HSK	Haushaltssicherungskonzept
KGSt	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
KVKR	Kommunaler Verwaltungskontenrahmen
LOB	Leistungsorientierte Bezahlung
NKRS	Neues Kommunales Rechnungswesenssystem
RPA-HTK	Rechnungsprüfungsamt des Hochtaunuskreises
UStG	Umsatzsteuergesetz
VgV	Vergabeverordnung
VwVerfG	Verwaltungsverfahrensgesetz

Redaktionelle Hinweise:

Soweit im Bericht nicht anders angegeben, wurden bei der Prüfung die im jeweiligen Prüfungszeitraum oder zum Zeitpunkt der örtlichen Erhebungen geltenden Fassungen der Rechtsgrundlagen (insbesondere HGO und GemHVO) zugrunde gelegt. Wesentliche Abweichungen zwischen den bei der Prüfung angewandten und den zum Zeitpunkt der Berichtsausfertigung geltenden Versionsständen werden, soweit diese für die Beurteilung von Bedeutung sind, im Bericht erläutert.

Soweit in diesem Bericht Beträge in Tausend oder Millionen angegeben sind, entstehen Rundungsdifferenzen, die sich u.a. auch auf die Summenbildung auswirken. Das Ergebnis der Summen einzelner Zahlen kann deshalb von den im Jahresabschluss genannten Endsumme abweichen.

Wir verwenden in diesem Bericht geschlechtsspezifische Bezeichnungen, sofern konkrete Personen benannt werden (z.B. der Landrat, die Bürgermeisterin), in allen anderen Fällen die grammatikalisch verfügbaren Geschlechtsbezeichnungen oder geschlechtsneutrale Begriffe, ggf. mit Angabe des weiblichen und männlichen Artikels (z.B. der/die Gemeindevertreter/in, den Gemeindevertreterinnen / den Gemeindevertretern, (die/der) Beschäftigte). Die Angabe beider Geschlechter umfasst auch Personen, die dem dritten Geschlecht (divers) angehören.

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 Forderungen, 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 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. 4 HGO¹ ist im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses auch zu prüfen, ob zweckmäßig und wirtschaftlich verfahren wurde. Dabei sind die Umsetzung der Feststellungen der überörtlichen Prüfung kommunaler Körperschaften nach § 6 Abs. 1 Satz 3 sowie der allgemeinen Feststellungen nach § 6 Abs. 3 Satz 1 des Gesetzes zur Regelung der überörtlichen Prüfung kommunaler Körperschaften in Hessen zu berücksichtigen.

Nach den gesetzlichen Vorgaben ist die Jahresabschlussprüfung somit auch auf eine Prüfung der Haushaltswirtschaft und der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung ausgerichtet.

1.2 Verantwortlichkeiten, Vollständigkeitserklärung

In der Verantwortung des Magistrats der Stadt Usingen liegen

- die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht nach den gemeindegewirtschaftlichen Vorschriften und die internen Kontrollen, die der Magistrat in Übereinstimmung mit den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung

¹ in der seit 16.05.2020 geltenden Fassung

als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist,

- der Vollzug der von der Stadtverordnetenversammlung beschlossenen Haushaltssatzung mit Haushaltsplan unter Beachtung der rechtlichen Bestimmungen und satzungsmäßig beschlossenen Bewirtschaftungsgrundsätzen einschließlich der Deckungs- und Übertragungsregelungen, insbesondere der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit sowie der vollständigen und zeitnahen Einnahmebeschaffung und des Forderungsmanagements. Dabei sind
 - für die Erträge bzw. Einzahlungen sowie Aufwendungen bzw. Auszahlungen die jeweils geltenden haushaltsrechtlichen und fachgesetzlichen Bestimmungen, insbesondere das Abgaberecht und das Vergaberecht, zu beachten und
 - geeignete Regelungen und Kontrollen festzulegen, um die Ordnungsmäßigkeit der Haushalts- und Wirtschaftsführung im Haushaltsjahr in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften, Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen sicherzustellen (internes Kontrollsystem).

Im Prüfungszeitraum wurde die Verwaltung von Bürgermeister Steffen Wernard geleitet.

Die von Bürgermeister Steffen Wernard unterzeichnete Vollständigkeitserklärung wurde unter dem Datum 12.04.2021 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.

Aufgaben und Zielsetzungen des RPA-HTK sind es, hinreichende Sicherheit² darüber zu erlangen, dass

- der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Angaben ist, dass die Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung zutreffend aus den Büchern hergeleitet wurden und dass der Rechenschaftsbericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Körperschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.
- die Haushaltswirtschaft im geprüften Haushaltsjahr insgesamt den geltenden gesetzlichen Vorschriften entsprochen hat. Dazu ist festzustellen, ob bei der Planung und dem Vollzug der Haushaltswirtschaft ordnungsmäßig verfahren wurde, insbesondere, dass die bei den von der Körperschaft zu verwaltenden Erträge bzw. Einzahlungen sowie Aufwendungen bzw. Auszahlungen geltenden formellen und materiellen Rechtsvorschriften beachtet wurden und die von der Verwaltung getroffenen Entscheidungen zweckmäßig waren. Die Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft

² Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 128 Abs. 1 und § 131 Abs. 1 HGO unter Beachtung der vom Institut der Rechnungsprüfer (IDR) aufgestellten Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Angaben können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen beeinflussen.

umfasst dabei auch die sparsame und wirtschaftliche Verwaltung des den gesetzlichen Vertretern der Kommune anvertrauten öffentlichen Vermögens.

Entsprechend den gesetzlichen Vorschriften³ haben wir bei der Durchführung der Prüfung eine von der Körperschaft weisungsunabhängige Stellung; die Bestimmungen über die persönliche Unabhängigkeit der Leitung und der Prüfer/innen des Rechnungsprüfungsamtes sind eingehalten.

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

Im Rahmen des gesetzlichen Prüfungsauftrags wurden die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften und der sie ergänzenden Satzungs- und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen über die Haushaltsplanung, einzelne Posten der Vermögens-, Finanz- und Ergebnisrechnung, der Vollzug des Haushaltsplans, der Jahresabschluss und der Rechenschaftsbericht sowie die Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung geprüft. Dagegen war die Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Ordnungswidrigkeiten und strafrechtlicher Tatbestände nicht Gegenstand der Prüfung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts.

Wir haben die Prüfung nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz in Anlehnung an die in den Prüfungsleitlinien und Prüfungshilfen des Instituts der Rechnungsprüfer e. V. (IDR) niedergelegten Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt.

Diese Grundsätze erfordern es, die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass ein hinreichend sicheres Urteil darüber abgegeben werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Rechenschaftsbericht frei von wesentlichen Fehlaussagen und Mängeln sind.

Gemäß dem risikoorientierten Prüfungsansatz haben wir eine Prüfungsplanung mit einem prüffeldbezogenen risikoorientierten Prüfungsprogramm entwickelt.

Die Abschlussprüfung schließt eine stichprobengestützte Prüfung der Nachweise für die Bilanzierung und die Angaben im Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht ein. Sie beinhaltet die Prüfung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und wesentlicher Einschätzungen des Magistrats der Stadt Usingen sowie eine Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts.

Die Prüfungshandlungen waren darauf ausgerichtet, dass Unrichtigkeiten und Unvollständigkeiten sowie Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden konnten.

Gegenstand der Prüfungshandlungen im Rahmen der Prüfung des Rechenschaftsberichts waren die Vollständigkeit und Plausibilität der Angaben. Die Angaben sind unter Berücksichtigung der im Verlauf der Abschlussprüfung gewonnenen Erkenntnisse beurteilt worden, ob sie im Einklang mit dem Jahresabschluss stehen, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt Usingen vermitteln und die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung zutreffend darstellen.

³ § 130 Abs. 3 und 4 HGO

1.3 Vorangegangene Prüfung

Die Stadtverordnetenversammlung hat den Jahresabschluss 2019 gemäß § 114 Abs. 1 HGO am 14.03.2022 beschlossen und die Entlastung erteilt. Die beiden Ergänzungsberichte Kindertagesstätten und Feuerwehrwesen wurden separat zur Kenntnis genommen.

Die öffentliche Bekanntmachung des Prüfberichts erfolgte am 04.04.2022 auf der Internetseite der Stadt Usingen. Neben der Veröffentlichung von Jahresabschluss und Bericht über dessen Prüfung auf der Internetseite der Stadt Usingen wurden diese Dokumente vom 05.04. bis 08.04.2022 und vom 11.04. bis 13.04.2022 öffentlich ausgelegt.

1.4 Umsetzung der Feststellungen der überörtlichen Prüfung

Mit Neufassung der HGO im Mai 2020 ist es Aufgabe der örtlichen Rechnungsprüfung, bei der Prüfung ob zweckmäßig und wirtschaftlich verfahren wurde, „die Umsetzung der Feststellungen der überörtlichen Prüfung kommunaler Körperschaften ... zu berücksichtigen.“

Die Stadt Usingen war in 2020 nicht in eine überörtliche Prüfung einbezogen worden.

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 die Haushaltswirtschaft nach den Regeln der 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 (vgl. aber Prüfungshinweis 1 Abweichungen zwischen Buchhaltung und Jahresabschluss). 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 zurechenbaren Erträge und Aufwendungen wurden grundsätzlich unabhängig vom Tag der Zahlung der Periode der Leistungserbringung zugeordnet (Grundsatz der sachlichen und zeitlichen Abgrenzung, Periodisierungsprinzip).
- Die einzelnen Positionen des Jahresabschlusses wurden - 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 Anhaltspunkte dafür, dass die Geschäfte nicht ordnungsgemäß geführt werden. Es konnte festgestellt werden, dass die Geschäftspolitik auf üblichen ordnungsmäßigen Entscheidungsgrundlagen beruhte.

2.2 Anordnungswesen

Die gesetzlichen Bestimmungen über das Anordnungswesen wurden nach den Ergebnissen der im Rahmen der Jahresabschlussprüfung vorgenommenen Belegprüfungen beachtet.

Eine unvermutete Kassenprüfung erfolgte am 28.10.2020. Nach den Erkenntnissen dieser Prüfung hat die Kasse

- Zahlungen ausschließlich auf der Grundlage ordnungsgemäßer Kassenanordnungen ausgeführt.
- Zahlungen, für die Kassenanordnungen rechtzeitig zugeleitet wurden, fristgerecht und vollständig ausgeführt.
- papiergebundene Belege ordnungsgemäß abgelegt.

2.3 Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Anhangs

Der Jahresabschluss zum 31.12.2020 war entsprechend § 112 Abs. 9 HGO aufzustellen, also bis zum 30.04.2021. Der Jahresabschluss zum 31.12.2020 wurde am 19.04.2021 aufgestellt.

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

Prüfungshinweis 1: Abweichungen zwischen Buchhaltung und Jahresabschluss

Nachdem der Jahresabschluss aus dem Buchhaltungssystem erzeugt worden war, wurden weitere Geschäftsvorfälle für das Jahr 2020 gebucht. Die Angaben in der Vermögens- und der Ergebnisrechnung weichen daher in sieben bzw. einer Position(en) von den zur Prüfung vorgelegten Daten der Buchhaltung ab. Die endgültigen Daten werden bei den entsprechenden Positionen im Jahresabschluss 2021 als „Ergebnis 2020“ aufgeführt. Dabei wurde zudem der mit dem Jahresabschluss 2021 vollzogene Verzicht auf die Umbuchung von kreditorischen Debitoren / debitorischen Kreditoren rückwirkend auch für 2020 angewendet.⁴

Prüfungshinweis 2: Abweichungen vom verbindlichen Kontenrahmen

Die Stadt Usingen verwendet in einigen wenigen Fällen „reservierte“, also nicht für die Buchhaltung der Kommunen zur Verfügung stehende Konten aus dem Kommunalen Verwaltungskontenrahmen.

Zur Ordnungsmäßigkeit des Rechenschaftsberichts und des Anhangs vgl. Kapitel 5.6 Rechenschaftsbericht, S. 44 und 5.7.1 Anhang, S. 45.

2.4 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 Ausgabenvolumen 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.

Dem wirtschaftlichen Verwaltungshandeln dient u.a. das Vergaberecht. Die Stadt Usingen setzt ein internes Kontrollsystem (IKS) für den Bereich der Vergabe ein. Die Überarbeitung der Vergaberichtlinien erfolgte in 2020 mit externer Unterstützung.

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

⁴ In diesen Bericht sind die Angaben zum Vorjahreswert im Jahresabschluss 2021 (diese entsprechen mit Ausnahme der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen den Daten aus der Auswertung des Buchungsstoffs) übernommen worden.

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,⁵ 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.

2.5 Interne Kontrollsysteme

Die Stadt Usingen hat interne Kontrollsysteme (IKS) für nachfolgende Bereiche eingerichtet:

- Finanzwesen,
- Personalwesen und Personalkostenabrechnung,
- Vergabe von Aufträgen.

Mit der Einführung dieser Kontrollsysteme hat die Stadt ein Instrument geschaffen, Risiken in diesen Bereichen zu minimieren (sicherer Ablauf von Prozessen).

Im Rahmen dieser Prüfung wurden für alle drei Bereiche die Verfahrensabläufe der internen Prüfung anhand bestehender Checklisten in Stichproben näher betrachtet. Rückfragen wurden vollumfänglich geklärt. Feststellungen wurden geklärt und dokumentiert.

Insgesamt ist festzustellen, dass die internen Kontrollsysteme in der Verwaltungspraxis umgesetzt und bei Bedarf angepasst werden (z.B. Prüfungsrhythmen).

3 Grundlagen der Haushaltswirtschaft

In der Sitzung am 02.12.2019 hat die Stadtverordnetenversammlung den Doppelhaushalt 2020/2021 (Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit allen Anlagen) für das Jahr 2020 beschlossen.

Der Vorlagetermin nach § 97 Abs. 4 HGO zum 30.11.2019 wurde nicht eingehalten.

Der Ergebnishaushalt war mit dem Gesamtbetrag

- der ordentlichen Erträge in Höhe von 36.989.807,00 €,
- der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 35.245.668,00 €,
- der außerordentlichen Erträge in Höhe von 0,00 €,
- der außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 0,00 €

mit einem Überschuss von 1.744.139,00 € geplant. Die (ordentliche) Ertragskraft der Stadt reichte somit aus, die geplanten (ordentlichen) Aufwendungen zu finanzieren. Fehlbeträge

⁵ 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.

aus Vorjahren waren nicht auszugleichen, der Ergebnishaushalt war in der Planung ausgeglichen (§ 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO).

Der Finanzhaushalt war mit dem Gesamtbetrag

- der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 35.767.147,00 €,
- der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 34.757.212,00 €,
- der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2.202.329,00 €,
- der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 8.066.980,00 €,
- der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 2.070.000,00 €,
- der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 1.009.400,00 €

mit einem Finanzmittelfehlbedarf in Höhe von -3.794.116,00 € geplant.

Der Finanzhaushalt war in der Planung ausgeglichen (§ 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO).⁶

Die Haushaltssatzung enthielt u.a. folgende weitere Festsetzungen:

- Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen (2.070.000,00 €),
- Verpflichtungsermächtigungen (18.869.885,00 €) zur Leistung von in den Haushaltsjahren 2022 und 2023 erforderlich werdenden Auszahlungen.

Die Aufnahme von Liquiditätskrediten war nicht vorgesehen.

Mit Veranschlagung von Krediten für Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen war der Haushalt der Kommunalaufsicht zur Genehmigung vorzulegen.

Die notwendige Genehmigung der Haushaltssatzung wurde am 05.03.2020 von der Kommunalaufsichtsbehörde erteilt. Die Kommunalaufsichtsbehörde hat die erforderliche Genehmigung nur mit Nebenbestimmungen erteilt, die von der Stadt erfüllt wurden:

- Die aufgestellten Jahresabschlüsse wurden auch der Aufsichtsbehörde bekannt gegeben.
- Ein Auszug aus der Niederschrift der Stadtverordnetenversammlung, in welcher über den Jahresabschluss 2018 unterrichtet wurde, wurde an die Aufsichtsbehörde übersendet.
- Liquiditätskredite wurden 2020 nicht aufgenommen.
- Eine Ergebnismrücklage wurde aufgebaut und im Haushalt bzw. Jahresabschluss nachgewiesen.
- Die Fortschreibung der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wurde der Stadtverordnetenversammlung am 08.03.2021 vorgelegt und der Aufsichtsbehörde am 18.03.2021 zugesandt.
- Eine Gefährdung des Haushaltsausgleich (erwartende Fehlbeträge, negativer Zahlungsmittelbestand) war zu keiner Zeit im Haushaltsvollzug gegeben.
- Die Berichte über den Haushaltsvollzug an die Stadtverordnetenversammlung wurden der Aufsichtsbehörde vorgelegt (Bericht zum 30.04. am 03.07.2020 und Bericht zum 30.09. am 16.12.2020).

⁶ Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens in Höhe der Zahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten

Die Haushaltssatzung wurde entsprechend § 97 Abs. 5 HGO erst nach der Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde am 10.03.2020 im Usinger Anzeiger bekannt gemacht und vom 11.03.2020 bis 13.03.2020 sowie vom 16.03. bis 19.03.2020 öffentlich ausgelegt.

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 94 Abs. 3 S. 1 HGO am 01.01.2020 (rückwirkend) in Kraft getreten. Für die Zeit vom 01.01.2020 bis zum Abschluss der öffentlichen Bekanntmachung am 19.03.2020 galten die Vorschriften zur vorläufigen Haushaltsführung gemäß § 99 HGO.

Eine Nachtragshaushaltssatzung war nicht zu beschließen.

4 Ausführung des Haushaltsplans

4.1 Gesamtergebnishaushalt/ -rechnung

Ergebnishaushalt/ -rechnung in Euro		
	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Summe der ordentlichen Erträge	36.882.027,00	40.322.139,82
Summe der ordentlichen Aufwendungen	34.551.668,00	36.959.874,01
Verwaltungsergebnis	2.330.359,00	3.362.265,81
Finanzerträge	107.780,00	95.403,90
Zinsen u. a. Finanzaufwendungen	694.000,00	628.949,81
Finanzergebnis	-586.220,00	-533.545,91
Ordentliches Ergebnis	1.744.139,00	2.828.719,90
Außerordentliche Erträge	0,00	223.757,74
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	212.332,59
Außerordentliches Ergebnis	0,00	11.425,15
Jahresergebnis	1.744.139,00	2.840.145,05

Tabelle 1: Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 1

Das Jahresergebnis verbesserte sich im Vergleich zur Haushaltsplanung um 1.096.006,05 €.

Die für die Bestimmung des Haushaltsausgleichs maßgebliche ordentliche Ergebnis verbesserte sich 1.084.580,90 €. Der in der Haushaltsplanung ausgewiesene Haushaltsausgleich wurde im Haushaltsvollzug deutlich übererfüllt.

Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 2 in Euro ⁷					
Bezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp.3 ./ Sp.2)	Ergebnis 2019	Mehr-/Weniger 2020 zu 2019 (Sp.3 ./ Sp.5)
1	2	3	4	5	6
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.555.118,00	1.366.849,00	-188.269,00	1.842.856,67	-476.007,67
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.665.357,00	6.445.626,15	-219.730,85	6.955.259,60	-509.633,45
3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	960.100,00	1.610.413,92	650.313,92	1.254.416,71	355.997,21
4. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	3.575,00	-3.575,00
5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	18.711.905,00	19.812.294,86	1.100.389,86	19.732.571,73	79.723,13
6. Erträge aus Transferleistungen	620.000,00	619.969,21	-30,79	619.969,19	0,02

⁷ Zur Abweichung von den Angaben im Jahresabschluss bei Positionen 1, 10, 20, 24 und 28 vgl. Prüfungshinweis 1 Abweichungen zwischen Buchhaltung und Jahresabschluss, S. 12.

Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 2 in Euro ⁷					
Bezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp.3 ./. Sp.2)	Ergebnis 2019	Mehr-/Weniger 2020 zu 2019 (Sp.3 ./. Sp.5)
1	2	3	4	5	6
7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.306.418,00	9.491.553,08	2.185.135,08	7.555.036,13	1.936.516,95
8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	904.367,00	901.862,64	-2.504,36	914.935,69	-13.073,05
9. Sonstige ordentliche Erträge	158.762,00	73.570,96	-85.191,04	162.087,81	-88.516,85
10. Summe der ordentlichen Erträge	36.882.027,00	40.322.139,82	3.440.112,82	39.040.708,53	1.281.431,29
11. Personalaufwendungen	8.213.399,00	7.930.256,96	-283.142,04	7.817.101,60	113.155,36
12. Versorgungsaufwendungen	905.715,00	1.318.055,79	412.340,79	1.159.813,19	158.242,60
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.642.793,00	6.801.893,11	159.100,11	7.564.399,61	-762.506,50
14. Abschreibungen	2.594.049,00	2.964.715,40	370.666,40	2.709.767,26	254.948,14
15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.927.153,00	2.122.650,42	195.497,42	1.736.233,16	386.417,26
16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.252.038,00	15.798.652,69	1.546.614,69	16.125.435,46	-326.782,77
17. Transferaufwendungen	0,00	3.097,12	3.097,12	0,00	3.097,12
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.521,00	20.552,52	4.031,52	15.065,23	5.487,29
19. Summe der ordentlichen Aufwendungen	34.551.668,00	36.959.874,01	2.408.206,01	37.127.815,51	-167.941,50
20. Verwaltungsergebnis	2.330.359,00	3.362.265,81	1.031.906,81	1.912.893,02	1.449.372,79
21. Finanzerträge	107.780,00	95.403,90	-12.376,10	227.902,18	-132.498,28
22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen	694.000,00	628.949,81	-65.050,19	1.089.047,00	-460.097,19
23. Finanzergebnis	-586.220,00	-533.545,91	52.674,09	-861.144,82	327.598,91
24. Ordentliches Ergebnis	1.744.139,00	2.828.719,90	1.084.580,90	1.051.748,20	1.776.971,70
25. Außerordentliche Erträge	0,00	223.757,74	223.757,74	1.124.663,66	-900.905,92
26. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	212.332,59	212.332,59	384.405,15	-172.072,56
27. außerordentliches Ergebnis	0,00	11.425,15	11.425,15	740.258,51	-728.833,36
28. Jahresergebnis	1.744.139,00	2.840.145,05	1.096.006,05	1.792.006,71	1.048.138,34
vorgetragene Fehlbeträge des Vorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabelle 2: Vergleich Gesamtergebnishaushalt - Gesamtergebnisrechnung Teil 2

Im Vergleich zur Planung

- fielen die ordentlichen Erträge um 3.440.112,82 € höher aus
- fielen die ordentlichen Aufwendungen um 2.408.206,01 € höher aus
- verbesserte sich das Finanzergebnis um 52.674,09 €
- verbesserte sich das außerordentliche Ergebnis um 11.425,15 €

Daraus folgend

- verbesserte sich das Verwaltungsergebnis um 1.031.906,81 €
- verbesserte sich das ordentliche Ergebnis um 1.084.580,90 €

- verbesserte sich das Jahresergebnis um 1.096.006,05 €.

Im Vergleich zum Vorjahr

- verbesserte sich das Verwaltungsergebnis um 1.449.372,79 €
- verbesserte sich das ordentliche Ergebnis um 1.776.971,70 €
- verschlechterte sich das außerordentliche Ergebnis um 728.833,36 €
- verbesserte sich das Jahresergebnis um 1.048.138,34 €

Ertrags- oder Aufwandsermächtigungen aus dem Vorjahr waren nicht übertragen worden.

4.2 Teilergebnishaushalte / -rechnungen

4.2.1 Jahresergebnisse der Teilhaushalte

Die Stadt Usingen hatte folgende Teilhaushalte eingerichtet:

Teilhaushalte in Euro		
Bezeichnung	Jahresergebnis Ansatz 2020	Jahresergebnis Ist 2020
01 - Innere Verwaltung	-3.633.743,00	-3.353.734,29
02 - Sicherheit und Ordnung	-1.138.722,00	-1.281.404,41
04 - Kultur und Wissenschaft	-228.043,00	-237.200,72
05 - Soziale Leistungen	-135.471,00	-123.700,76
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-3.752.548,00	-3.390.190,05
08 - Sportförderung	-404.695,00	-424.184,91
09 - Räumliche Planung und Entwicklung	-389.131,00	-449.489,50
10 - Bauen und Wohnen	-163.783,00	-146.455,43
11 - Ver- und Entsorgung	1.072.260,00	1.202.942,46
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.461.182,00	-1.646.050,80
13 - Natur- und Landschaftspflege	-75.772,00	-64.151,13
14 - Umweltschutz	-1.828,00	0,00
15 - Wirtschaft und Tourismus	-590.222,00	-523.524,63
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	12.647.019,00	13.277.289,22
Gesamt	1.744.139,00	2.840.145,05

Tabelle 3: Teilhaushalte

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

4.2.2 Ergebnisse der Teilhaushalte

Detaillierte Angaben zu den Ergebnissen der einzelnen Produktbereiche sowie einen Plan-Ist-Vergleich enthält die nachfolgende Tabelle:

Ergebnisse der Teilhaushalte in Euro			
Teilhaushalte	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp. 3./ Sp. 2)
1	2	3	4
01 - Innere Verwaltung			
Verwaltungsergebnis	-3.662.743,00	-3.512.674,98	150.068,02
Finanzergebnis	29.000,00	22.897,12	-6.102,88
ordentliches Ergebnis	-3.633.743,00	-3.489.777,86	143.965,14
außerordentliches Ergebnis	0,00	136.043,57	136.043,57
Jahresergebnis	-3.633.743,00	-3.353.734,29	280.008,71
02 - Sicherheit und Ordnung			
Verwaltungsergebnis	-1.138.722,00	-1.290.501,20	-151.779,20
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-1.138.722,00	-1.290.501,20	-151.779,20
außerordentliches Ergebnis	0,00	9.096,79	9.096,79
Jahresergebnis	-1.138.722,00	-1.281.404,41	-142.682,41
04 - Kultur und Wissenschaft			
Verwaltungsergebnis	-229.543,00	-241.423,68	-11.880,68
Finanzergebnis	1.500,00	1.577,90	77,90
ordentliches Ergebnis	-228.043,00	-239.845,78	-11.802,78
außerordentliches Ergebnis	0,00	2.645,06	2.645,06
Jahresergebnis	-228.043,00	-237.200,72	-9.157,72
05 - Soziale Leistungen			
Verwaltungsergebnis	-135.471,00	-123.700,76	11.770,24
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-135.471,00	-123.700,76	11.770,24
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-135.471,00	-123.700,76	11.770,24
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Verwaltungsergebnis	-3.752.548,00	-3.274.022,24	478.525,76
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-3.752.548,00	-3.274.022,24	478.525,76
außerordentliches Ergebnis	0,00	-116.167,81	-116.167,81
Jahresergebnis	-3.752.548,00	-3.390.190,05	362.357,95
08 - Sportförderung			
Verwaltungsergebnis	-404.695,00	-406.489,23	-1.794,23
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-404.695,00	-406.489,23	-1.794,23
außerordentliches Ergebnis	0,00	-17.695,68	-17.695,68
Jahresergebnis	-404.695,00	-424.184,91	-19.489,91
09 - Räumliche Planung und Entwicklung			
Verwaltungsergebnis	-389.131,00	-473.489,50	-84.358,50
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-389.131,00	-473.489,50	-84.358,50
außerordentliches Ergebnis	0,00	24.000,00	24.000,00

Ergebnisse der Teilhaushalte in Euro			
Teilhaushalte	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp. 3./ Sp .2)
1	2	3	4
Jahresergebnis	-389.131,00	-449.489,50	-60.358,50
10 - Bauen und Wohnen			
Verwaltungsergebnis	-163.783,00	-146.455,43	17.327,57
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-163.783,00	-146.455,43	17.327,57
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-163.783,00	-146.455,43	17.327,57
11 - Ver- und Entsorgung			
Verwaltungsergebnis	1.072.260,00	1.214.402,04	142.142,04
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	1.072.260,00	1.214.402,04	142.142,04
außerordentliches Ergebnis	0,00	-11.459,58	-11.459,58
Jahresergebnis	1.072.260,00	1.202.942,46	130.682,46
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
Verwaltungsergebnis	-1.457.382,00	-1.633.416,21	-176.034,21
Finanzergebnis	-3.800,00	-3.786,00	14,00
ordentliches Ergebnis	-1.461.182,00	-1.637.202,21	-176.020,21
außerordentliches Ergebnis	0,00	-8.848,59	-8.848,59
Jahresergebnis	-1.461.182,00	-1.646.050,80	-184.868,80
13 - Natur- und Landschaftspflege			
Verwaltungsergebnis	-75.772,00	-63.382,33	12.389,67
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-75.772,00	-63.382,33	12.389,67
außerordentliches Ergebnis	0,00	-768,80	-768,80
Jahresergebnis	-75.772,00	-64.151,13	11.620,87
14 - Umweltschutz			
Verwaltungsergebnis	-1.828,00	0,00	1.828,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-1.828,00	0,00	1.828,00
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-1.828,00	0,00	1.828,00
15 - Wirtschaft- und Tourismus			
Verwaltungsergebnis	-590.222,00	-527.707,63	62.514,37
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-590.222,00	-527.707,63	62.514,37
außerordentliches Ergebnis	0,00	4.183,00	4.183,00
Jahresergebnis	-590.222,00	-523.524,63	66.697,37
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft			
Verwaltungsergebnis	13.259.939,00	13.841.126,96	581.187,96
Finanzergebnis	-612.920,00	-554.234,93	-58.685,07
ordentliches Ergebnis	12.647.019,00	13.277.289,22	630.270,22
außerordentliches Ergebnis	0,00	9.602,81	9.602,81
Jahresergebnis	12.647.019,00	13.277.289,22	630.270,22

Tabelle 4: Ergebnisse der Teilhaushalte - Plan-Ist-Vergleich

4.3 Gesamtfinanzhaushalt / -rechnung

Gesamtfinanzhaushalt in Euro			
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
1.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.767.147,00	39.897.523,19
2.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.757.212,00	35.347.315,64
3.	Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nr.1 und Nr.2)	1.009.935,00	4.550.207,55
4.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.202.329,00	2.134.557,05
5.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.066.980,00	5.920.944,63
6.	Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr.4 und Nr.5)	-5.864.651,00	-3.786.387,58
7.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.070.000,00	1.570.137,76
8.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.009.400,00	960.465,84
9.	Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 7 und Nr. 8)	1.060.600,00	609.671,92
10.	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0,00	623.720,01
11.	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0,00	578.978,10
12.	Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nr. 10 und Nr. 11)	0,00	44.741,91
13.	Geplanter Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	5.200.000,00	4.212.316,47
14.	Geplanter Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 3 ,Nr. 6, Nr. 9 und Nr. 12)	-3.794.116,00	1.418.233,80
15.	Geplanter Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 13 und Nr. 14)	1.405.884,00	5.630.550,27

Tabelle 5: Finanzhaushalt

Aus dem Vorjahr standen keine Einzahlungsermächtigungen zur Verfügung.

Auszahlungsermächtigungen waren aus dem Vorjahr in Höhe von 1.872.601,43 € übertragen worden.

4.4 Vorläufige Haushaltsführung

Die Haushaltssatzung der Stadt ist gemäß § 94 Abs.3 S.1 HGO am 01.01.2020 (rückwirkend) in Kraft getreten. Für die Zeit vom 01.01.2020 bis zum Ende der öffentlichen Auslegung des genehmigten Haushaltsplans am 19.03.2020 galten die Vorschriften zur vorläufigen Haushaltsführung (§ 99 HGO).

Eine stichprobenartige Belegprüfung führte zu keinen Feststellungen.

4.5 Liquiditätskredite

Die Stadt Usingen nahm - entsprechend der nicht erteilten Ermächtigung in der Haushaltssatzung - im Jahr 2020 keine Liquiditätskredite in Anspruch.

5 Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2020

5.1 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:

Gesamtergebnisrechnung in Euro				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich Ergebnis des Haushaltsjahres / fortgeschriebener Ansatz
Ordentliche Erträge				
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.842.856,67	1.555.118,00	1.366.849,00	-188.269,00
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.955.259,60	6.665.357,00	6.445.626,15	-219.730,85
3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.254.416,71	960.100,00	1.610.413,92	650.313,92
4. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	3.575,00	0,00	0,00	0,00
5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	19.732.571,73	18.711.905,00	19.812.294,86	1.100.389,86
6. Erträge aus Transferleistungen	619.969,19	620.000,00	619.969,21	-30,79
7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.555.036,13	7.306.418,00	9.491.553,08	2.185.135,08
8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	914.935,69	904.367,00	901.862,64	-2.504,36
9. 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	40.322.139,82	3.440.112,82
Ordentliche Aufwendungen				
11. Personalaufwendungen	7.817.101,60	8.213.399,00	7.930.256,96	-283.142,04
12. Versorgungsaufwendungen	1.159.813,19	905.715,00	1.318.055,79	412.340,79
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.564.399,61	6.642.543,95	6.801.893,11	159.349,16
14. Abschreibungen	2.709.767,26	2.594.049,00	2.964.715,40	370.666,40
15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.736.233,16	1.927.153,00	2.122.650,42	195.497,42
16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16.125.435,46	14.252.038,00	15.798.652,69	1.546.614,69
17. Transferaufwendungen	0,00	0,00	3.097,12	3.097,12
18. 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 ./19)	1.912.893,02	2.330.608,05	3.362.265,81	1.031.657,76
21. Finanzerträge	227.902,18	107.780,00	95.403,90	-12.376,10

Gesamtergebnisrechnung in Euro				
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich Ergebnis des Haushaltsjahres / fortgeschriebener Ansatz
22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.089.047,00	694.000,00	628.949,81	-65.050,19
23. Finanzergebnis (Nr. 21 ./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	2.828.719,90	1.084.331,85
27. Außerordentliche Erträge	1.124.663,66	0,00	223.757,74	223.757,74
28. Außerordentliche Aufwendungen	384.405,15	0,00	212.332,59	212.332,59
29. außerordentliches Ergebnis (Nr. 27./ Nr. 28)	740.258,51	0,00	11.425,15	11.425,15
30. Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.792.006,71	1.744.388,05	2.840.145,05	1.095.757,00

Tabelle 6: Gesamtergebnisrechnung⁸

Das für die Frage des ausgeglichenen Haushalts maßgebliche ordentliche Ergebnis verbesserte sich gegenüber den fortgeschriebenen Ansätzen um 1.084.331,85 € und war mit 2.828.719,90 € erneut positiv. Der Haushaltsausgleich ist auch „in der Rechnung“ gelungen (§ 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO).

Im Vergleich zur Haushaltsplanung sind erhebliche Abweichungen festzustellen. Diese betreffen im Wesentlichen die - von der Stadt nicht zu beeinflussenden - Einzahlungen aus Steuern (Gewerbsteuer 1,2 Mio. €), Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für die Kinderbetreuung (612 T. €) und einen nicht eingeplanten Corona-Ausgleich vom Land (1,2 Mio. €).

Die Ergebnisrechnung wurde im Rahmen des risikoorientierten Prüfungsansatzes stichprobenweise geprüft.

Es ergaben sich keine Feststellungen.

¹ Um die Abweichung besser zeigen zu können, wird hier entgegen dem Muster berechnet (Ist - fortgeschriebener Ansatz).

5.1.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge des Jahres 2020 stellen sich wie folgt dar:

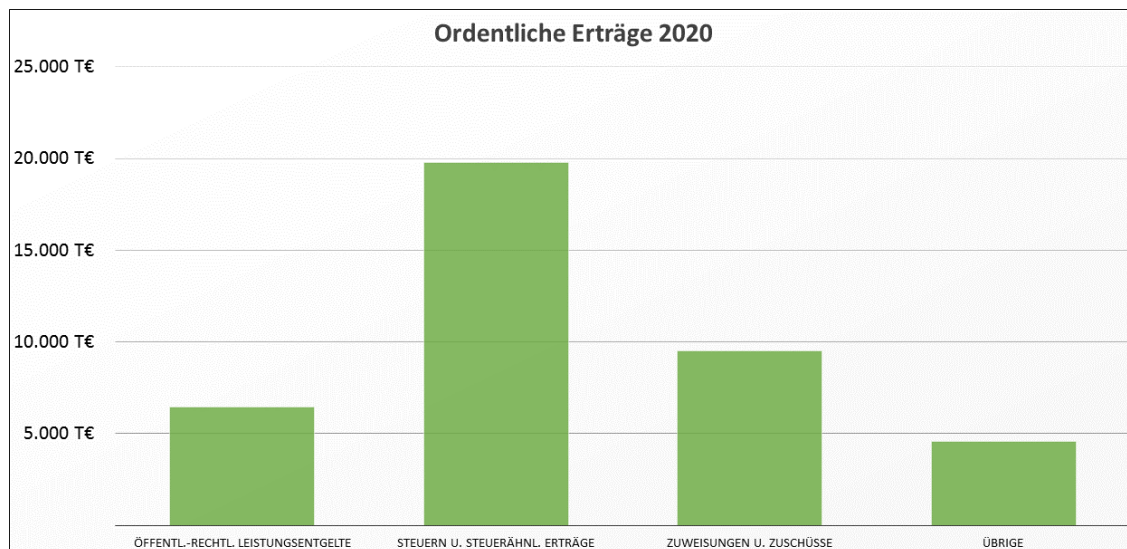


Abbildung 1: Ordentliche Erträge 2020

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.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzerträge) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von 1.281.431,29 €. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 3.440.112,82 €. Mehrerträge wurden u.a. vor allem durch höhere Gewerbesteuererinnahmen, die Gewerbesteuerkompensationszahlung und Kita-Landeszuweisungen erzielt.

5.1.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen des Jahres 2020 gliedern sich wie folgt:

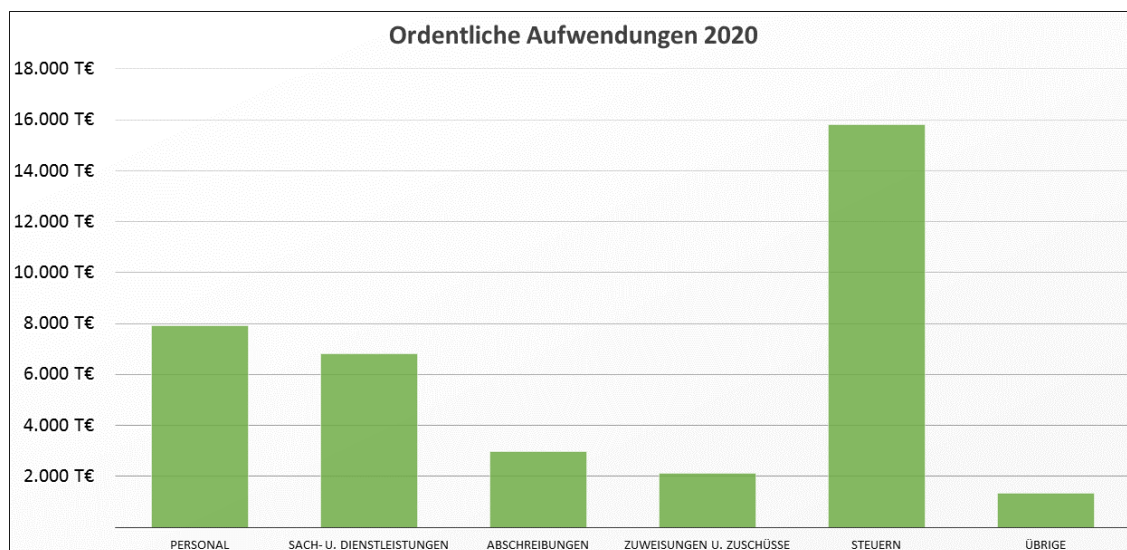


Abbildung 2: Ordentliche Aufwendungen 2020

Bei der stichprobenmäßigen Prüfung einzelner Positionen der Geschäftsaufwendungen ergaben sich keine Anhaltspunkte für Unregelmäßigkeiten.

5.1.2.1 Personalaufwendungen

5.1.2.1.1 Stellenplan

Die Entwicklung der Stellen ist in folgender Tabelle dargestellt:

Stellenplanentwicklung			
Haushaltsjahr	2019	2020	Ist-Besetzung am 30.06.2020
Planstellen Beamte	8	8	7
Bedienstete mit Vertrag (TVöD)	138,5	161,91	132,74
<i>davon TVöD/SuE</i>	82,70	86,31	70,56
Summe Gesamtzahl Planstellen/Stellen	161,94	169,91	139,74
Veränderung gegenüber Vorjahr		7,97	

Tabelle 7: Stellenplan

Prüfungshinweis 3:	Abweichungen im Stellenplan
Im Stellenplan (Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020) ist in Teil B (62,18) und C (70,56) eine Gesamtsumme von 132,74 Stellen ausgewiesen. In der Zusammenstellung (Teile B+C) werden allerdings 134,75 Stellen ausgewiesen, was eine Differenz von 2,01 Stellen darstellt.	
Nach Auskunft der Stadt Usingen handelt es sich wohl um einen technischen Fehler seitens der Ekom. Das Personalamt ist noch in der Klärungsphase.	

5.1.2.2 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 wesentliche 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 Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit wurde beachtet. Die Zuordnungen der Aufwendungen erfolgten zutreffend.

Bei den Sach- und Dienstleistungen ist zwischen dem aktivierungspflichtigen Herstellungsaufwand und dem erfolgswirksamen Erhaltungsaufwand zu unterscheiden. Diese Abgrenzung wurde in der Stadt getroffen.

5.1.2.3 Abschreibungen

Die Stadt wendet eine eigene Abschreibungstabelle an, die sich an der Doppik-Abschreibungstabelle Hessen orientiert. Die Prüfung des Anlagevermögens hat keine Hinweise ergeben, dass von den darin vorgegebenen Nutzungsdauern abgewichen wurde. Die Abschreibungen betreffen das Anlagevermögen und - als Pauschal- und Einzelberichtigungen auf Forderungen - das Umlaufvermögen.

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.

5.1.3 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.

Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von 3.362.265,81 € ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 1.449.372,79 €. Gegenüber dem geplanten, fortgeschriebenen Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 1.031.657,76 €.

5.1.4 Finanzergebnis

Den Erträgen aus Zinsen und anderen Finanzerträgen (95.403,90 €) stellt die Ergebnisrechnung die Aufwendungen für Zinsen und andere Finanzaufwendungen (628.949,81 €) gegenüber. Das daraus resultierende Finanzergebnis beträgt -533.545,91 €.

5.1.5 Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis ist die Größe, an der festgestellt wird, ob der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen ist oder nicht (§ 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO).

	nachrichtlich bis 2017 ⁹	2019	2020	kumuliert
Ordentliches Ergebnis	-14.744.792,99 €	1.051.748,20 €	2.828.719,90 €	3.880.468,10 €
davon Verwaltungsergebnis		1.912.893,02 €	3.362.265,81 €	
resultierend aus				
ordentlichen Erträgen		39.040.708,53 €	40.322.139,82 €	
ordentlichen Aufwendungen		37.127.815,51 €	36.959.874,01 €	
davon Finanzergebnis		-861.144,82 €	-533.545,91 €	

Tabelle 8: Entwicklung ordentliches Ergebnis

⁹ Die ordentlichen Fehlbeträge wurden mit dem Jahresabschluss 2018 abschließend durch Überschüsse im außerordentlichen Ergebnis ausgeglichen bzw. mit der Netto-Position verrechnet. Diese Vorgänge waren stets Gegenstand der Jahresabschlussprüfung (vgl. zuletzt Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2018, S. 48).

5.1.6 Außerordentliches Ergebnis

Als Saldo der außerordentlichen Erträge sowie der außerordentlichen Aufwendungen ergibt sich ein außerordentliches Ergebnis von 11.425,15 €.

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen resultieren überwiegend aus

- Erträge aus Vermögensveräußerungen (144.368,00 €), periodenfremde Erträge (43.426,00 €)
- Außerordentliche Abschreibungen (141.530,00 €), periodenfremde Aufwendungen (61.405,00 €)

5.1.7 Jahresergebnis

Aus dem ordentlichen Ergebnis (2.828.719,90 €) und dem außerordentlichen Ergebnis (11.425,15 €) ergibt sich das Jahresergebnis in Höhe von 2.840.145,05 €.

Damit ist ein Überschuss in dieser Höhe entstanden.

5.2 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 sich aus diesen Verrechnungen ergebenden Erträge gleichen die Aufwendungen aus.

Einzelheiten zu den Ergebnissen der Teilhaushalte ergeben sich aus der nachfolgenden Tabelle (Teilhaushalte mit besonderen Planabweichungen / Veränderungen gegenüber dem Vorjahr sind hervorgehoben; in der Zeilenbeschriftung sind die Jahresergebnisse nach interner Leistungsverrechnung (ILV), die in besonderem Maße von der ILV betroffen sind, ebenfalls hervorgehoben):

Teilergebnisse der Teilhaushalte in Euro					
Teilhaushalte	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp.4 ./ Sp. 3)	Mehr-/Weniger zu Vorjahr (Sp. 4./ Sp. 2)
1	2	3	4	5	6
01 - Innere Verwaltung					
Verwaltungsergebnis	-3.463.201,71	-3.623.941,60	-3.512.674,98	111.266,62	-49.473,27
Finanzergebnis	41.973,22	29.000,00	22.897,12	-6.102,88	-19.076,10
ordentliches Ergebnis	-3.421.228,49	-3.594.941,60	-3.489.777,86	105.163,74	-68.549,37
ao Ergebnis	545.894,14	0,00	136.043,57	136.043,57	-409.850,57
Jahresergebnis vor ILV	-2.875.334,35	-3.594.941,60	-3.353.734,29	241.207,31	-478.399,94
Jahresergebnis nach ILV	-553.310,43	-1.223.922,60	-1.482.022,49	-258.099,89	-928.712,06
02 - Sicherheit und Ordnung					
Verwaltungsergebnis	-1.072.646,91	-1.134.157,47	-1.290.501,20	-156.343,73	-217.854,29
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-1.072.646,91	-1.134.157,47	-1.290.501,20	-156.343,73	-217.854,29
ao Ergebnis	-180.218,39	0,00	9.096,79	9.096,79	189.315,18
Jahresergebnis vor ILV	-1.252.865,30	-1.134.157,47	-1.281.404,41	-147.246,94	-28.539,11
Jahresergebnis nach ILV	-1.555.687,23	-1.451.701,47	-1.542.589,87	90.888,40	-13.097,36

Teilergebnisse der Teilhaushalte in Euro					
Teilhaushalte	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp.4 ./ Sp. 3)	Mehr-/Weniger zu Vorjahr (Sp. 4./ Sp. 2)
04 - Kultur und Wissenschaft					
Verwaltungsergebnis	-261.971,12	-232.381,06	-241.423,68	-9.042,62	20.547,44
Finanzergebnis	1.267,50	1.500,00	1.577,90	77,90	310,40
ordentliches Ergebnis	-260.703,62	-230.881,06	-239.845,78	-8.964,72	20.857,84
ao Ergebnis	5.500,00	0,00	2.645,06	2.645,06	-2.854,94
Jahresergebnis vor ILV	-255.203,62	-230.881,06	-237.200,72	-6.319,66	18.002,90
Jahresergebnis nach ILV	-372.395,88	-330.451,06	-311.790,25	-18.660,81	-60.605,63
05 - Soziale Leistungen					
Verwaltungsergebnis	-127.079,25	-135.471,00	-123.700,76	11.770,24	3.378,49
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-127.079,25	-135.471,00	-123.700,76	11.770,24	3.378,49
ao Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor ILV	-127.079,25	-135.471,00	-123.700,76	11.770,24	3.378,49
Jahresergebnis nach ILV	-160.329,22	-187.721,00	-148.533,93	-39.187,07	-11.795,29
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Verwaltungsergebnis	-3.313.523,23	-3.771.884,48	-3.274.022,24	497.862,24	39.500,99
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-3.313.523,23	-3.771.884,48	-3.274.022,24	497.862,24	39.500,99
Ao Ergebnis	304.164,61	0,00	-116.167,81	-116.167,81	-420.332,42
Jahresergebnis vor ILV	-3.009.358,62	-3.771.884,48	-3.390.190,05	381.694,43	-380.831,43
Jahresergebnis nach ILV	-4.112.857,74	-4.921.685,48	-4.259.293,42	-662.392,06	146.435,68
08 - Sportförderung					
Verwaltungsergebnis	-396.187,84	-406.833,42	-406.489,23	344,19	-10.301,39
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-396.187,84	-406.833,42	-406.489,23	344,19	-10.301,39
ao Ergebnis	0,00	0,00	-17.695,68	-17.695,68	-17.695,68
Jahresergebnis vor ILV	-396.187,84	-406.833,42	-424.184,91	-17.351,49	-27.997,07
Jahresergebnis nach ILV	-577.275,73	-582.743,42	-582.352,91	-390,51	5.077,18
09 - Räumliche Planung und Entwicklung					
Verwaltungsergebnis	-311.725,80	-390.631,00	-473.489,50	-82.858,50	-161.763,70
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-311.725,80	-390.631,00	-473.489,50	-82.858,50	-161.763,70
ao Ergebnis	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Jahresergebnis vor ILV	-311.725,80	-390.631,00	-449.489,50	-58.858,50	-137.763,70
Jahresergebnis nach ILV	-362.682,44	-447.101,00	-516.437,66	69.336,66	153.755,22
10 - Bauen und Wohnen					
Verwaltungsergebnis	-142.641,97	-163.783,00	-146.455,43	17.327,57	-3.813,46
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-142.641,97	-163.783,00	-146.455,43	17.327,57	-3.813,46
ao Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor ILV	-142.641,97	-163.783,00	-146.455,43	17.327,57	-3.813,46
Jahresergebnis nach ILV	-174.863,65	-204.753,00	-190.901,92	-13.851,08	16.038,27
11 - Ver- und Entsorgung					
Verwaltungsergebnis	598.936,94	1.072.260,00	1.214.402,04	142.142,04	615.465,10
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	598.936,94	1.072.260,00	1.214.402,04	142.142,04	615.465,10

Teilergebnisse der Teilhaushalte in Euro					
Teilhaushalte	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Mehr-/Weniger zu Ansatz (Sp.4 ./ Sp. 3)	Mehr-/Weniger zu Vorjahr (Sp. 4./ Sp. 2)
ao Ergebnis	38.225,82	0,00	-11.459,58	-11.459,58	-49.685,40
Jahresergebnis vor ILV	637.162,76	1.072.260,00	1.202.942,46	130.682,46	565.779,70
Jahresergebnis nach ILV	-174.451,32	285.589,00	436.314,81	-150.725,81	610.766,13
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Verwaltungsergebnis	-1.608.858,87	-1.457.382,00	-1.633.416,21	-176.034,21	-24.557,34
Finanzergebnis	-3.785,00	-3.800,00	-3.786,00	14,00	-1,00
ordentliches Ergebnis	-1.612.643,87	-1.461.182,00	-1.637.202,21	-176.020,21	-24.558,34
ao Ergebnis	12.731,51	0,00	-8.848,59	-8.848,59	-21.580,10
Jahresergebnis vor ILV	-1.599.912,36	-1.461.182,00	-1.646.050,80	-184.868,80	-46.138,44
Jahresergebnis nach ILV	-2.154.673,94	-1.993.762,00	-2.123.012,85	129.250,85	-31.661,09
13 - Natur- und Landschaftspflege					
Verwaltungsergebnis	-111.122,01	-78.079,79	-63.382,33	14.697,46	47.739,68
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-111.122,01	-78.079,79	-63.382,33	14.697,46	47.739,68
ao Ergebnis	766,10	0,00	-768,80	-768,80	-1.534,90
Jahresergebnis vor ILV	-110.355,91	-78.079,79	-64.151,13	13.928,66	46.204,78
Jahresergebnis nach ILV	-602.952,92	-568.970,79	-506.273,82	-62.696,97	-96.679,10
14 - Umweltschutz					
Verwaltungsergebnis	-1.556,21	0,00	0,00	0,00	-1.556,21
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-1.556,21	0,00	0,00	0,00	-1.556,21
ao Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor ILV	-1.556,21	0,00	0,00	0,00	-1.556,21
Jahresergebnis nach ILV	-1.556,21	0,00	0,00	0,00	-1.556,21
15 - Wirtschaft und Tourismus					
Verwaltungsergebnis	-696.940,48	-607.046,13	-527.707,63	-79.338,50	-169.232,85
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-696.940,48	-607.046,13	-527.707,63	-79.338,50	-169.232,85
ao Ergebnis	2.138,43	0,00	4.183,00	4.183,00	2.044,57
Jahresergebnis vor ILV	-694.802,05	-607.046,13	-523.524,63	-83.521,50	-171.277,42
Jahresergebnis nach ILV	-1.040.326,34	-958.818,13	-827.089,51	-131.728,62	-213.236,83
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft					
Verwaltungsergebnis	12.821.411,48	13.259.939,00	13.841.126,96	-581.187,96	1.019.715,48
Finanzergebnis	-900.600,54	-612.920,00	-554.234,93	-58.685,07	-346.365,61
ordentliches Ergebnis	11.920.810,94	12.647.019,00	13.286.892,03	-639.873,03	1.366.081,09
ao Ergebnis	11.056,29	0,00	9.602,81	9.602,81	-1.453,48
Jahresergebnis vor ILV	11.931.867,23	12.647.019,00	13.277.289,22	-630.270,22	1.345.421,99
Jahresergebnis nach ILV	13.635.369,76	14.330.929,00	14.894.128,87	-563.199,87	1.258.759,11

Tabelle 9: Ergebnisse der Teilhaushalte - Plan-Ist- und Vorjahresvergleich

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.¹⁰

Mit der seit 14.09.2021 geltenden Fassung hat der Ordnungsgeber den mit dem Ausweis von Kennzahlen verbundenen Aufwand für die Verwaltung tendenziell reduziert, indem die Zielrichtung der Vorschrift - Output-/Outcome-Steuerung in den für die Kommune wichtigen Bereichen - verdeutlicht wurde („In den Teilhaushalten sollen nach den örtlichen Steuerungsbedürfnissen für die wesentlichen Produkte außerdem Leistungsziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung angegeben werden.“)

Wie bereits in früheren Berichten betont, ist die Politik in der Stadt Usingen gehalten, ihr Steuerungsinteresse zu formulieren, Leistungsziele (Output / Outcome) zu definieren und mit der Verwaltung Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung zu entwickeln.

Die Summe aller Teilergebnisrechnungen (ohne interne Leistungsverrechnungen) stimmt mit den Werten der Gesamtergebnisrechnung überein.

5.3 Gesamtfinanzrechnung

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

Die Stadt führt die Finanzrechnung nach der direkten Methode durch, in der sich die im Zusammenhang mit der 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:

Finanzrechnung in Euro				
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich Ergebnis des Haushaltsjahres / fortgeschriebener Ansatz
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265.660,92	1.113.118,00	987.840,41	-125.277,59
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.930.820,85	6.446.064,00	6.471.894,63	25.830,63
3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.279.210,26	960.100,00	1.459.325,70	499.225,70
4. 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
5. Einzahlungen aus Transferleistungen	650.068,71	620.000,00	619.969,21	-30,79

¹⁰ Eine Ausnahme stellen die für die Betreuung von Kindern in städtischen Einrichtungen (von der Verwaltung) definierten Ziele dar. Deren Erreichung wird durch Elternumfragen dokumentiert.

Finanzrechnung in Euro				
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich Ergebnis des Haushaltsjahres / fortgeschriebener Ansatz
6. 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
7. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	172.472,36	157.780,00	104.315,00	-53.465,00
8. 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
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	38.249.594,74	35.767.147,00	39.897.523,19	4.130.376,19
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
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	0,00	0,00	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 der 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 oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	3.789.322,61	1.009.935,00	4.550.207,55	3.540.272,55
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
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 der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.562.328,59	2.202.329,00	2.134.557,05	-67.771,95
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
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	0,00	-6.000,00
28. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	4.294.796,35	8.066.980,00	5.920.944,63	-2.146.035,37

Finanzrechnung in Euro				
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich Ergebnis des Haushaltsjahres / fortgeschriebener Ansatz
29. Zahlungsmittelüberschuss oder 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 oder Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	1.056.854,85	-4.854.716,00	763.819,97	5.618.535,97
Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten 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 wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.824.539,84	1.009.400,00	960.465,84	-48.934,16
33. Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31./ 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 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	0,00	623.720,01	623.720,01
36. Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	1.945.364,92	0,00	578.978,10	578.978,10
37. Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ 36)	-97.766,82	0,00	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
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

Tabelle 10: Finanzrechnung (direkte Methode)¹¹

Im Vergleich zum Vorjahr stiegen die

- Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit um 1.648 T€ auf 39.898 T€, die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stiegen weniger stark um 887 T€ auf 35.347 T€. Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit verbesserte sich demzufolge um 761 T€ auf 4.550 T€.
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit um 573 T€ auf 2.135 T€, die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit erhöhten sich jedoch deutlich um 1.626 T€ auf 5.921 T€. Der Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit erhöhte sich folglich um 1.054 T€ auf 3.786 T€.
- Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit leicht um 42 T€ auf 1.570 T€, während die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit deutlich um 2.865 T€ auf 960 T€ sanken.

² Um die Abweichung besser zeigen zu können, wird hier entgegen dem Muster berechnet (Ist - fortgeschriebener Ansatz).

Im Vergleich zu den fortgeschriebenen Ansätzen

- erhöhten sich die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit um 4.131 T€ bzw. 590 T€. Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit verbesserte sich folglich um 3.541 T€.
- verringerten sich die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit um 67 T€ bzw. 2.146 T€. Der Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit verringerte sich folglich um 2.079 T€.

5.3.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Zahlungsbereich der laufenden Verwaltungstätigkeit handelt es sich im Wesentlichen um ertragsgleiche Einzahlungen. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2020 zeigen folgende Verteilung:

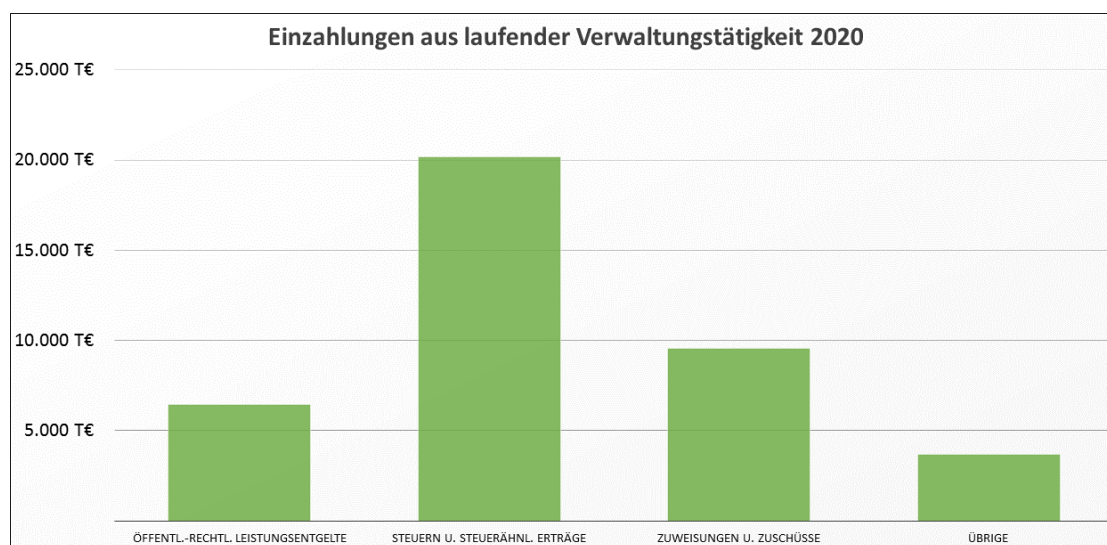


Abbildung 3: Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2020

5.3.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Zahlungsbereich der laufenden Verwaltungstätigkeit handelt es sich im Wesentlichen um aufwandsgleiche Auszahlungen. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2020 zeigen folgende Verteilung:

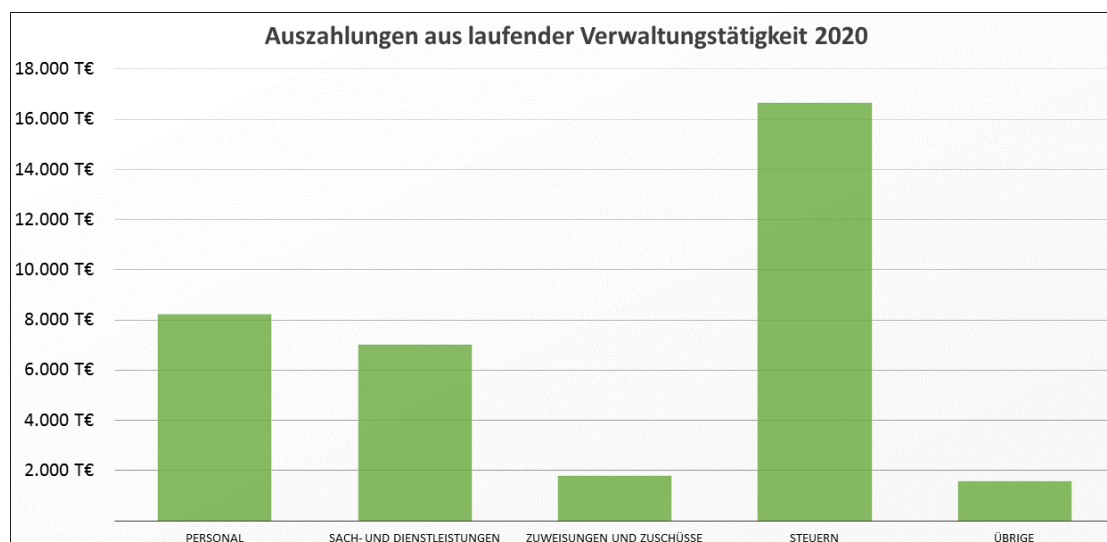


Abbildung 4: Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2020

5.3.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo (Cash-Flow) aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt zum Ende des Jahres 4.550.207,55 €. Der Saldo wird korrekt ausgewiesen.

Bei Tilgungsleistungen in Höhe von 960.465,84 €, die entsprechend den Regeln zum Haushaltsausgleich (§ 92 Abs. 6 Nr. 2 HGO) aus dem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit zu leisten waren, verblieben 3.589.741,71 € zur Finanzierung von Investitionen. Bei einem Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von 3.786.387,58 € verblieb ein nicht durch den Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckter Betrag von 196.645,87 €. Tatsächlich wurden Kredite in Höhe von 1.542.314,00 € aufgenommen, davon 542.314,00 € aus dem Kommunalen Investitionsprogramm (KIP), so dass aus dem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit auch die liquiden Mittel erhöht wurden (vgl. Tabelle 11: Zahlungsmittelherkunft und –verwendung, S. 35).

5.3.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Zu den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gehören die Investitionszuwendungen, Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Beiträgen. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2020 verteilen sich wie folgt:



Abbildung 5: Einzahlungen für Investitionstätigkeit 2020

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten wurden nach dem Ergebnis dieser Prüfung zeitnah geltend gemacht und rechtzeitig eingezogen. Der Zahlungseingang wurde ordnungsgemäß überwacht.

5.3.5 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 2020 verteilen sich wie folgt:

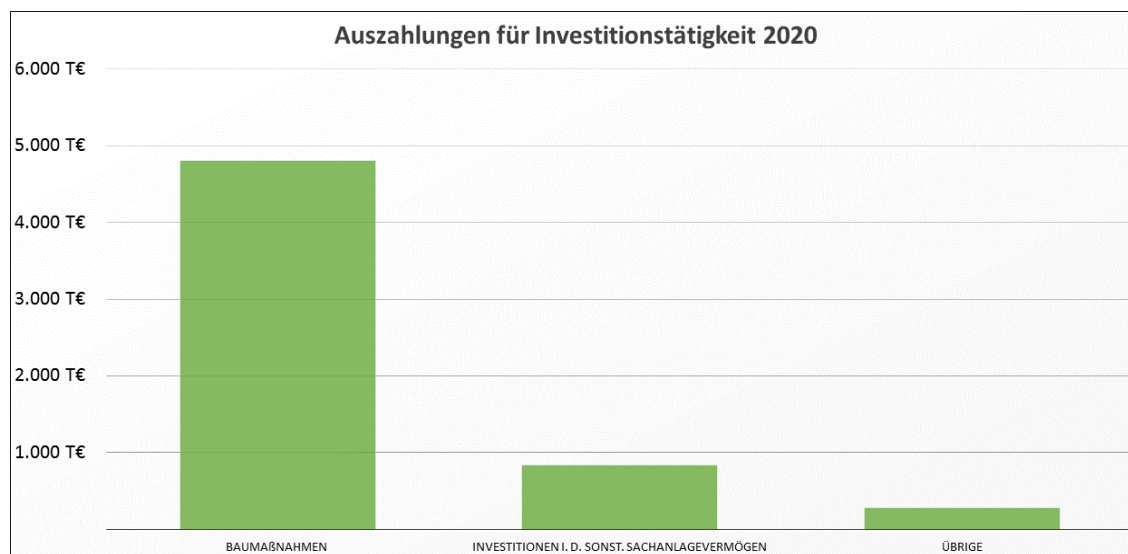


Abbildung 6: Auszahlungen für Investitionstätigkeit 2020

Die ausgewiesenen Investitionsauszahlungen wurden mit den Zugängen in der Bilanz abgestimmt.

5.3.6 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Stadt Usingen nahm in 2020 einen Kommunalkredit in Höhe von 1.000.000,00 € sowie Kredite aus dem Kommunalen Investitionsprogramm in Höhe von 542.314,00 € auf.

Weitere Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit betreffen die in der Finanzrechnung zu buchenden Tilgungsanteile des Landes für Maßnahmen aus dem Konjunkturpaket.

Bei den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit handelt es sich um die Tilgung von Krediten für Investitionen.

Der entstandene Zahlungsmittelüberschuss beträgt 609.671,92 € €.

Der positive Saldo zeigt hierbei eine erhöhte Kreditaufnahme gegenüber geringeren Tilgungen bestehender Kredite bzw. Darlehen. Die Stadt nimmt mehr neue Schulden auf, als aktuell zurückgezahlt wird.

Eine Kreditaufnahme war zulässig, weil nach der Anfang September 2020 aufgestellten Liquiditätsplanung bis 31.10.2020 ein Zahlungsmittelbedarf in Höhe von 0,26 Mio. € festgestellt worden war und Liquiditätskredite nicht in Anspruch genommen werden durften. Zum Zeitpunkt der Kreditaufnahme standen damit keine anderen Finanzierungsmöglichkeiten zur Verfügung.

Die deutlich über dem errechneten Bedarf liegende Kreditsumme wurde von der Stadt damit begründet, dass ihr von Finanzdienstleistern geraten worden sei, ein Darlehen über mindestens 1 Mio. aufzunehmen, da ansonsten ein höherer Zinssatz berechnet werde. Die günstigen Zinssätze (wie im vorliegenden Fall von 0,42 % für 30 Jahre fest) hätten von den Banken nur

für Darlehensaufnahmen ab 1 Mio. gewährt werden können. Diese Aussage sei von der Hausbank bestätigt worden. Darüber sei die höhere Darlehenssumme gewählt worden, da zum Zeitpunkt der Kreditaufnahme noch nicht abschätzbar gewesen sei, wann die ISEK-Mittel eingehen würden und noch weitere Baurechnungen zur Auszahlung im November anstanden. Bei einer Verzögerung der Auszahlung der ISEK-Mittel wären weitere finanzielle Mittel zur Liquiditätssicherung erforderlich geworden.

5.3.7 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes zum 31.12.2020 in Höhe von 1.418.233,80 € 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	4.550.207,55 €
Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	609.671,92 €
Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	44.741,91 €
	5.204.621,38 €
Zahlungsmittelverwendung	
Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	3.786.387,58 €
	-3.786.387,58 €
Veränderung der liquiden Mittel	1.418.233,80 €

Tabelle 11: Zahlungsmittelherkunft und –verwendung

5.4 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.

5.5 Vermögensrechnung

Die unter Einbeziehung des Jahresergebnisses ausgeglichene Bilanzsumme beträgt 111.204.395,03 € (Vorjahreswert: 107.426.146,07 €)

5.5.1 Aktiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Aktivseite dargestellt.¹²

Aktiva in Euro				
	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Veränderung	Veränderung in %
1. Anlagevermögen	103.040.947,18	100.434.597,86	2.606.349,32	2,60
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.809.334,72	6.675.785,04	133.549,68	2,00
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	58.648,00	33.379,00	25.269,00	75,70
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.750.686,72	6.642.406,04	108.280,68	1,63
1.2 Sachanlagen	94.051.789,96	91.535.929,93	2.515.860,03	2,75
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	15.129.156,43	15.185.934,48	-56.778,05	-0,37
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	20.664.825,00	18.119.131,00	2.545.694,00	14,05
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	54.692.643,53	52.231.401,53	2.461.242,00	4,71
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	241.619,78	205.331,92	36.287,86	17,67
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	2.231.470,74	2.023.335,00	208.135,74	10,29
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.092.074,48	3.770.796,00	-2.678.721,52	-71,04
1.3 Finanzanlagen	2.179.822,50	2.222.882,89	-43.060,39	-1,94
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	431.473,80	431.473,80	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	167.891,58	172.717,15	-4.825,57	-2,79
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.580.457,12	1.618.691,94	-38.234,82	-2,36
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	8.090.732,92	6.928.192,74	1.162.540,18	0,17
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	76.409,56	75.610,97	798,59	0,01
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren				
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.383.778,09	2.616.342,45	-232.564,36	-0,09
2.3.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.475.191,48	1.088.193,35	386.998,13	0,36
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	599.361,62	933.493,06	-334.131,44	-0,36
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	192.940,76	517.821,85	-324.881,09	-0,63
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen				
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	116.284,23	76.834,19	39.450,04	0,51
2.4. Flüssige Mittel	5.630.550,27	4.236.239,32	1.394.310,95	0,33
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	72.709,93	63.355,47	-44.370,47	-70,03
Summe Aktiva	111.204.395,03	107.426.146,07	3.778.248,96	3,52

Tabelle 12: Aktiva

¹² Zur Abweichung von den Angaben im Jahresabschluss bei Positionen 2.3, 2.3.3, 2.3.4, 3 und Summe vgl. Prüfungshinweis 1 Abweichungen zwischen Buchhaltung und Jahresabschluss, S. 12.

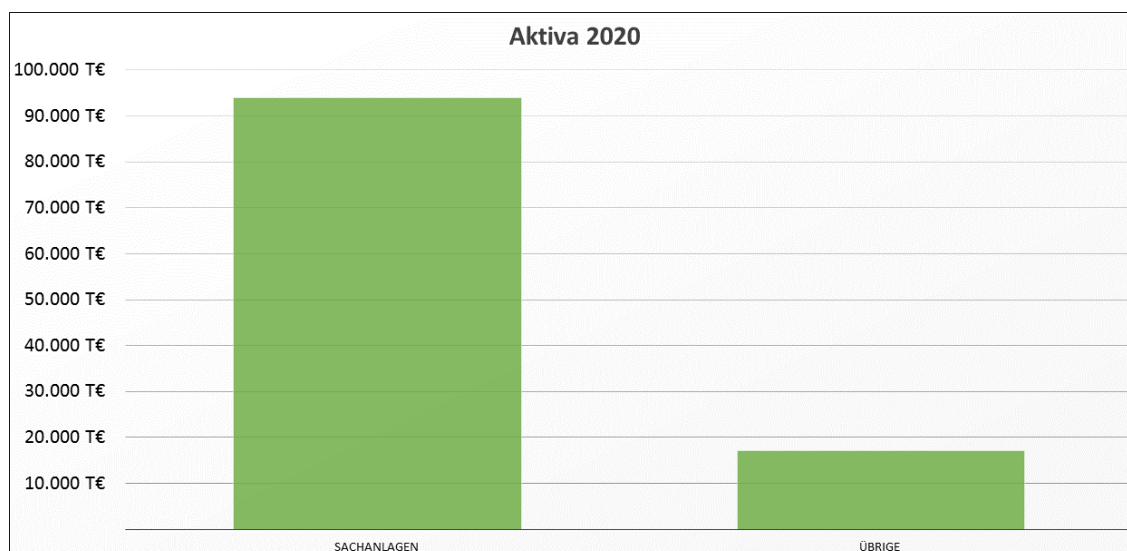


Abbildung 7: Verteilung Aktiva

Das Gesamtvermögen erhöhte sich um 3.778.248,96 €.

Die immateriellen Vermögensgegenstände, die Sach- und Finanzanlagen wurden zu Anschaffungswerten bewertet. Die fortgeführten Buchwerte stimmten mit der ausgedruckten Anlagenübersicht in der Gesamtsumme überein.

5.5.1.1 Anlagevermögen

Die Sachanlagen und sonstigen Anlagen sind 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.

Soweit die Nutzung der Sachanlagen zeitlich begrenzt ist, wurde der Wert entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen - entsprechend der Abschreibungstabelle - vermindert. Hierfür ist eine lineare Abschreibung vorgesehen. Diese fand ausschließlich Anwendung.

5.5.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

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

5.5.1.1.2 Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen wurde nachvollziehbar erfasst und bewertet.

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 5.492.424,21 € stehen Abgänge von 1.280.803,28 € gegenüber.

5.5.1.1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die im Jahresabschluss 2020 anhand von Stichproben geprüften Grundstücke führte zu den nachfolgend aufgeführten Feststellungen:

- für ein Grundstück wurde ein zu niedriger Wert aktiviert,¹³
- die Fläche eines Grundstücks wurde im Zuge einer Neuvermessung geringer. In der Anlagenbuchhaltung wurde die Fläche korrigiert, eine Wertberichtigung fand aber nicht statt.

5.5.1.1.2.2 Infrastrukturvermögen

Das im Jahresabschluss 2020 anhand von Stichproben geprüfte Infrastrukturvermögen führte zu den nachfolgend aufgeführten Feststellungen:

Prüfungshinweis 4: Falscher Aktivierungszeitpunkt

Die umfangreichen Gehwegerneuerungen entlang der B275 im Bereich Neutorstraße, Kreuzgasse, Zitzergasse und der Wilhelmjstraße wurden in 2019 fertiggestellt und abgenommen. Die AHK wurden allerdings erst zum 01.01.2020 aktiviert und nur noch über die Restlaufzeiten abgeschrieben. Die Restbuchwerte sind dadurch für die vier Anlagen um insgesamt 84.931 € zu hoch ausgewiesen.

Das Gleiche gilt für die Erneuerung der Wasserleitungen in dem genannten Straßenbereich, die Restbuchwerte sind für die acht Anlagen um insgesamt 12.809 € zu hoch ausgewiesen.

Der - auch durch die unterschiedlichen Akteure (darunter Hessenmobil, Städtebauförderung) verursachten - zu späten Aktivierung wurde durch Verringerung der Abschreibungsdauer (9,5 statt 10 Jahre) Rechnung getragen, so dass die fehlende Abschreibung in den Folgejahren nachgeholt wird.

Weitere für diesen Bericht nicht relevante Feststellungen sind der Verwaltung bekannt.

5.5.1.1.2.3 Bauten und Anlagen im Bau

5.5.1.1.2.3.1 Bauten

Die im Jahresabschluss 2020 anhand von Stichproben geprüften „Bauten“ haben zu keinen wesentlichen Feststellungen geführt.¹⁴

5.5.1.1.2.3.2 Anlagen im Bau (AiB)

Die im Jahresabschluss 2020 anhand von Stichproben geprüften „Anlagen im Bau“ haben zu keinen Feststellungen geführt.

5.5.1.1.2.3.3 Nicht aktivierte fertiggestellte Anlagen

Eine „Anlage im Bau“ hatte im Haushaltsjahr keine Bewegung. Ob diese Anlage weitergeführt wird, konnte die Verwaltung zum Prüfungszeitpunkt nicht klären. Sie verwies jedoch darauf, dass die Anlage - sollte sich der Zustand nicht ändern - nach fünf Jahren ausgebucht wird.¹⁵

¹³ Die Einzelheiten sind der Verwaltung bekannt.

¹⁴ Die Einzelheiten sind der Verwaltung bekannt.

¹⁵ Die Einzelheiten, insbesondere die betroffenen Anlagennummern, sind der Verwaltung bekannt.

5.5.1.1.3 Finanzanlagen

Das Finanzvermögen wird mit 2.179.822,50 € (Vorjahr 2.222.882,89 €) ausgewiesen.

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

Der nach § 123a HGO zu erstellende Beteiligungsbericht liegt vor (mit Stand Jahresabschlüsse der Beteiligungen zum 31.12.2019).

Unter den Wertpapieren werden die Anteile am KVR-Fonds der Kommunalbeamten-Versorgungskasse Nassau ausgewiesen. Die Stadt bewertet den Gesamtbestand der Anteile mit dem Kurswert am 31.12.2020. Aus dem Grundsatz der Einzelbewertung (§ 40 Nr. 2 GemHVO) ist aber zu schließen, dass Wertpapiere der gleichen Gattung, die zu unterschiedlichen Zeiten angeschafft wurden, unterschiedlich hohe Anschaffungskosten haben. Die in einem Jahr erworbenen Anteile wären demzufolge mit dem Kaufpreis dieses Jahres (Kurs am 31.12.) zu bewerten und dem Bestand (= Summe der in den Vorjahren zu den jeweiligen Kursen erworbenen Anteile) hinzuzuaddieren.

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.

5.5.1.2 Umlaufvermögen

5.5.1.2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Vorräte haben sich gegenüber dem Vorjahr unwesentlich verändert.

Die Stadt Usingen bilanziert Vorräte in der Wasserversorgung. Andere Vorräte (z.B. Heizöl, Streusalz) werden nicht erfasst, da diese auskunftsgemäß nach Nr. 11 VV zu § 59 GemHVO den Wert von 10.000 € nicht überschreiten.

Eine Inventur ist nach § 35 Abs. 1 S. 2 GemHVO für körperliche Vermögensgegenstände jährlich durchzuführen. Ausnahmen bestehen u.a. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, wenn diese regelmäßig ersetzt und mit einer gleich bleibenden Menge und gleichbleibendem Wert bilanziert werden und sie für die Gemeinde von nachrangiger Bedeutung sind (§ 35 Abs. 2 GemHVO). Auf eine vollständige Inventur wurde - obwohl die bilanzierten Werte Veränderungen unterliegen und damit die Voraussetzung für den Verzicht auf eine Inventur nicht gegeben war - aufgrund der 2020 geltenden Hygiene- und Abstandsregelungen verzichtet.¹⁶

¹⁶ Eine vereinfachte Inventur - die Fachämter prüften die ihnen zur Verfügung gestellten Inventarlisten auf Vollständigkeit und Aktualität - wurde durchgeführt. „Altlasten“ wurden hierdurch bereinigt.

5.5.1.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die bilanzierten Forderungen sanken gegenüber dem Vorjahr leicht um 232.564,36 € auf 2.383.778,09 €¹⁷. Die Forderungen wurden mit dem Nennwert angesetzt. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen wurden berücksichtigt.

Die Kasse erstellte am 01.03.2021 eine Liste der offenen Posten (Aufstellung erfolgte nach der Liste der offenen Forderungen zum 31.12.2020), die eine Fälligkeit vor dem 01.10.2020 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).

5.5.1.2.3 Flüssige Mittel

Als flüssige Mittel sind der Kassenbestand und das Guthaben bei Kreditinstituten aufgeführt.

Das Guthaben bei Kreditinstituten war durch Kontoauszüge nachgewiesen. Es betrug 5.630.550,27 € zum 31.12.2020 (Vorjahr: 4.236.239,32 €) und war damit um 1.394.310,95 € gestiegen.

Die Liquidität der Stadt war zum Bilanzstichtag durch eigene Mittel gewährleistet.

Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO soll sich zur „Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit ... der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.“

In den flüssigen Mitteln laut Jahresabschluss sind keine Mittel aus Liquiditätskrediten enthalten.

Im Durchschnitt der Jahre 2017 bis 2019 beliefen sich die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 32.403.584,43 €. Davon 2% sind 648.071,69 €.

Die Vorgabe zur Liquiditätssicherung bei der Haushaltsplanung wurde „in der Rechnung“ deutlich übererfüllt.

5.5.2 Passiva

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Passivseite zusammengefasst.¹⁸

Passiva in Euro				
	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Veränderung	Veränderung in %
1. Eigenkapital	56.150.778,95	53.310.633,90	2.840.145,05	5,33%
1.1 Netto-Position	50.084.428,86	50.084.428,86	0,00	0,00
1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	3.226.205,04	1.434.198,33	1.792.006,71	124,95
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.573.750,53	522.002,33	1.051.748,20	201,48
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.652.454,51	912.196,00	740.258,51	81,15
1.2.3 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Stiftungskapital	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁷ Stand zum 31.12.2021 gemäß Jahresabschluss 2021.

¹⁸ Zur Abweichung von den Angaben im Jahresabschluss bei Positionen 1.3, 1.3.2, 4, 4.6, 4.9, 5 und Summe vgl. Prüfungshinweis 1 Abweichungen zwischen Buchhaltung und Jahresabschluss, S. 12.

Passiva in Euro				
	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Veränderung	Veränderung in %
1.3 Ergebnisverwendung	2.840.145,05	1.792.006,71	1.048.138,34	58,49%
1.3.1 Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0	
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00	0	
1.3.1.2 außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00	0	
1.3.2 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	2.840.145,05	1.792.006,71	1.048.138,34	58,49%
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	2.828.719,90	1.051.748,20	1.776.971,70	168,95%
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	11.425,15	740.258,51	-728.833,36	-98,46%
2. Sonderposten	15.845.769,04	14.340.999,45	1.504.769,59	10,49
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	15.115.360,50	13.946.217,13	1.169.143,37	8,38
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	7.180.544,00	5.515.504,00	1.665.040,00	30,19
2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	1.259.991,50	1.338.962,13	-78.970,63	-5,90
2.1.3 Investitionsbeiträge	6.674.825,00	7.091.751,00	-416.926,00	-5,88
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	730.408,54	394.782,32	335.626,22	85,02
2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 HFAG	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rückstellungen	12.453.651,20	13.045.111,66	-591.460,46	-4,53
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.184.187,53	5.730.241,27	453.946,26	7,92
3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	5.272.230,90	6.115.530,90	-843.300,00	-13,79
3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	997.232,77	1.199.339,49	-202.106,72	-16,85
4. Verbindlichkeiten	24.589.528,11	24.813.290,18	-223.762,07	-0,90%
4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00	0	
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	22.422.980,47	21.843.021,56	579.958,91	2,66%
4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	22.422.009,89	21.843.021,56	578.988,33	2,65%
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00	0	
4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	970,58	0,00	970,58	
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0	
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferverbindlichkeiten	783.064,36	490.467,88	292.596,48	59,66%
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.165.478,33	1.909.625,20	-744.146,87	-38,97%
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	121.955,77	155.131,34	-33.175,57	-21,39%
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	0,00	0,00	0	
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	96.049,18	415.044,20	-318.995,02	-76,86%
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.164.667,73	1.916.110,88	248.556,85	12,97%
Summe Passiva	111.204.395,03	107.426.146,07	3.778.248,96	3,52%

Tabelle 13: Passiva

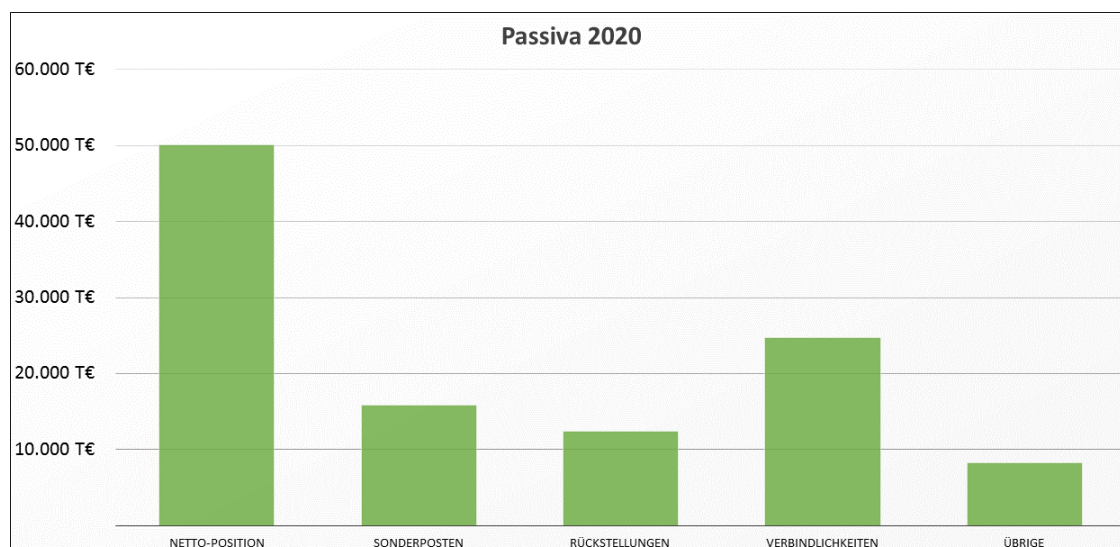


Abbildung 8: Verteilung Passiva

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

5.5.2.1 Eigenkapital

5.5.2.1.1 Netto-Position

Die Nettoposition ist gegenüber dem Vorjahresabschluss in gleicher Höhe ausgewiesen.

5.5.2.1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital

Der ordentliche Jahresüberschuss des Vorjahres wurde der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Der außerordentliche Jahresüberschuss des Vorjahres wurde der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

5.5.2.1.3 Ergebnisverwendung

Die Ergebnisverwendung ist mit dem in ordentlichen und außerordentlichen Jahresüberschuss gegliederten Jahresergebnis zutreffend ausgewiesen. Das Jahresergebnis wird übereinstimmend mit der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

5.5.2.2 Sonderposten

Es wurden Sonderposten in Höhe von 15.845.769,04 € (Vorjahr: 14.340.999,45 €) gebildet.

Die Erhöhung betreffen die Zuweisungen vom öffentlichen Bereich. Hierunter fallen u.a. die Abrufe der Bundesmittel für die Kita Schlappmühler Pfad und die Abrufe der Landesmittel für die Kita Arche Noah sowie Mittel aus dem ISEK für den Innenstadtbereich.

5.5.2.3 Rückstellungen

Art der Rückstellung	Höhe
Pensionen und ähnliche Rückstellungen	453.946,26 €
Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	5.272.230,90 €
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €
Sonstige Rückstellungen	997.232,77 €
Summe aller Rückstellungen	12.453.651,20 €

Tabelle 14: Rückstellungen (Auszug)

Die zum 31.12.2020 in Höhe von 12.453.651,20 € gebildeten Rückstellungen sind auskömmlich.

5.5.2.3.1 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Rückstellungen für Instandhaltung wurden zutreffend für Maßnahmen gebildet, die für das Prüfungsjahr geplant waren aber nicht realisiert werden konnten, im Folgejahr umgesetzt werden und für deren Umsetzung konkrete Planungen bestehen.

5.5.2.4 Verbindlichkeiten

Die in diesem Bericht genannten Beträge der Verbindlichkeiten entsprechen den Angaben zu den Vorjahreswerten im Jahresabschluss 2021 (vgl. Prüfungshinweis 1 Abweichungen zwischen Buchhaltung und Jahresabschluss, S. 12).

Die Aufnahme neuer Darlehen (vgl. Kapitel 5.3.6 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit, S. 34) erfolgte im Prüfungsjahr nicht gemäß einer Richtlinie.

Die Höhe der Schulden ist jeweils urkundlich belegt.

Über die Schulden wurde der Magistrat vorschriftsmäßig unterrichtet.

5.6 Rechenschaftsbericht

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

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

In der nachfolgenden Tabelle ist dargestellt, inwieweit der Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2020 diese Anforderungen erfüllt:

Anforderung	erfüllt	Anmerkung
Verlauf der Haushaltswirtschaft	Ja	Aus dem Jahresabschluss mit zahlreichen Kennzahlen, dem Anhang und dem Rechenschaftsbericht ergibt sich ein umfassendes Bild der Haushaltswirtschaft 2020 (auch im Vergleich zu anderen hessischen Kommunen zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern, die die Software der Firma IKVS verwenden).
Lage der Stadt unter dem Gesichtspunkt der stetigen Aufgabenerfüllung	Ja	Die Situation im Jahresabschluss 2020 wird, wie auch bereits in den Vorjahren, richtigerweise relativiert dargestellt. Es wird auch auf das für die Haushaltswirtschaft wesentliche ordentliche Ergebnis hingewiesen. Der Ausblick kann jedoch als positiv betrachtet werden. Die mittelfristige Ergebnisplanung sieht im (ordentlichen) Ergebnis bis 2023 jeweils positive Werte vor.
Erläuterung der wesentlichen Ergebnisse	Ja	
Erläuterung erheblicher Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen	Ja	
Bewertung der Abschlussrechnungen	Ja	Die GemHVO macht keine (inhaltlichen) Vorgaben zur Bewertung der Abschlussrechnungen. Die Kommentierung ¹⁹ versteht darunter z.B. u.a. die Darstellung

¹⁹ Kröckel in Praxis der Kommunalverwaltung, B4 Kommunales Haushaltsrecht, Rz 9 zu § 51 GemHVO

Anforderung	erfüllt	Anmerkung
		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	Die Stadt Usingen bewertet ihre finanzielle Lage als sehr gut, mahnt aber zur Vorsicht beim Ausblick in die Zukunft - vor allem mit Blick auf die Abhängigkeit der Kommune von den Steuereinnahmen (als Beispiel nennt die Stadt Erfahrungen aus Nachbargemeinden; gerade die Gewerbesteuer ist volatil und es kann jederzeit zu hohen Rückzahlungsverpflichtungen kommen). Auch ein Blick auf die Organisation der Verwaltung gibt laut den Ausführungen der Stadt keine Hinweise, dass die stetige Aufgabenerfüllung gefährdet sei.
Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres	Ja	Es lagen keine vor.
Voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken sowie den zugrunde liegenden Annahmen	Ja	In einem kurzen Prognosebericht berichtet die Stadt Usingen über Chancen und Risiken (Entwicklung Jahresergebnis und Eigenkapital, Entwicklung der Verschuldung, Bevölkerungsentwicklung sowie Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt)
Wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen	Ja	

Tabelle 15: Erfüllung der Anforderungen an den Rechenschaftsbericht

5.7 Anlagen zum Jahresabschluss

5.7.1 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.“²⁰

Darüber hinaus sind im Anhang anzugeben:

1. die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden,

²⁰ Zu den einzelnen Positionen vorgeschriebenen Angaben zählt der Rückstellungsbetrag für Pensionen, der sich bei Anwendung des von der Deutschen Bundesbank angegebenen Abzinsungssatzes (statt des durch die GemHVO –unrealistisch – fix vorgegebenen Satzes von 6%) ergeben würde (Hinweis 4 zu § 39 GemHVO).

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). Die Übersichten sind beigelegt (vgl. Kapitel 5.7.2 ff).

In der nachfolgenden Tabelle ist dargestellt, inwieweit der Anhang zum Jahresabschluss 2020 die weiteren, nummerisch aufgezählten Anforderungen erfüllt:

Nr.	erfüllt	Anmerkungen
1.	Ja	
2.	Nein	Über Abweichungen wird im Anhang nicht berichtet und es gibt auch keine.
3.	Ja	Die Nicht-Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten ist in der Aktivierungs-, Inventur- und Bewertungsrichtlinie festgeschrieben.
4.	Ja	Im Rechenschaftsbericht dargestellt
5.	Ja	Keine besonderen Finanzierungsinstrumente (z.B. Swap-Geschäfte) im Bestand
6.	Ja	Es wird ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewandt.
7.	Ja	Nutzungsdauern werden nicht geändert.
8.	Ja	Es lagen keine vor.
9.	Ja	
10.	Ja	
11.	Ja	

Tabelle 16: Erfüllung der Anforderungen an den Anhang

5.7.2 Anlagenübersicht

Anlagenspiegel in Euro (Spalten 1, 12 und 13 des Musters 21)		
	Anlagevermögen am 31.12.2020	Buchwerte am 31.12.2019
Spalte 1	Spalte 12	Spalte 13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.809.334,72	6.675.785,04
2. Sachanlagevermögen	94.051.789,96	91.535.929,93
3. Finanzanlagevermögen	2.179.822,50	2.222.882,89
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00
Insgesamt	103.040.947,18	100.434.597,86

Tabelle 17: Anlagenspiegel²¹ (Auszug)

5.7.3 Verbindlichkeitenübersicht

Die Verbindlichkeitenübersicht ist gemäß § 112 Abs. 4 Ziffer 1 HGO, § 52 Abs. 2 GemHVO im Anhang darzustellen.

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

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2020	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2019
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
Anleihen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
gegenüber Kreditinstituten	22.422.010 €	13.165 €	177.760 €	22.231.085 €	21.843.022,00 €
gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
gegenüber sonstigen Kreditgebern	971 €	971 €	0 €	0 €	0 €
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die der Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	121.956 €	121.956 €	0 €	0 €	155.131 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.165.478 €	1.161.716 €	3.762 €	0 €	1.909.625,00
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	783.064 €	783.064 €	0 €	0 €	490.468 €
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht sowie Sondervermögen	0,00 €	0 €	0 €	0 €	0 €
sonstige Verbindlichkeiten	96.049 €	96.049 €	0 €	0 €	415.044 €
Verbindlichkeiten gesamt	24.589.528 €	2.176.921 €	181.522 €	22.231.085 €	24.813.290 €

Tabelle 18: Verbindlichkeitenübersicht²²

²¹ Der Anlagenspiegel im Jahresabschluss entspricht nicht vollständig dem vorgegebenen Muster 21 zu § 52 Abs. 1 GemHVO. Die Spalten Zuschreibungen im Haushaltsjahr und Umbuchungen im Haushaltsjahr bei den „kumulierten Abschreibungen“ fehlen.

²² Die Zahlen stimmen mit den aus den Buchungsdaten ermittelten Beträgen überein und weichen von den Werten der Bilanz ab. Die Verbindlichkeitenübersicht wurde offenkundig im Anschluss an die Nachbuchungen erstellt.

5.7.4 Rückstellungsübersicht

Rückstellungsübersicht in Euro		
Rückstellungsart	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.184.187,53	5.730.241,27
3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	5.272.230,90	6.115.530,90
3.3 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5 Sonstige Rückstellungen	997.232,77	1.199.339,49
Insgesamt	12.453.651,20	13.045.111,66

Tabelle 19: Rückstellungsübersicht

5.7.5 Forderungsübersicht

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

Forderungsübersicht in Euro						
Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2020	Wertberichtigungen / Abschreibungen	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2019
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuschüssen und Beiträgen	1.475.191,00	-20,00	1.470.359,00	4.832,00	0,00	1.088.193,00
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	599.362,00	-129.354,00	588.196,00	11.166,00	0,00	933.493,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	187.360,00	581,00	185.471,00	1.889,00	0,00	517.822,00
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	116.284,00	0,00	116.284,00	0,00	0,00	76.834,00
Gesamtbetrag	2.378.197,00	-128.793,00	2.360.310,00	17.887,00	0,00	2.616.342,00

Tabelle 20: Forderungsübersicht²³

²³ Die Zahlen stimmen mit den aus den Buchungsdaten ermittelten Beträgen überein und weichen von den Werten der Bilanz ab. Die Forderungsübersicht wurde offenkundig im Anschluss an die Nachbuchungen erstellt.

5.7.6 Übersicht der zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

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

	Finanzhaushalt	Ergebnishaushalt
Haushaltseinnahmeeremchtigungen	0,00 €	0,00 €
Haushaltsausgabemchtigungen	1.061.342,82 €	0,00 €

Tabelle 21: übertragene Haushaltsermächtigungen 2020

Alle in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen sind entsprechend § 112 Abs. 4 Ziffer 2 HGO einzeln in einer Übersicht dem Jahresabschluss beigefügt.

6 Ergänzende Prüfungen

6.1 Feuerwehrgebühren

Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2019 der Stadt Usingen wurde eine Fachprüfung „Feuerwehrwesen“ durchgeführt. Bei einem Vergleich der Einsatzzahlen des Jahres 2019 mit den ergangenen Feuerwehrgebührenbescheiden wurde festgestellt, dass weniger Einsätze abgerechnet wurden als zu erwarten war.

Von daher wurde die Erhebung der Feuerwehrgebühren mit dem vorliegenden Jahresabschluss, mit dem Ziel geprüft, die Gründe für die Abweichung zwischen potentiell gebührenpflichtigen und tatsächlich abgerechneten Einsätzen zu ermitteln.

Die ergangenen Gebührenbescheide wurden in Stichproben geprüft. Des Weiteren wurde eine größere Stichprobe von nicht abgerechneten Einsätzen gebildet und untersucht, ob die Stadt Usingen die Kosten (Gebühren und Auslagen) dieser Feuerwehreinsätze gegenüber Dritten geltend machen kann.

Das Ergebnis der Prüfung wurde in einer Prüfungsdokumentation festgehalten, welche der Verwaltung vorliegt. Folgende wesentlichen Prüfungsfeststellungen wurden getroffen:

Prüfungsempfehlung 1: Anpassung der Feuerwehrgebührensatzung

Die Feuerwehrgebührensatzung der Stadt Usingen basiert auf einer veralteten Fassung des HBKG und steht mit den aktuellen gesetzlichen Regelungen nicht im Einklang. Der Stadt Usingen wird empfohlen, die Feuerwehrgebührensatzung nebst Feuerwehrgebührenverzeichnis unverzüglich an die aktuelle Fassung des HBKG anzupassen.

Stellungnahme der Verwaltung:

Die Prüfungsempfehlung wurde aufgenommen und die Neufassung der Gebührensatzung ist für das 1. Halbjahr 2023 geplant.

Prüfungsempfehlung 2: Überprüfung der Gebührenpflicht von Feuerwehreinsätzen

Der Stadt Usingen wird empfohlen, die Feuerwehreinsätze seit dem 01.01.2019 auf ihre Gebührenpflicht und Abrechnungsfähigkeit hin zu überprüfen. Die nach der Feuerwehrgebührensatzung zu erhebenden Gebühren und der Kostenersatz für Feuerwehreinsätze sind zeitnah geltend zu machen. Für die Einsätze des Jahres 2019 sollte dies unverzüglich erfolgen, da diesbezüglichen Forderungen nach § 4 Abs. 1 Nr. 4 b) KAG i. V. m. § 169 AO zum 31.12.2023 die Festsetzungsverjährung droht.

Stellungnahme der Verwaltung:

Der Prüfungsempfehlung wird gefolgt.

Die Städte Neu-Anspach und Usingen sowie die Gemeinde Grävenwiesbach haben am 26.02.2020 die „Öffentlich-Rechtliche Vereinbarung zur Bildung eines gemeinsamen örtlichen Verwaltungsbehördenbezirkes mit den Städten Neu-Anspach, Usingen und der Gemeinde Grävenwiesbach“ abgeschlossen. Die übertragenen Aufgaben des gemeinsamen örtlichen Verwaltungsbehördenbezirks wurden und werden vom Magistrat der Stadt Neu-Anspach wahrgenommen.

Durch das bei der Stadt Neu-Anspach beschäftigte Personal des gemeinsamen örtlichen Verwaltungsbehördenbezirks werden, ohne dass diese Aufgabe übertragen wurde, in stillschweiger Übereinstimmung zwischen den Städten Usingen und Neu-Anspach auch Feuerwehrangelegenheiten bis hin zum Erlass von Feuerwehrgebührenbescheiden bearbeitet. Gegen die Erbringung von Dienstleistungen für die Stadt Usingen durch die Stadt Neu-Anspach bestehen zunächst keine Bedenken. Allerdings

- bedarf die Mandatierung von Aufgaben (§ 24 Abs. 1 Nr. 2 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, KGG) einer schriftlichen öffentlich-rechtlichen Vereinbarung (§ 24 Abs. 4 KGG)

Prüfungshinweis 5: Fehlende öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Mandatierung

Die stillschweigende Übereinkunft, dass Personal der Stadt Neu-Anspach, das Aufgaben des gemeinsamen örtlichen Verwaltungsbehördenbezirks wahrnimmt, weitere Arbeiten für die Stadt Usingen übernimmt, entspricht nicht den Regelungen des KGG.

- sind die Feuerwehrgebührenbescheide für Einsätze der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Usingen nach der Feuerwehrgebührensatzung vom Magistrat der Stadt Usingen zu erlassen und auszufertigen. Dies ist vorliegend nicht geschehen; regelmäßig fand der Briefkopf des gemeinsamen örtlichen Verwaltungsbehördenbezirks Verwendung und wurden somit die Bescheide im Namen des Magistrats der Stadt Neu-Anspach erlassen.

Prüfungsbeanstandung 1: Erlass von Feuerwehrgebührenbescheiden durch den Magistrat der Stadt Neu-Anspach

Die geprüften Feuerwehrgebührenbescheide für Einsätze der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Usingen wurden vom Magistrat der Stadt Neu-Anspach im eigenen Namen bzw. mit eigenem Briefkopf erstellt und ausgefertigt. Eine hierfür erforderliche Ermächtigung besteht nicht.

Stellungnahme der Verwaltung:

Die Bescheide wurden umgestellt und mit Briefkopf des Magistrats der Stadt Usingen versehen.

6.2 Waldbewertung

Das RPA-HTK hat die durch Trockenheit, Borkenkäfer, Sturm etc. entstandenen Waldschäden zum Anlass genommen zu prüfen, ob diese zu Wertkorrekturen des Aufwuchses geführt haben und wenn ja, aus welchen Gründen (z.B. Menge der Festmeter je Hektar, Gutachten von Hessen-Forst, Wertverlust des Festwerts > x%²⁴) und auf welcher Basis (z.B. Gutachten / Stellungnahme Hessen-Forst) bzw. ob weitere / andere bilanzielle Maßnahmen im Zusammenhang mit den Waldkalamitäten getroffen wurden.

Die Stadt Usingen hat mangels (personeller) Kapazitäten für die Schadensermittlung keine Wertkorrektur vorgenommen.

²⁴ Nach gemeinsamer, mit dem HMdIS abgestimmter Auffassung der Hessischen Rechnungsprüfungsämter und der Kommunalaufsicht (RP Kassel) sollte eine Korrektur des Festwertes nach unten erst bei einer wesentlichen Wertminderung erfolgen. Als wesentlich wird eine Wertminderung von (mindestens) 10% angesehen.

7 Zusammenfassende Prüfurteile

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung, erläutert durch den Rechenschaftsbericht und ergänzt um die vorgeschriebenen Anlagen²⁵ - der Stadt Usingen für das Haushaltsjahr 2020 geprüft.

Mit der Prüfung des Jahresabschlusses (§ 128 HGO) ist festzustellen, ob

- der Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht und Anlagen förmlich und inhaltlich den Vorschriften entspricht (§ 128 Abs. 1 Nrn. 4 bis 6 HGO),
- die Haushaltswirtschaft ordnungsgemäß erfolgte (§ 128 Abs. 1 Nrn. 1 bis 3 HGO) und ob zweckmäßig und wirtschaftlich verfahren wurde (§ 131 Abs. 4 HGO).

Wir geben auf Basis der im Kapitel 1.2 dargestellten Verantwortlichkeiten und der nachfolgend beschriebenen Grundlagen zu beiden Aspekten der Prüfung abschließend gesonderte Prüfurteile ab.

Wir haben den Jahresabschluss und die Haushaltswirtschaft risikoorientiert geprüft, d.h. 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. Bei der Bildung der Stichproben haben wir folgende Schwerpunkte gesetzt:

- Grundstücke, Bauten einschließlich Anlagen im Bau, Infrastruktureinrichtungen
- Internes Kontrollsystem
- Vorläufige Haushaltsführung
- Erträge (privatrechtliche und öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen IKZ)
- Auszahlungen / Aufwendungen der Kontengruppen 07, 08 / 60, 61

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses.

Bei unserer Prüfung haben wir uns an den Leitlinien und Hinweisen des Instituts der Rechnungsprüfer (IDR) orientiert, insbesondere

- IDR-L 200 „Leitlinien zur Durchführung kommunaler Jahresabschlussprüfungen“
- IDR-L 100 „Die Grundsätze der Rechnungsprüfung“
- IDR-L 110 „Die integrierte Durchführung der Rechnungsprüfung“
- IDR-L 112 „Der Planungsprozess der Rechnungsprüfung“
- IDR-L 120 „Methoden und Kommunikation in der Rechnungsprüfung“
- IDR-L 720 „Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft“

²⁵ Anhang, Übersicht der zu übertragenden Haushaltsermächtigungen, Anlagen-, Verbindlichkeiten-, Rückstellungs- und Forderungsübersicht

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

Die Prüfung des Jahresabschlusses ergab, dass

- Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung nach den Vorschriften der HGO, GemHVO sowie der GemKVO und den analog anzuwendenden handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt und ordnungsgemäß aus den Büchern und den sonst erforderlichen Aufzeichnungen der Stadt hergeleitet wurden.
- die Positionen der Aktiv- und der Passivseite der Vermögensrechnung - mit Ausnahme des (in Relation zur Bilanzsumme unwesentlich) zu hoch ausgewiesenen Infrastrukturvermögens sowie der nach Erstellung der Vermögensrechnung erfolgten Buchungen - ausreichend nachgewiesen sowie richtig und vollständig erfasst sind.²⁶
- Rechenschaftsbericht, Anhang und die weiteren Anlagen den gesetzlichen Bestimmungen entsprechen sowie die Haushaltslage und die Risiken zutreffend dargestellt sind.
- die Anlagen zum Jahresabschluss vollständig und richtig sind.

Daraus ergibt sich folgender

Uneingeschränkter kommunaler Bestätigungsvermerk für den Jahresabschluss

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse stimmt der Jahresabschluss mit der Buchführung überein, entspricht den gesetzlichen Vorschriften, vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Usingen und stellt die wirtschaftliche Lage sowie die Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft ergab, dass

- der Haushaltsplan nicht eingehalten wurde.²⁷
Die ordentlichen Aufwendungen überstiegen die Ansätze um 2.408 T€, die Zinsen und anderen Finanzaufwendungen unterschritten die Ansätze um 65 T€. Da die ordentlichen Erträge die Ansätze noch deutlicher überschritten, fiel das ordentliche Ergebnis allerdings um 1.085 T€ besser aus als geplant.
- die 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, **mit Ausnahme der Mängel bei der Abrechnung von Feuerwehreinsätzen.**
- zweckmäßig und wirtschaftlich verfahren wurde.

²⁶ Die aus den festgestellten Mängel resultierenden Beträge führen einzeln und in der Summe nicht zu einer unzutreffenden Darstellung der Vermögenslage.

²⁷ Die Stadt Usingen ist im Rechenschaftsbericht 2020 (Seite 498 ff.) - mit Verweis auf die Kapitel 4.1.2 und 4.1.3 im Anhang - auf die Situation in den einzelnen Teilhaushalten eingegangen und hat dort auch - bei Mehraufwendungen - die entsprechenden Deckungen angegeben. In Fällen, in denen eine Deckung im Rahmen der Bestimmungen der GemHVO, der Haushaltssatzung und der Budgetierungsrichtlinie nicht möglich war (z.B. im Teilhaushalt 08), soll im Zuge der Beschlussfassung über den Jahresabschluss die nach § 100 HGO notwendige Genehmigung der überplanmäßigen Aufwendungen eingeholt werden.

Der in der Planung ausgeglichene Haushalt schloss in der tatsächlichen Ausführung mit

- einem ordentlichen Ergebnis von 2.828.719,90 € und
- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten, die von dem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit deutlich mehr als gedeckt waren,

ausgeglichen ab.

Daraus ergibt sich folgender noch

Uneingeschränkter kommunaler Bestätigungsvermerk für die Haushaltswirtschaft

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprach die Haushaltswirtschaft - mit Ausnahmen der Abrechnung von Feuerwehreinsätzen - den geltenden Vorschriften. Verstöße gegen die Gebote der Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit wurden im Rahmen der stichprobenartig durchgeführten Prüfungen - von den genannten Ausnahmen abgesehen - nicht festgestellt. Die haushaltswirtschaftliche Lage der Stadt Usingen erscheint aus der Sicht des Jahres 2020 geeignet, die stetige Erfüllung der der Kommune obliegenden Aufgaben zu gewährleisten.

Bad Homburg vor der Höhe, den 10.02.2023

Der Leiter des Rechnungsprüfungsamts
des Hochtaunuskreises



Ludwig Maiworm
Verwaltungsdirektor

Prüfungsleitung

Jörg Krebs
Verwaltungsbetriebswirt

8 Anlagen

8.1 Anlage Kennzahlen der Jahresabschlussanalyse

Im Folgenden sind die für die Stadt spezifischen Kennzahlen abgebildet:

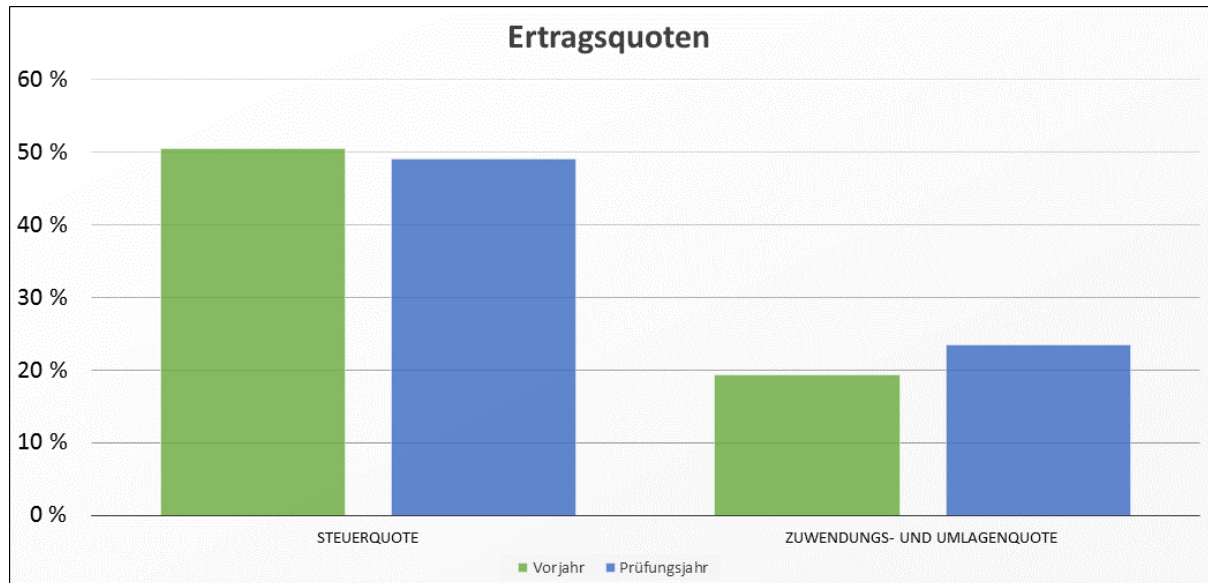


Abbildung 9: Ertragsquoten

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen. Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote.

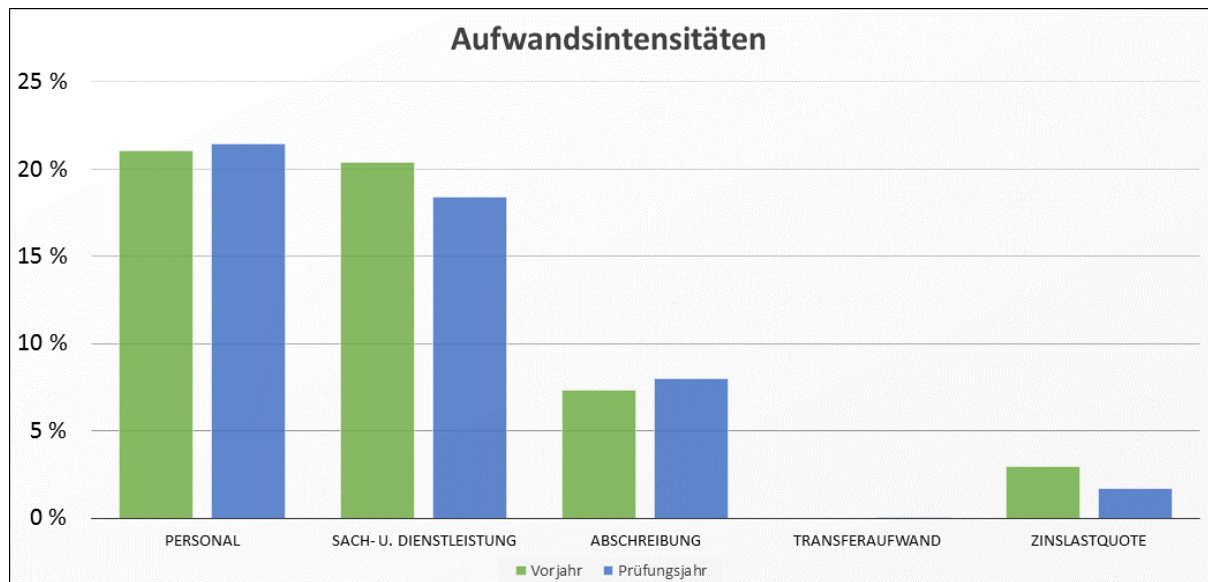


Abbildung 10: Aufwandsintensitäten

Die „Personalkostenintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen. Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen liegt, die

von Dritten empfangen werden. Die Abschreibungsintensität zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird. Die Transferaufwandsintensität stellt die Transferaufwendungen, beispielweise Aufwendungen für Sozialleistungen, Zuweisungen und Zuschüsse oder Schuldendiensthilfen in das Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen. Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Kommune durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Kommunen im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

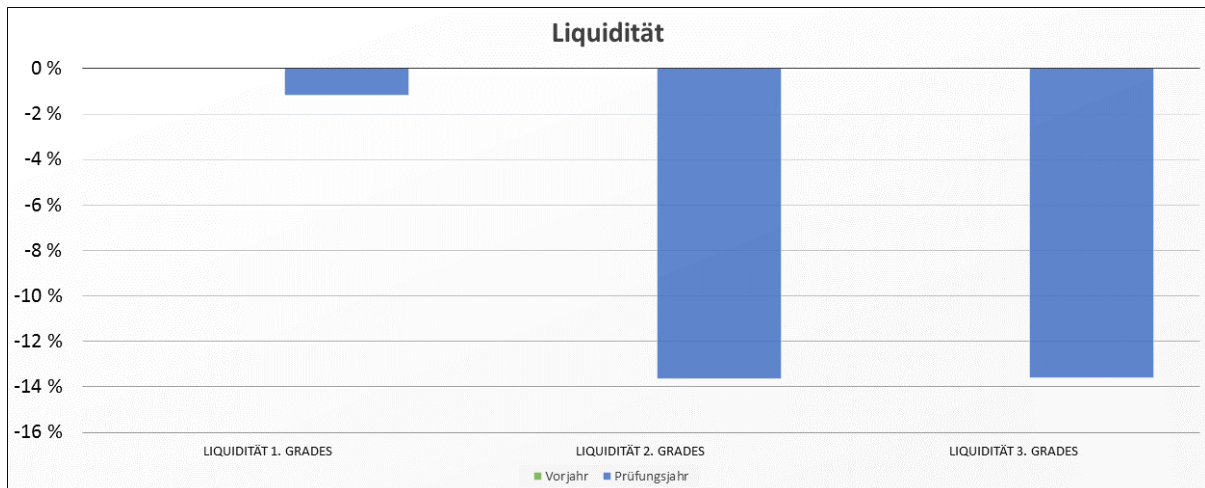


Abbildung 11: Liquidität

Die Liquidität 1. Grades entspricht dem Quotienten aus flüssigen Mitteln und kurzfristigen Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr. Die Liquidität 2. Grades entspricht dem Quotienten aus flüssigen Mitteln plus Forderungen und kurzfristigen Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr. Die Liquidität 3. Grades entspricht dem Quotienten aus flüssigen Mitteln plus Forderungen plus Vorräten und kurzfristigen Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr.

8.1.1 Bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität	94,09%	92,39%	91,63%	93,49%	92,67%
Eigenkapitalquote I	39,72%	40,22%	47,69%	49,63%	50,49%
Eigenkapitalquote II	49,38%	54,14%	61,53%	62,98%	64,74%
Fremdkapitalquote	48,98%	44,14%	36,54%	35,24%	33,32%
Kreditverschuldungsgrad	29,52%	23,91%	22,95%	20,33%	20,17%
Anlagendeckungsgrad I	42,22%	43,54%	52,05%	53,08%	54,49%
Anlagendeckungsgrad II	85,70%	89,78%	97,69%	94,81%	97,63%

Tabelle 22: bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil I

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

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

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

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

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

23 % der Bilanzsumme der Stadt Usingen ist kreditfinanziert. Bei Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen in Höhe von 22,4 Mio. € bedeutet eine Erhöhung des Zinssatzes um einen Basispunkt (0,01%-Punkt) zusätzliche Zinskosten in Höhe von 2.240 € 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 Rückstellungen²⁸, 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	2016	2017	2018	2019	2020
Einwohnerzahl	14.127	14.333	14.471	14.624	14.733
Anlagevermögen je Einwohner	6.292 €	6.958 €	6.840 €	6.868 €	6.994 €
Eigenkapital je Einwohner	2.656 €	3.029 €	3.560 €	3.645 €	3.811 €
Kreditverbindlichkeiten je Einwohner	1.974 €	1.801 €	1.713 €	1.494 €	1.522 €

Tabelle 23: bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil II

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

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
Einwohnerzahl	1,48%	1,46%	0,96%	1,06%	0,74%
Anlagevermögen je Einwohner	-2,81%	10,59%	-1,70%	0,41%	1,84%
Eigenkapital je Einwohner	4,61%	14,05%	17,52%	2,40%	4,54%
Kreditverbindlichkeiten je Einwohner	-15,62%	-8,77%	-4,88%	-12,82%	1,90%

Tabelle 24: bilanzielle Kennzahlen im Zeitablauf, Teil III

²⁸ Aus Vereinfachungsgründen wurden (nur) die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen berücksichtigt.

8.1.2 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		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
01 - Innere Verwaltung	15,16%	13,29%	12,01%	83,11%	80,50%	71,65%	- 70,52 €	- 75,16 €	- 110,20 €
02 - Sicherheit und Ordnung	5,02%	4,98%	4,24%	38,08%	38,45%	29,60%	- 91,31 €	- 94,06 €	- 105,32 €
03 - Schulträgeraufgaben	Produktbereich wird von der Stadt Usingen nicht verwendet.								
04 - Kultur und Wissenschaft	1,39%	0,94%	0,66%	24,16%	22,00%	15,06%	- 33,83 €	- 25,84 €	- 21,34 €
05 - Soziale Leistungen	0,57%	0,49%	0,41%	14,93%	16,35%	16,42%	- 12,62 €	- 10,96 €	- 10,08 €
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	17,72%	18,35%	16,73%	37,76%	38,41%	42,93%	- 299,20 €	- 302,04 €	- 281,21 €
07 - Gesundheitsdienste	Produktbereich wird von der Stadt Usingen nicht verwendet.								
08 - Sportförderung	1,89%	1,44%	1,35%	11,74%	11,46%	15,41%	- 45,94 €	- 39,47 €	- 38,33 €
09 - Räumliche Planung und Entwicklung	1,34%	1,14%	1,42%	2,65%	14,49%	10,22%	-31,05 €	-24,80 €	-36,68 €
10 - Bauen und Wohnen	0,44%	0,46%	0,41%	11,01%	3,34%	3,57%	- 11,30 €	- 11,96 €	- 12,96 €
11 - Ver- und Entsorgung	14,40%	14,68%	13,73%	96,98%	96,73%	107,47%	-12,54 €	-14,54 €	30,39 €
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	6,31%	6,47%	5,64%	19,62%	18,69%	18,63%	- 135,55 €	- 148,21 €	- 143,50 €
13 - Natur- und Landschaftspflege	3,99%	4,26%	3,33%	70,46%	68,47%	70,61%	- 35,71 €	- 41,28 €	- 34,31 €
14 - Umweltschutz	0,01%	0,00%	0,00%	77,27%	0,00%	0,00%	- 0,03 €	- 0,11 €	- 0,00 €
15 - Wirtschaft und Tourismus	2,02%	2,50%	1,51%	9,05%	10,20%	4,87%	- 59,96 €	- 71,28 €	- 56,42 €
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	44,15%	45,67%	38,55%	61,17%	59,06%	66,15%	- 362,13 €	- 416,82 €	- 333,03 €

Tabelle 25: 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.

Die deutlichen Veränderungen gegenüber den Vorjahren in den Produktbereichen 01, 02 und 11 gehen zurück auf die im Jahresabschluss (S. 498 ff) dargestellten Sachverhalte.

8.2 Vollständigkeitserklärung

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss zum 31.12.2020 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. Kim Windhager
3. Franziska Keth
3. Katja Bender
4. Christian Neuenfeldt
5. Alexandra Böhmer
- 6.

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

Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung

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

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 31.12.2020 beinhaltet alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse (z.B. drohende Verluste aus schwebenden Verfahren) und Abgrenzungen. Der Anhang enthält alle erforderlichen Angaben.
9. Im Rechenschaftsbericht sind alle Vorgänge von besonderer Bedeutung erläutert worden, insbesondere sind alle Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung, wie sie von mir und dem Magistrat eingeschätzt werden, dargestellt.
10. Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
 - bestehen nicht.
 - sind im Jahresabschluss enthalten.
 - sind im Rechenschaftsbericht dargelegt.
11. Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens, Schulden, Ertrags- und Finanzlage entgegenstehen,
 - bestehen nicht.
 - sind im Anhang dargelegt.

12. Ein Beteiligungsbericht

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

ist nach § 123a HGO nicht erforderlich.

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

nicht.

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

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

nicht.

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

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

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

nicht.

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

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

nicht.

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

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

4

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

Ergänzende Angaben

22. Folgende ergänzende Angaben werden gemacht:

Zu Ziffer 14, Rückgabe- / Rücknahmeverpflichtungen


Zu Ziffer 15, Derivative Finanzinstrumente

Zu Ziffer 16, Verträge von besonderer Bedeutung

Zu Ziffer 17, Finanzielle Verpflichtungen

Zu Ziffer 18, Rechtsstreitigkeiten

Usingen, den 12.04.2021



Steffen Wernard
Bürgermeister

Anlagen:

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

8.3 Jahresabschluss zum 31.12.2020 der Stadt Usingen



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
	Berichtsteil mit Inhaltsverzeichnis	419
2.	Anhang	422
3.	Rechenschaftsbericht.....	495

Jahresabschluss in Zahlen

Jahresabschluss 2020

Vermögensrechnung (Muster 20)				
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., Leistg.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.fördermaßnahm.	-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 Verbindlich.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 Verbindlich.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.kreditähnl.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

Ergebnisrechnung						
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

Finanzrechnung					
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	Kostenersatzleistungen 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

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

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

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

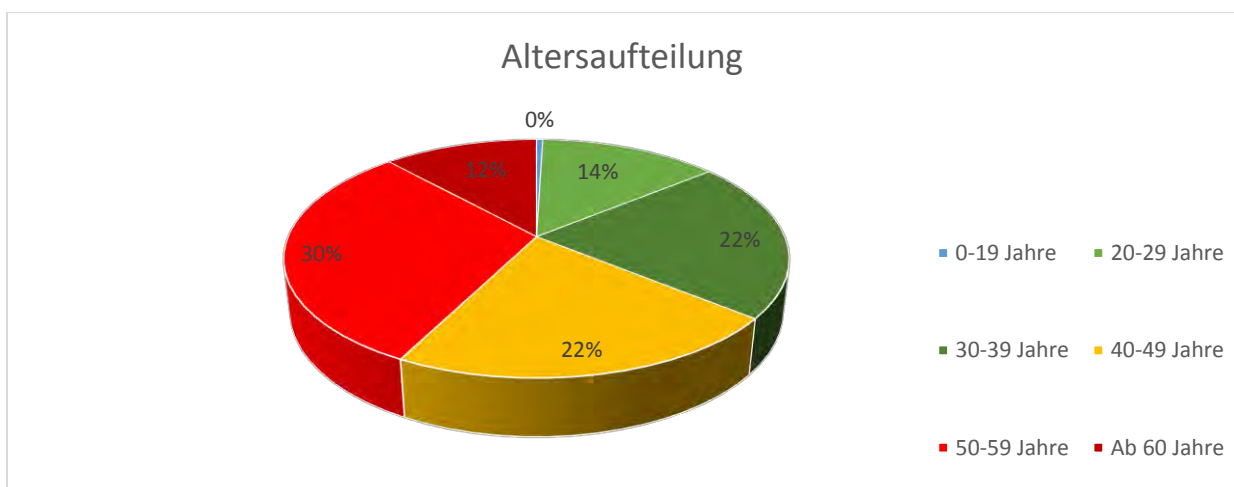
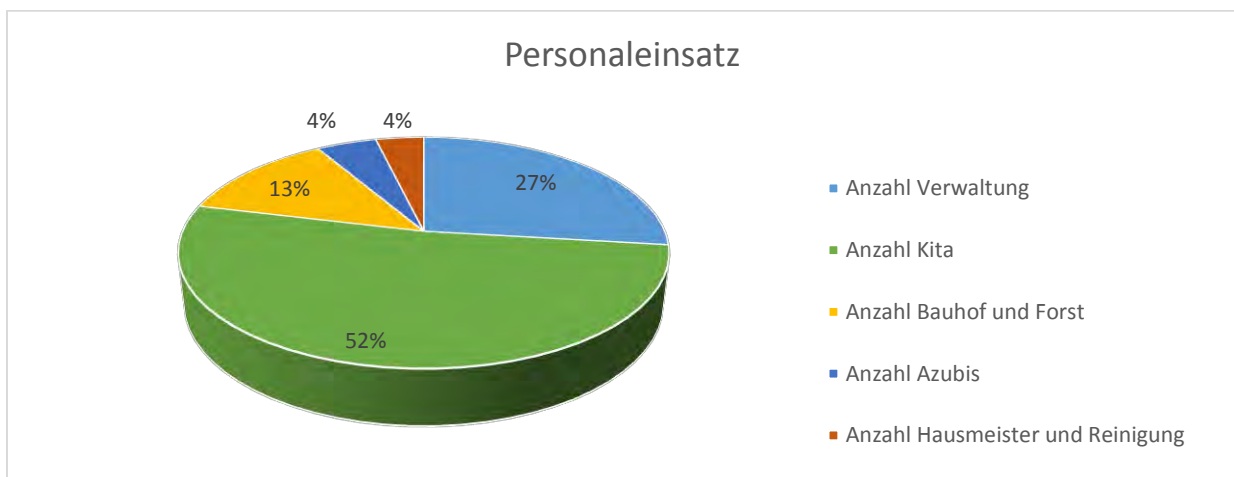
Stadt Usingen

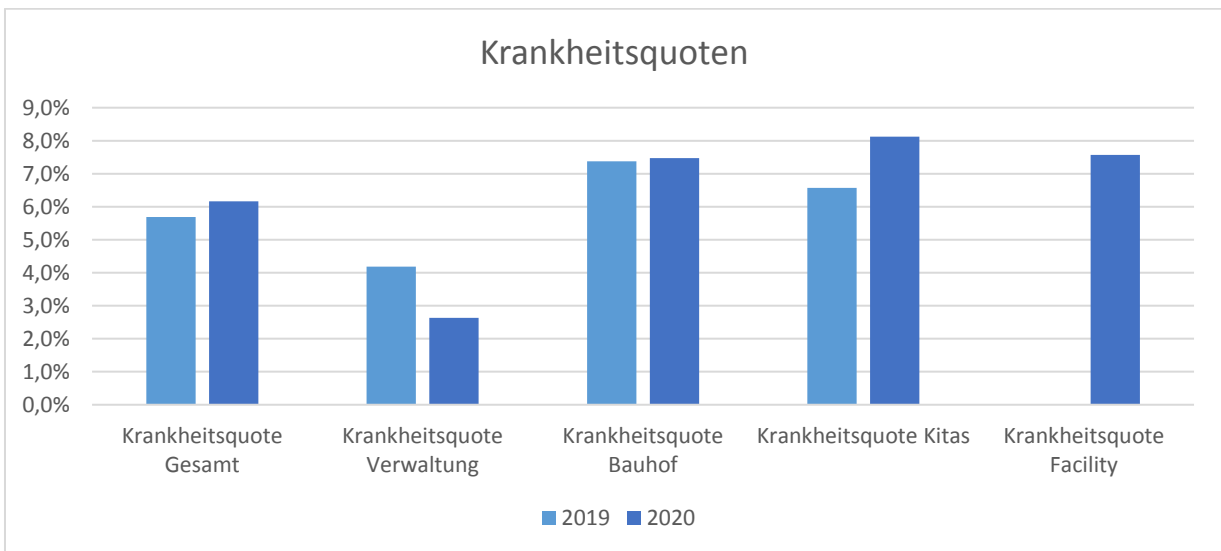
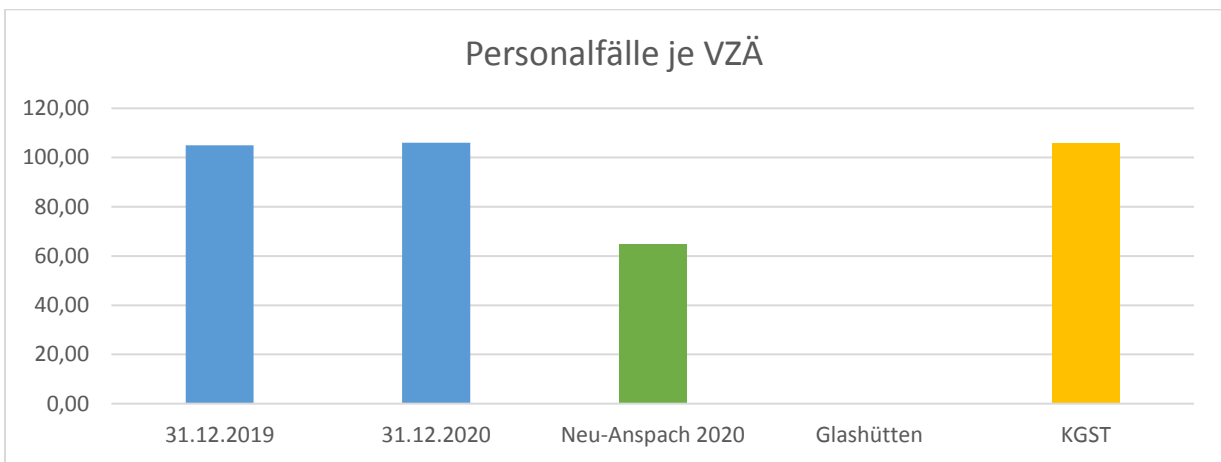
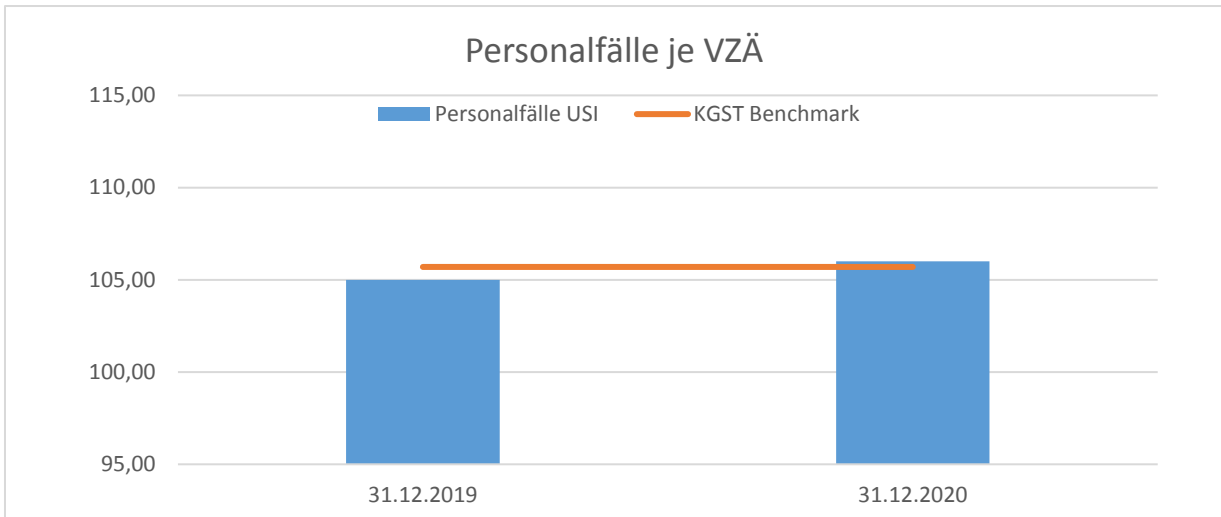
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	Jahres- ergebnis 2020	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2020
111-96	Erwerb GWG EDV	-27.160,73	-25.000,00	-2.846,69	-22.153,31
111-97	Erwerb von Software	-599,62	-40.000,00	-3.976,34	-36.023,66

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.

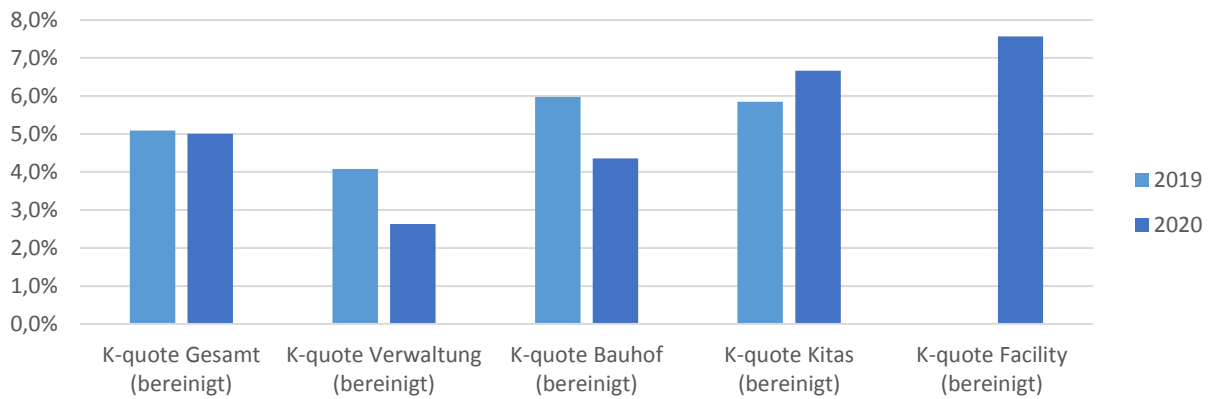
Kennzahlen Personal

	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%

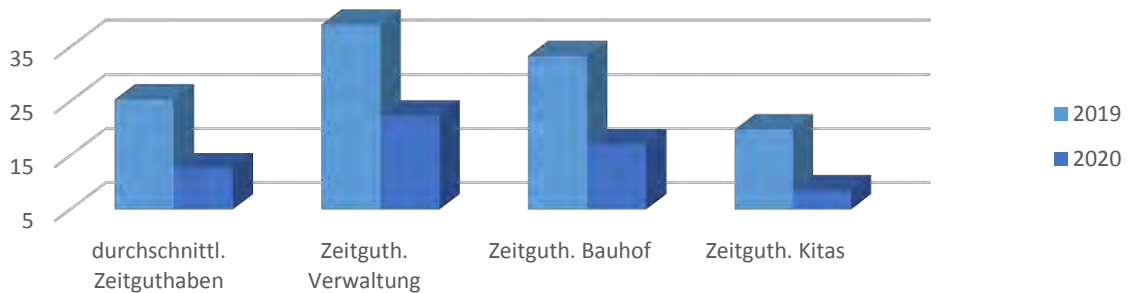




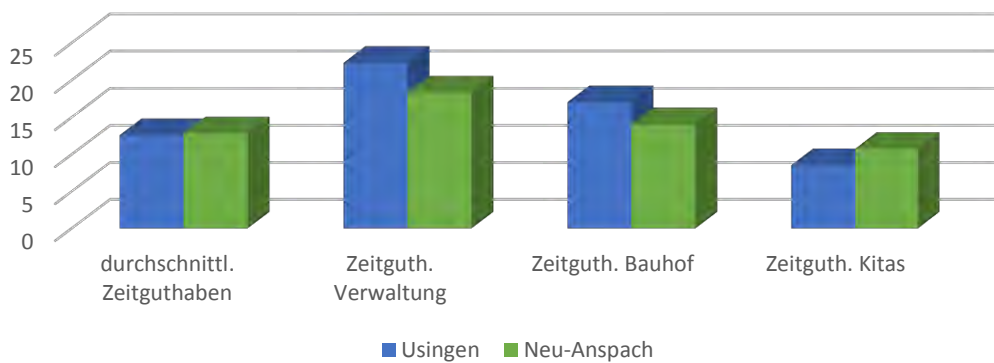
Krankheitsquoten (um Langzeitkranke bereinigt)



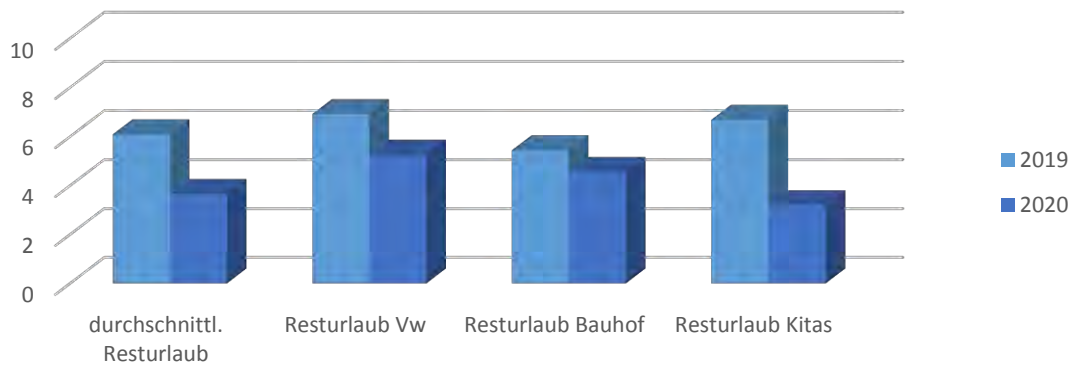
durchschnittliche Zeitguthaben



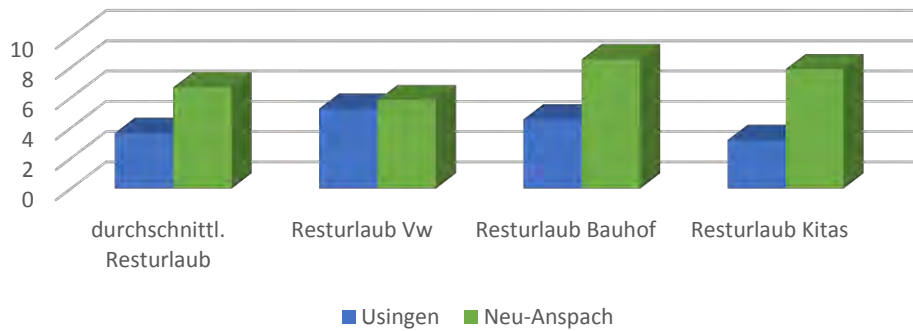
durchschnittliche Zeitguthaben 2020



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, Schuldenmanagement,
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	Verantwortliche Person(en)
Stadtkasse und Vollstreckung	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

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	Kostenersatzleistungen 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

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

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

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	Kostenersatzleistungen 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 11120 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

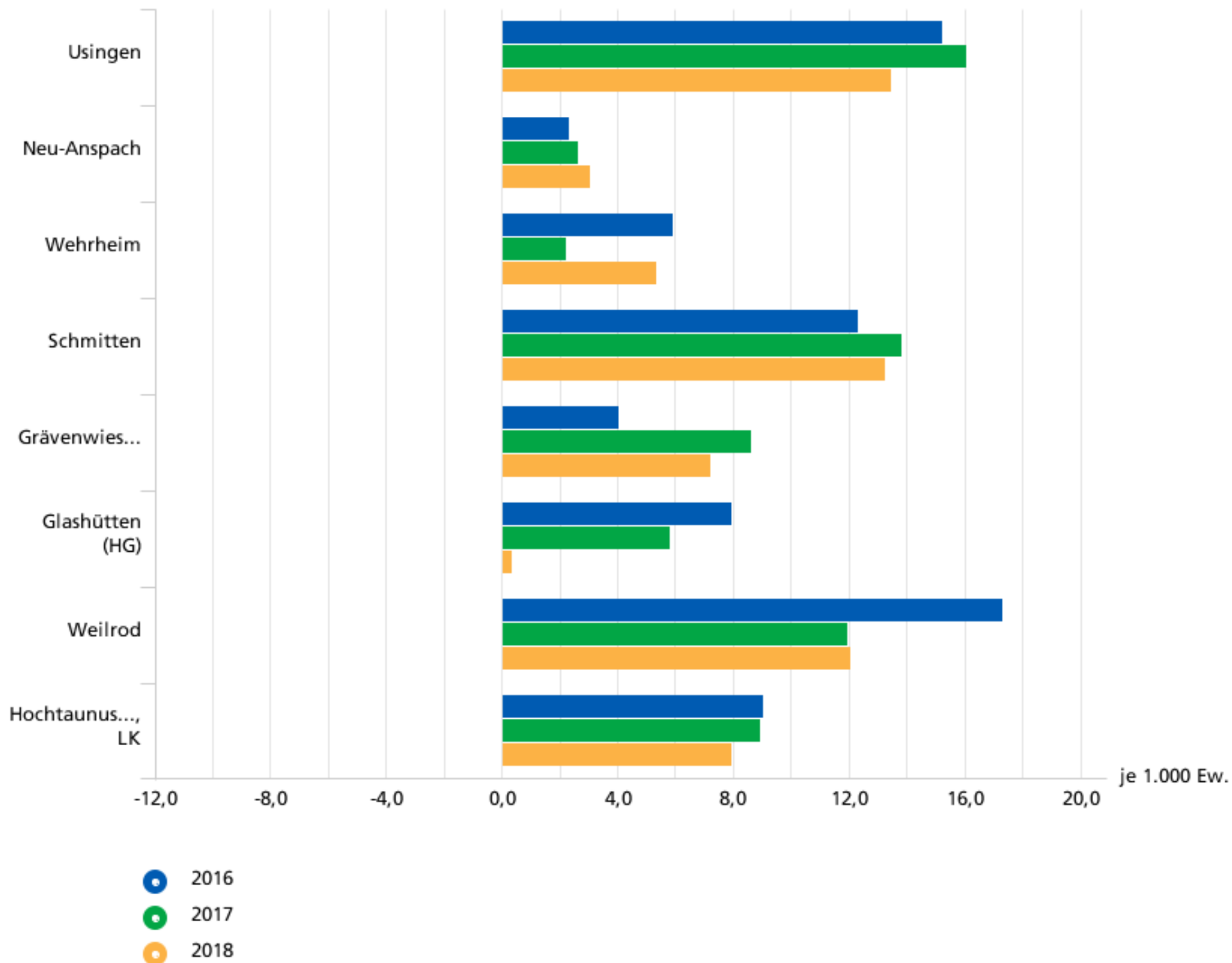
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen 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.)

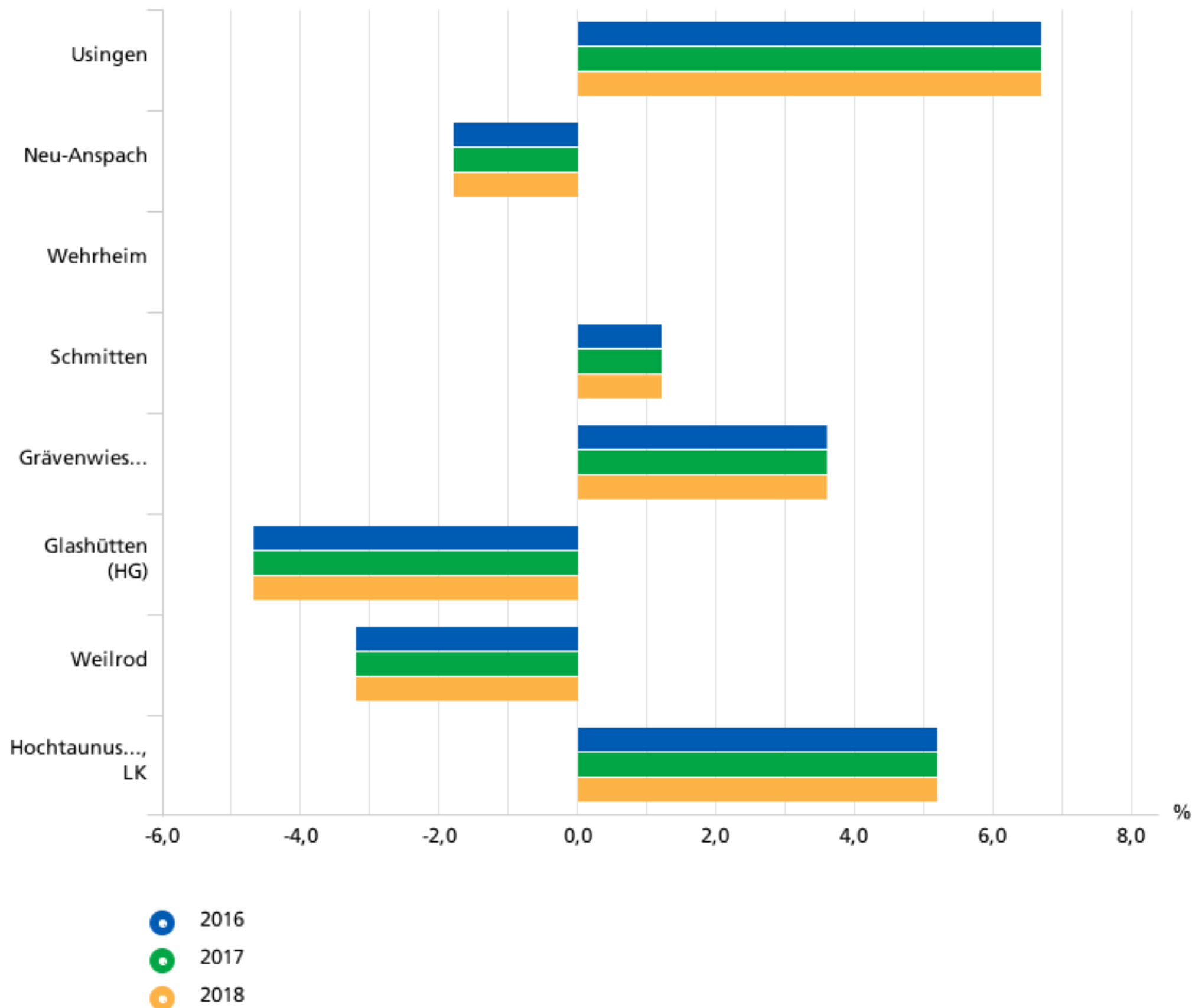


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

Relative Bevölkerungsentwicklung 2012 bis 2030 (%)

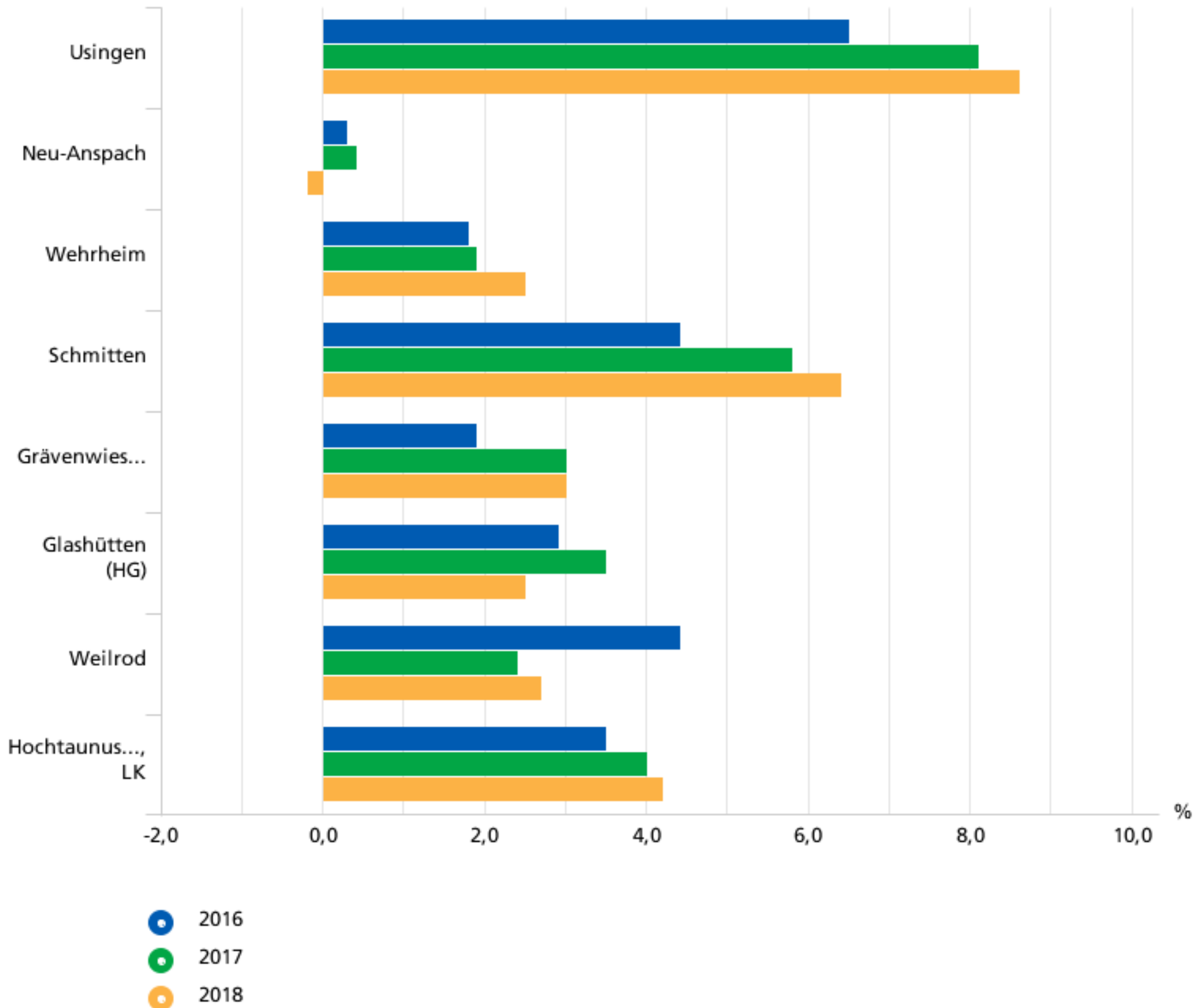


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

Relative Bevölkerungsentwicklung seit 2011 (%)

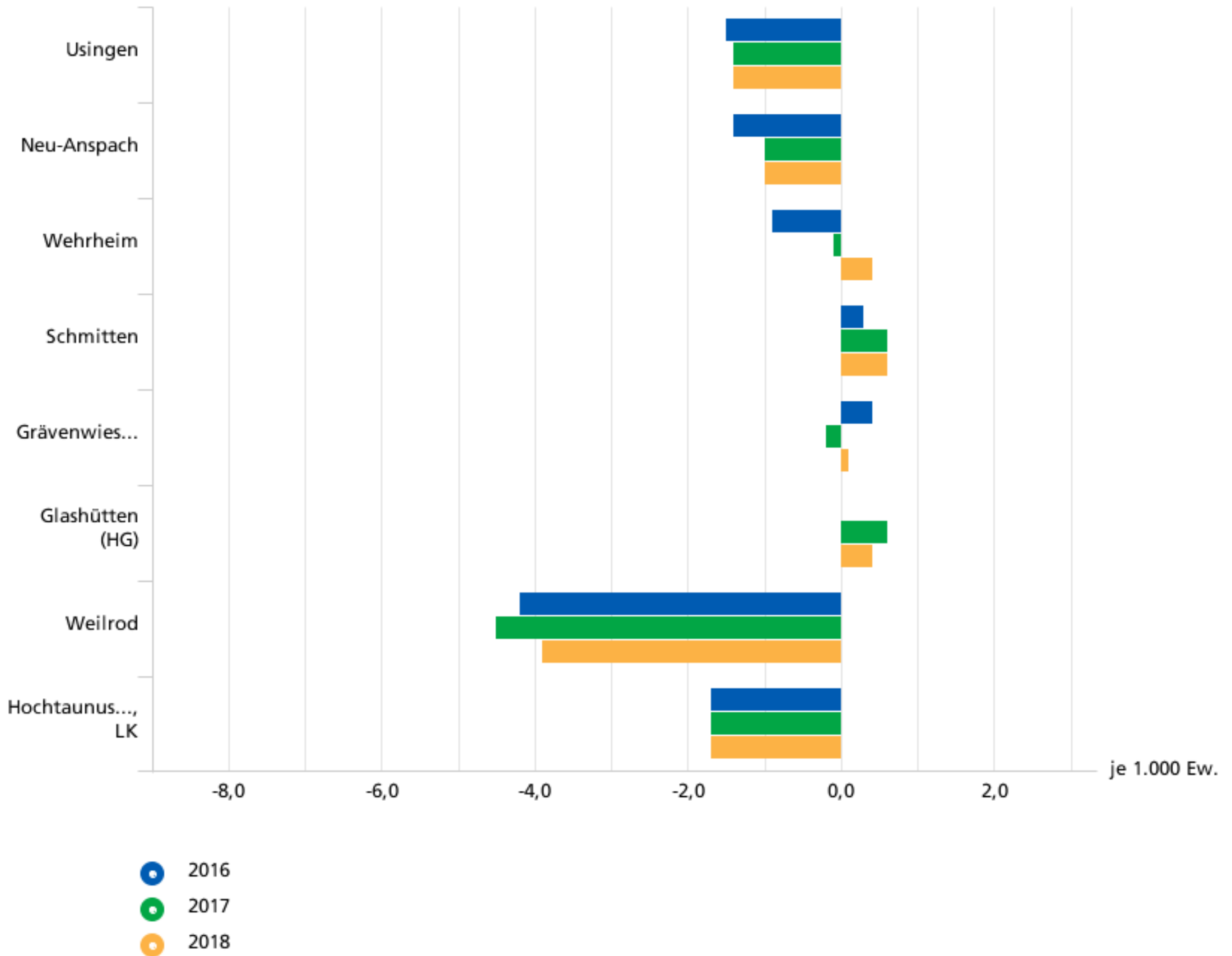


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

Natürlicher Saldo (je 1.000 Ew.)

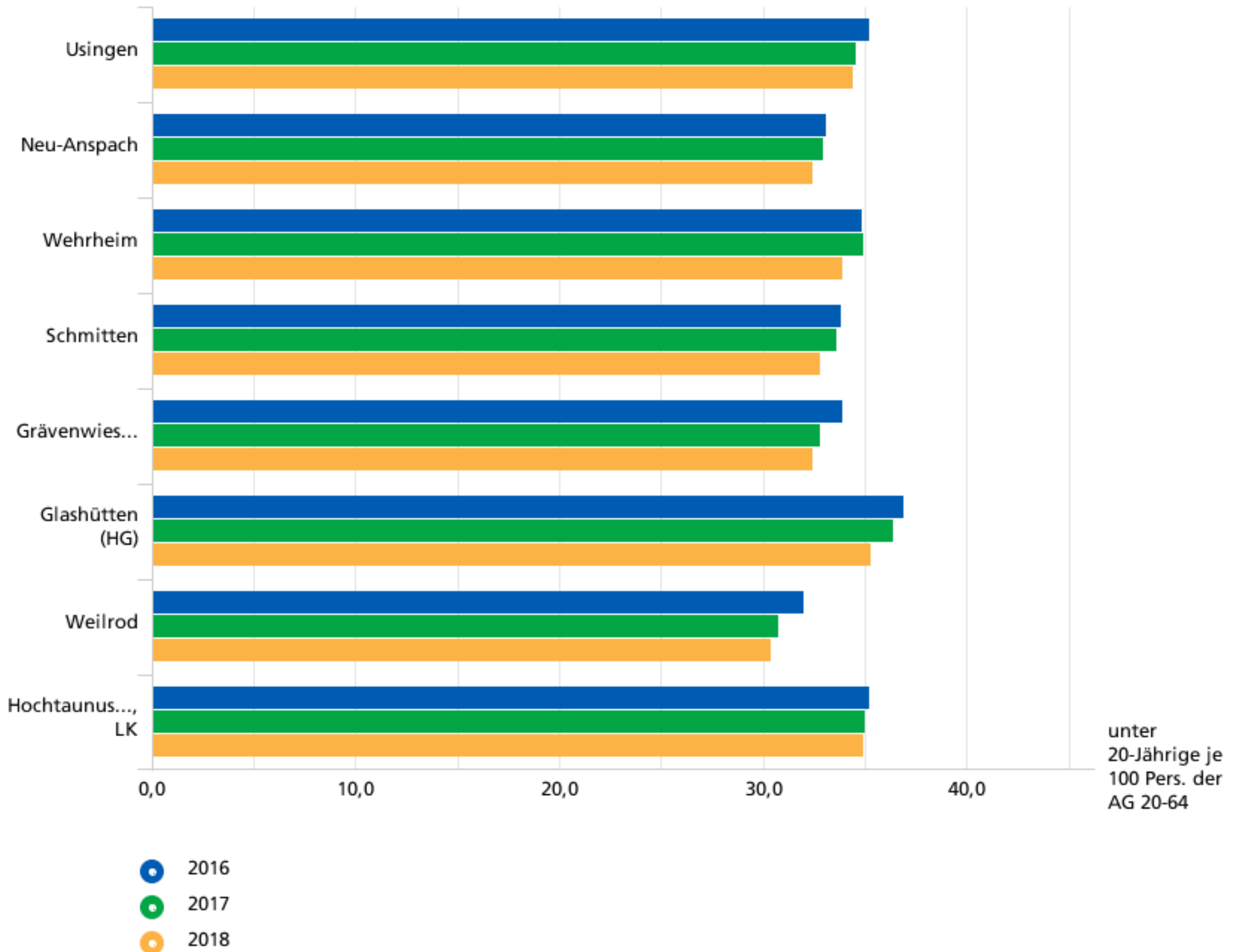


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

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

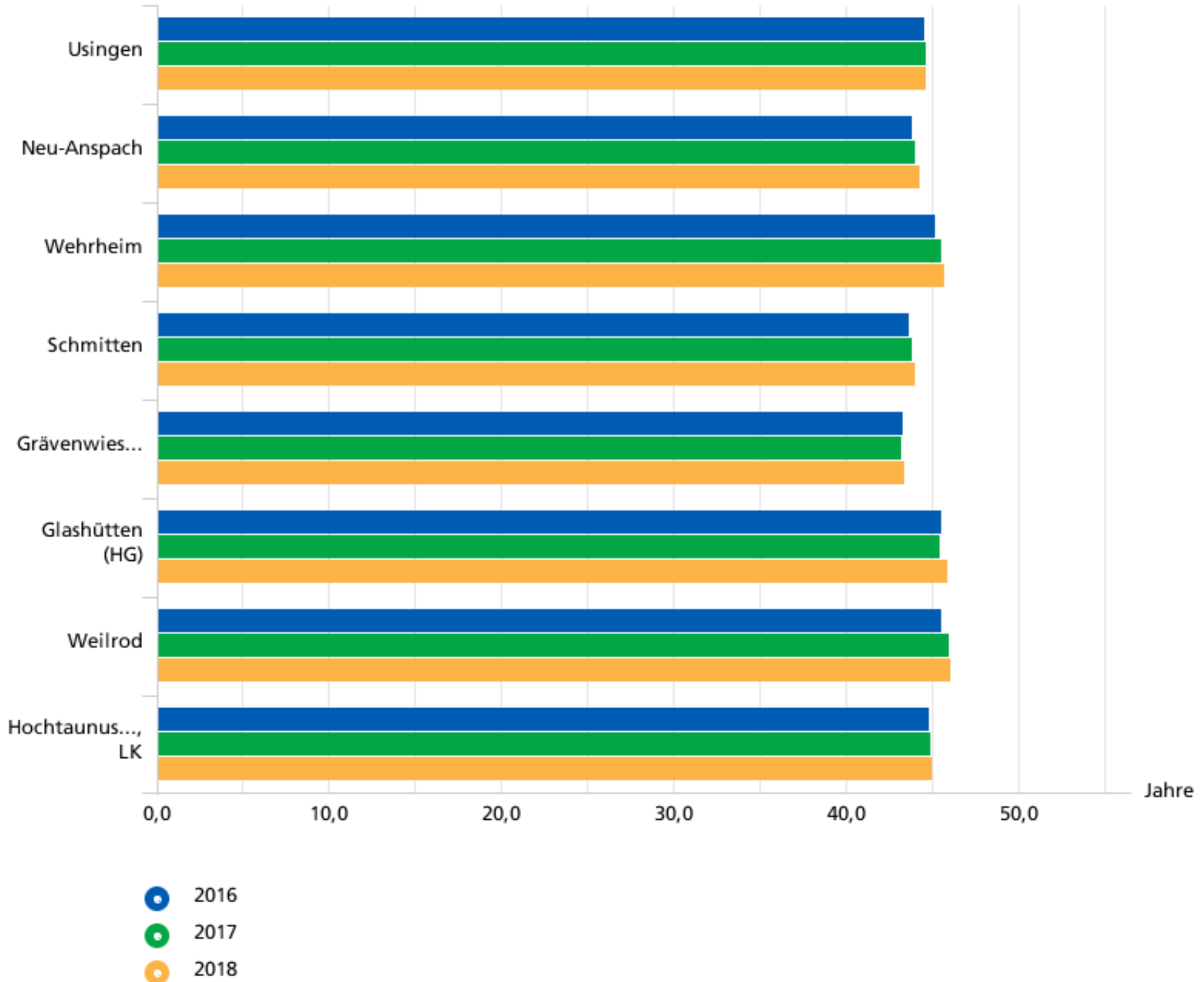


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

Durchschnittsalter (Jahre)

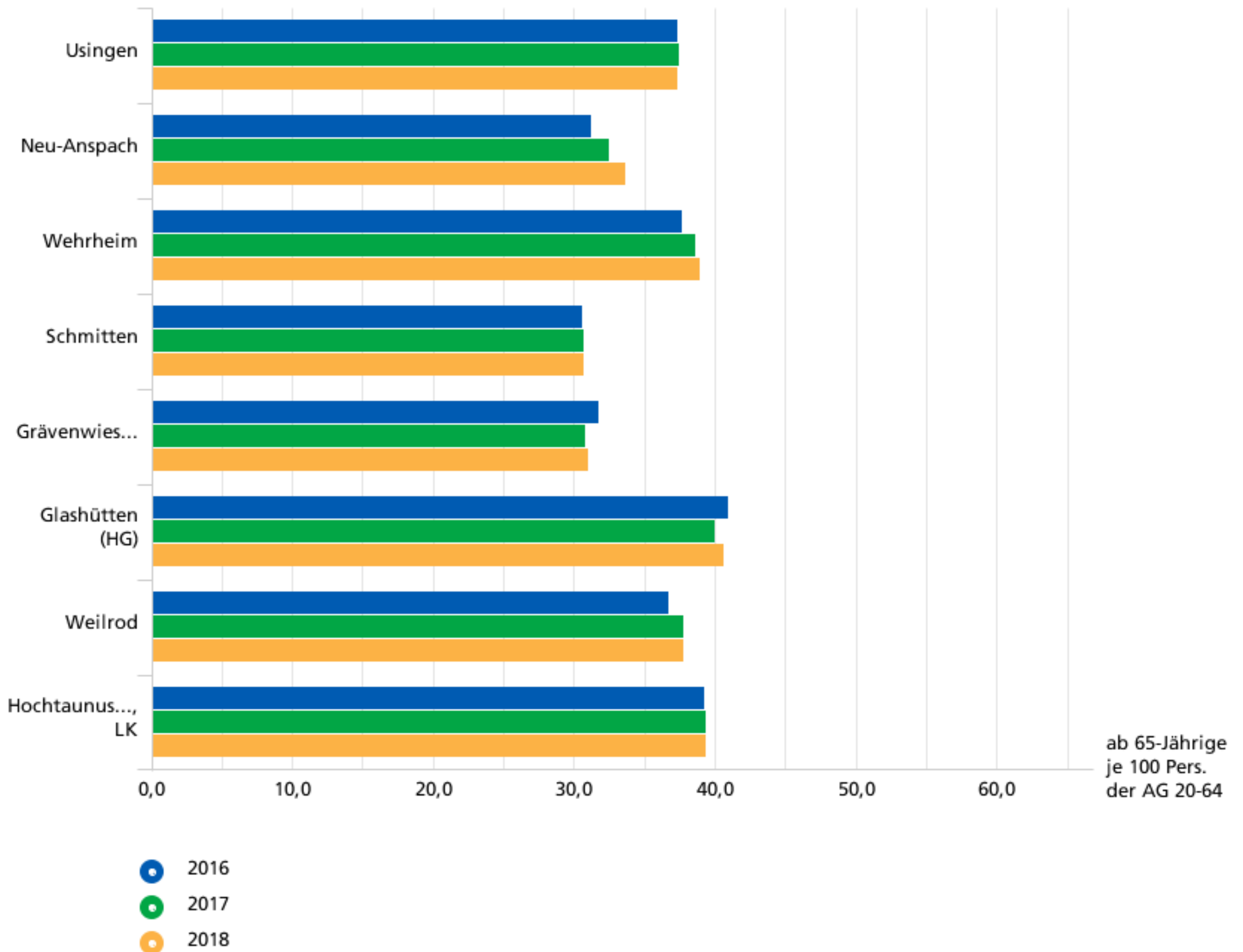


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Demographischer Wandel

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

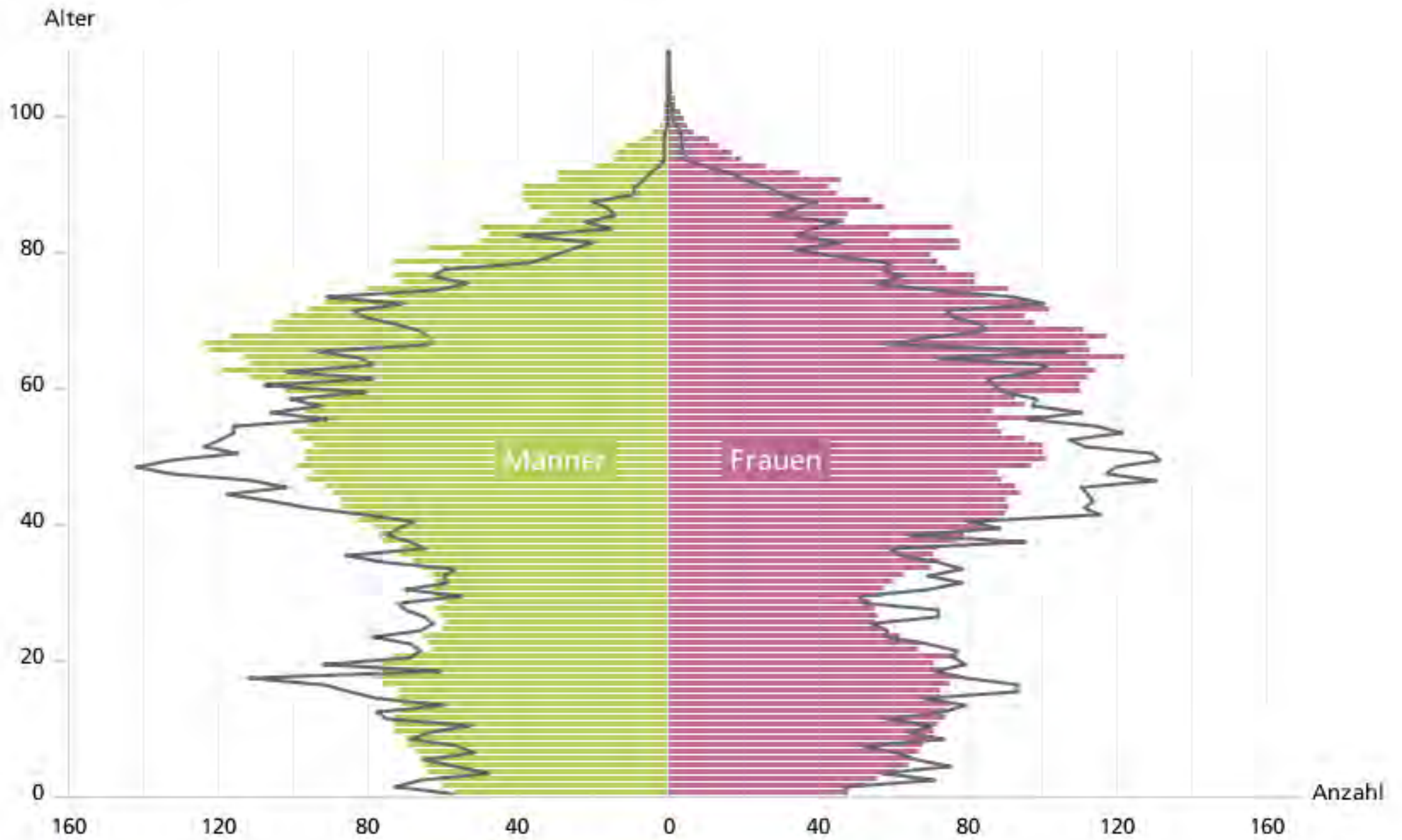


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Bevölkerungspyramide 2030

Usingen (im Hochtaunuskreis)



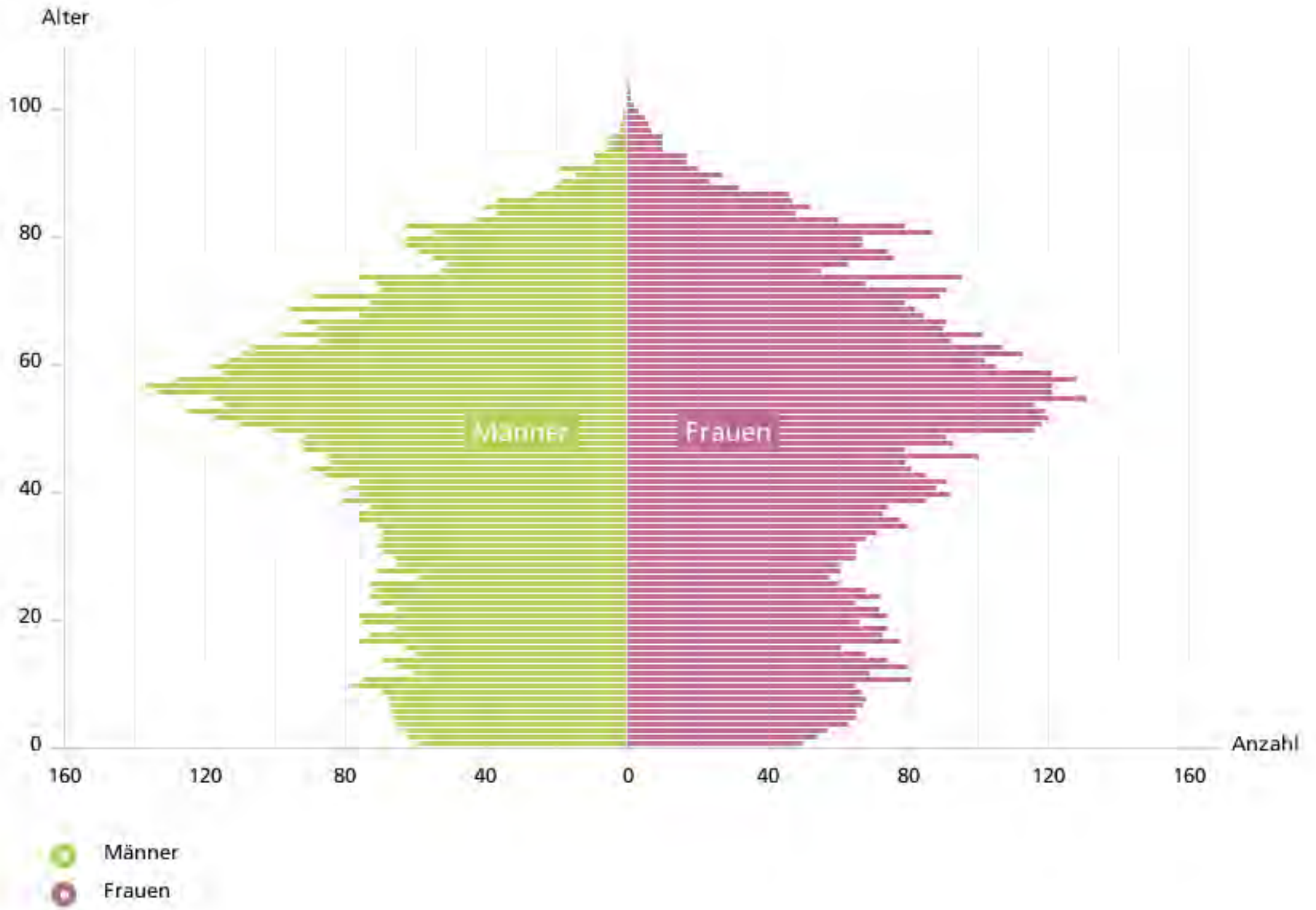
- Männer
- Frauen
- Basisjahr 2012

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

Wegweiser Kommune

Bevölkerungspyramide 2020

Usingen (im Hochtaunuskreis)

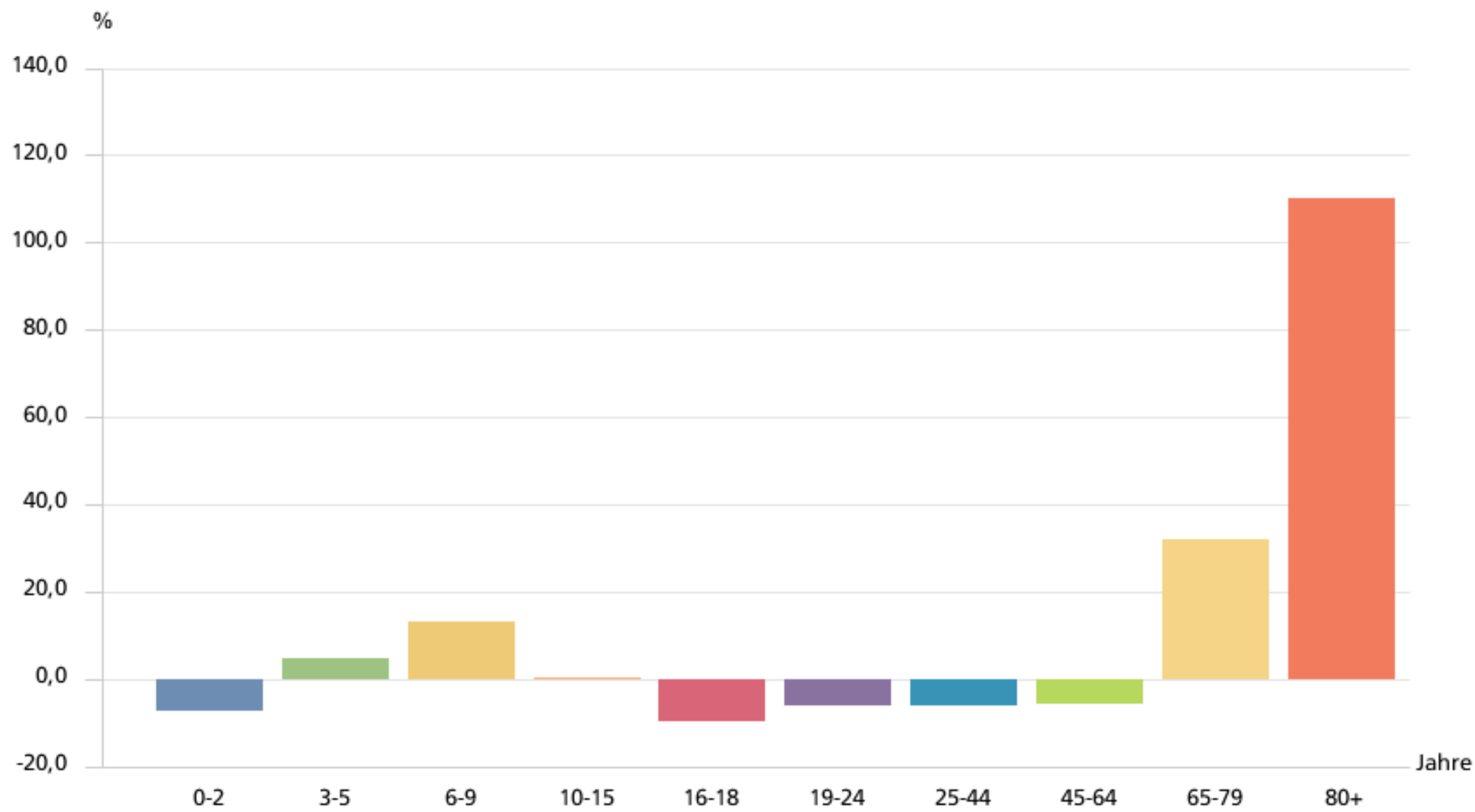


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Deenst GmbH, ies, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Altersstruktur 2012-2030

Usingen (im Hochtaunuskreis)

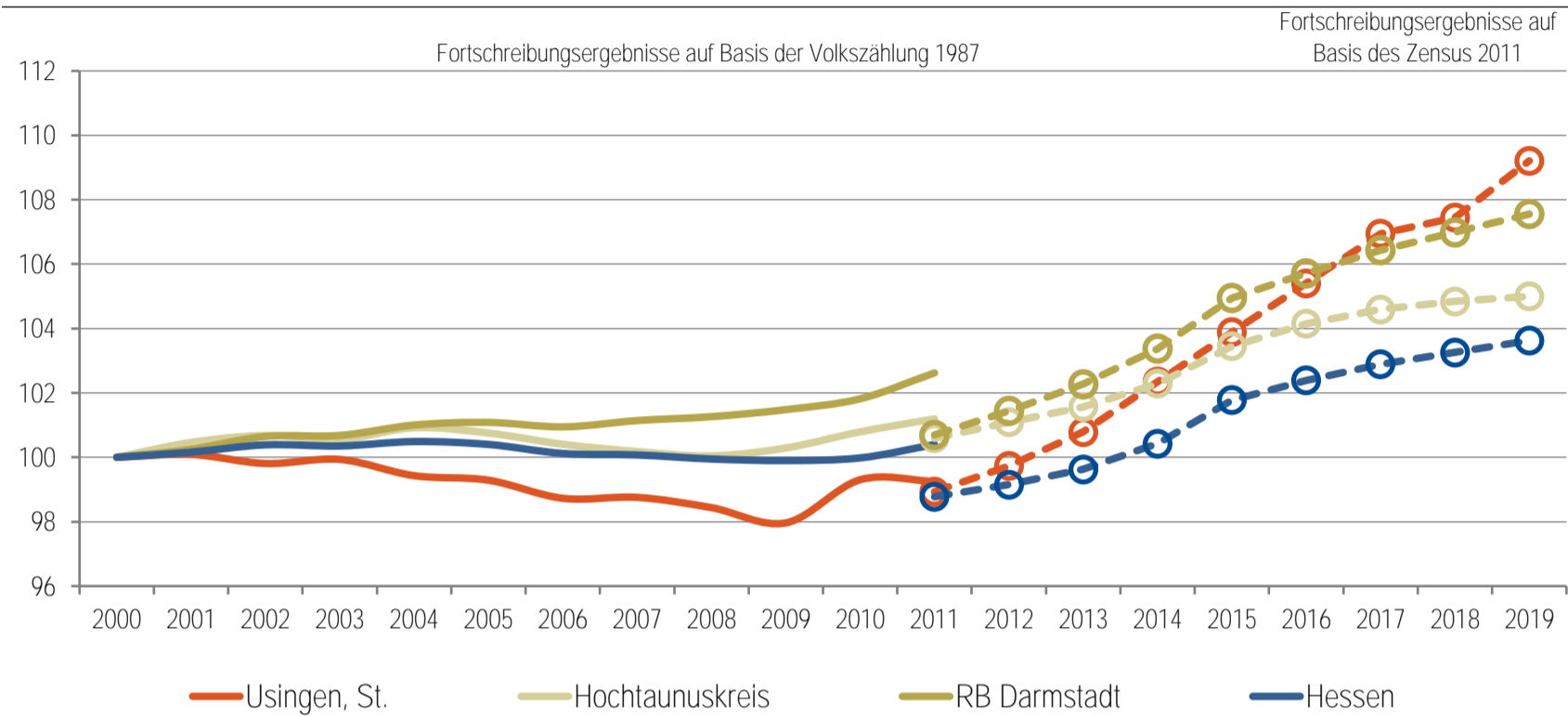


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen

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.

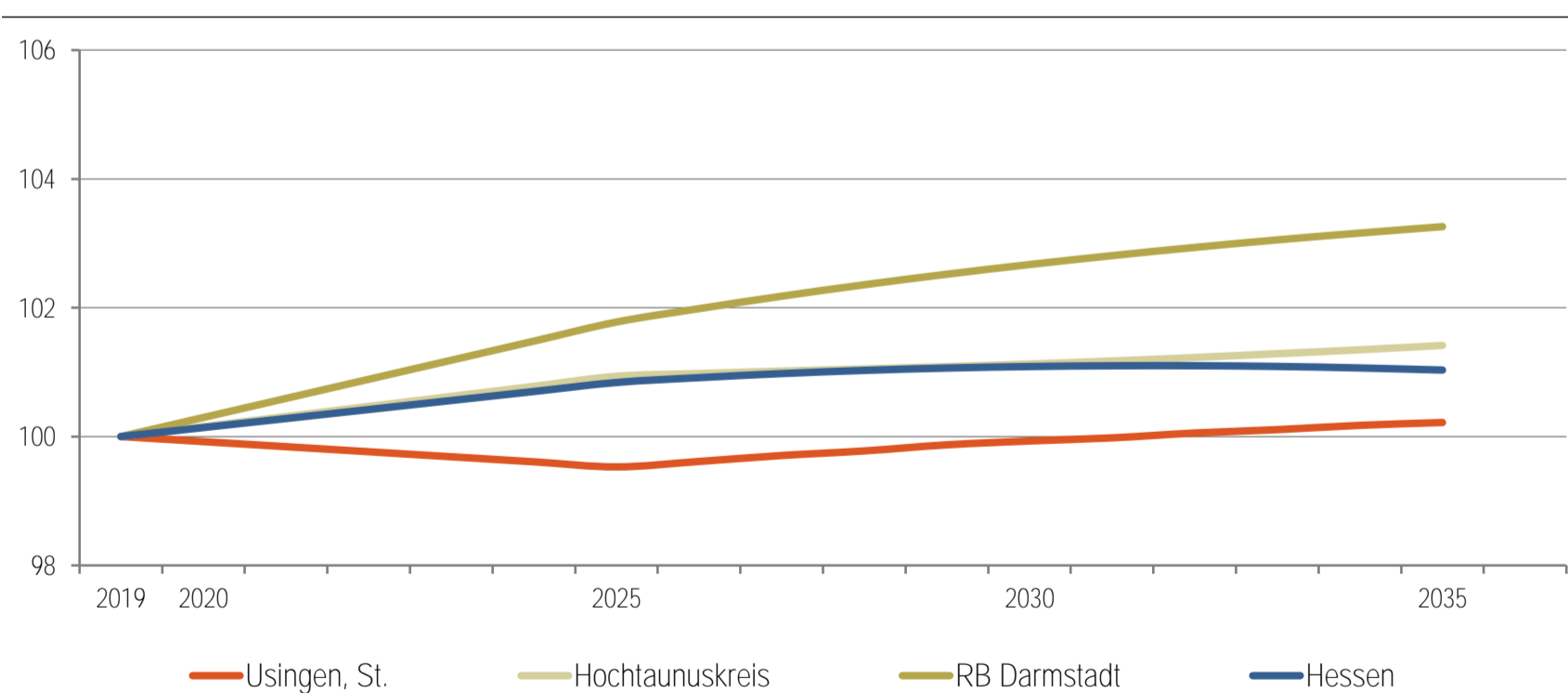
Bevölkerungsentwicklung von 2000 bis 2019 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2000=100)



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).

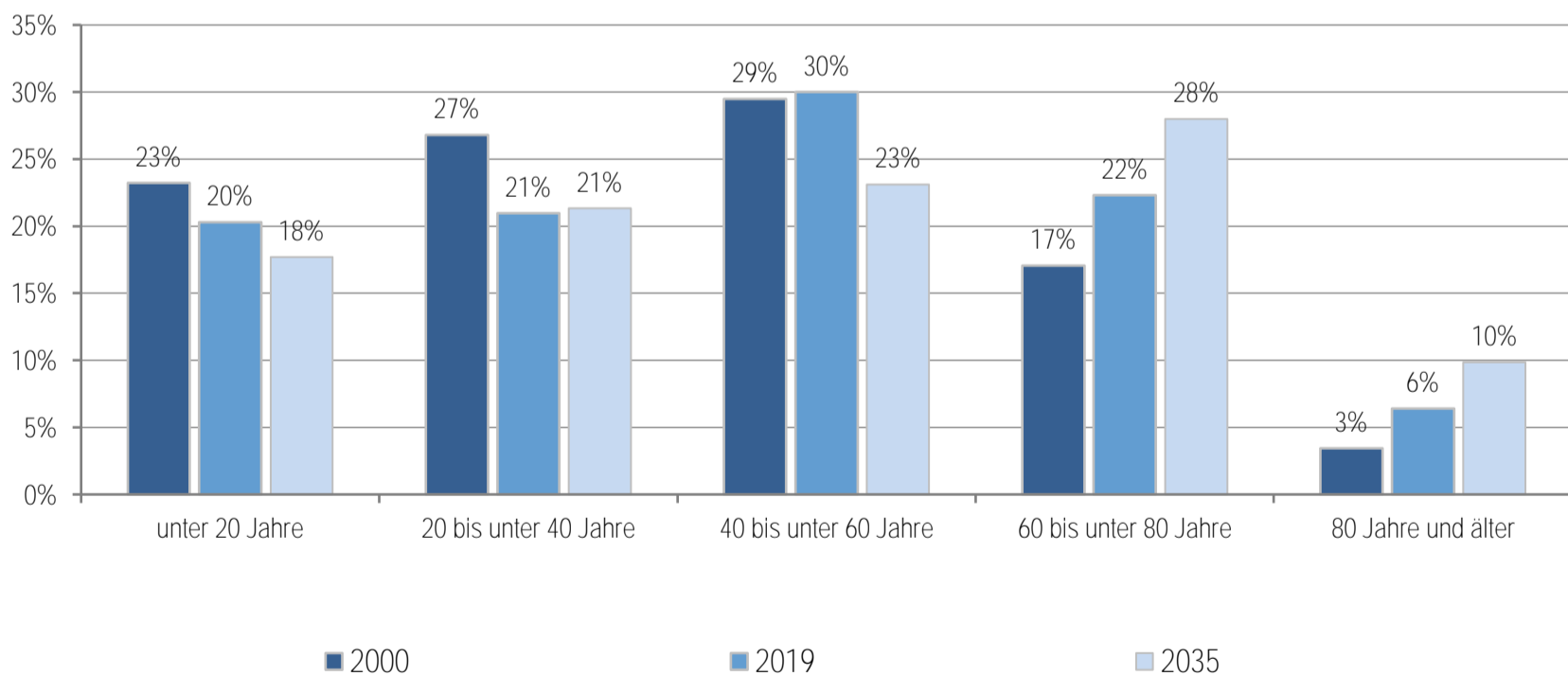
Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick (bis 2019 realisierte Werte / 2025, 2035 vorausgeschätzte Werte)

	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).

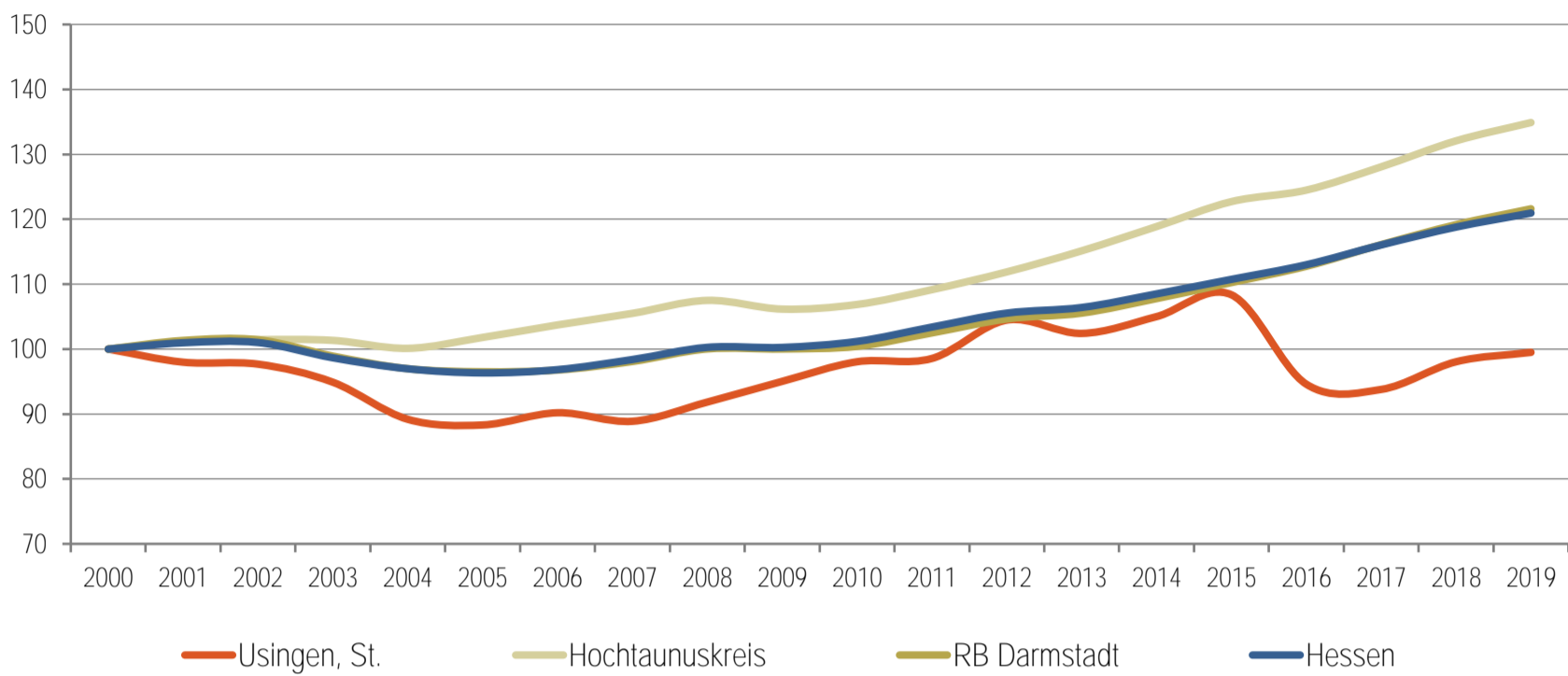
Altersstruktur der Bevölkerung im Zeitvergleich (Einteilung in äquidistante Altersgruppen; Anteilswerte in %)



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

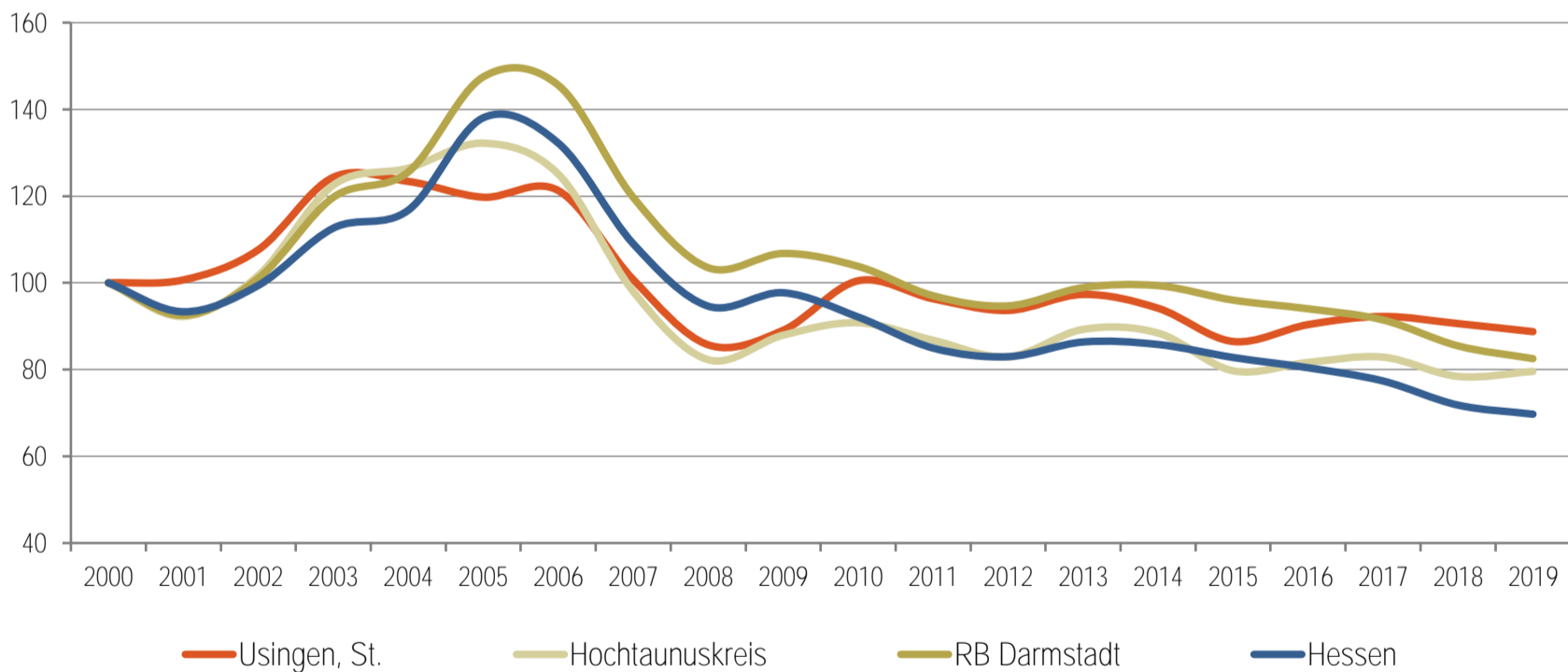
Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2020), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

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.

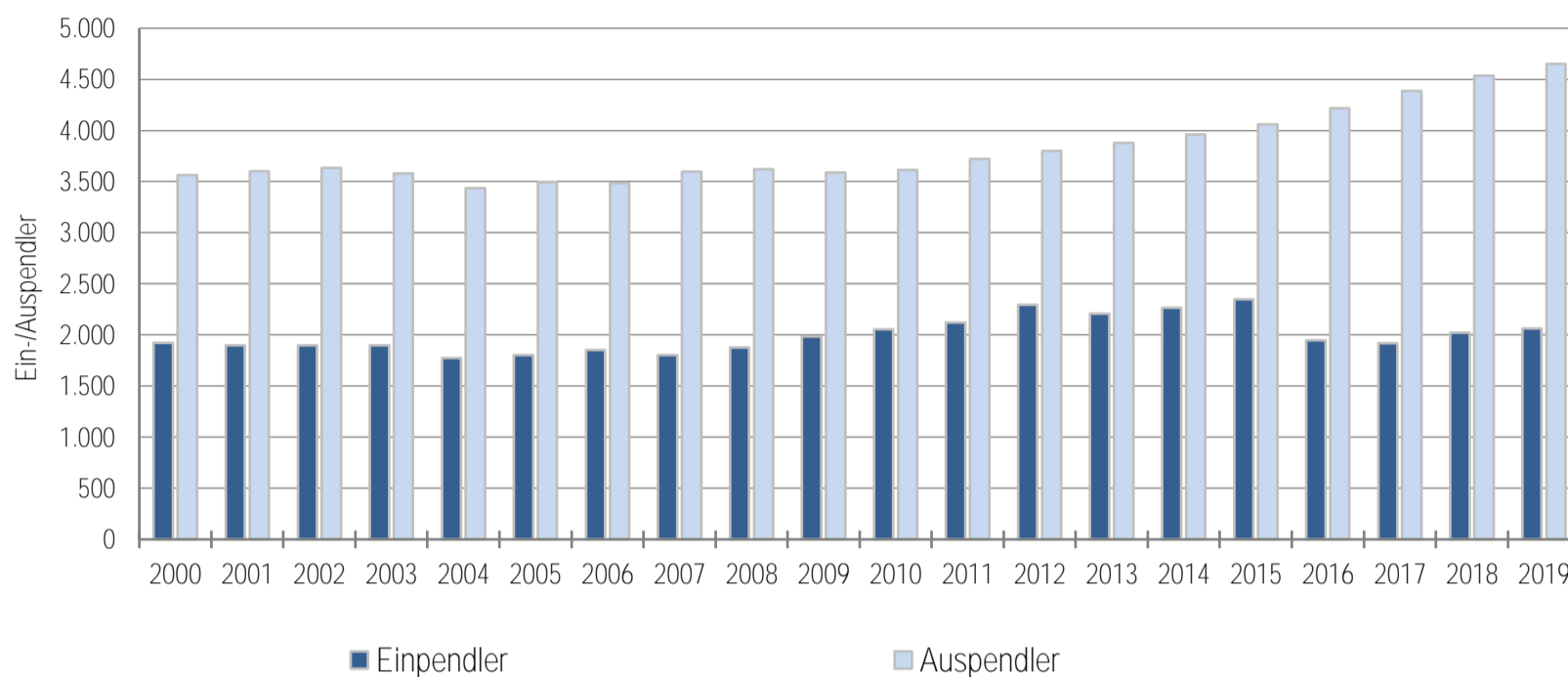
Prozentuale Verteilung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort nach Wirtschaftszweigen in den Jahren 2000 und 2019 im Regionalvergleich (Anteilswerte in %)

		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

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 %
Homburg (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

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

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

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	Verantwortliche Person(en)
Bürgerbüro	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

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

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 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

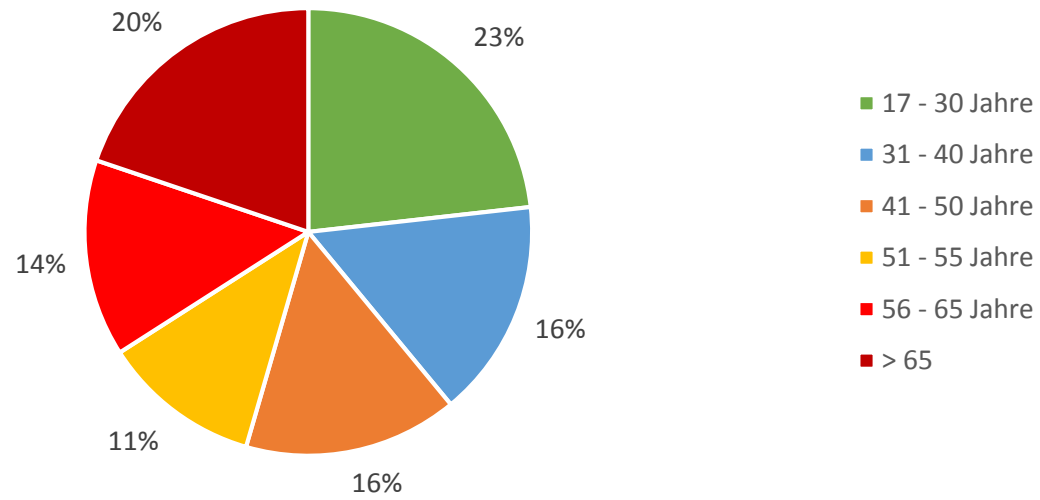
Stichtag 31.12.20	Feuerwehr Usingen	Feuerwehr Eschbach	Feuerwehr Kransberg	Feuerwehr Merzhausen	Feuerwehr Michelbach	Feuerwehr Wernborn	Feuerwehr Wilhelmsdorf	Summe (Gesamtstadt)
	KTR 126021	KTR 126022	KTR 126023	KTR 126024	KTR 126025	KTR 126026	KTR 126027	
Anzahl aktive								
Einsatzabteilung	53	30	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	<ul style="list-style-type: none"> - Fehlende geschlechtergetrennte Sanitär 		
Merzhausen	2012	367 m ²		<ul style="list-style-type: none"> - Boden/Fensterfront Florianstübchen 		
Michelbach	1980	151 m ²	2011	<ul style="list-style-type: none"> - 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

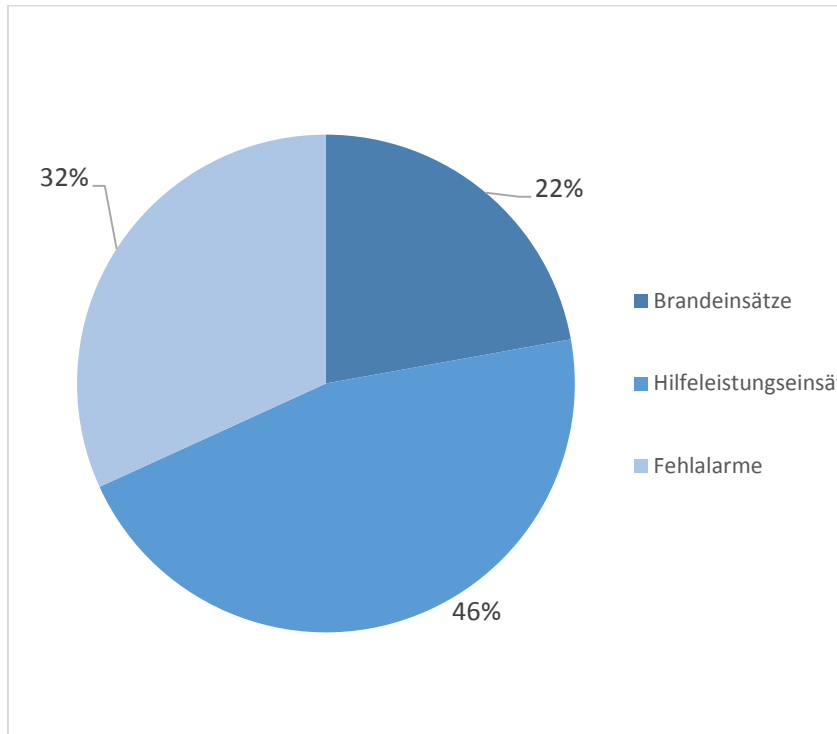
	Feuerwehr Usingen	Feuerwehr Eschbach	Feuerwehr Kransberg	Feuerwehr Merzhausen	Feuerwehr Michelbach	Feuerwehr Wernborn	Feuerwehr Wilhelmsdorf	Summe Gesamtstadt
Anzahl Einsätze gesamt	108	11	7	24	4	14	8	176
Brand-Einsätze am Tag	9	0	0	2	0	0	0	11
Brand-Einsätze in der Nacht	4	0	0	2	0	1	0	7
Brand-Einsätze 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

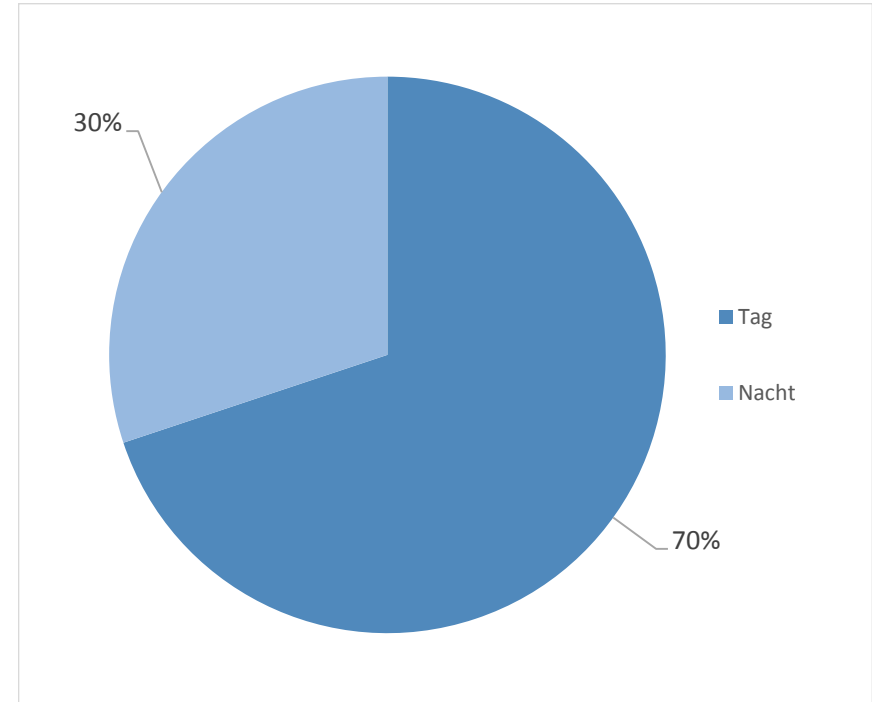
Nebenberichte = Unterstützung eigener Ortsteile

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

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 Feuerwehrstützpunkt wache 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.

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

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 Feuerwehrewache 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 Feuerwehrwache 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

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 Feuerwehrewache 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	Kostensersatzleistungen 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

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.

Pos.	Kennzahl Bücherei Usingen	Jahresergebnis 2020	Ant. am Ges.aufw. in %	Jahresergebnis 2019	Ant. am Ges.aufw. in %	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 (Eintrittsgelb. + Jahresgebühren)	-570,00		-1.598,90		-1.051,00		-1.857,90		-5.452,00	
02	Öff.-r. Leist.entgelte (DVD-Leihgebühren)	-5.236,00		-6.240,90		-5.796,00		-5.768,15		-2.160,00	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00		-10.589,00		-10.389,00		-250,00		-12.500,00	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-430,59		0,00		0,00		0,00		-1.470,00	
21	Finanzerträge (Mahnggebühren)	-1577,90		-1267,50				-1.575,43		-2.005,08	
10	Summe der Erträge	-7.814,49		-19.696,30		-17.236,00		-9.451,48		-23.587,08	
11	Personalaufwendungen	71.469,22	48,63	68.710,76	39,02	66.838,25	32,16	71.066,31	34,19	82.731,77	51,69
13	Aufw. Sach- + Dienstleistungen	19.082,74	12,98	26.562,11	15,08	26.359,63	12,68	24.754,95	11,91	29.220,69	18,26
14	Abschreibungen	688,12	0,47	422,9	0,24	386	0,19	477,00	0,23	1.992,00	1,24
30	Aufw. ILV (Ant. Raumnutzung, Overhead Verw.St.)	55.734,49	37,92	80.391,40	45,65	114.245,88	54,97	63.761,73	30,68	62.144,38	38,83
40	Aufwand gesamt incl. ILV	146.974,57		176.087,17		207.829,76		160.059,99		176.088,84	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-840,06		0,00		0,00		0,00		0,00	
28	J-Ergebnis vor intern. Leistungsbez. (Pos. 10, 11, 13)	87.012,82		80.391,40		86.944,67		86.846,78		90.357,38	
32	J-Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Pos. 10+40)	142.178,83		156.450,75		186.336,39		150.608,51		152.501,76	
	Einwohnerzahl	15.185	Stand:	15.175	Stand:	14.740	Stand:	14.610	Stand:	14.447	Stand:
	Medienausleihen	54.850	31.12.2020	51.987	31.12.2019	45.669	31.12.2018	44.099	31.12.2017	45.448	31.12.2016
	Zahl der Benutzer	1.082		1.338		1.277		1.224		1.113	
	Öffnungsstunden	991		1.142		1.102		1.060		1.108	
	Medienbestand	22.935		23.365		22.504		23.722		22.629	
	Kosten pro Einwohner	9,68		11,60		14,10		10,96		12,19	
	Zuschussbedarf pro Einwohner	9,36		10,31		12,64		10,31		10,56	
	Kosten pro Medienausleihe	2,68		3,39		4,55		3,63		3,87	
	Zuschussbedarf pro Medienausleihe	2,59		3,01		4,08		3,42		3,36	
	Kosten pro Benutzer	135,84		131,60		162,75		130,77		158,21	
	Zuschussbedarf pro Benutzer	131,40		116,93		145,92		123,05		137,02	
	Kosten pro Öffnungsstunde	148,31		154,19		188,59		151,00		158,92	
	Zuschussbedarf pro Öffnungsstunde	143,47		137,00		169,09		142,08		137,64	

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.Heimatpflege						
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

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

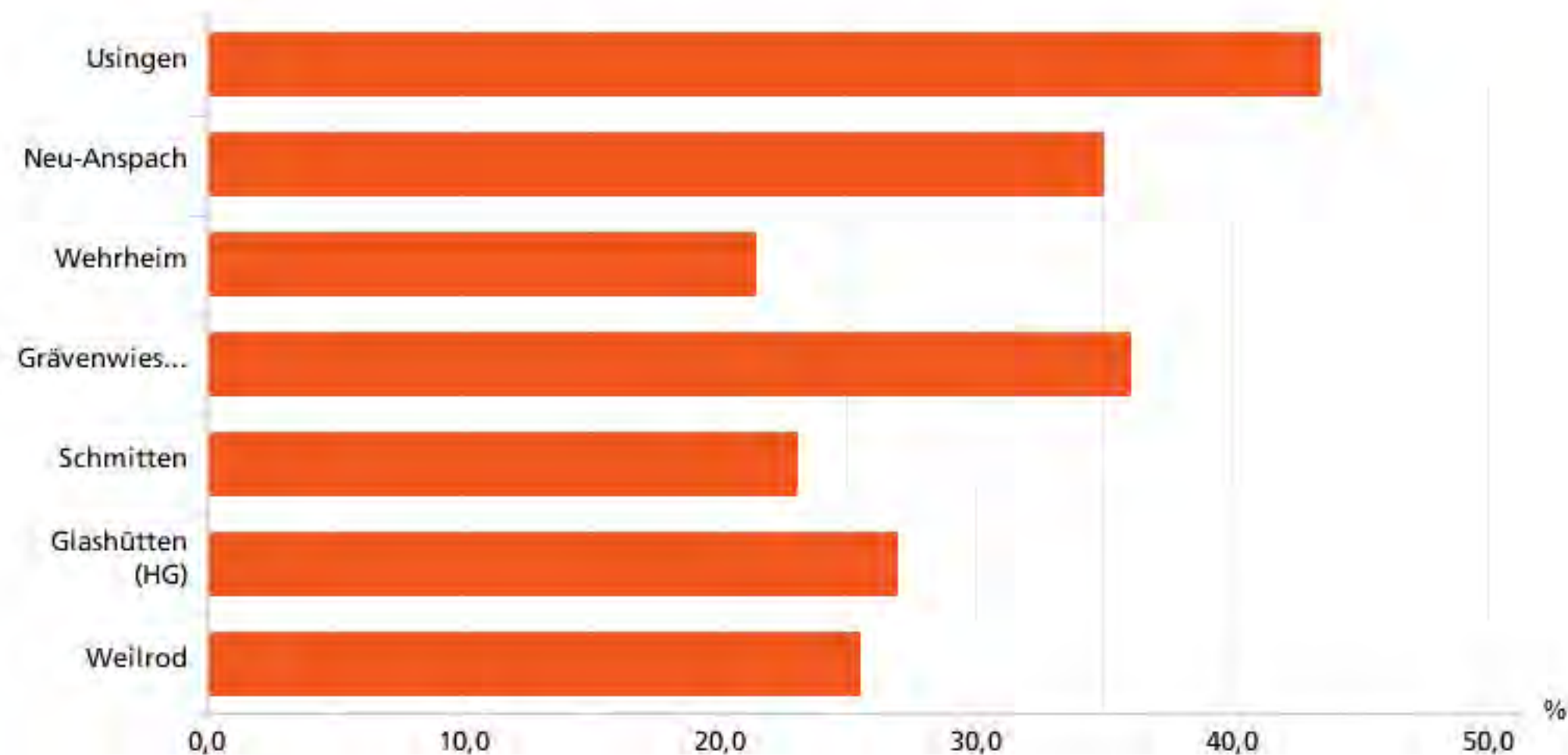
Verantwortliche Person(en)

Reiner Greve

Wegweiser Kommune

Integration

Kinder mit Migrationshintergrund in Tageseinrichtungen (%)



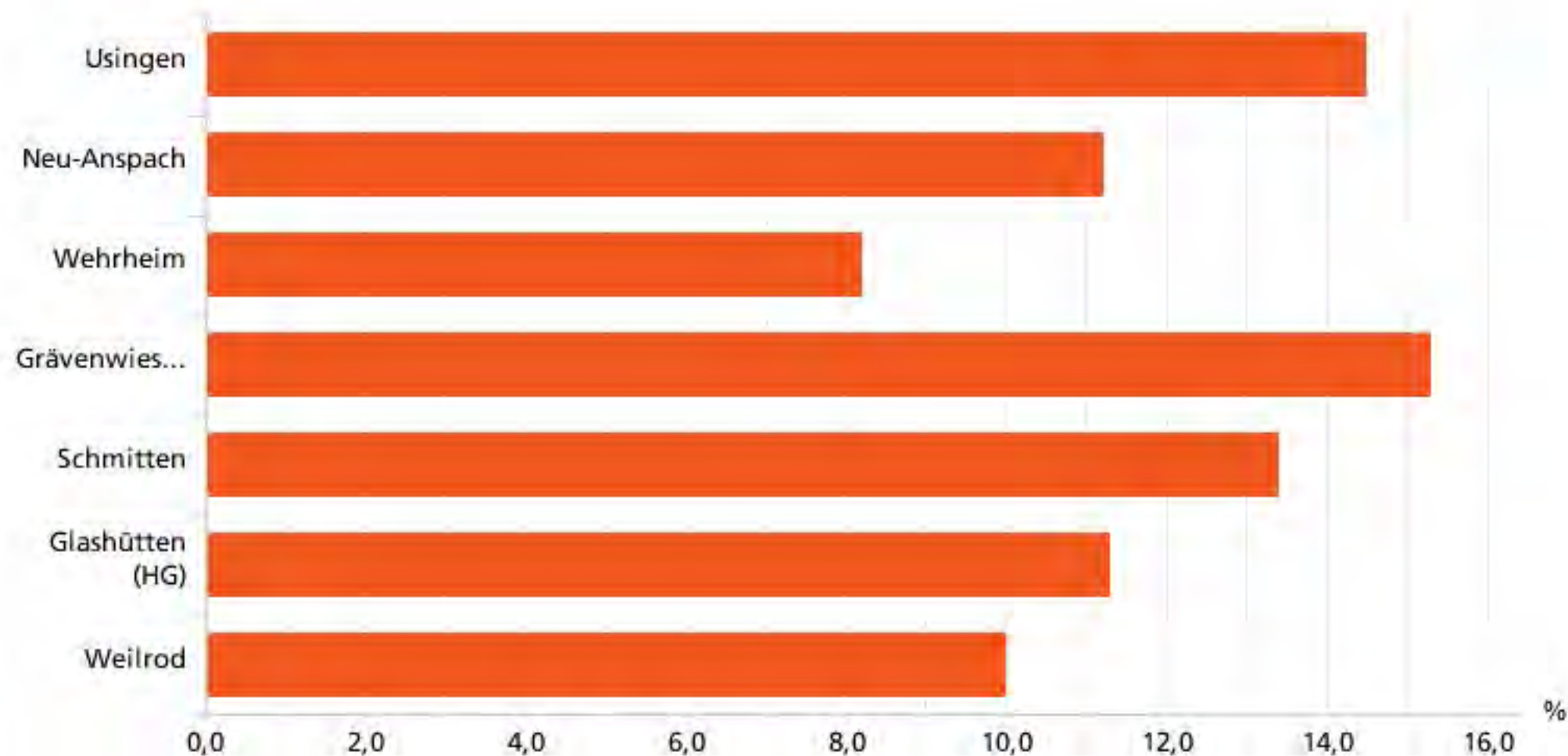
2017

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

Ausländeranteil (%)



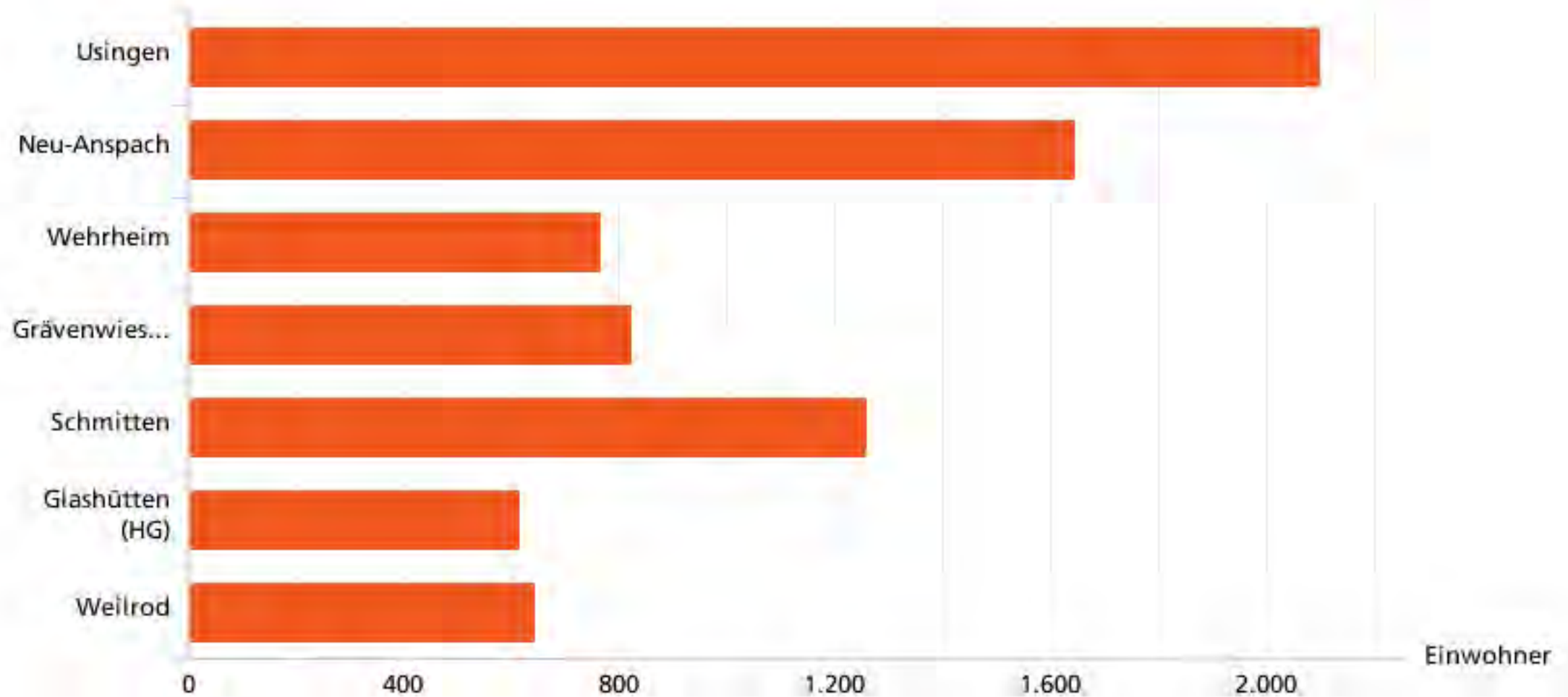
2017

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

Ausländer (Einwohner)



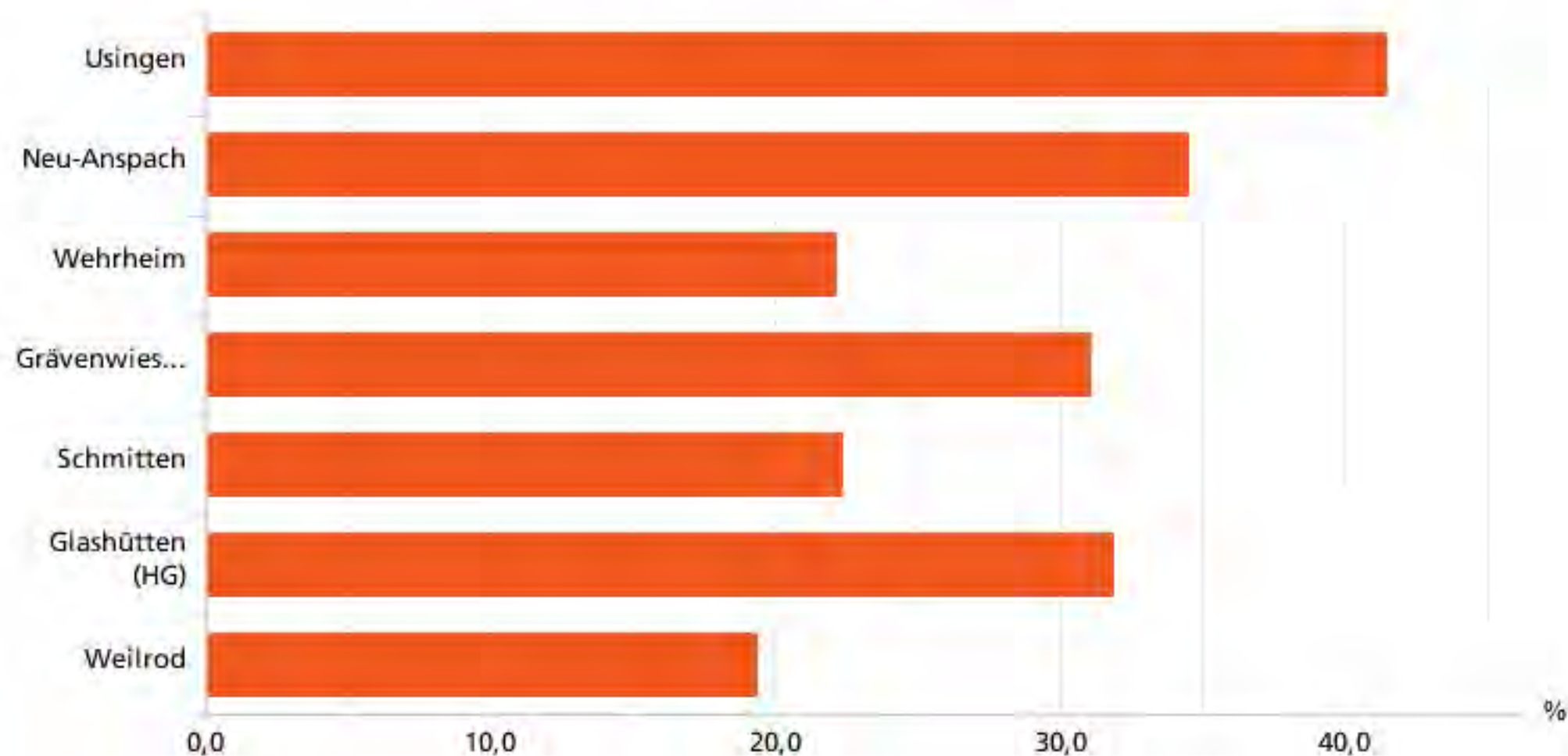
2017

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

3-Jährige mit Migrationshintergrund in Tageseinrichtungen (%)



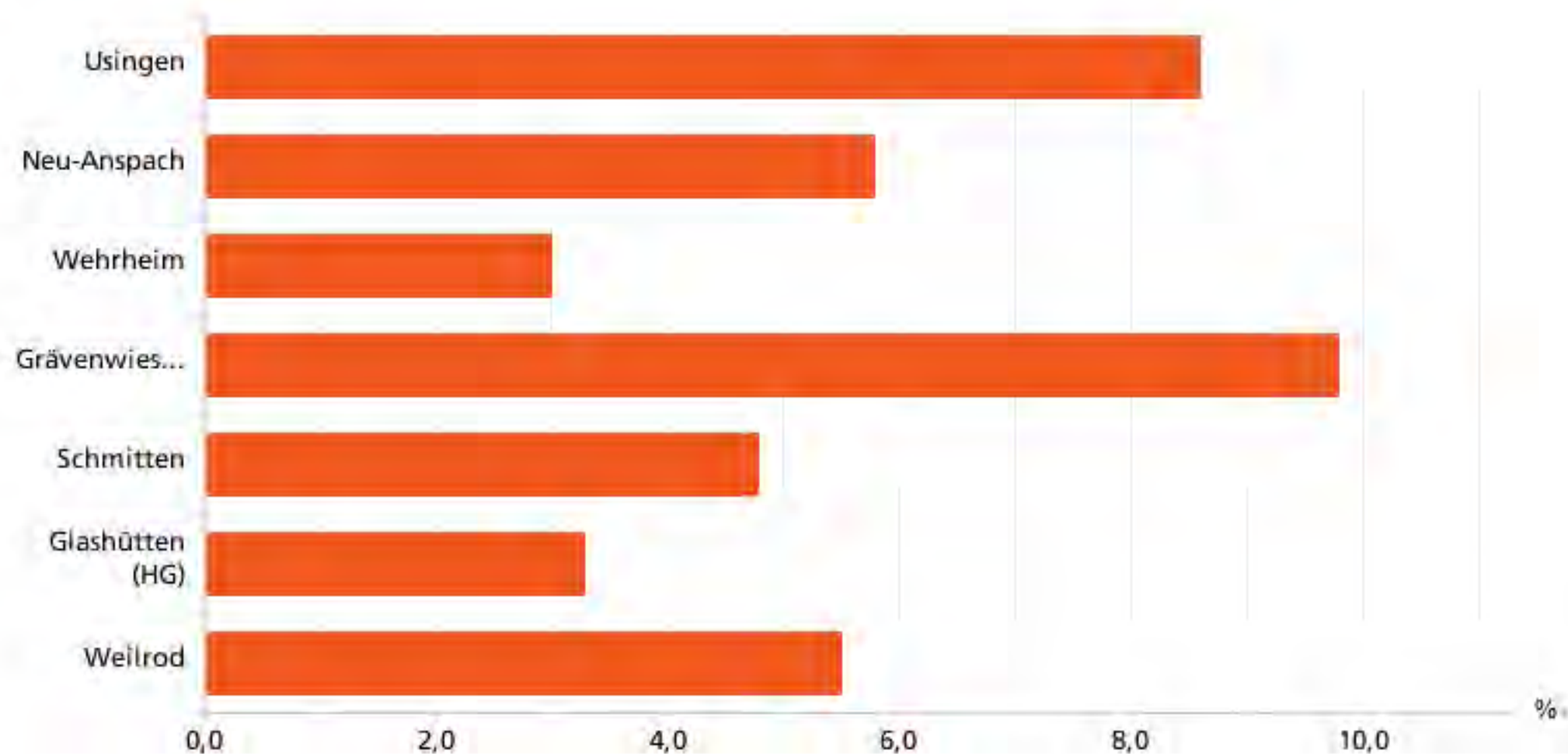
2017

Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Integration

SGB II-Quote - gesamt (%)



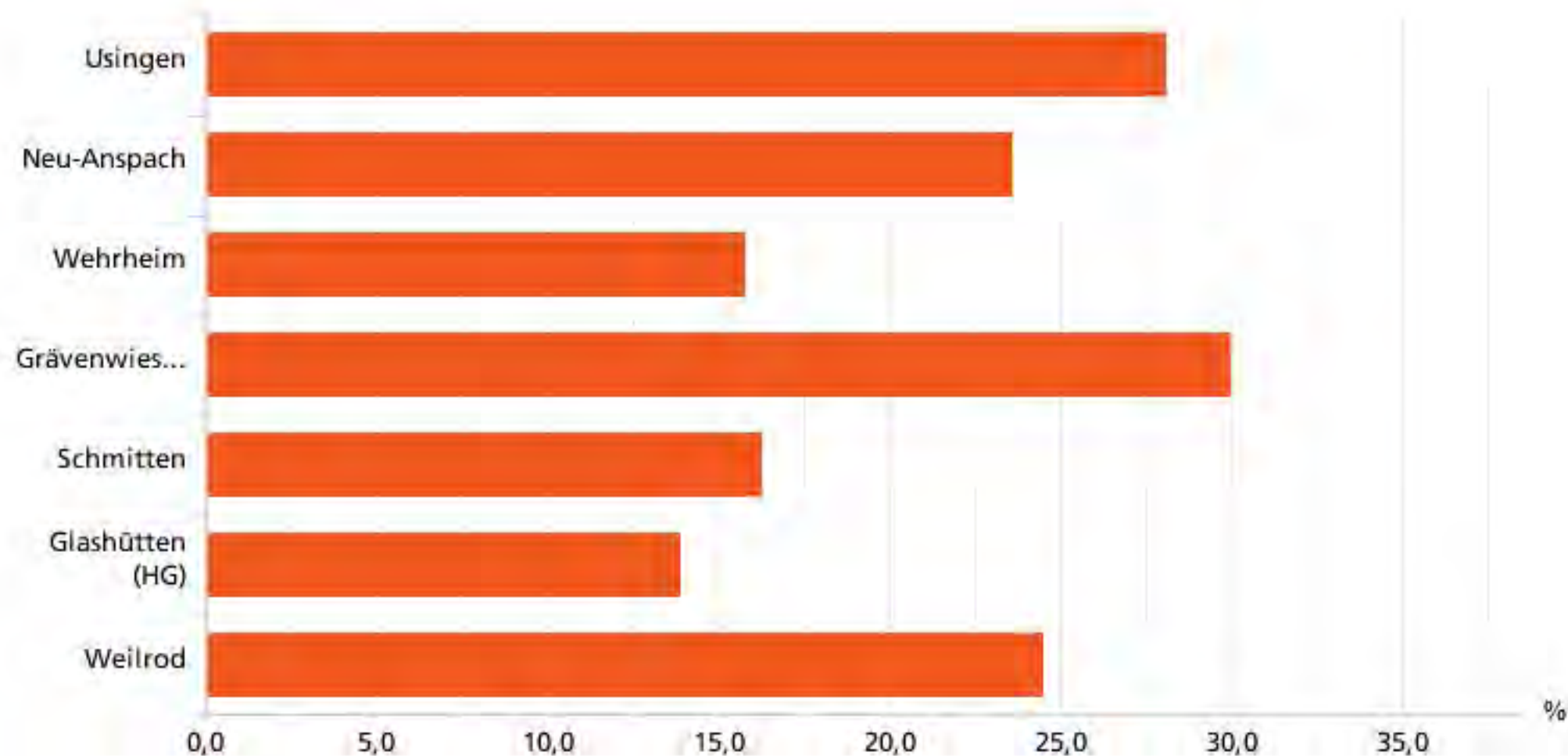
2017

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

Wegweiser Kommune

Integration

SGB II-Quote - Ausländer (%)



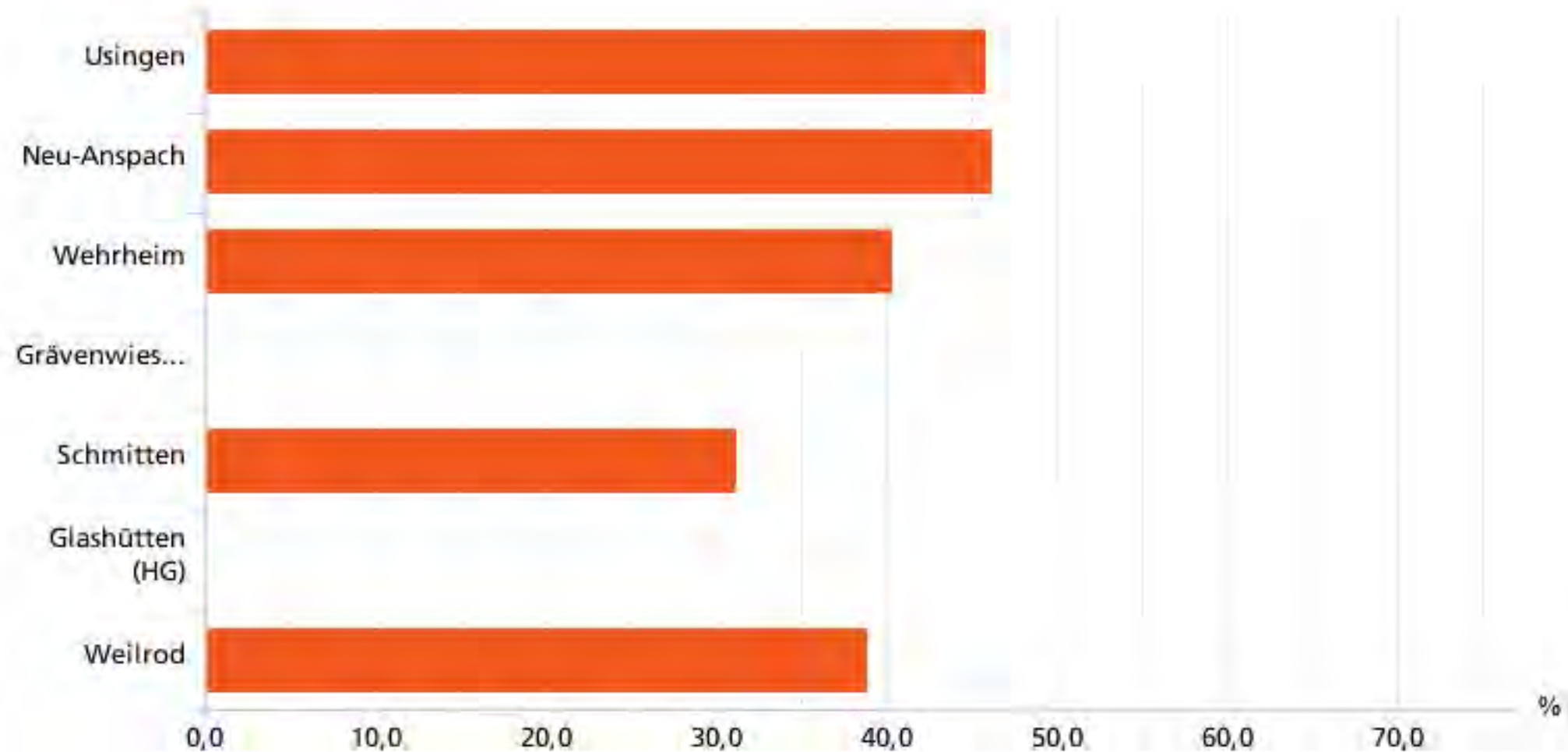
2017

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

Wegweiser Kommune

Integration

Kinderarmut - Ausländer (%)



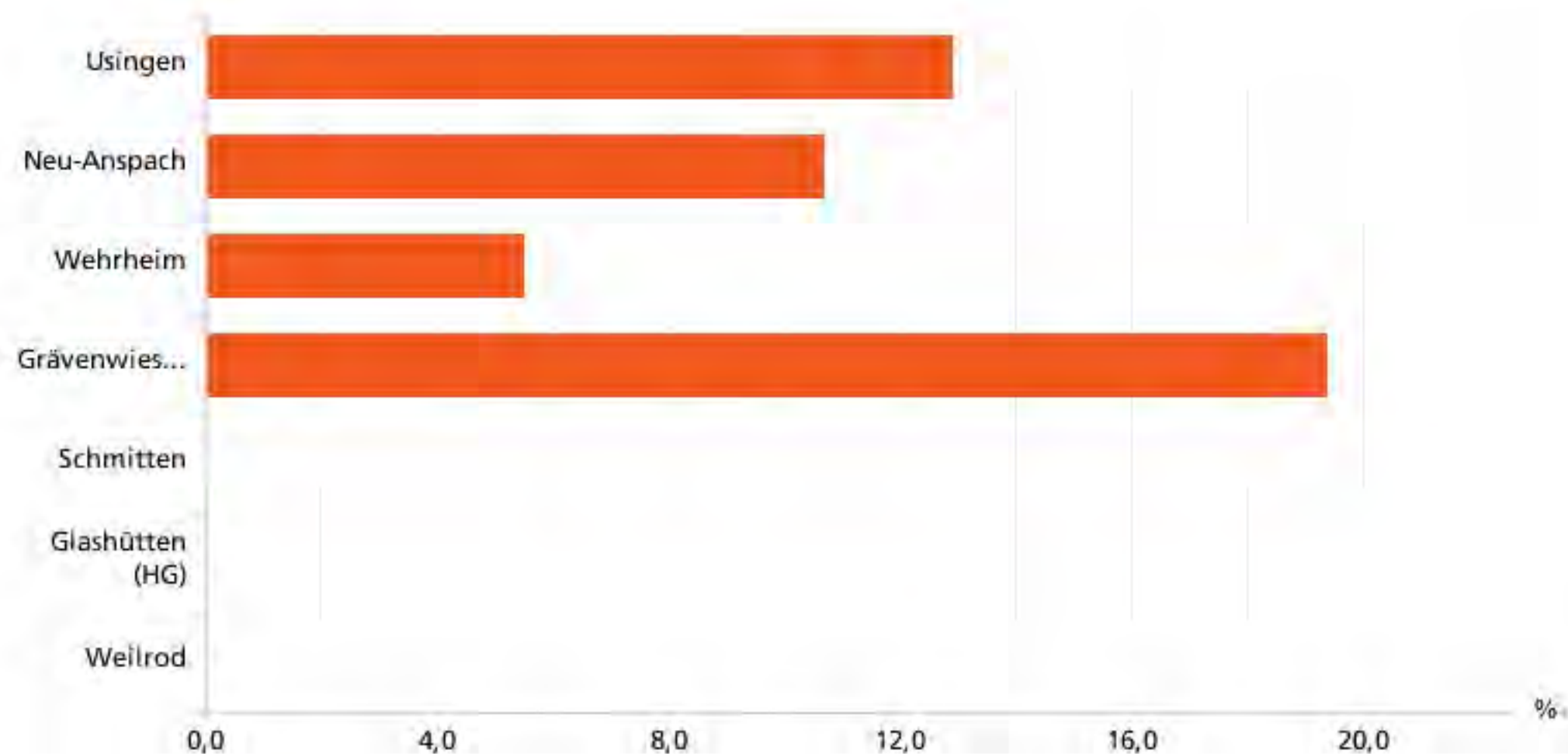
2017

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

Wegweiser Kommune

Integration

Kinderarmut - gesamt (%)



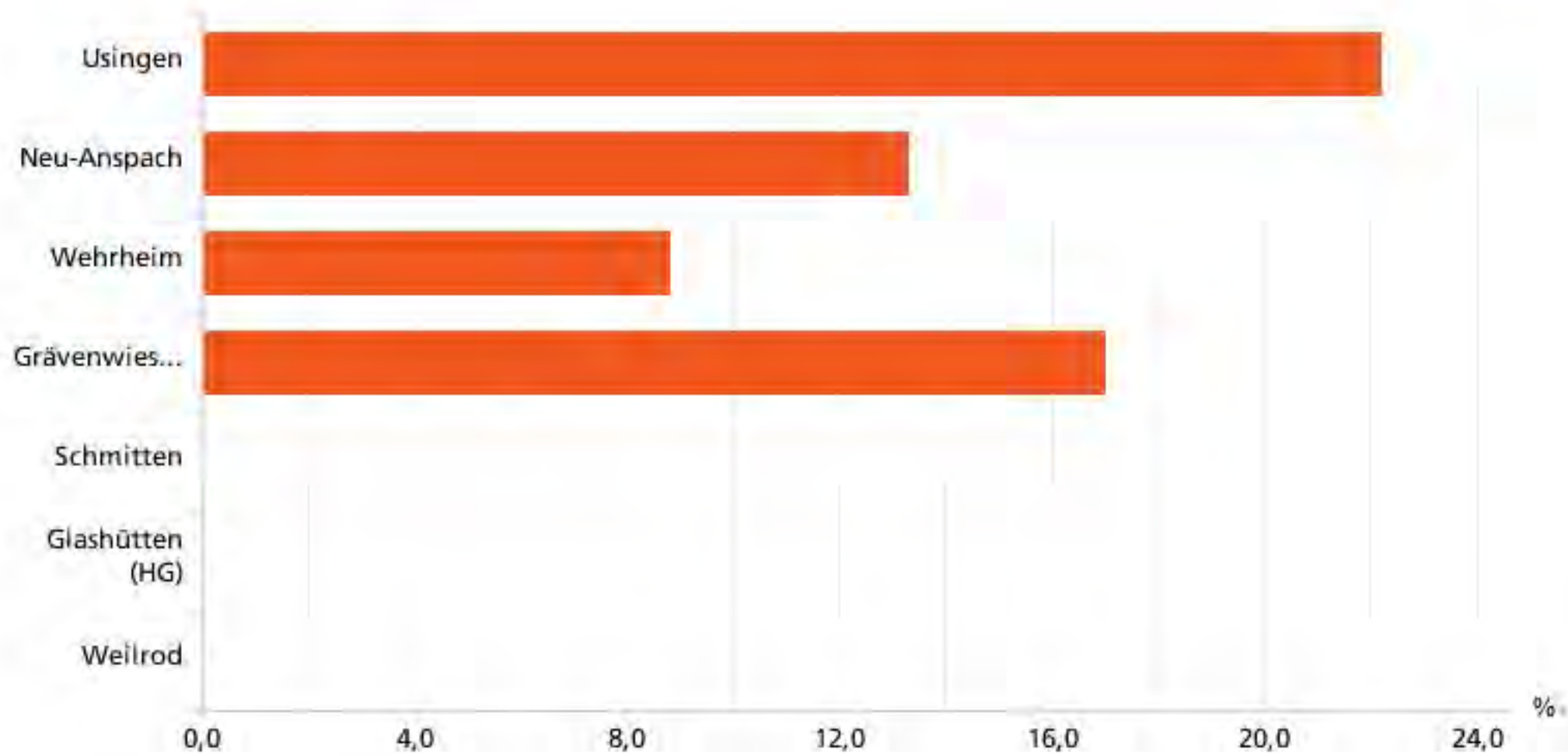
2017

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

Wegweiser Kommune

Integration

Altersarmut - Ausländer (%)



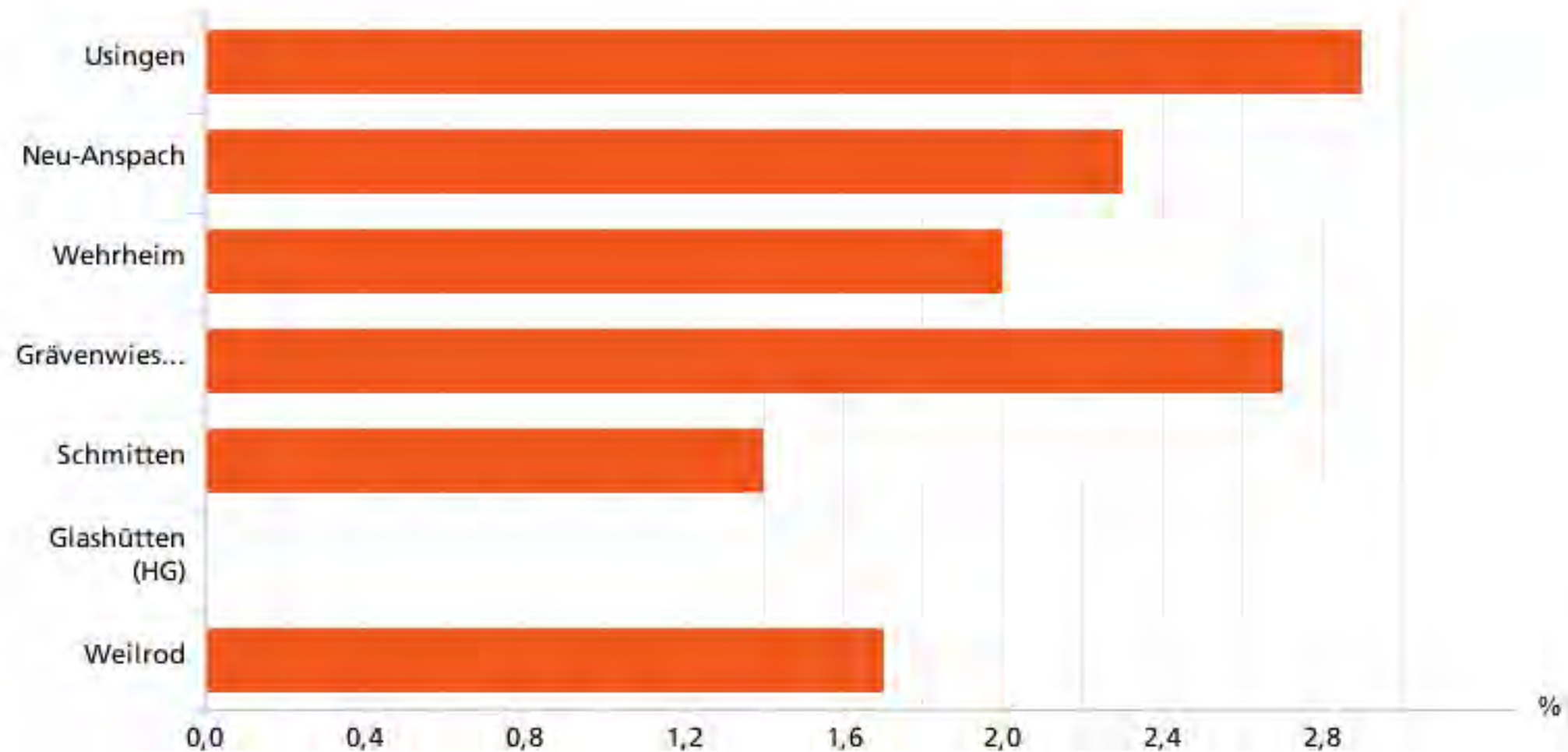
2017

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

Wegweiser Kommune

Integration

Altersarmut - gesamt (%)



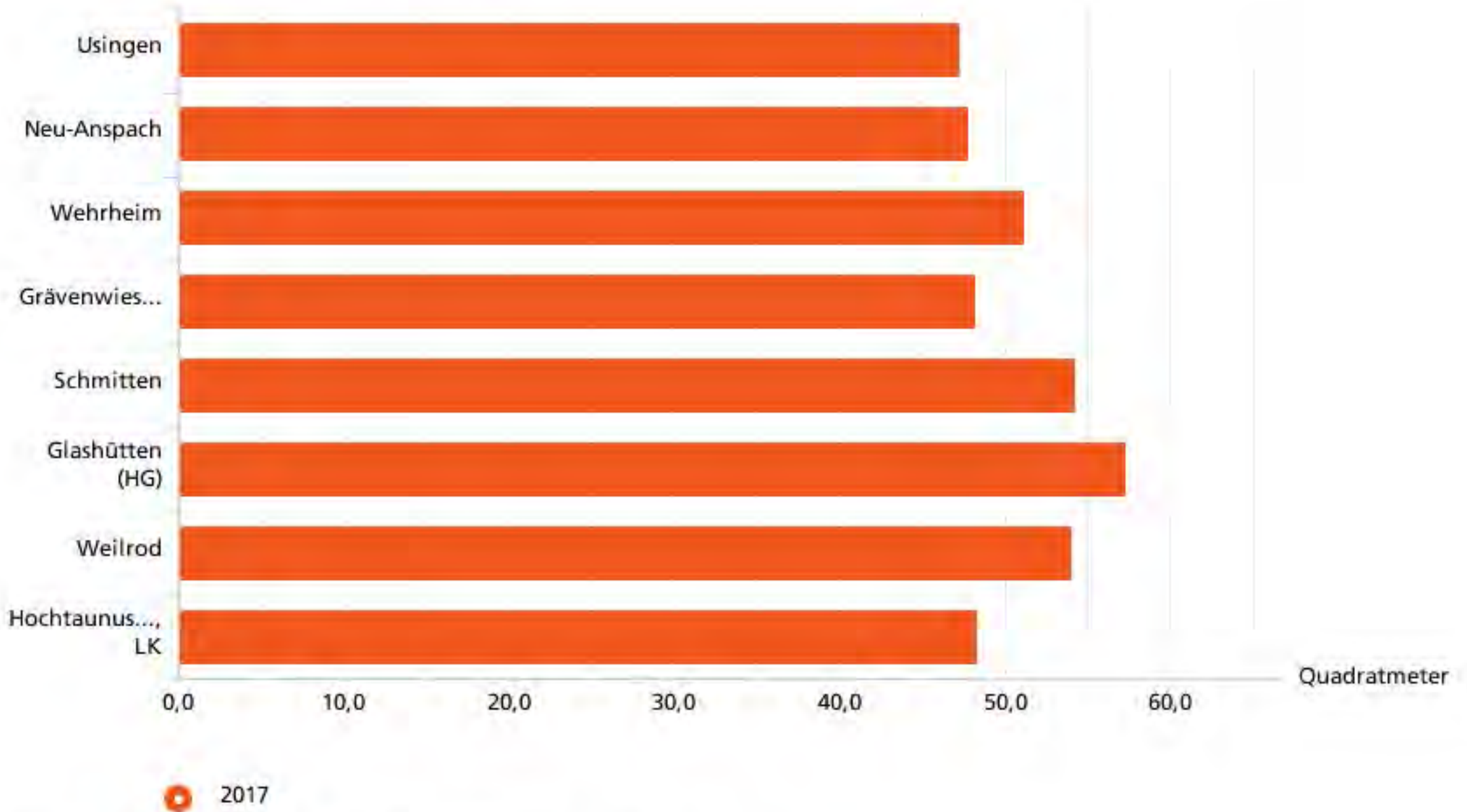
2017

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

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Wohnfläche pro Person (Quadratmeter)

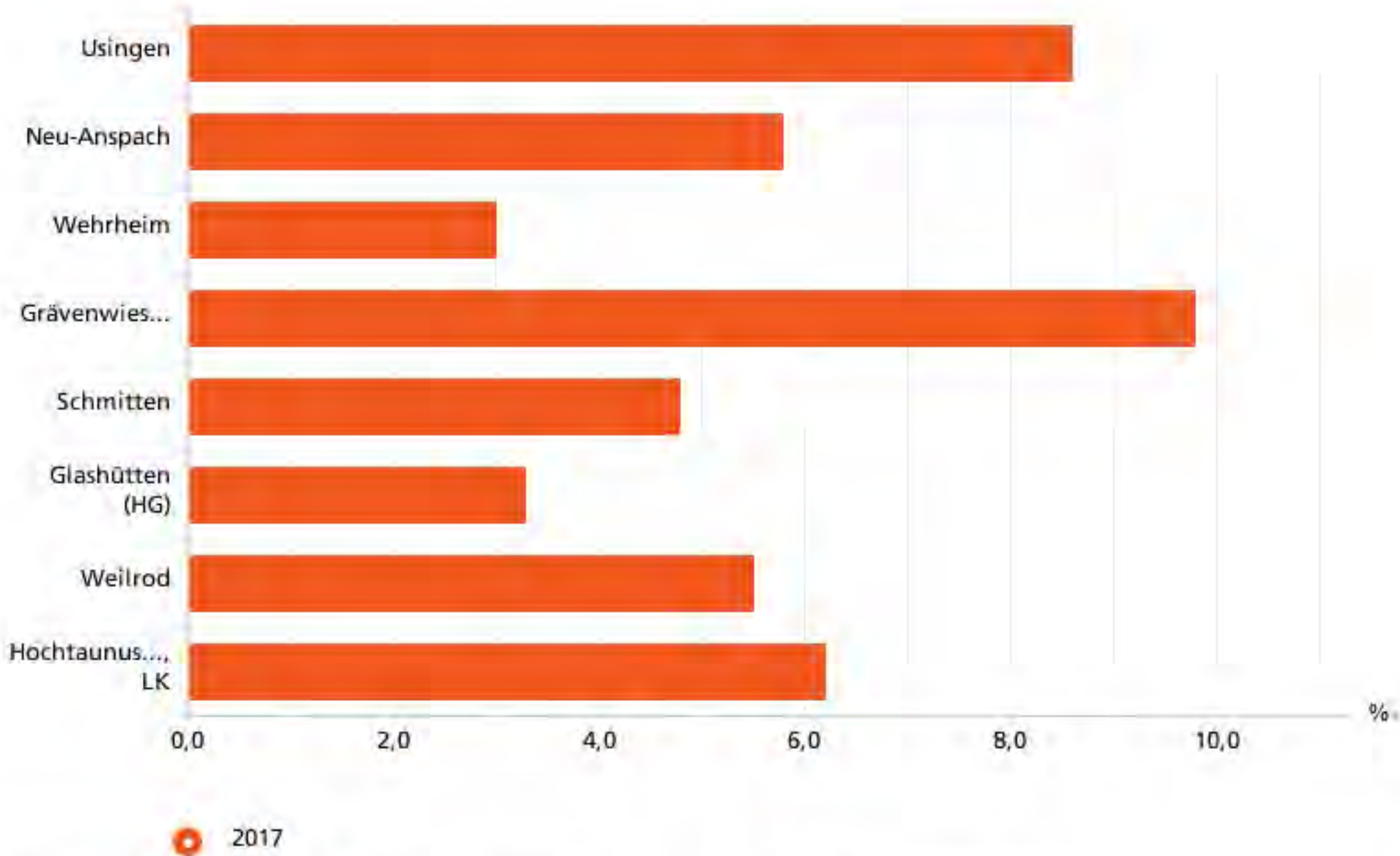


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

SGB II-Quote (%)

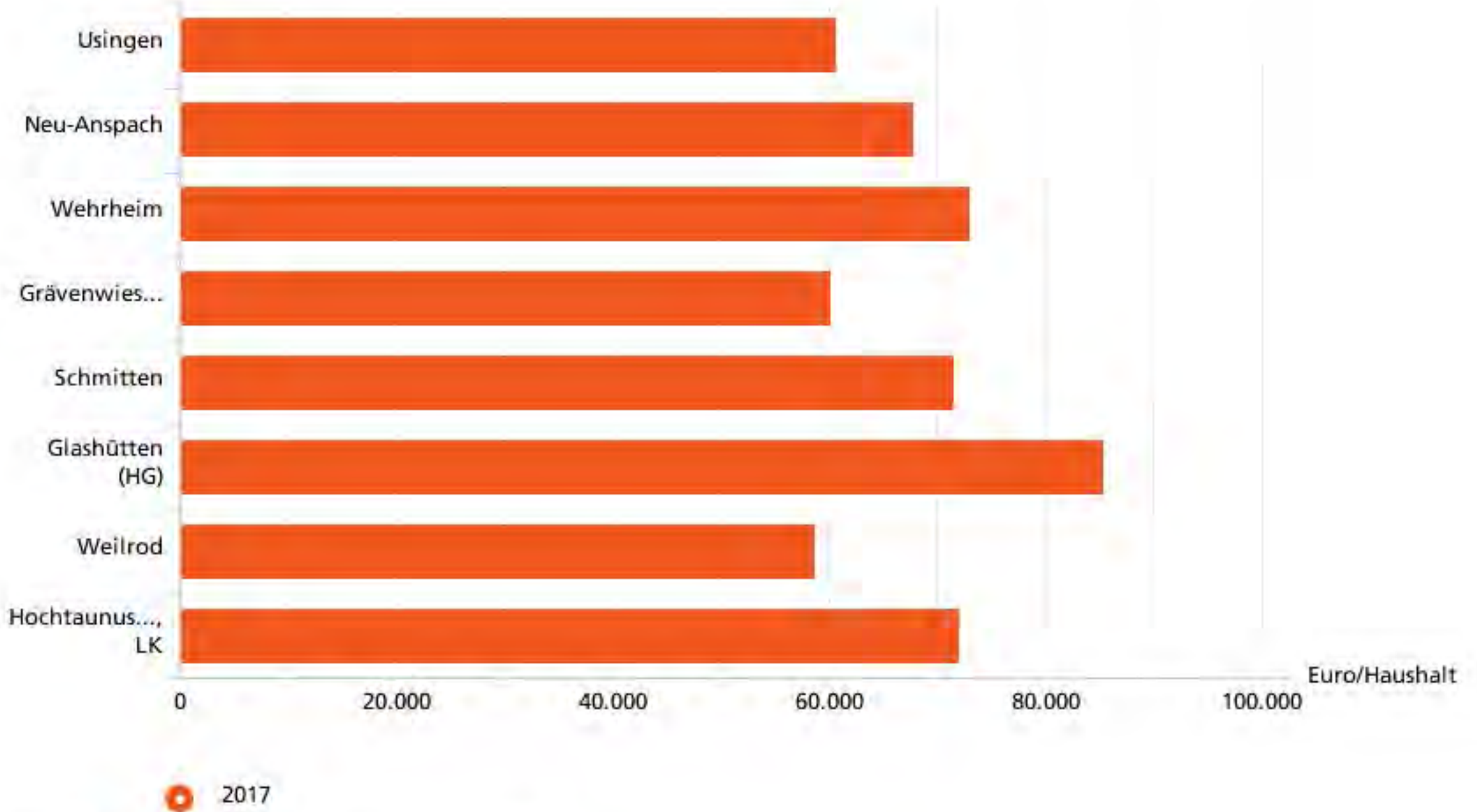


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Kaufkraft (Euro/Haushalt)

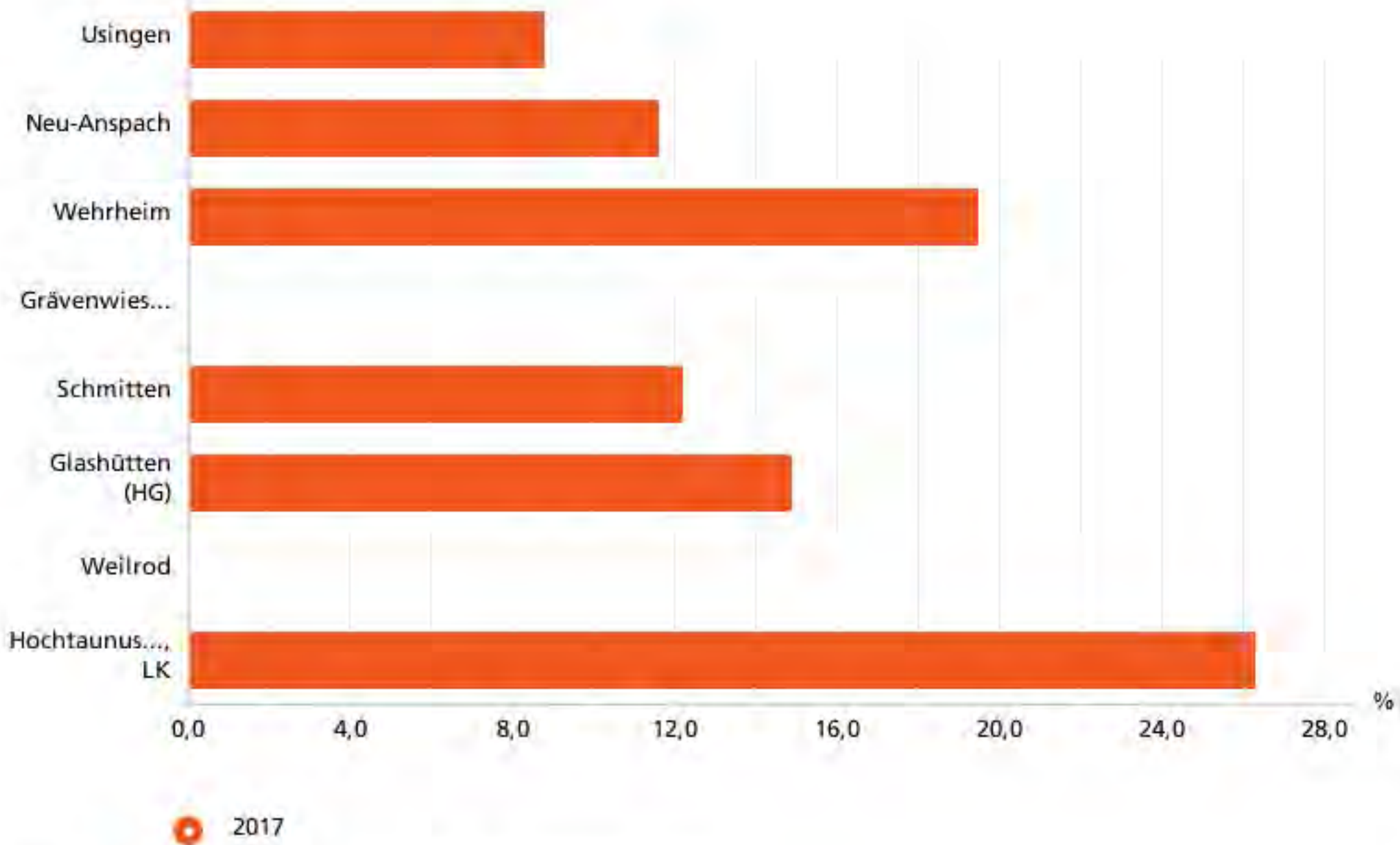


Quelle: Nexiga GmbH, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Wirtschaft & Arbeit - Qualifikation

Hochqualifizierte am Arbeitsort (%)

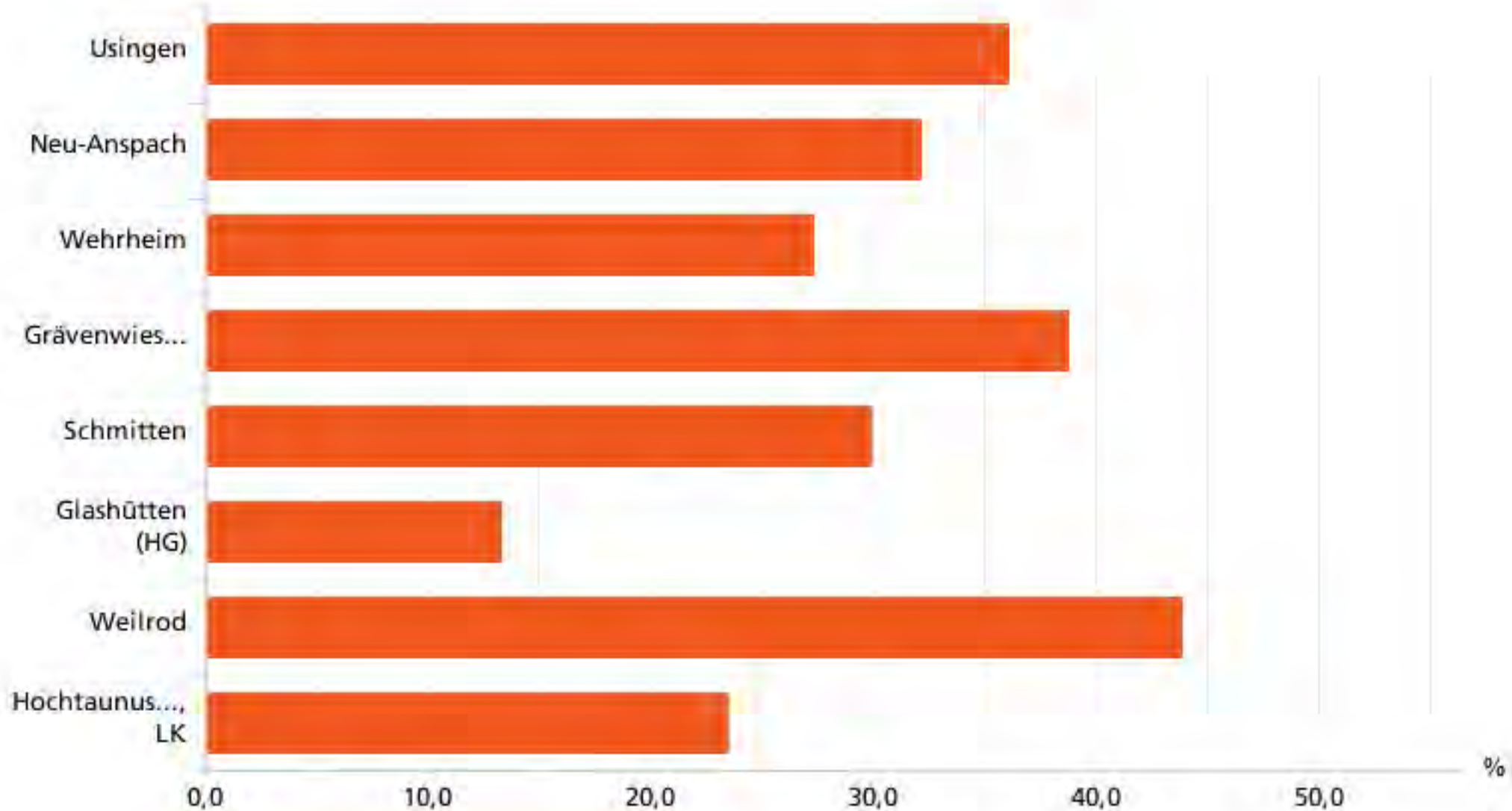


Quelle: Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Haushalte mit niedrigem Einkommen (%)



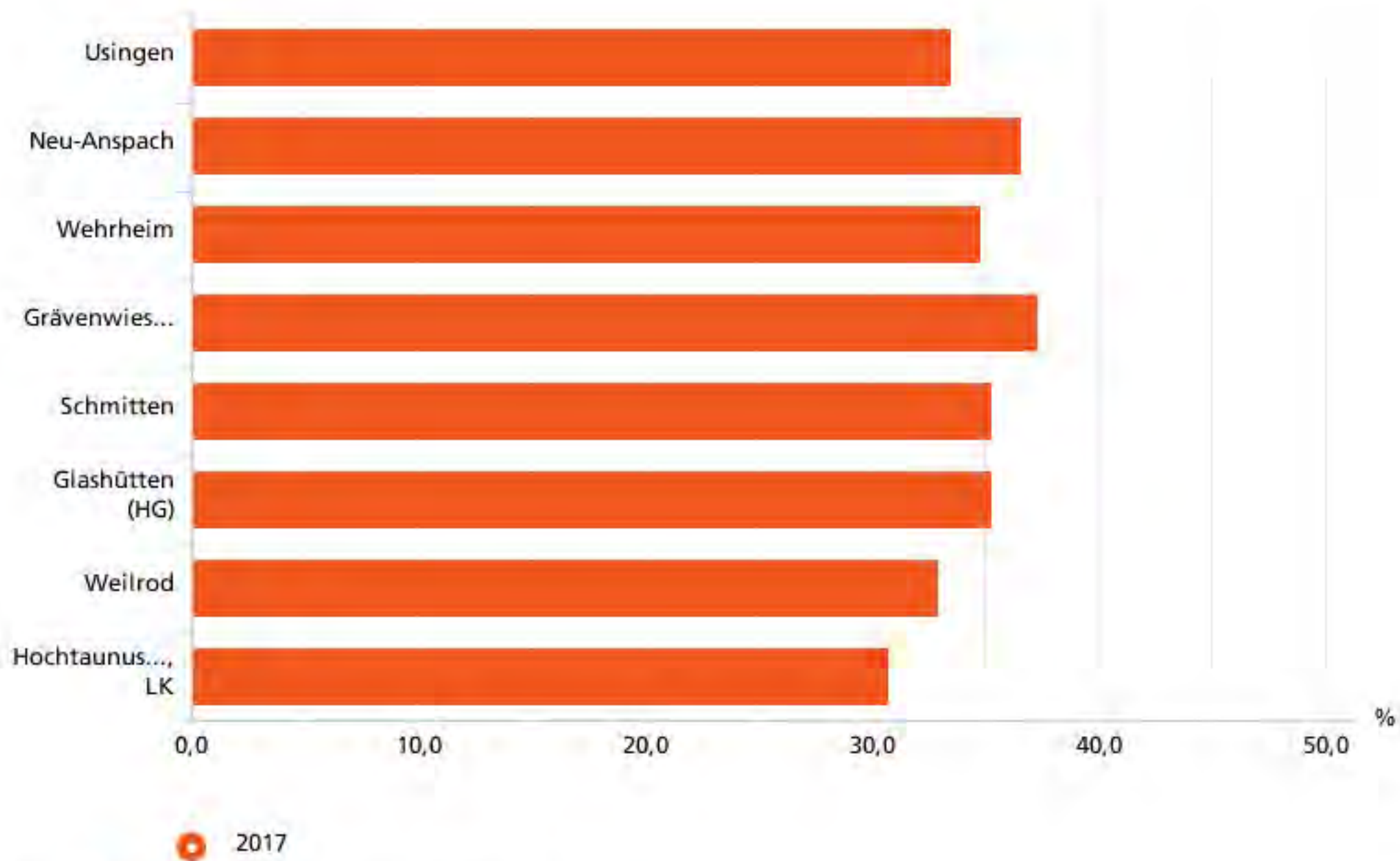
2017

Quelle: Nexiga GmbH, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Haushalte mit Kindern (%)

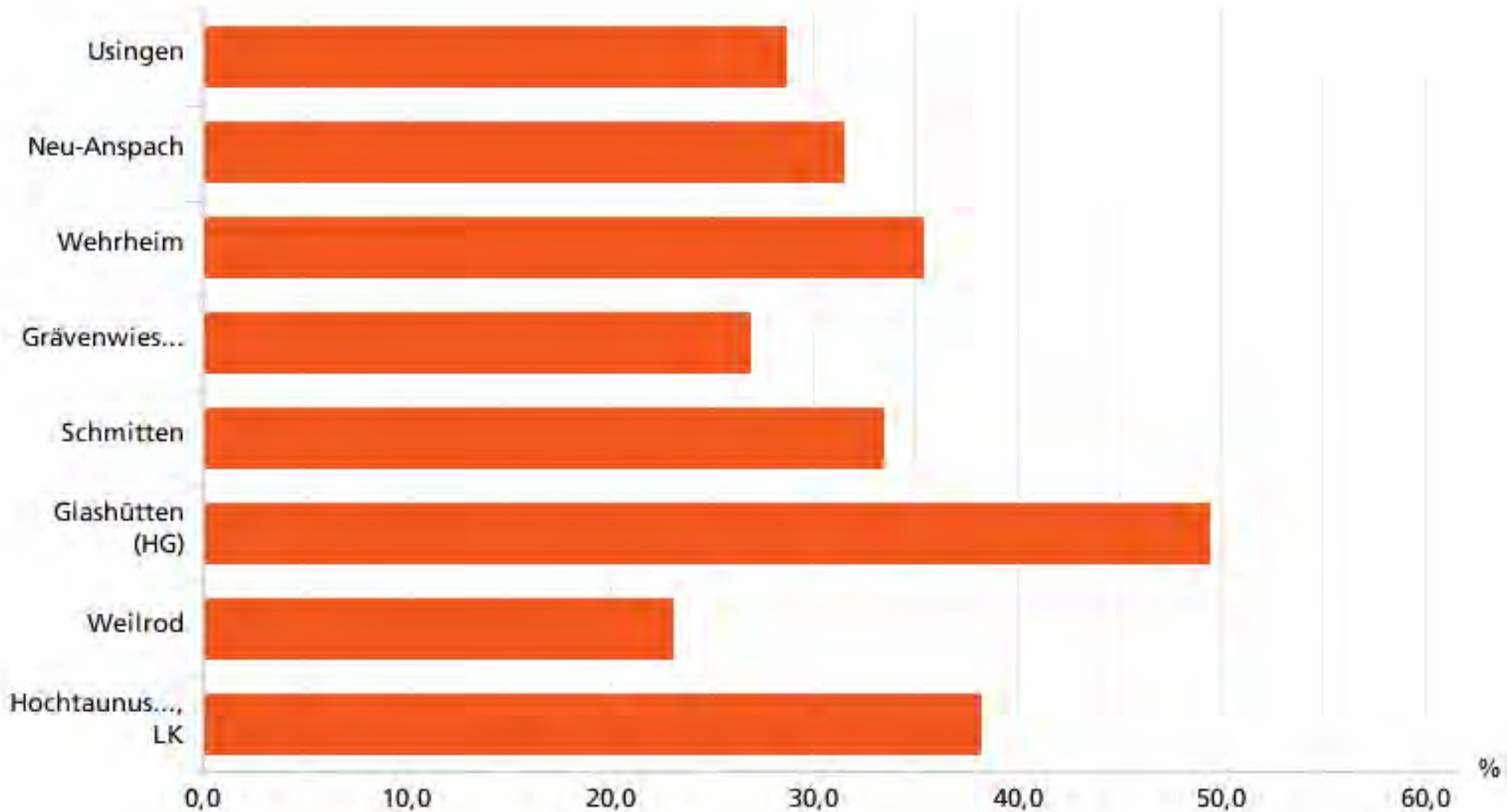


Quelle: Nexiga GmbH, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Haushalte mit hohem Einkommen (%)



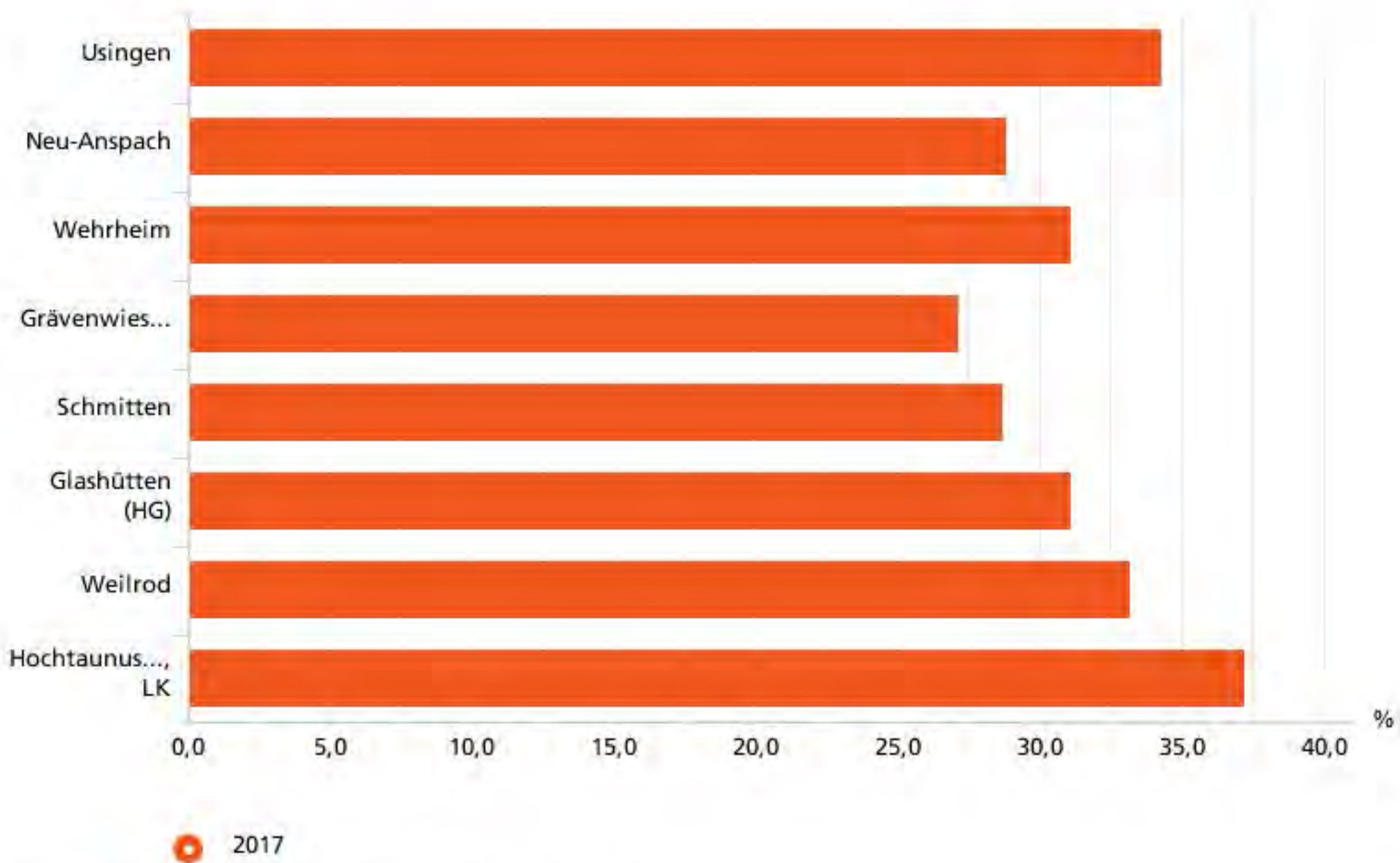
2017

Quelle: Nexiga GmbH, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Soziale Lage

Einpersonen-Haushalte (%)

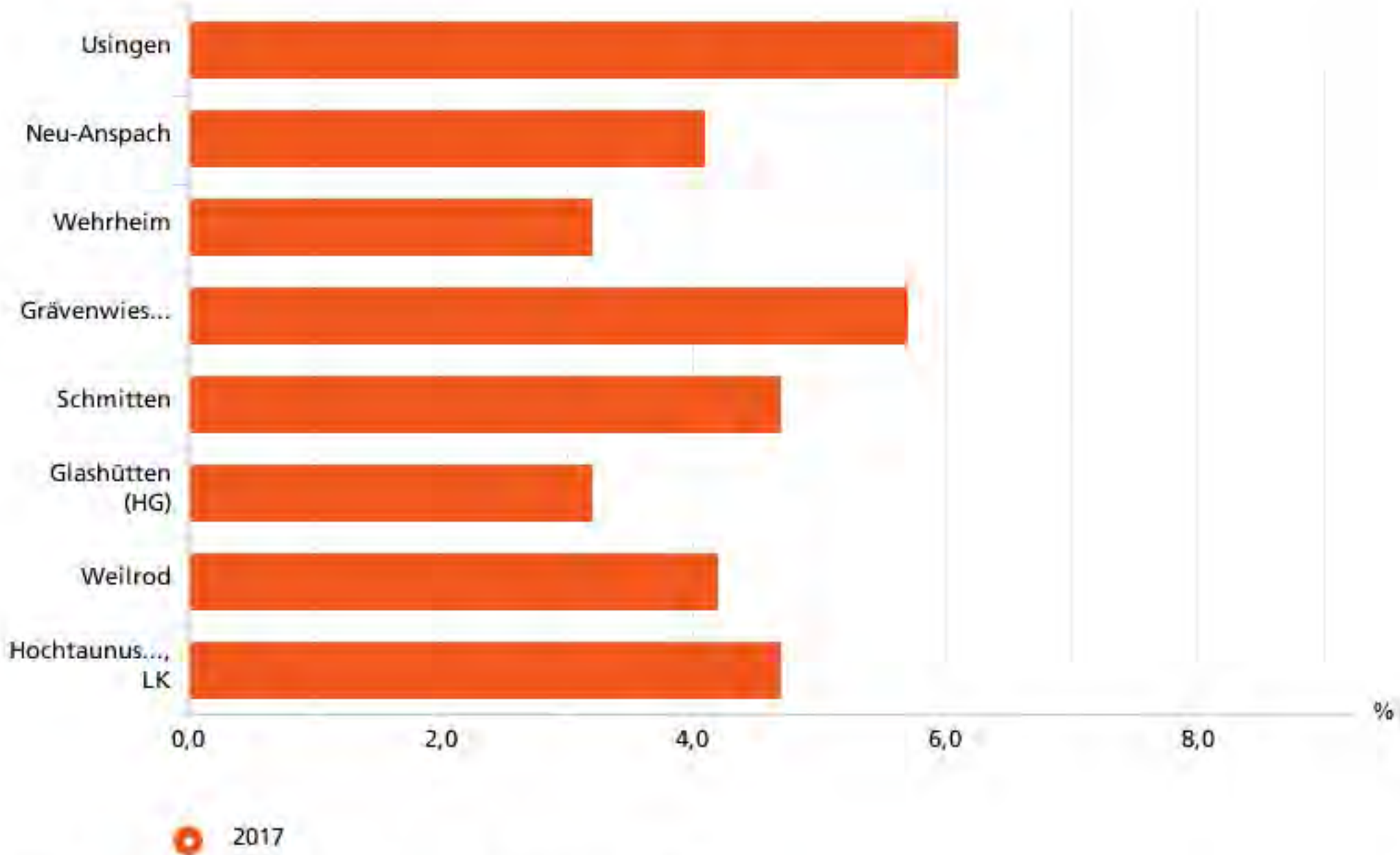


Quelle: Nexiga GmbH, ZEFIR, eigene Berechnungen

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

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>

Bedarfsplan Stadt Usingen nach § 30 Abs. 1 HKJGB im Jahr 2020 für Kinder Ü 3 Jahre bis Schuleintritt

Bestandsfeststellung 31.12.2020:

Vorhandene Plätze für Kinder über 3 zum 31.12.2020	
Plätze in altersübergreifenden Gruppen gesamt:	505
Plätze in Kindertagespflege	0
Gesamt:	505

Bedarfserhebung Kinderbetreuung für Kinder ab 3 Jahren bis Schuleintritt der Stadt/Gemeinde:						
Geburtsjahrgänge	1.7.2014 bis 31.12.2017		1.1.2017 bis 31.12.2017	1.1.2016 bis 31.12.2016	1.1.2015 bis 31.12.2015	1.7.2014 bis 31.12.2014
Altersgruppe am 31.12.2020	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 31.12.2020	533		155	157	156	65
vorhandene Plätze in Tagespflege am 31.12.2020	0		0	0	0	0
vorhandene Plätze in Tageseinrichtungen am 31.12.2020	636		188	190	189	69
vorhandene Plätze in den Eingangsstufen der Grundschulen (falls vorhanden) am 31.12.2020	0		0	0	0	0
Platzreduzierung durch Inklusionsmaßnahmen zum Stichtag 31.12.2020	20		1	0	9	0
Plätze Gesamt am 31.12.2020 unter Berücksichtigung der Platzreduzierung durch Inklusionsmaßnahmen	616		187	190	180	69
Versorgungsquote in %	115,57		120,65	121,02	115,38	106,15

Ausbauplan 2020

Es ist kein Ausbau vorgesehen

Bedarfsplan Stadt Usingen nach § 30 Abs. 1 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB) als Zuwendungsvoraussetzung im Jahr 2021

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 %.

Die aktuelle Versorgungsquote in Usingen liegt bei 61,65% und kann mit den vorhandenen Plätzen abgedeckt werden.

Bestandsfeststellung 31.12.2020:

Vorhandene Plätze für Kinder unter 3 zum 31.12.2020		Freie Plätze bis 31.12.2020	Vorliegende Anmeldungen bis 31.12.20
Plätze in altersübergreifenden Gruppen gesamt:	234	42	10
Plätze in Kindertagespflege	30	0	Nicht bekannt
Gesamt:	264	42	10

Geburtsjahrgänge	1.1.2018 bis 31.12.2020		1.1.2020 bis 31.12.2020	1.1.2019 bis 31.12.2019	1.1.2018 bis 31.12.2018
Altersgruppe am 31.12.2020	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 31.12.2020	425		115	160	150
vorhandene Plätze in Tagespflege am 31.12.2020	30		15	10	5
vorhandene Plätze in Tageseinrichtungen am 31.12.2020	234		0	89	145
Platzreduzierung durch Inklusionsmaßnahmen zum Stichtag 31.12.2020	2		0	0	2
Plätze Gesamt am 31.12.2020 unter Berücksichtigung der Platzreduzierung durch Inklusionsmaßnahmen	262		15	99	148
Versorgungsquote in %	61,65		13,04	61,88	98,67

Ausbauplan bis 2022	Ausbau 2022	Ausbau 2023	Ausbau 2024
Neue Plätze gesamt	Kein Ausbau geplant	Kein Ausbau geplant	Kein Ausbau geplant

Verteilung der altersübergreifenden Plätze auf die Einrichtungen Stand **31.12.2020**

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	Kita Plätze: Vorhandene/belegte nach KiFöG/ tatsächliche Anzahl Kin- der/Anzahl Kinder Ü3	U3 Plätze: vorhandene/ belegte tatsächliche Anzahl Kinder (Anteil Plätze U3 gesamt)	Nachfragen U3 bis Ende 2021/Sommer 2022
Schlappmühler Pfad 07.30 – 16.00	125/124/109/95	32/25/14/(12,84%)	21/7
Hand in Hand 07.00 - 18.00	125/121,5/95/74	32/29/21/(22,11%)	25/5
Riedborn 07.30 – 16.00	100/98,5/92/79	24/19,5/13/(14,13%)	23/7
Eschbach 07.00 – 16.00	100/99,5/85/69	24/23/16/(16,67%)	22/11
Arche Noah 07.30 – 16.30	95/82,5/72/59	15/19/13/(18,06%)	7/5
Wernborn 07.00 – 16.00	75/76/64/52	24/24/12/(18,75%)	11/8
Merzhausen 07.00 – 16.00	50/49,5/41/34	15/12,5/7/(17,07%)	9/4
Kransberg 07.30 – 16.00	25/27/21/14	18/13/7/(33,33%)	2/0
WABE 07.00 - 18.00	175/42/27/15	50/27/12/44,44%	20/1
Gesamt 9 Kitas	870/720,5/606/505 (81,02% Ü3)	234/192/115/(18,98%)	140/48

Die Entwicklung der U3 Betreuungsquote in Usingen sieht wie folgt aus:

2008 Betreuungsquote von 17,20% mit 52 Plätzen bei insgesamt **303** Kindern U3

2015 Betreuungsquote von 50,00% mit 195 Plätzen bei insgesamt **390** Kindern U3

2018 Betreuungsquote von 49,25% mit 197 Plätzen bei insgesamt **400** Kindern U3

2019 Betreuungsquote von 47,64% mit 212 Plätzen bei insgesamt **445** Kindern U3

2020 Betreuungsquote von 61,65% mit 262 Plätzen bei insgesamt **425** Kindern U3

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

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

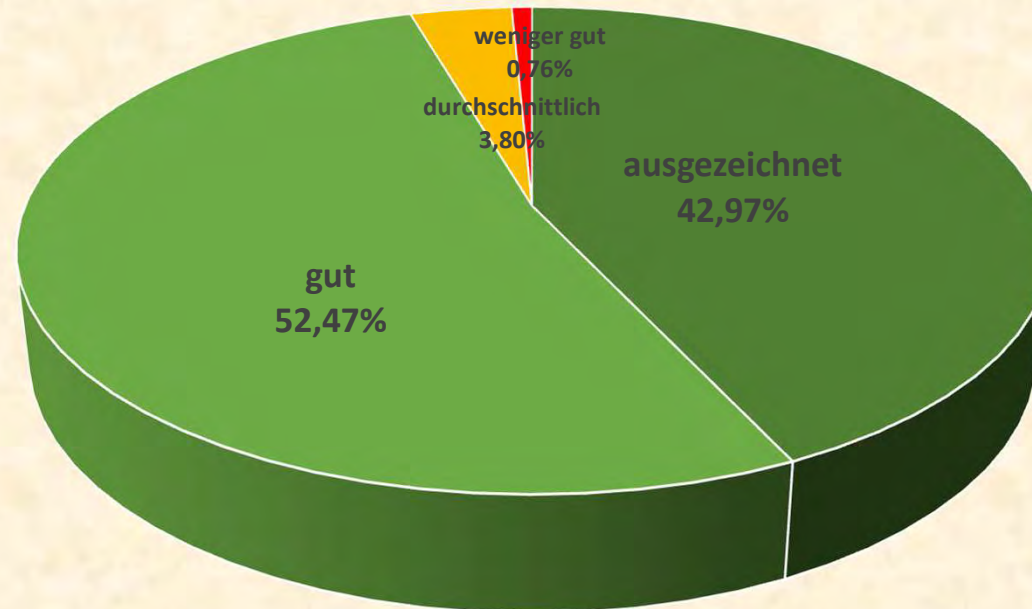
Rücklauf: **268**

Entspricht einer Beteiligung von 47,94%

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



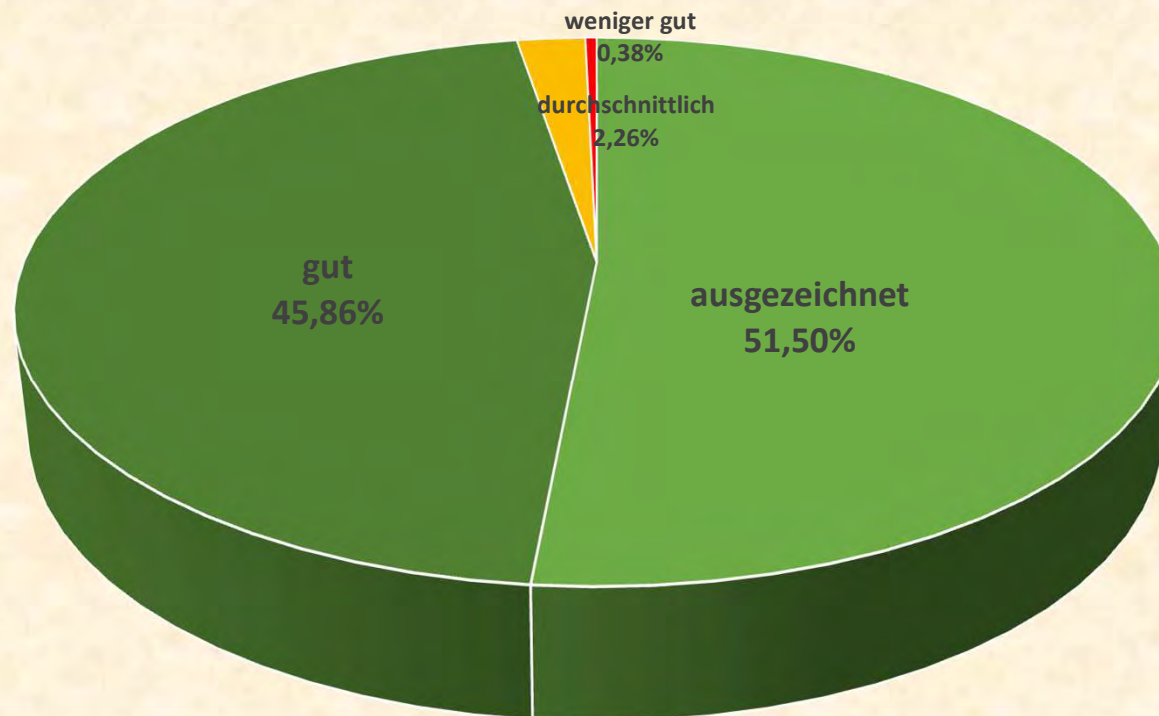
Wie schätzen Sie das Wohlbefinden Ihres Kindes in unserem Kindergarten ein?





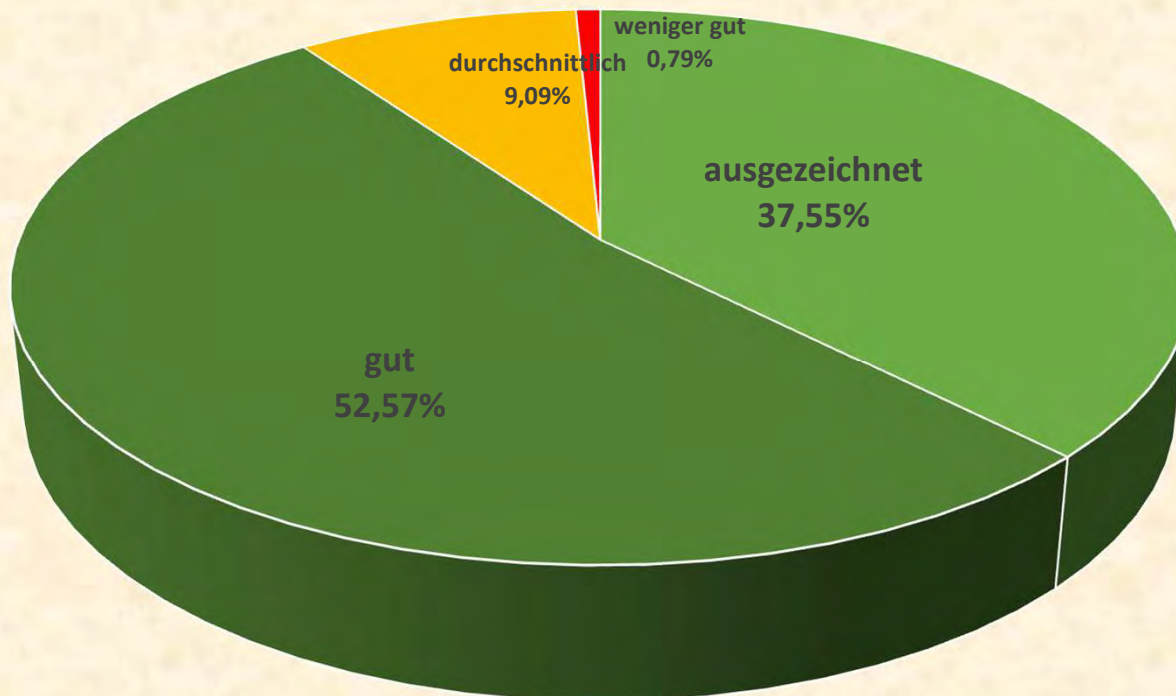
Wie bewerten Sie unsere Leistungen für die Kinder ?

Umgang der Erzieherinnen mit den Kindern



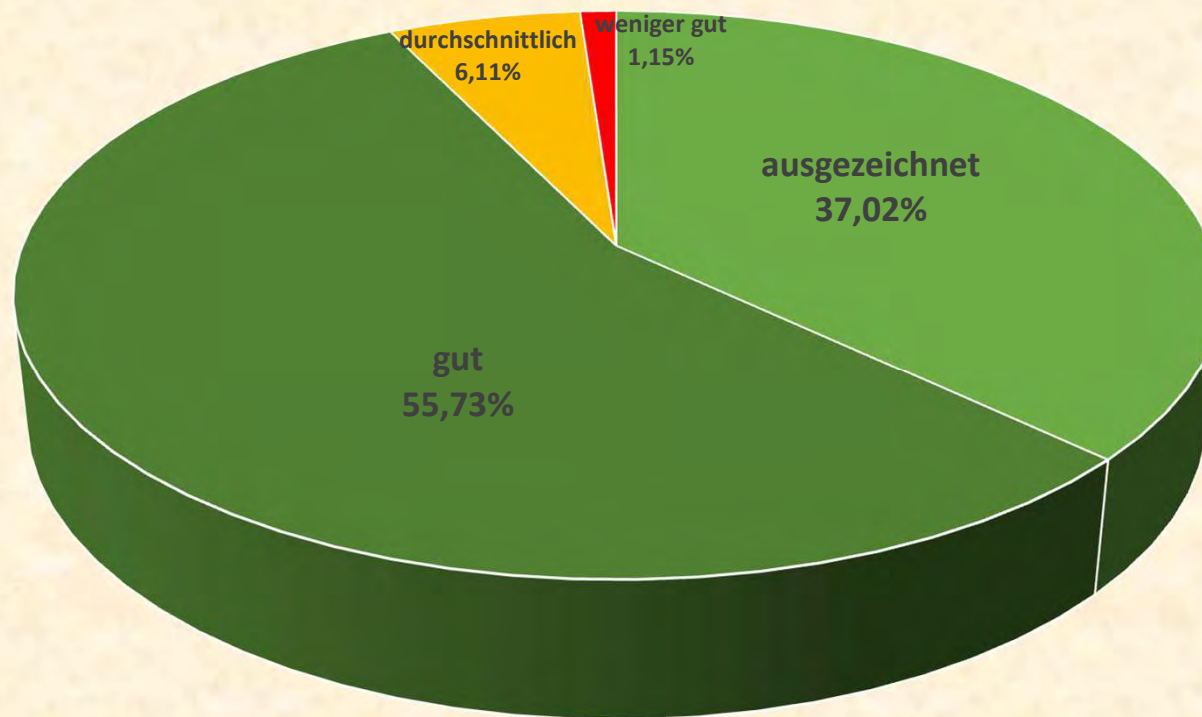


Förderung und Unterstützung der Kinder



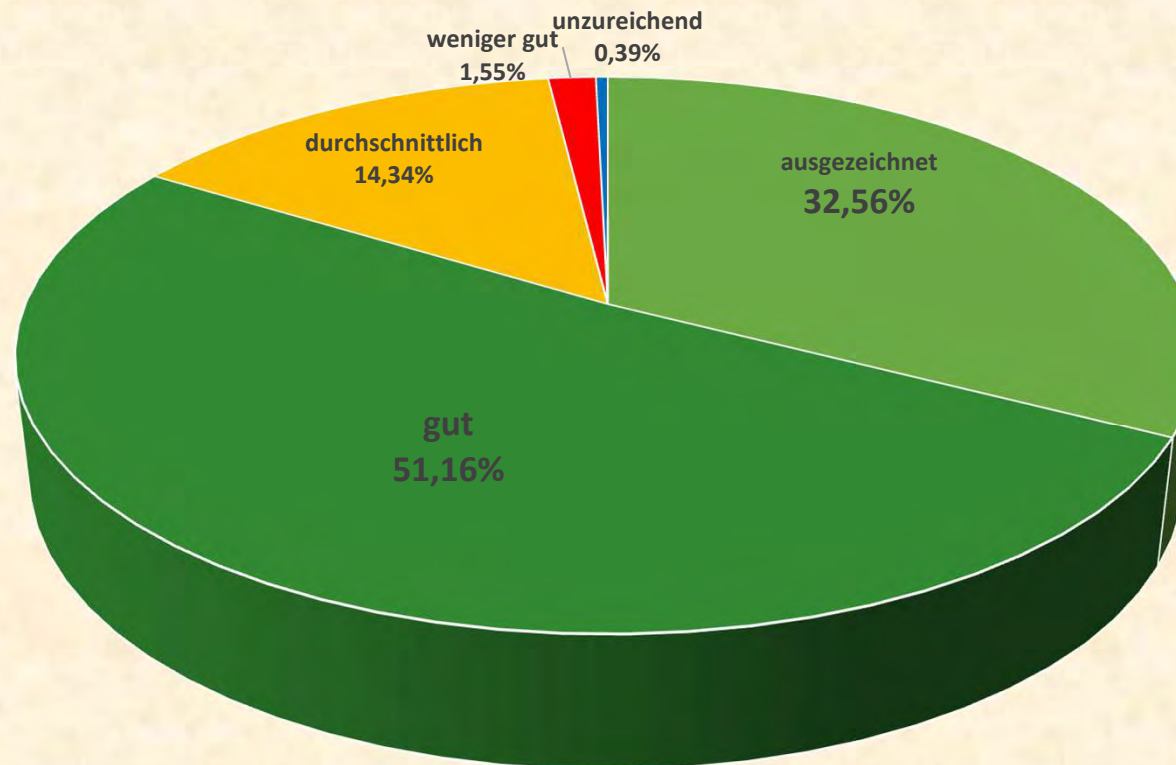


Atmosphäre in der Einrichtung ihres Kindes



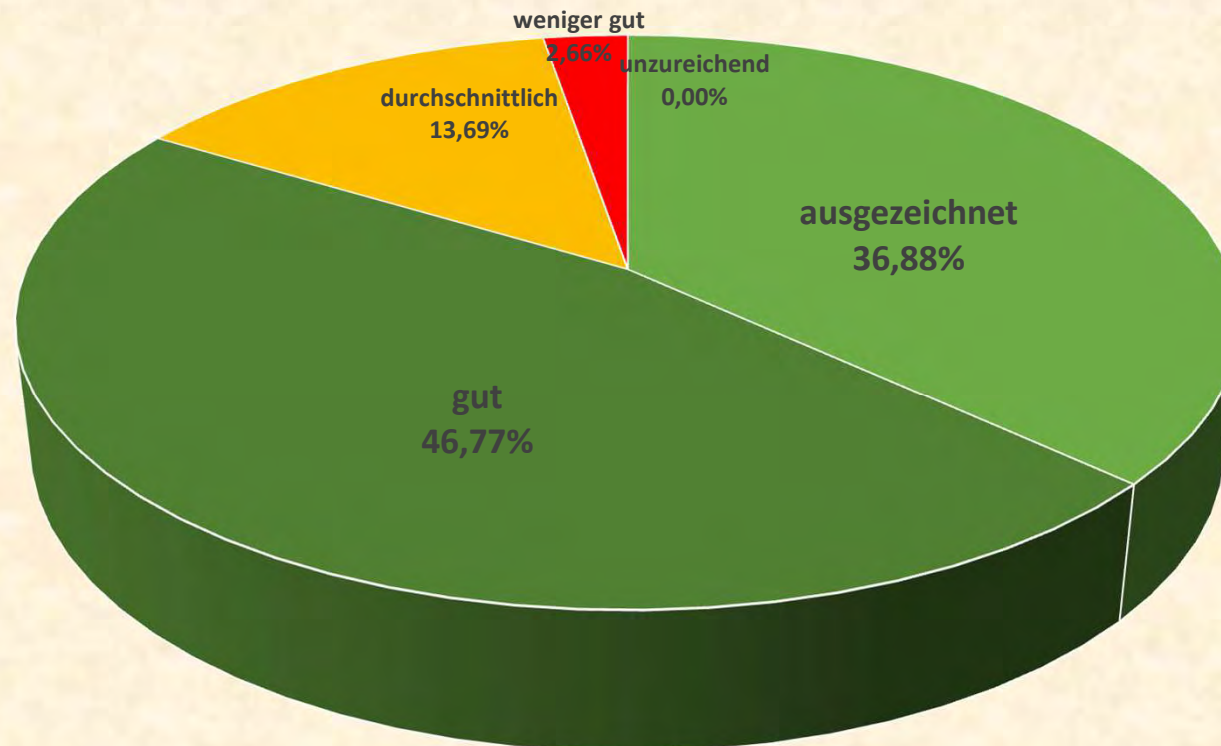


Aktivitäten und Angebote



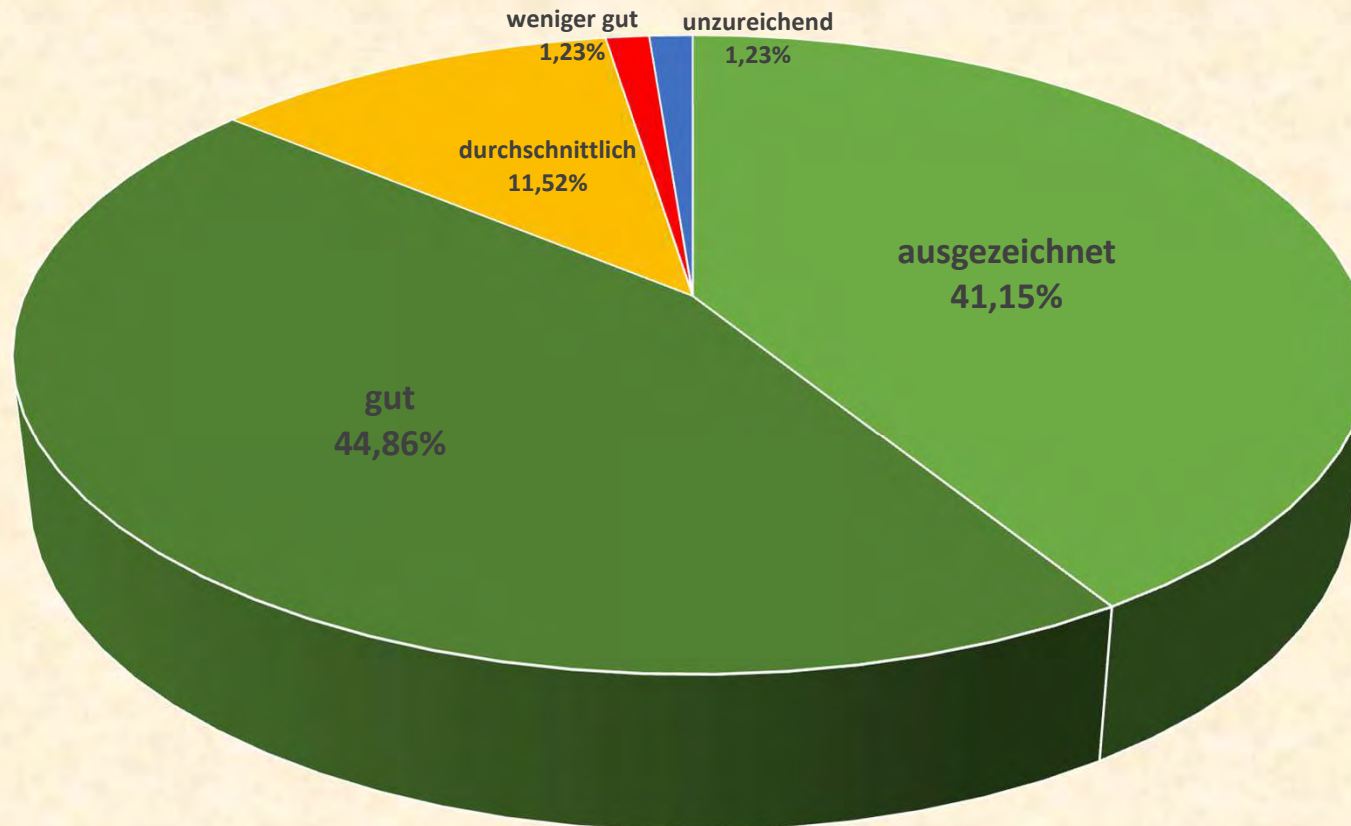


Wie bewerten Sie unsere Leistungen für Sie als Eltern? Informationen über Ihr Kind



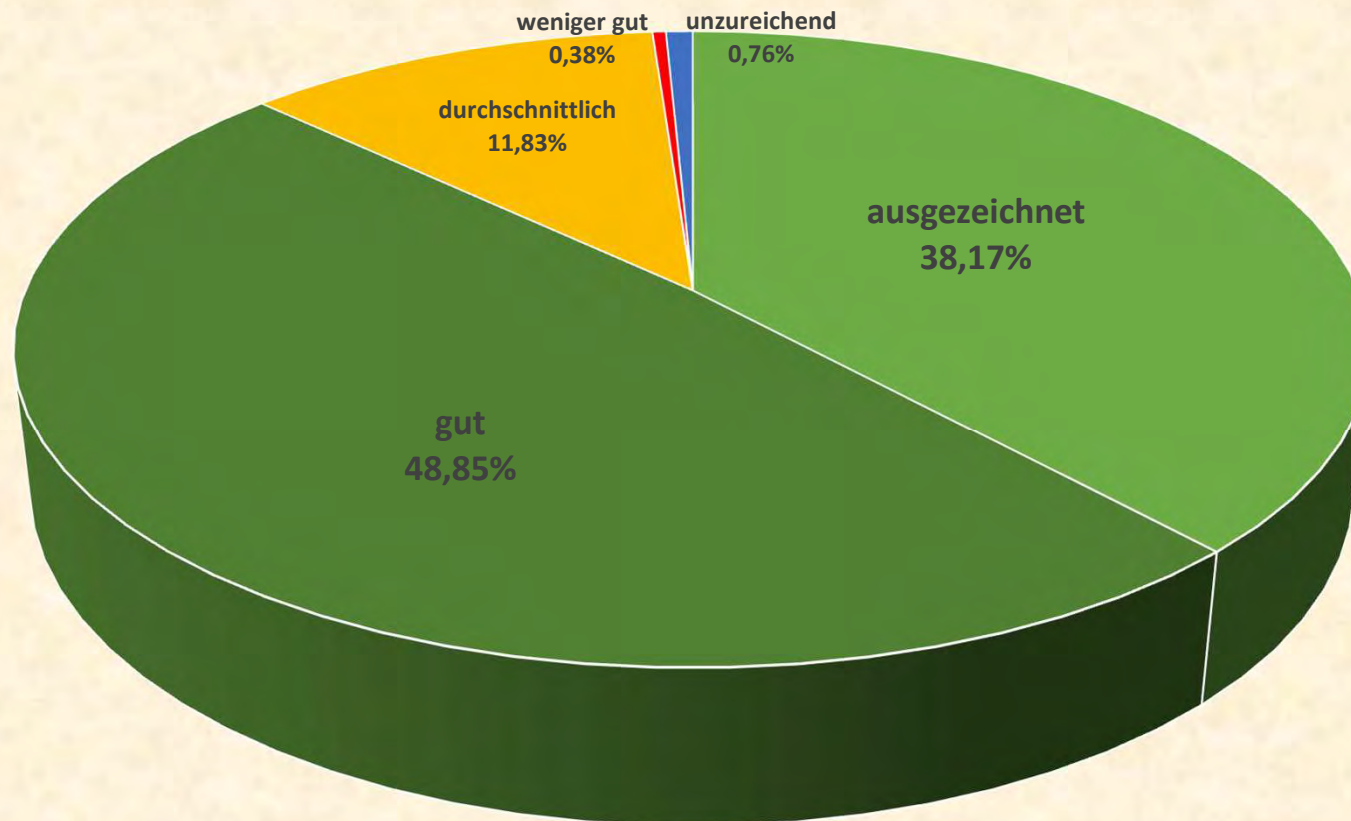


Individuelle Beratung bzgl. Ihres Kindes



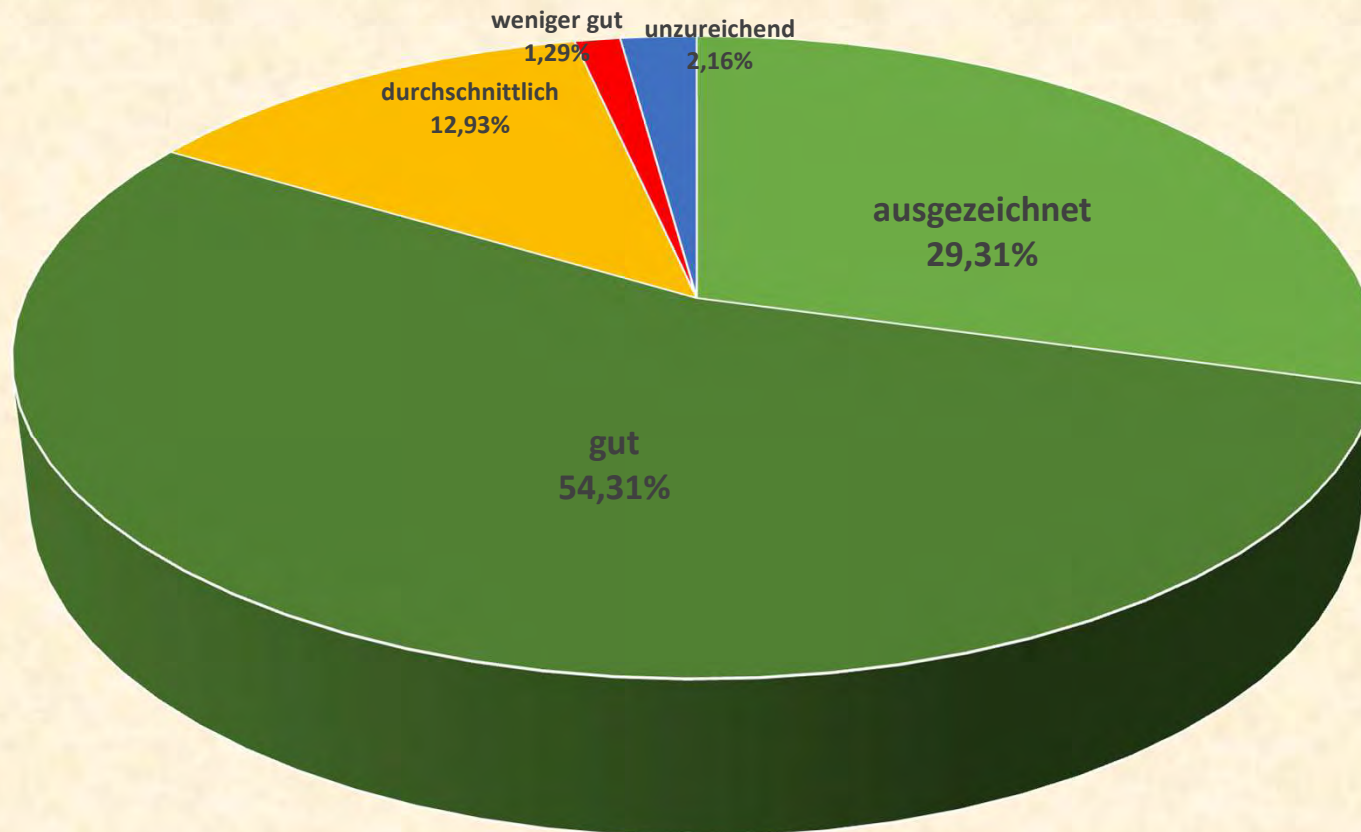


Allgemeine Informationen (Elternbrief, Pinnwand usw.)





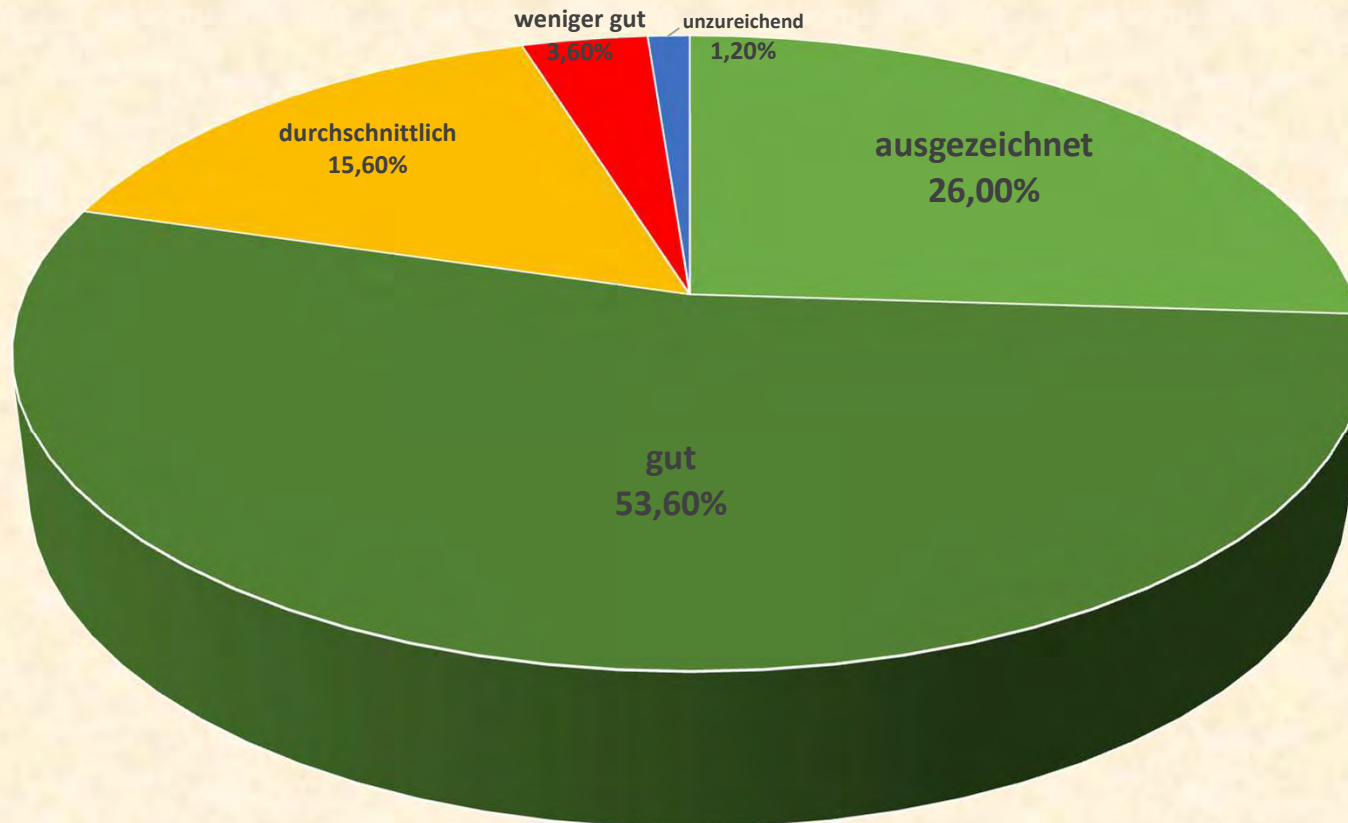
Elternabende (Inhalte, Häufigkeit)



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



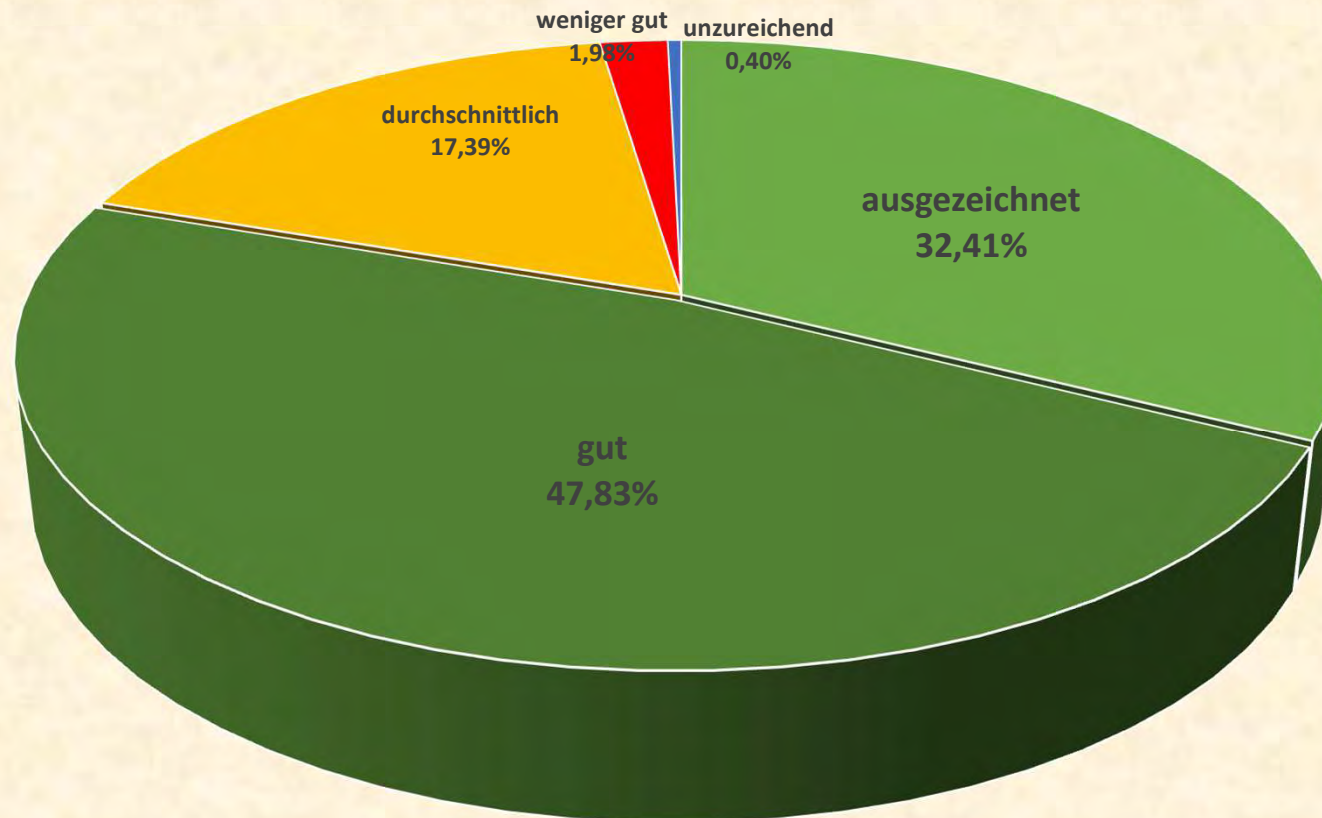
Einblick in unsere Arbeit, Hospitation



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



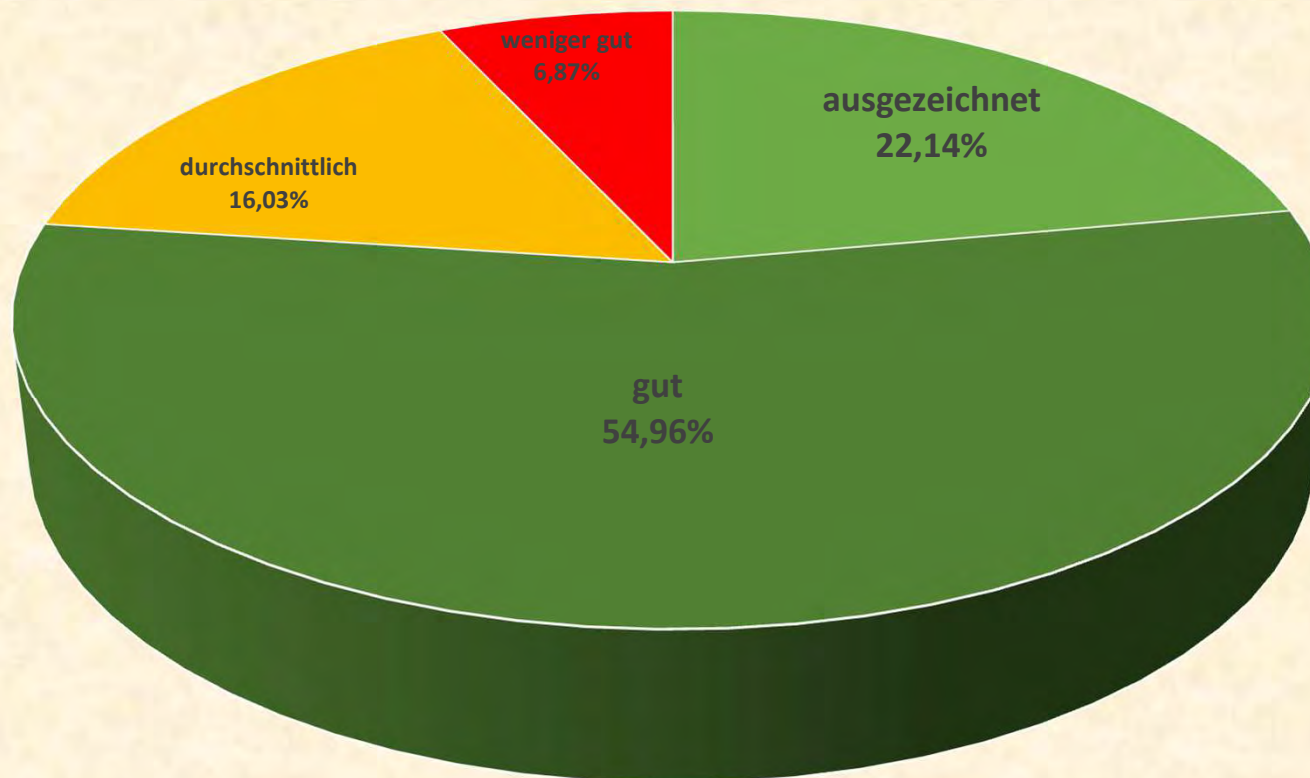
Präsentation/ Dokumentation unserer tägl. Arbeit (Portfolio)



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen

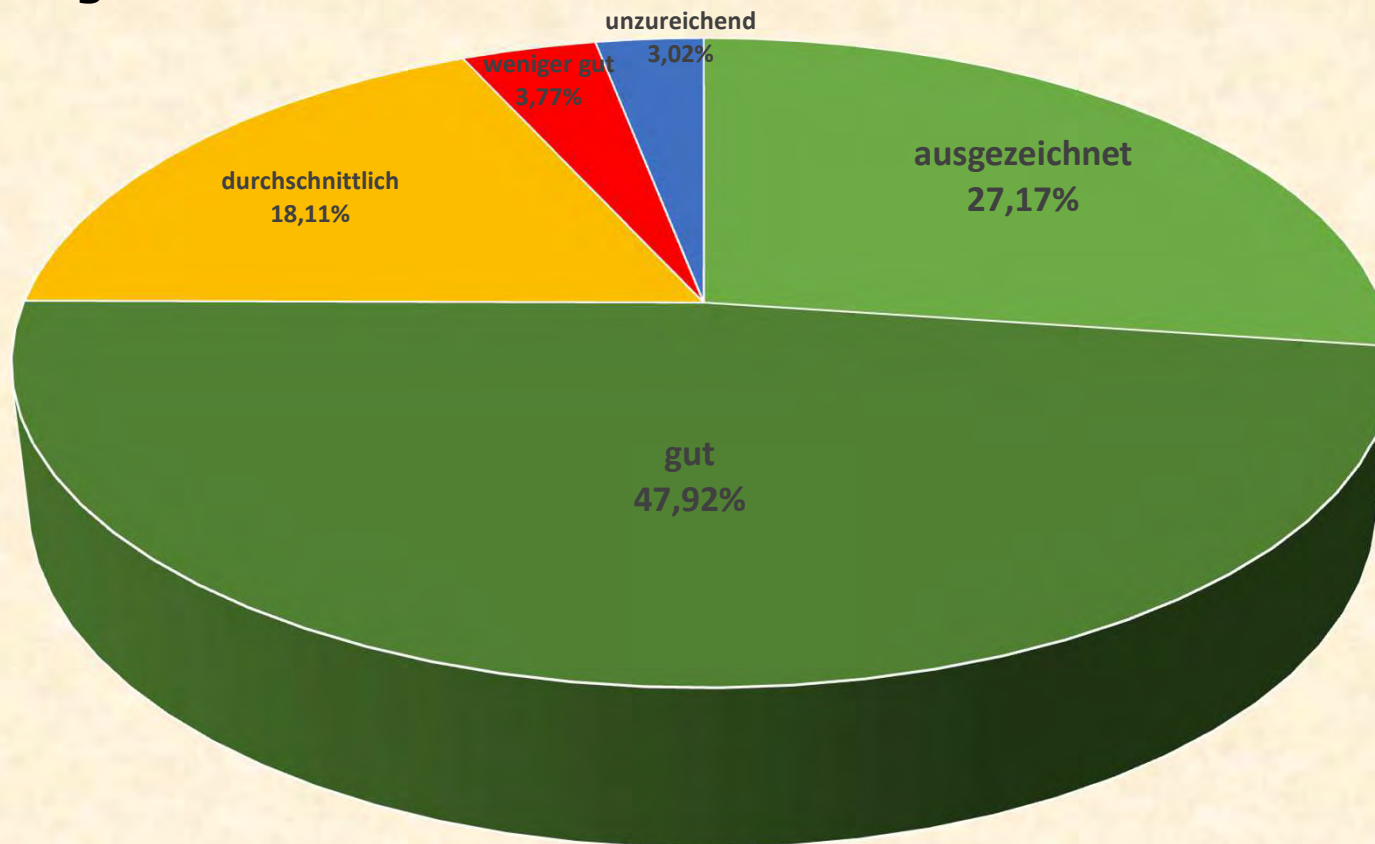


Räumlichkeiten (insgesamt)





Spielgelände draußen

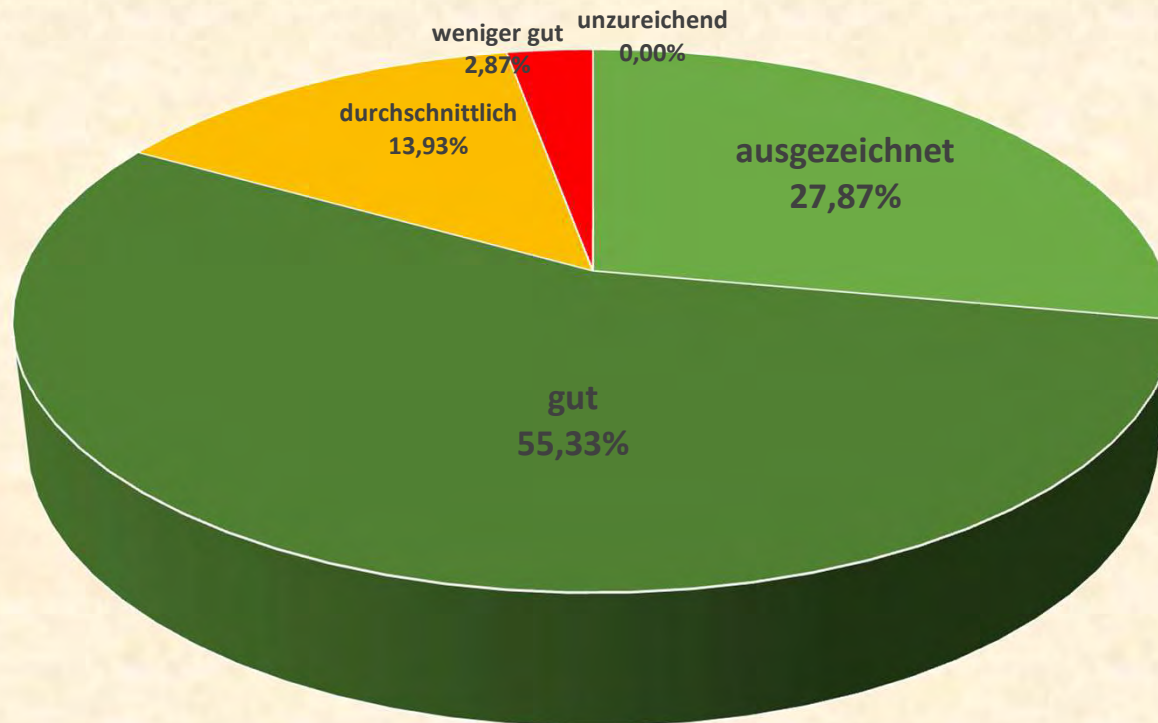


Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen

15



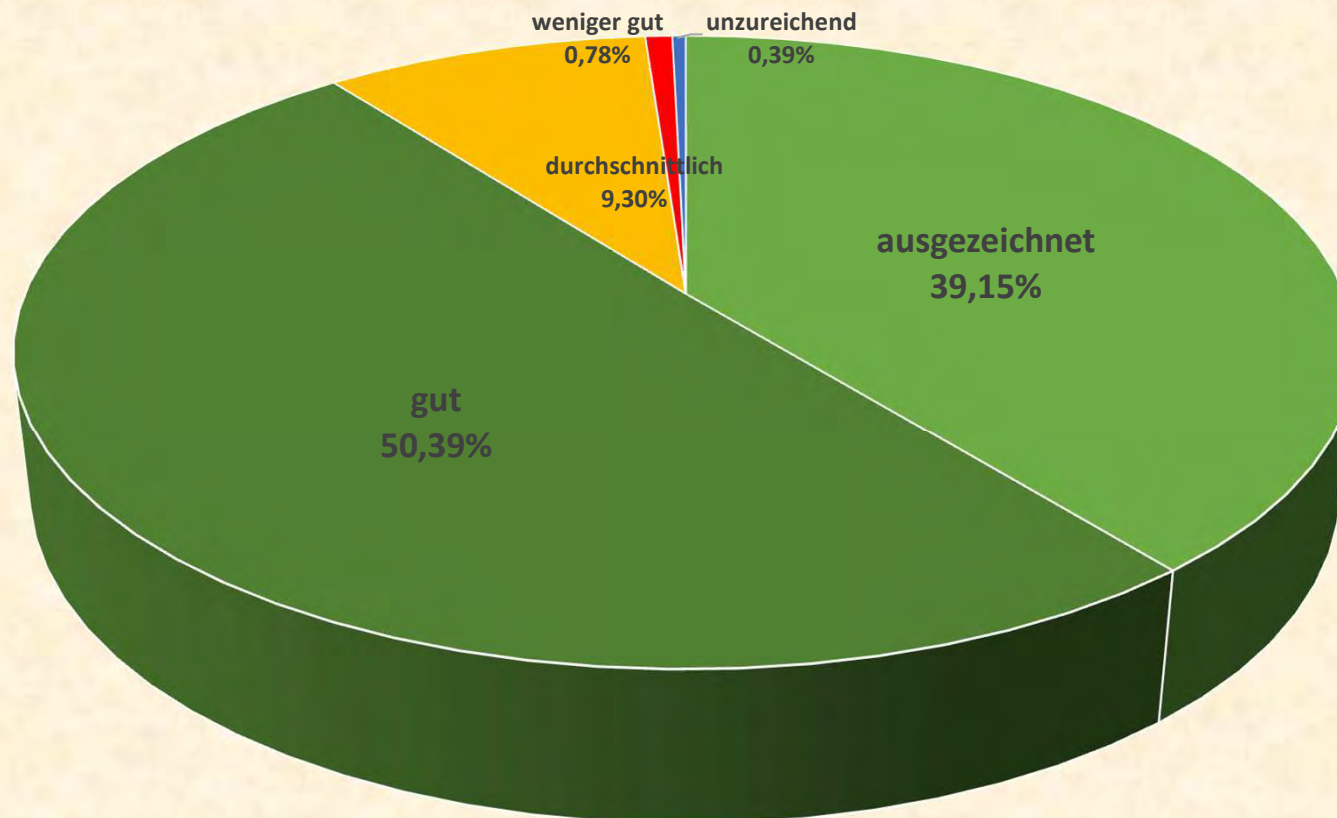
Verpflegung



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



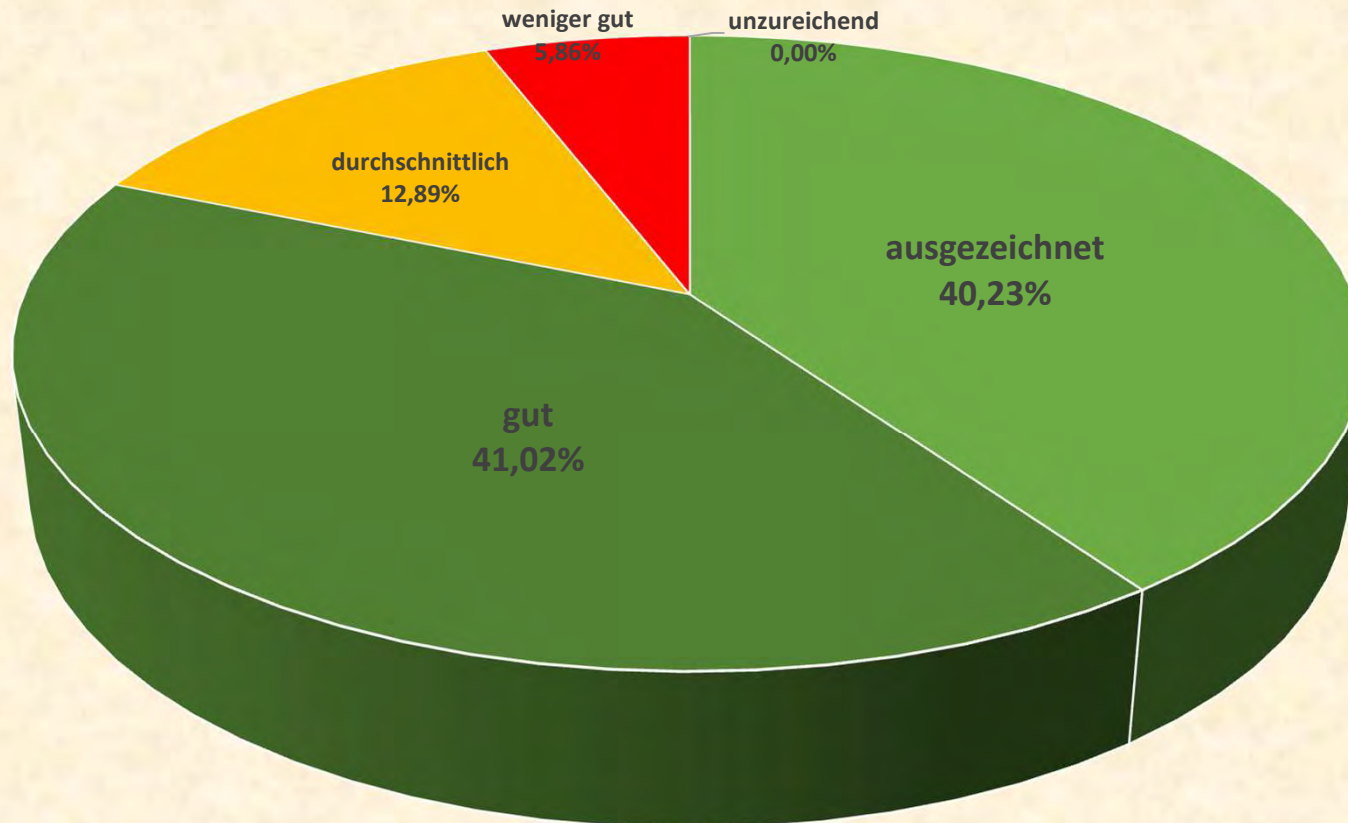
Tägliche Öffnungszeiten



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



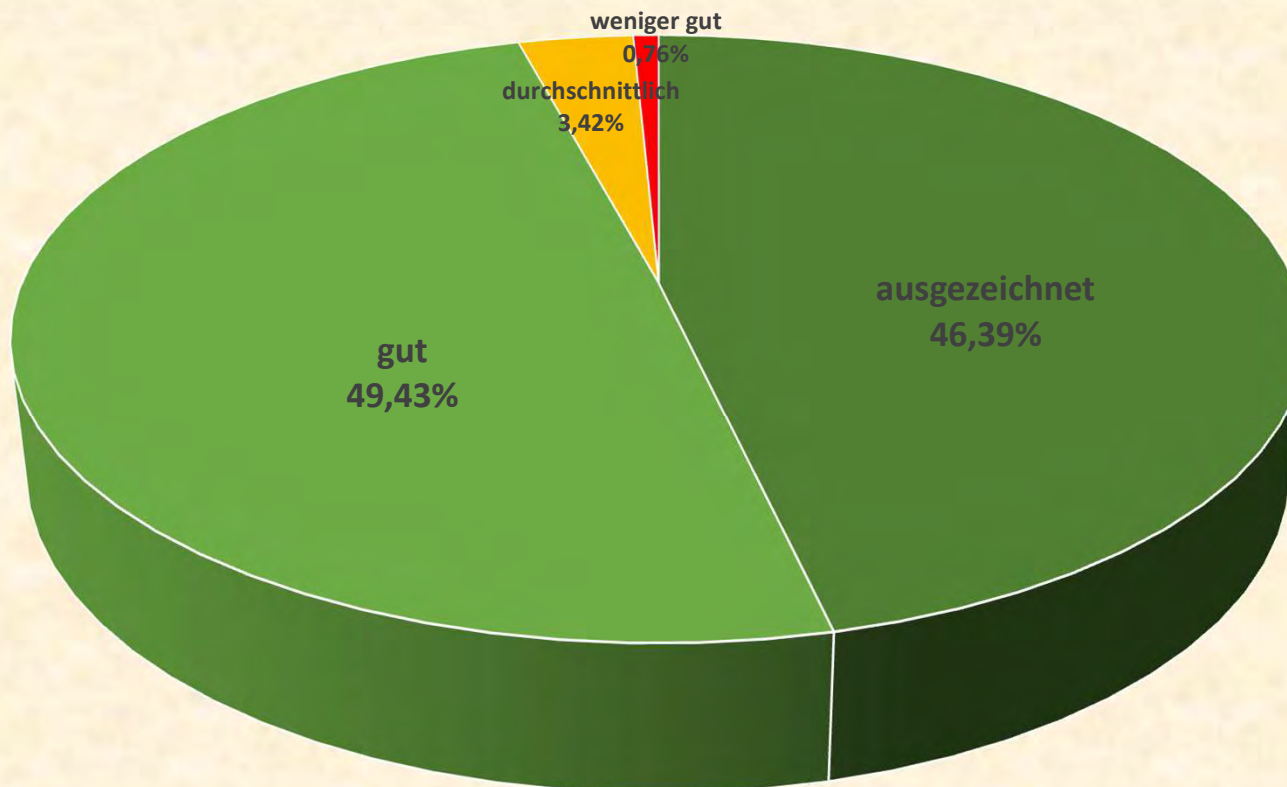
Schließungszeiten (im Jahresverlauf)



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



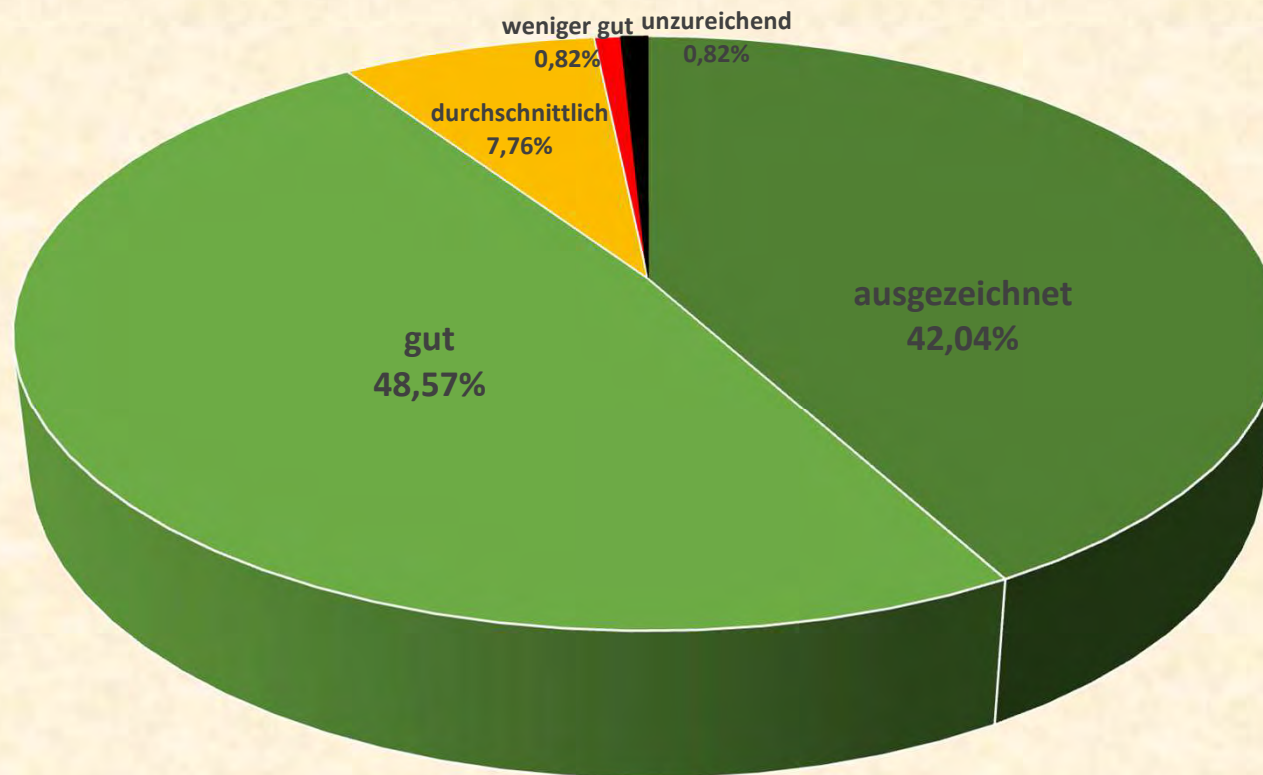
Wie zufrieden sind Sie insgesamt (alles in allem) mit unserer Kindertagesstätte?



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



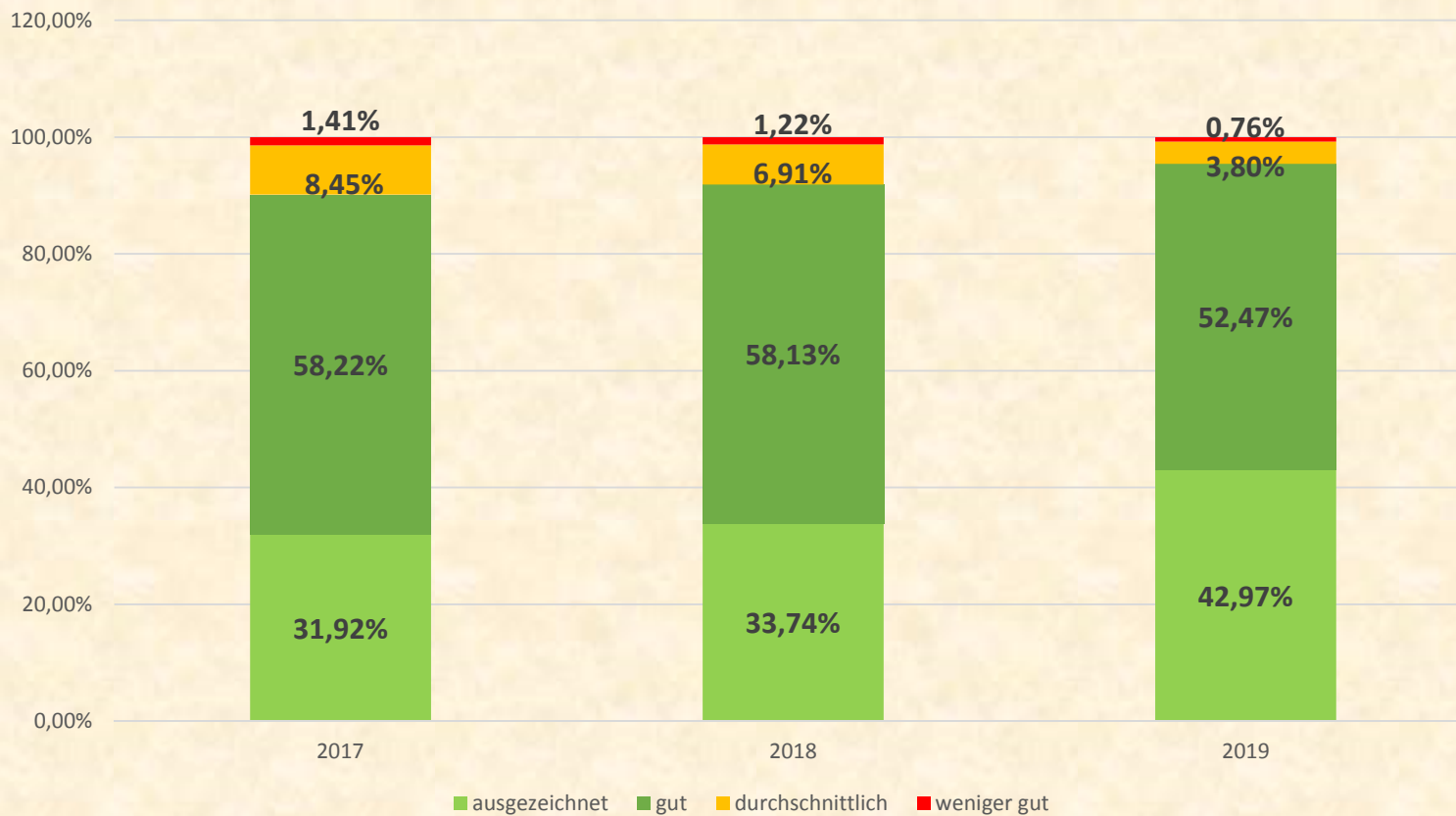
Sind Sie mit dem Konzept unserer Einrichtung vertraut, wenn ja, wie zufrieden sind Sie damit?



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



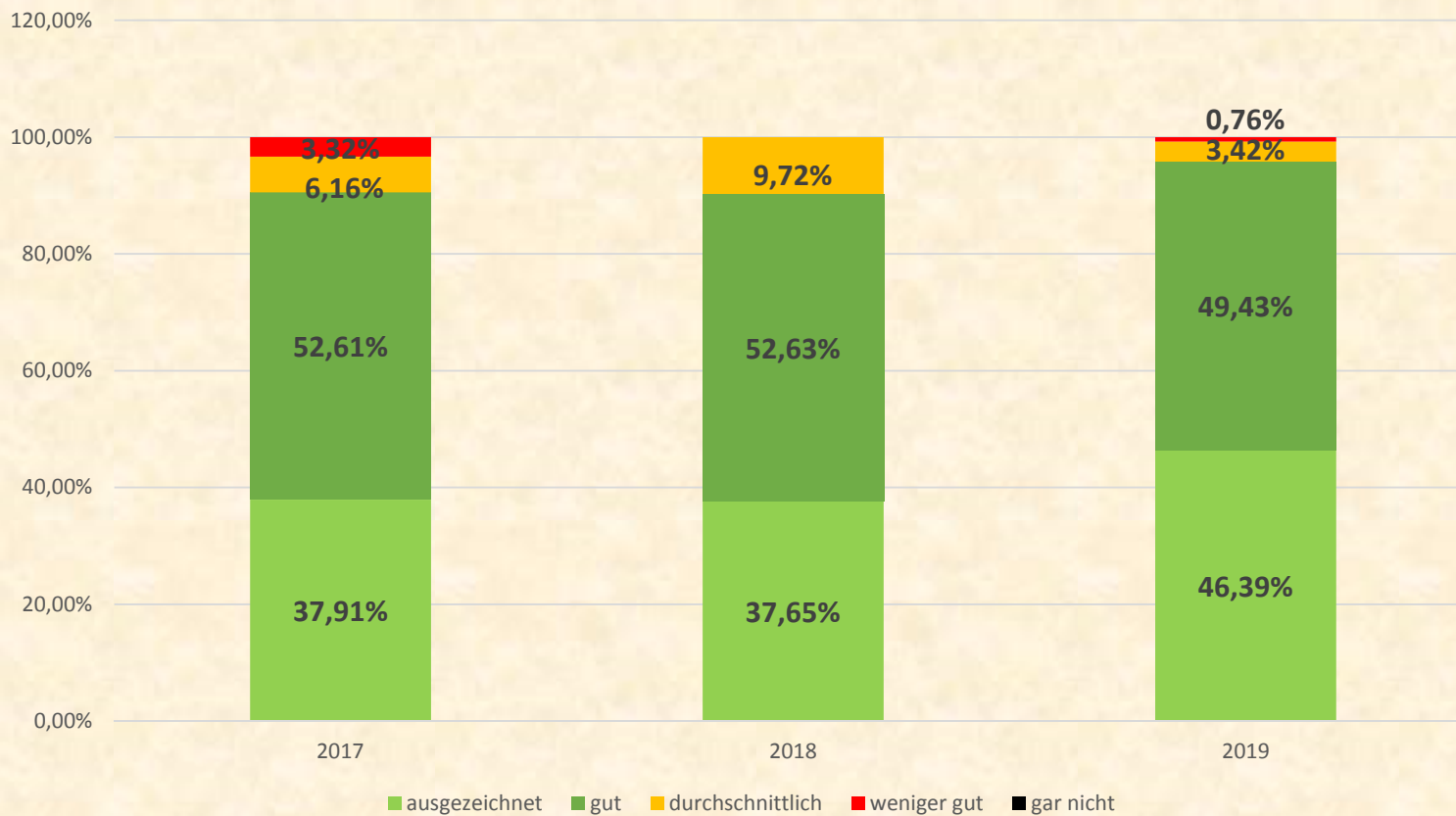
Entwicklung des Wohlbefindens



Reiner Greve Amtsleiter Jugend,
Kultur, Soziales der Stadt Usingen



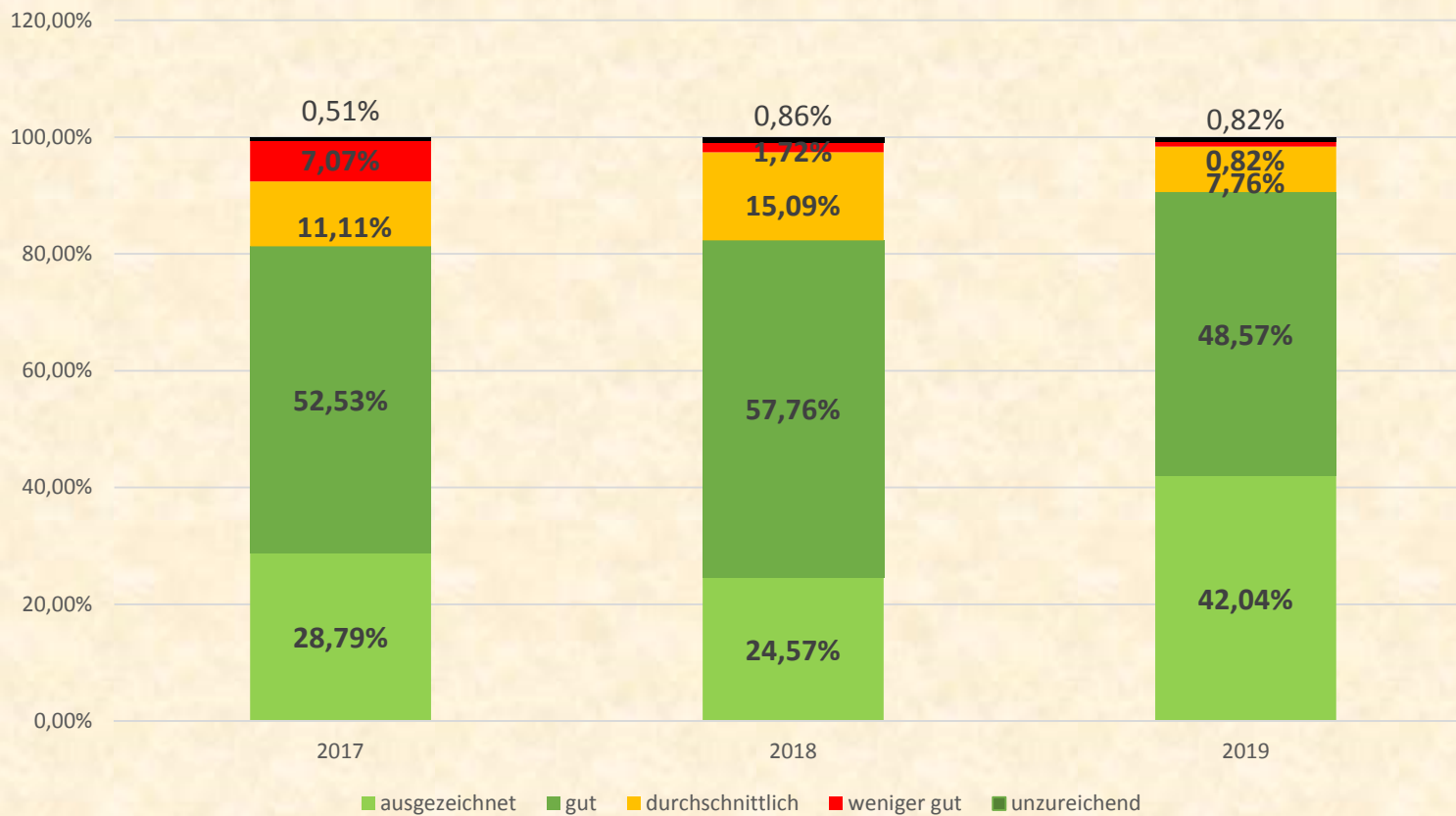
Entwicklung der Zufriedenheit insgesamt



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

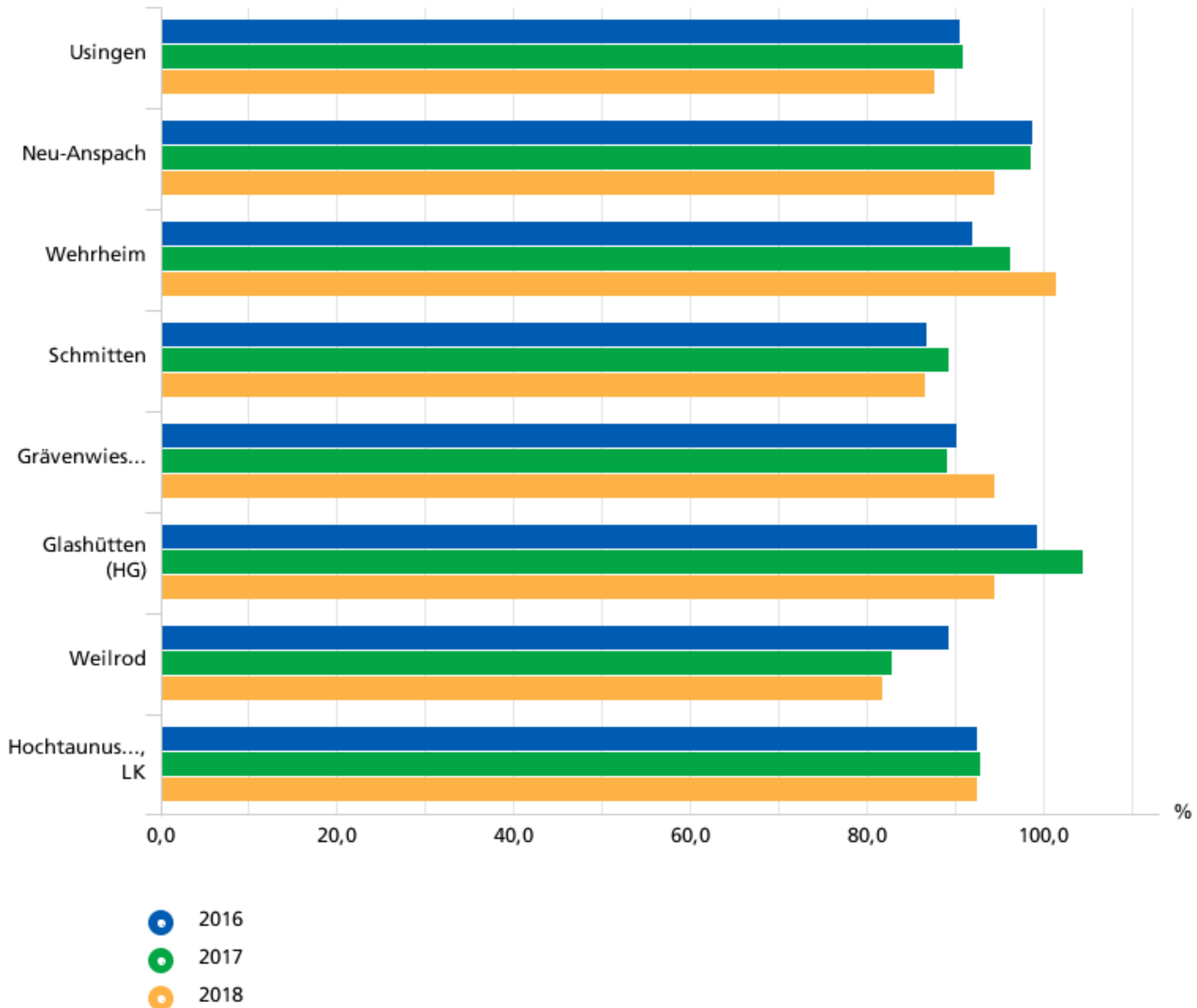
	Mittags- verpflegung	U3	Ü3
Anzahl Kinder	307	88	427

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 (%)

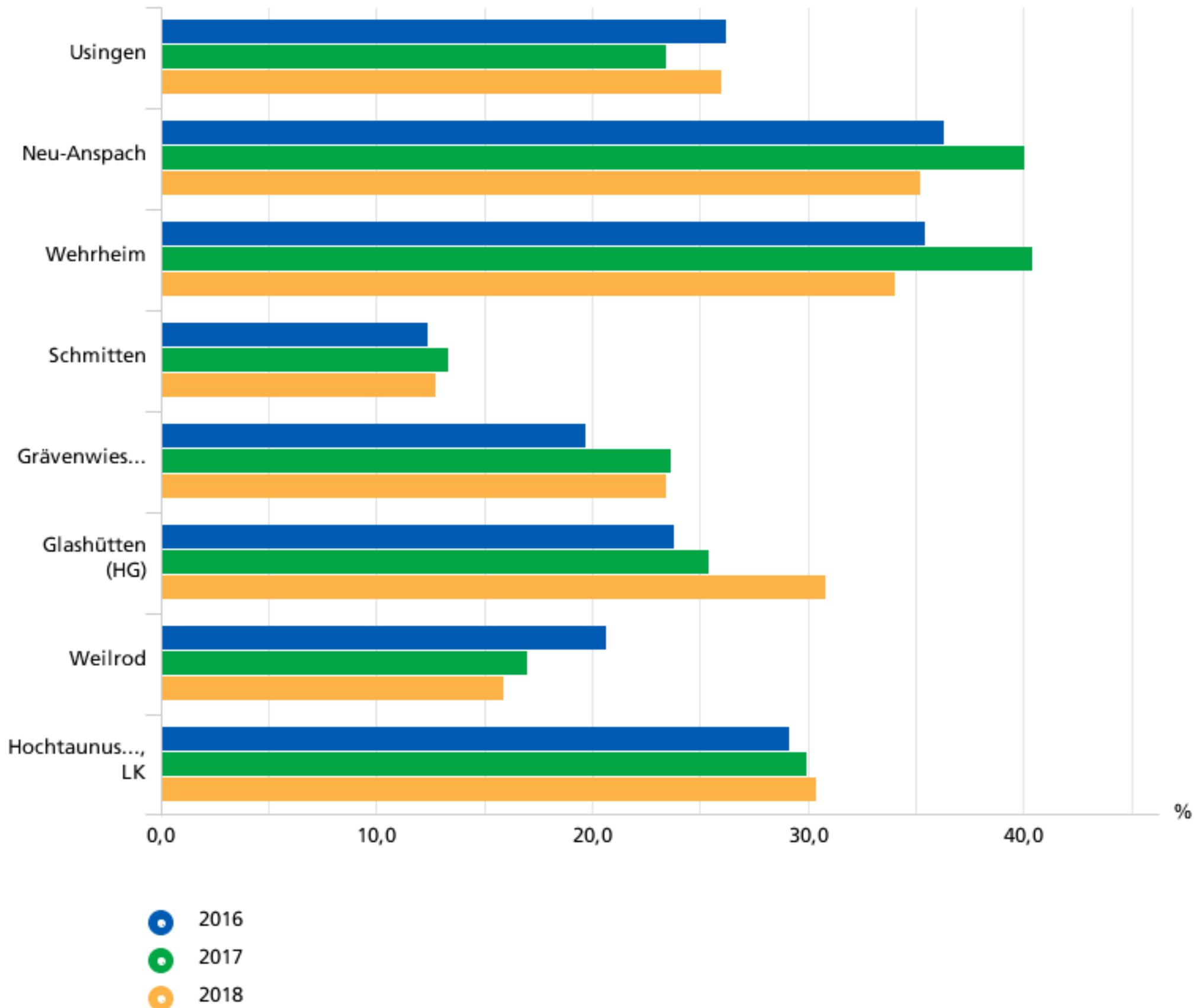


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Bildung - Kindertageseinrichtungen

Unter 3-Jährige in Tageseinrichtungen (%)

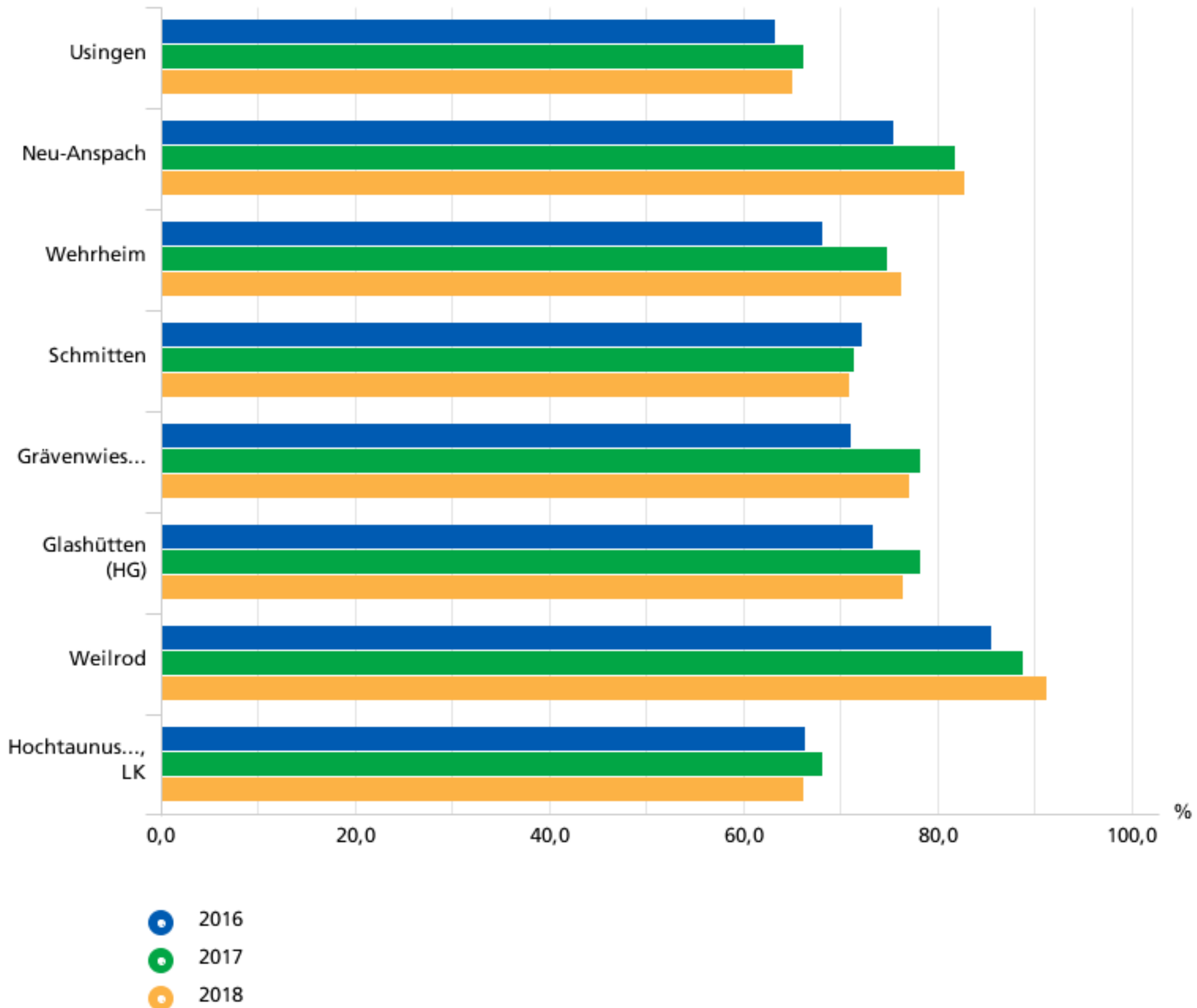


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ZEFIR, eigene Berechnungen

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

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

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

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

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 %, 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 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

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	Verantwortliche Person(en)
Sozialamt	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

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 %, 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 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

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

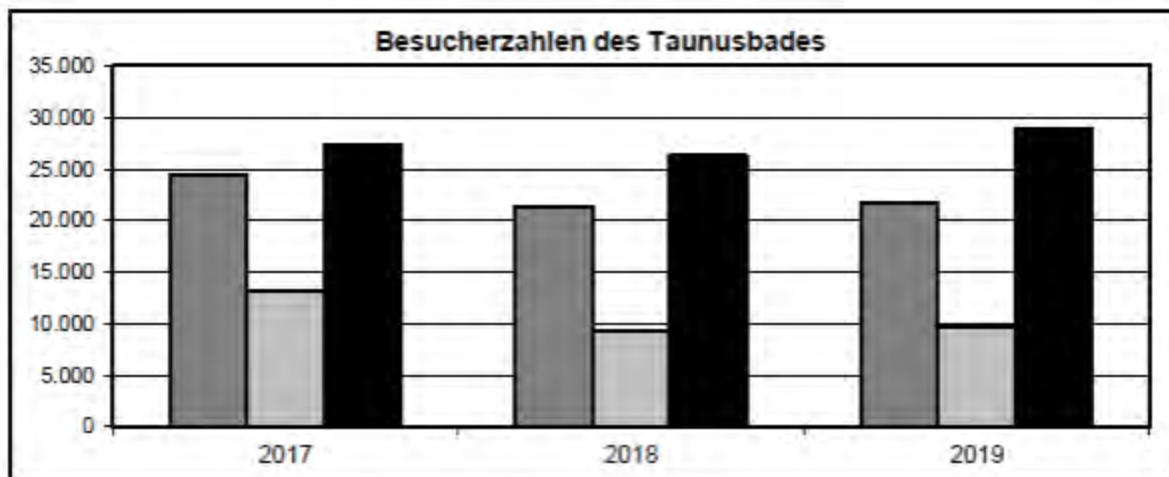
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
		Ordentliche Erträge				
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-43.754,02	-60.000,00	-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

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

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

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

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

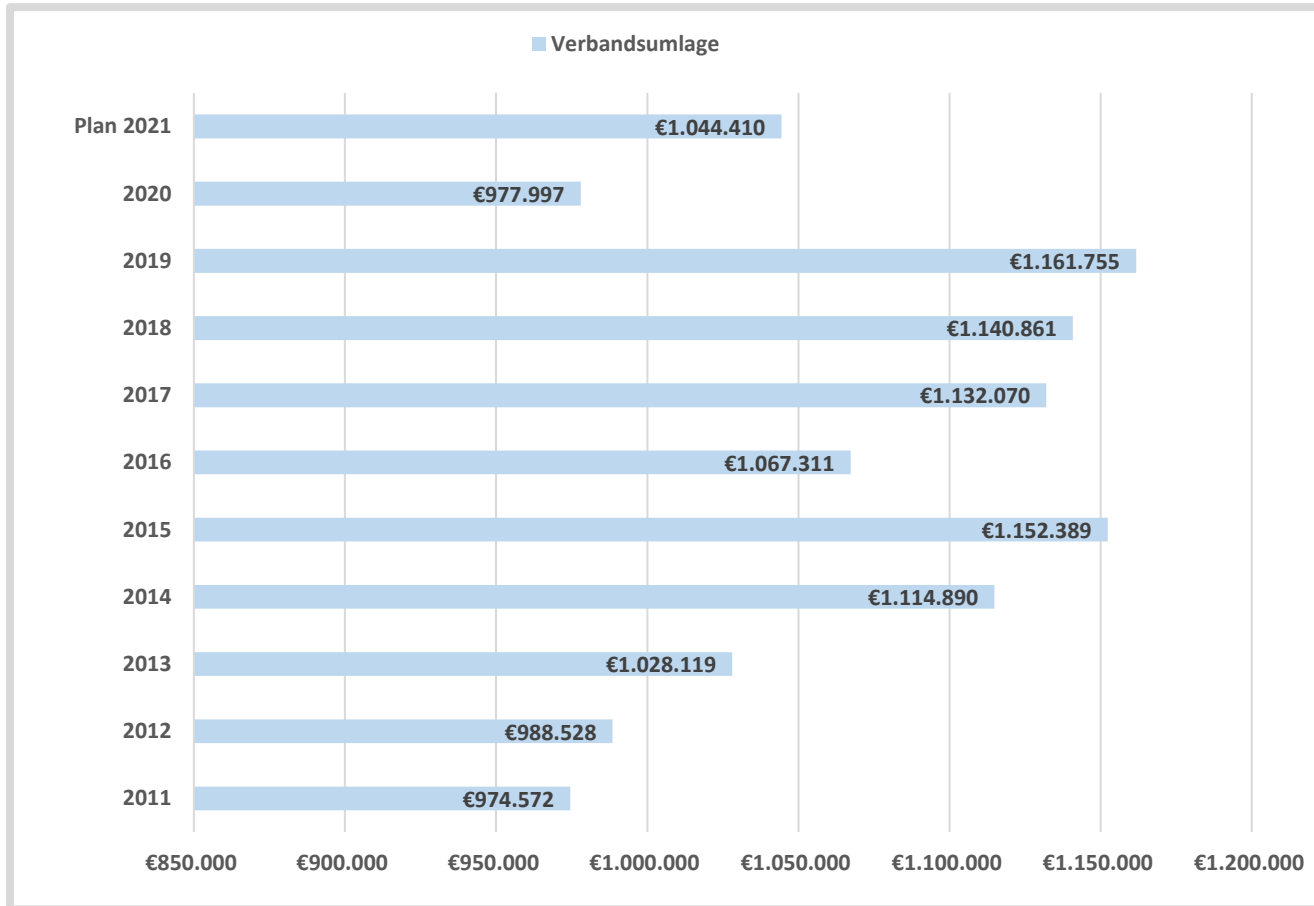
Jahresabschluss 2020

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

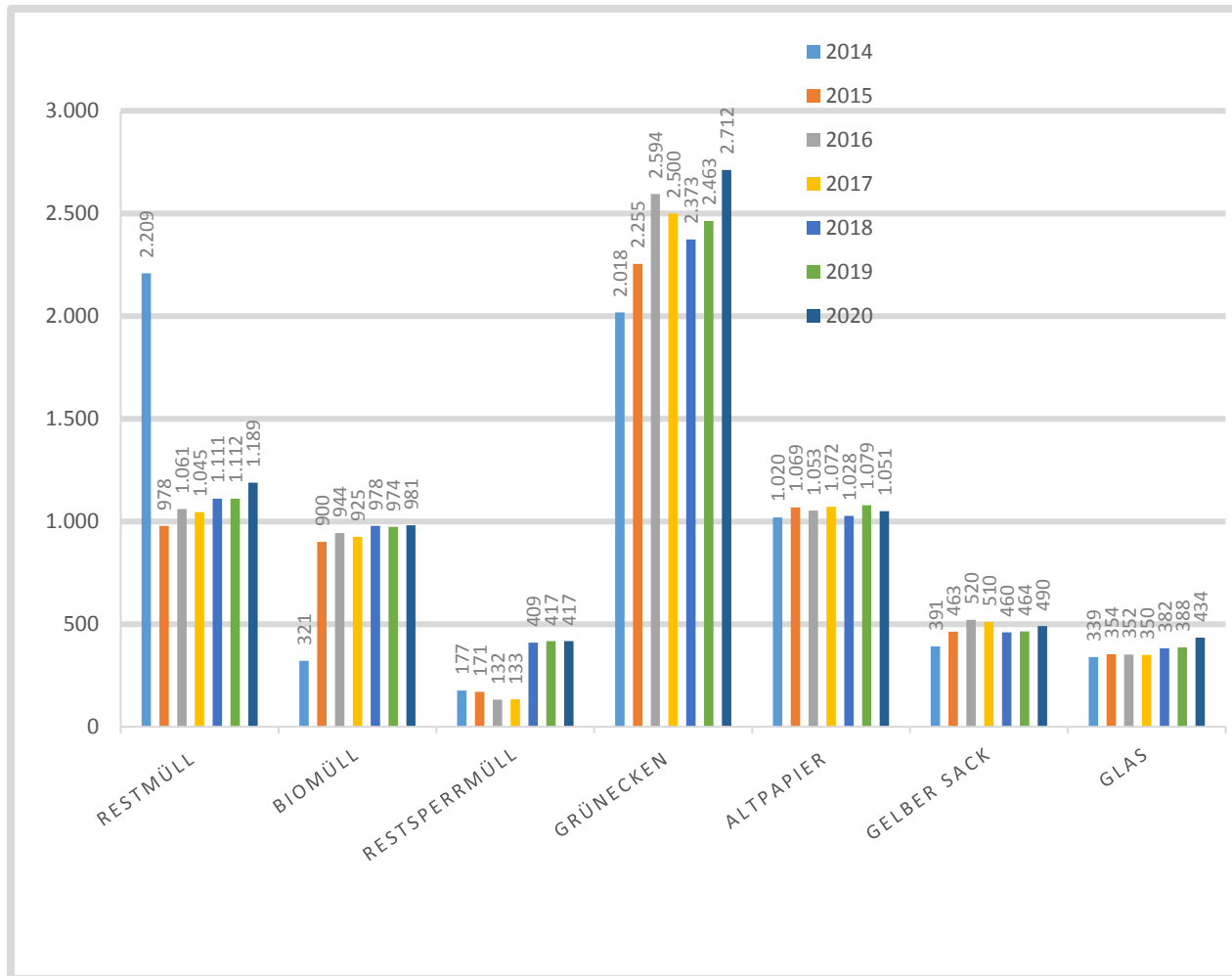
Teilfinanzhaushalt Produkt 53301 Wasserversorgung					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
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:

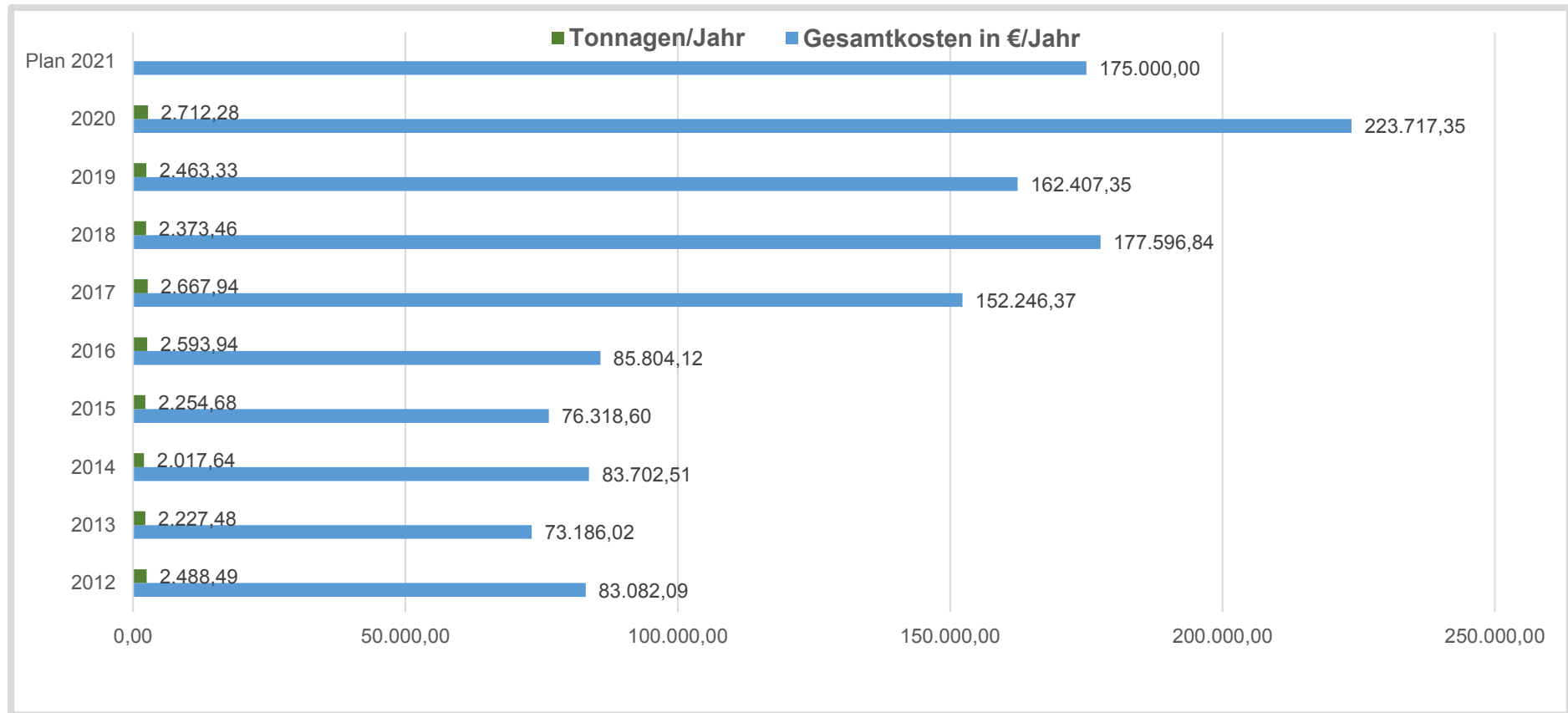
Der starke Rückgang der Restmüllmengen ab 2015 ist auf die flächendeckende Einführung der Biotonne und der damit verbundenen getrennten Sammlung von Rest- und Biomüll zurückzuführen.

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) Ordentliche Aufwendungen	-1.184.312,55	-1.149.754,00	-1.383.238,09	233.484,09
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

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

Steuern und Gebühren

Verantwortliche Person(en)

Sascha Herr

Zielgruppe

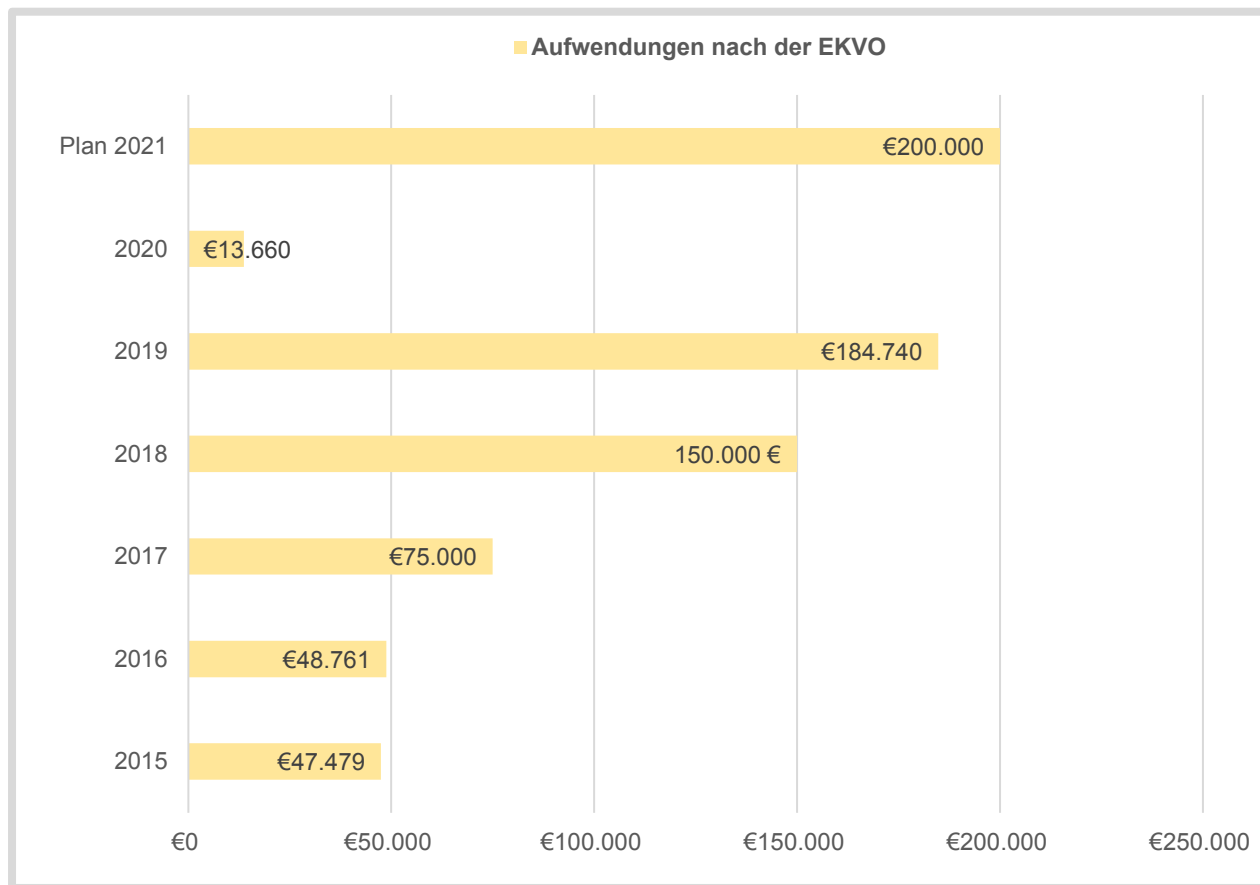
Alle Bürgerinnen und Bürger der Stadt Usingen.

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:

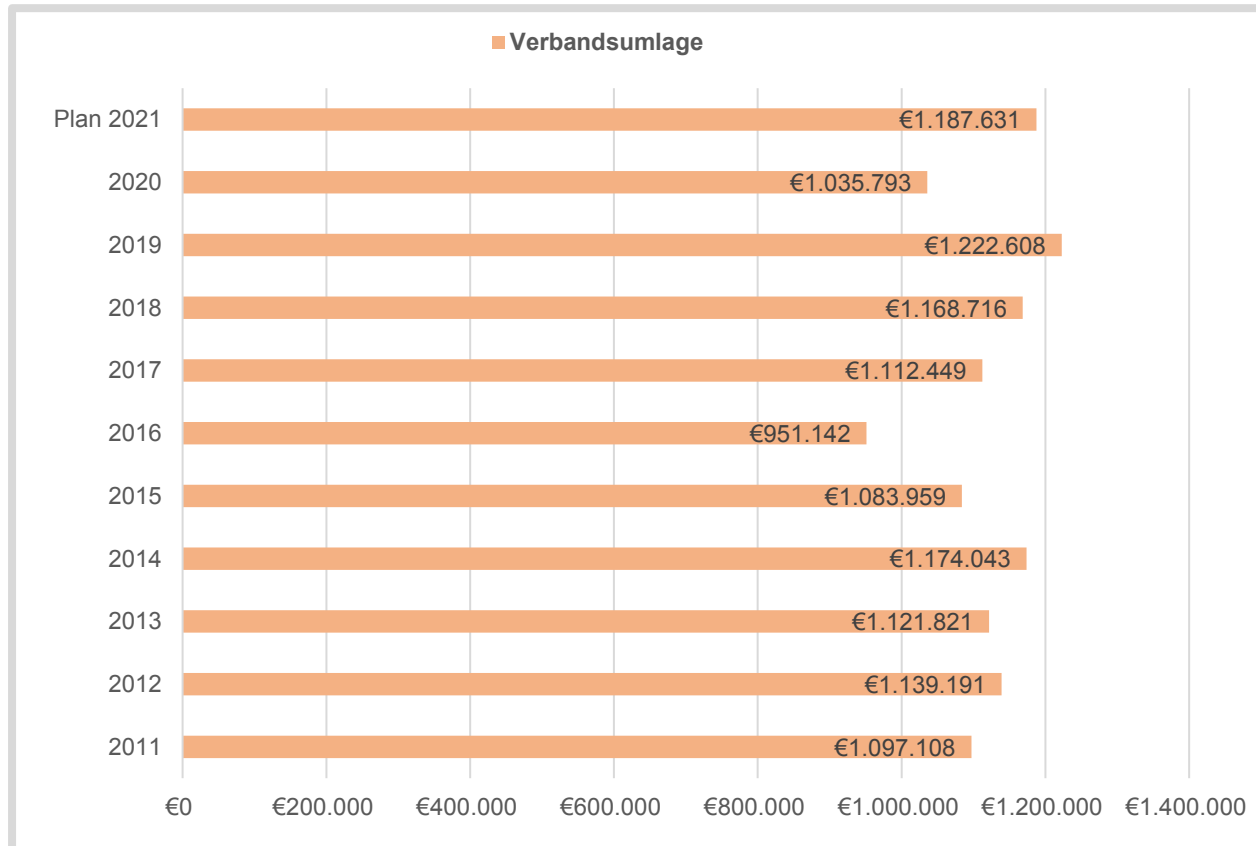
Das hessische Umweltministerium hat jedoch im März 2012 die in der EKVO vorgesehenen Regelungen zur Dichtheitsprüfung privater Hausanschlüsse bis auf weiteres ausgesetzt. Es soll überprüft werden, ob Nutzen und Aufwand der Maßnahmen in einem angemessenen Verhältnis stehen. Das bedeutet, dass bis zum 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 Bushaltestellen	-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
I090604	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			

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	Kostenersatzleistungen 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	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	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	Kostenersatzleistungen 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			

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	Verantwortliche Person(en)
Bauamt	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

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

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

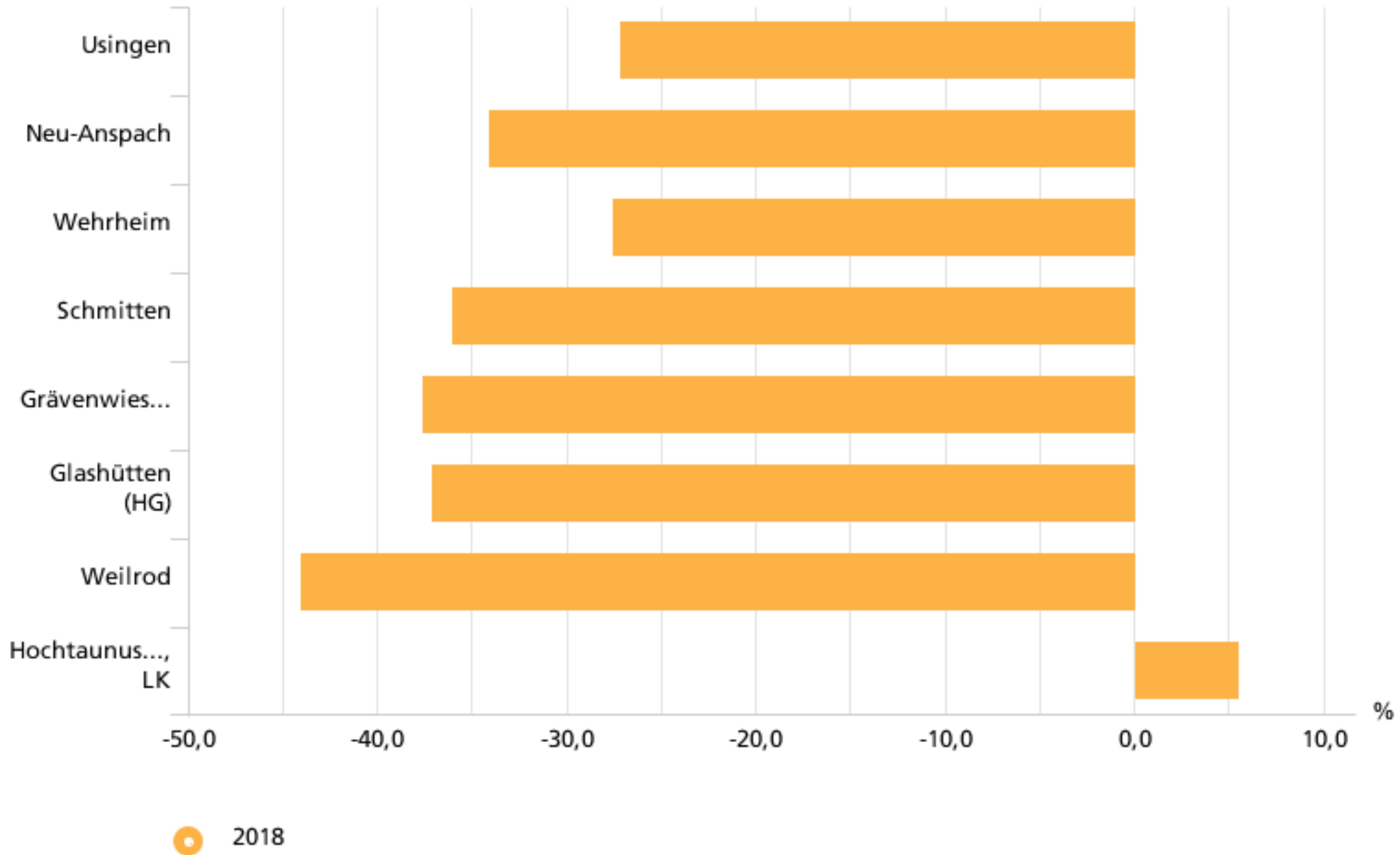
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus					
Stadt Usingen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
	Einzahlungen 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 Wirtschaftsförderung/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 (%)

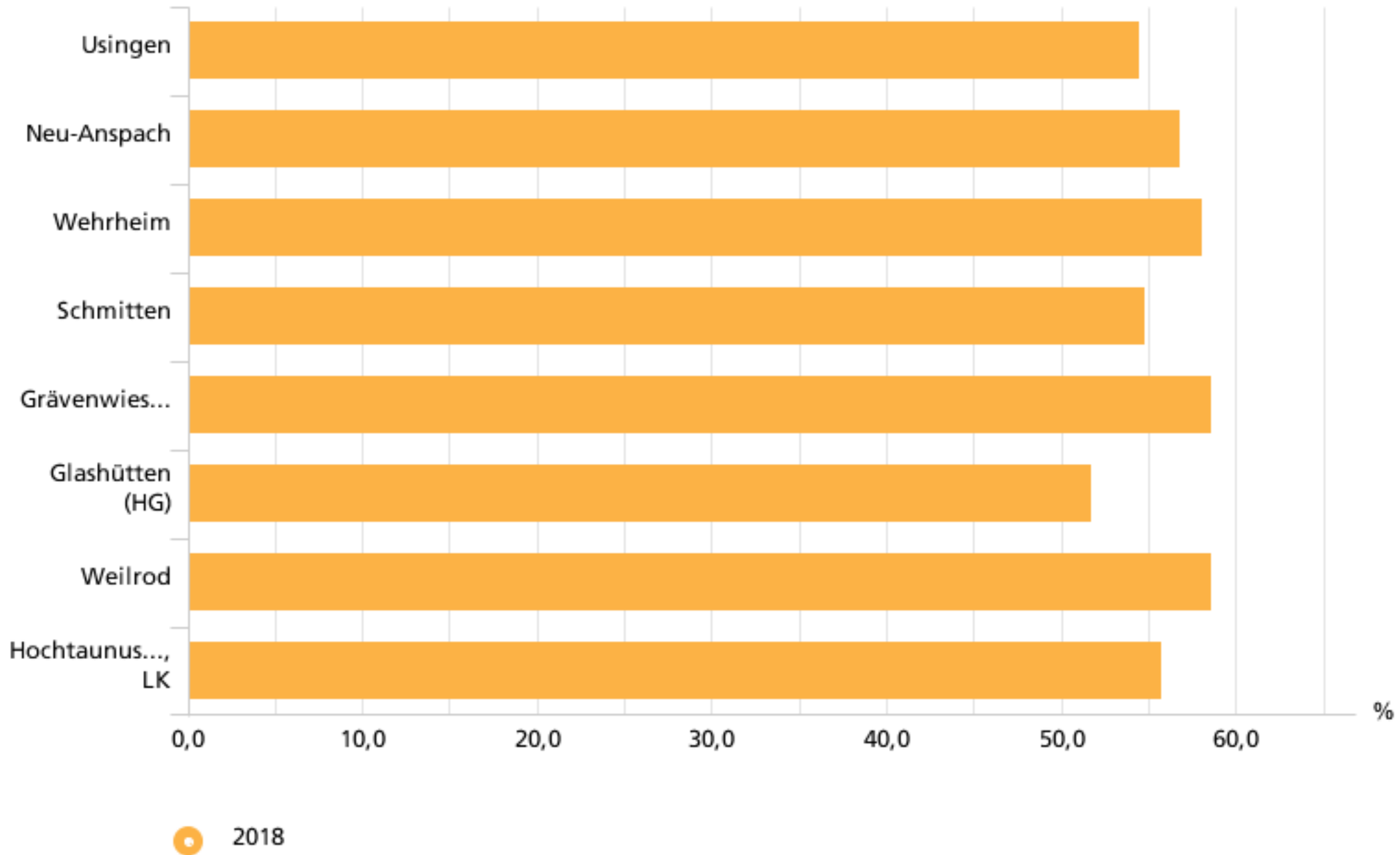


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Wirtschaft & Arbeit - Beschäftigung

Frauenbeschäftigungsquote (%)

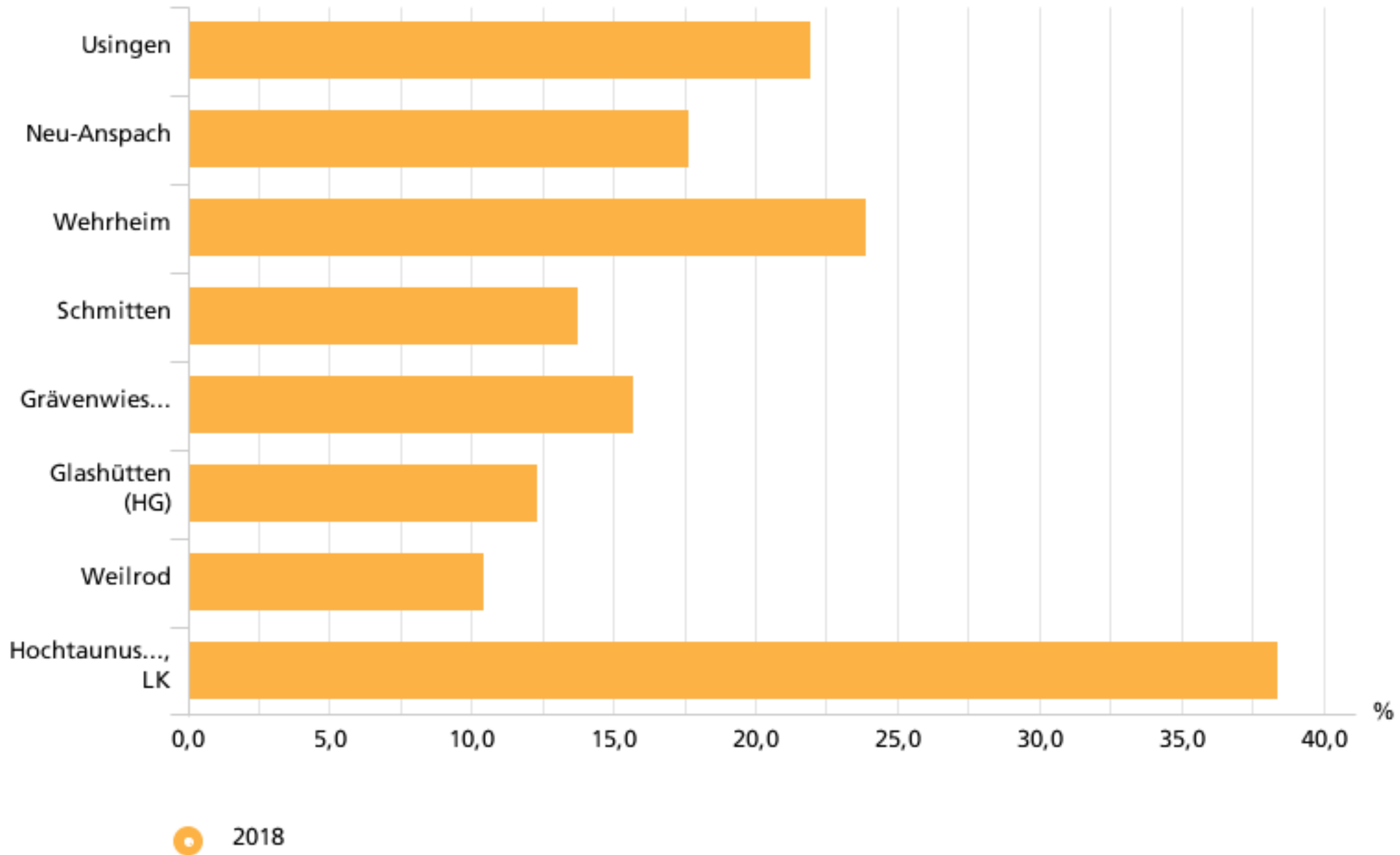


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Wirtschaft & Arbeit - Pendler

Einpendler an der Bevölkerung - gesamt (%)

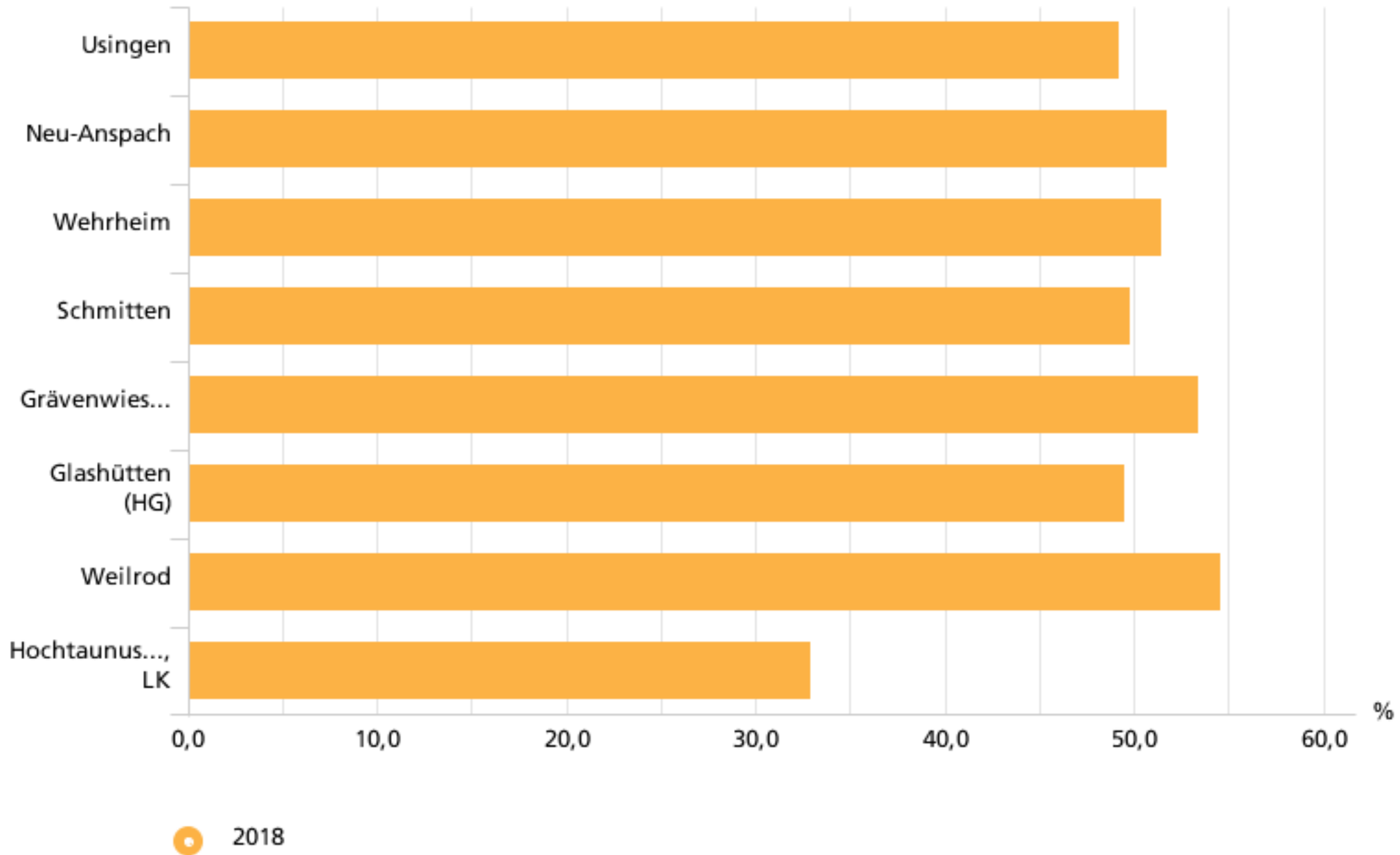


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Wirtschaft & Arbeit - Pendler

Auspendler an der Bevölkerung - gesamt (%)

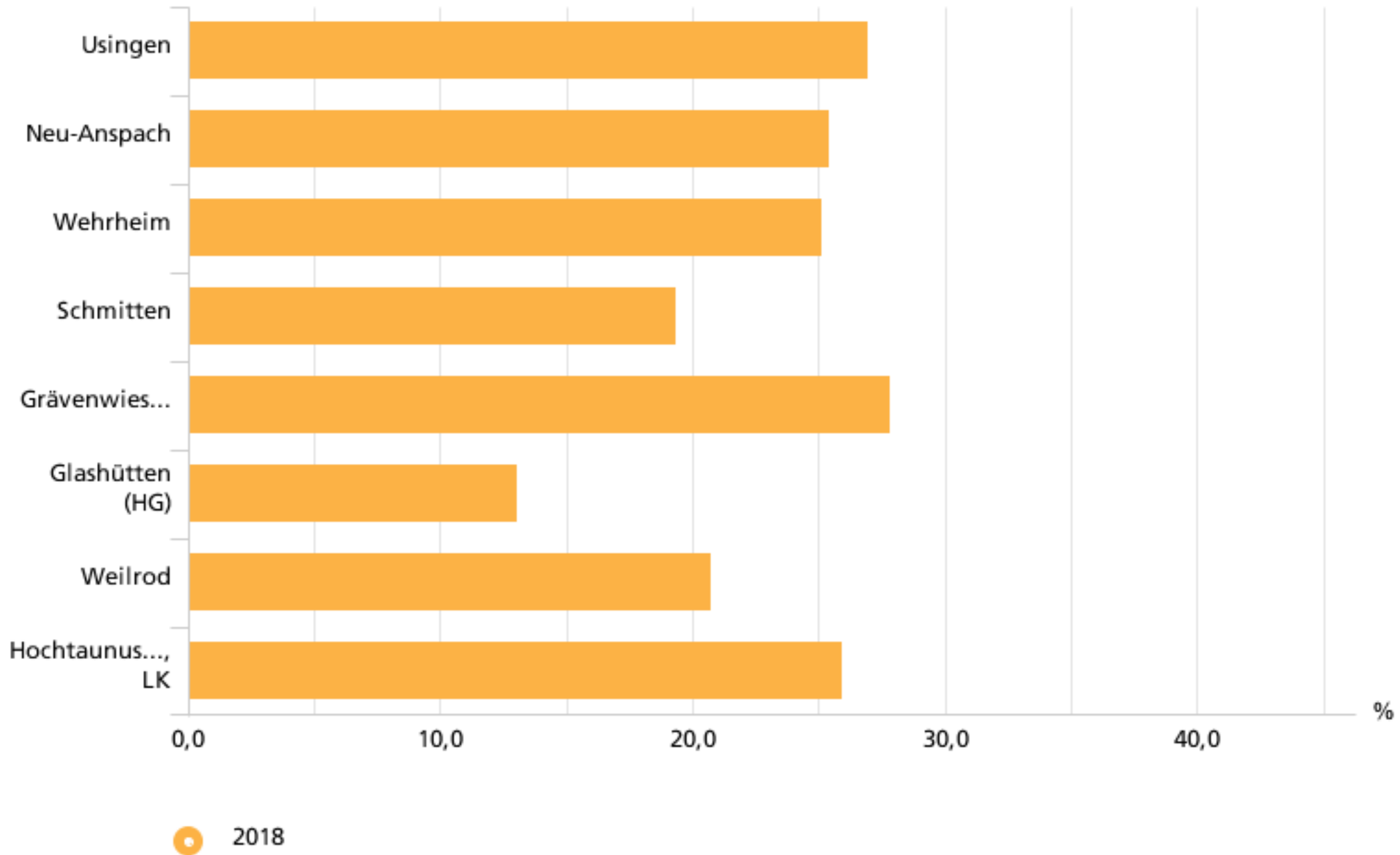


Quelle: Statistische Ämter der Länder, Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

Wegweiser Kommune

Wirtschaft & Arbeit - Beschäftigung

Aufstocker gesamt (%)

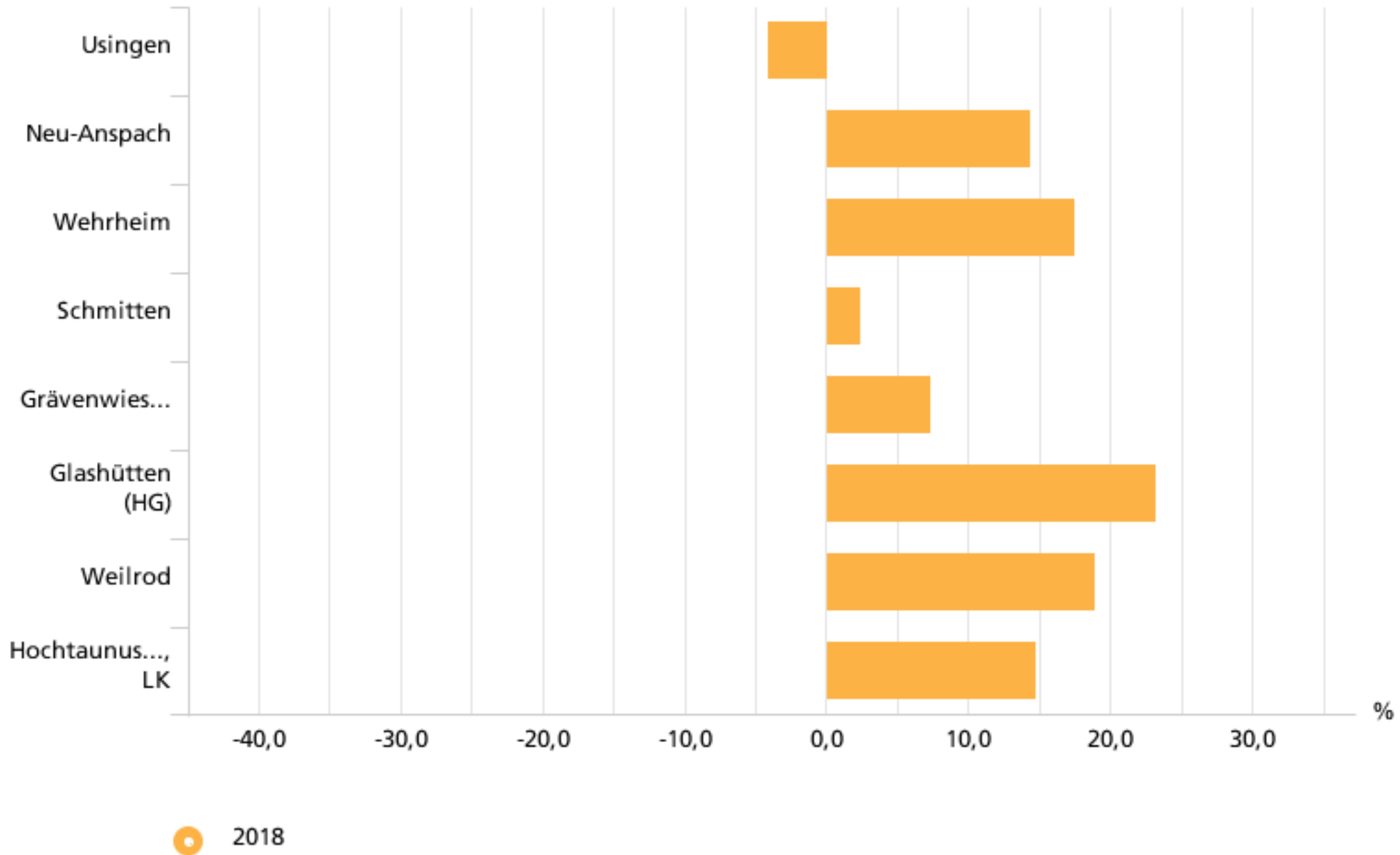


Quelle: Bundesagentur für Arbeit, ZEFIR, eigene Berechnungen

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

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

Hauptamt

Verantwortliche Person(en)

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 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.

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 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: 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 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 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				

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	Kostenersatzleistungen 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

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

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

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 Knappe
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) Ordentliche Aufwendungen	-8.040,95	-7.837,00	-4.506,79	-3.330,21
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 Knape
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	Kostenersatzleistungen 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

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 Knape
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	Kostenersatzleistungen 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 Knull
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

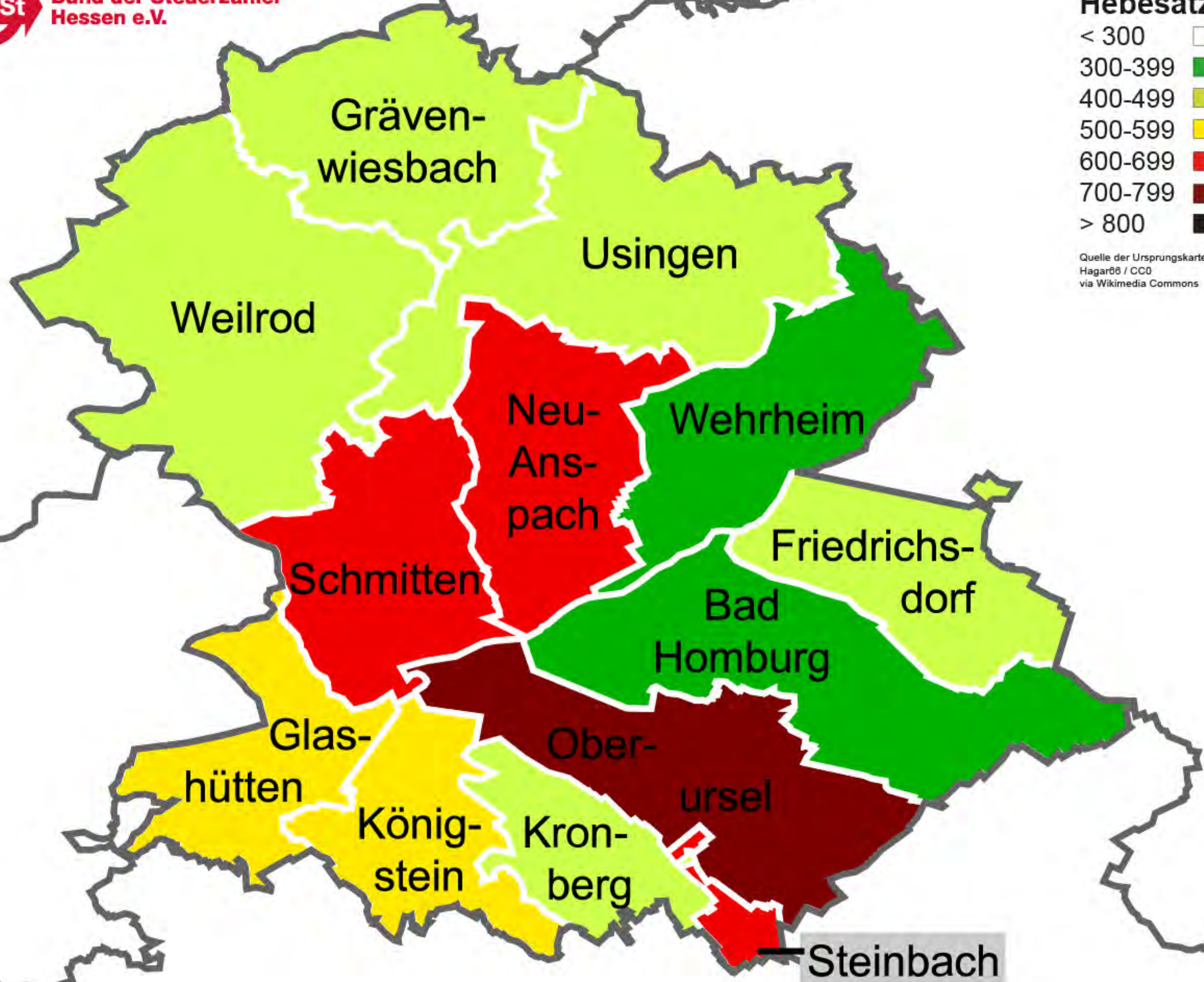
Quelle: Steuerumfrage des BdSt Hessen e.V., Angaben der Städte und Gemeinden



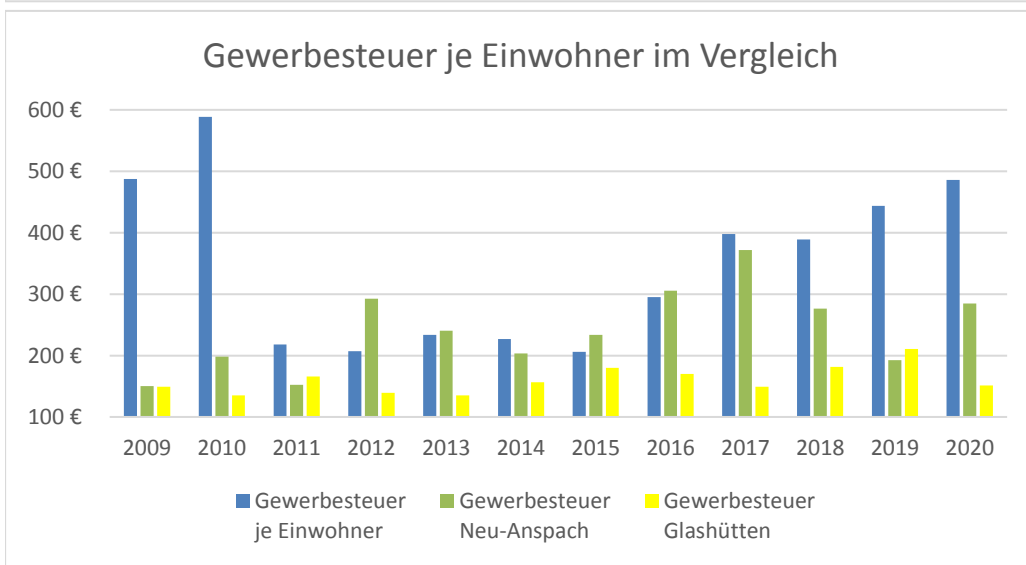
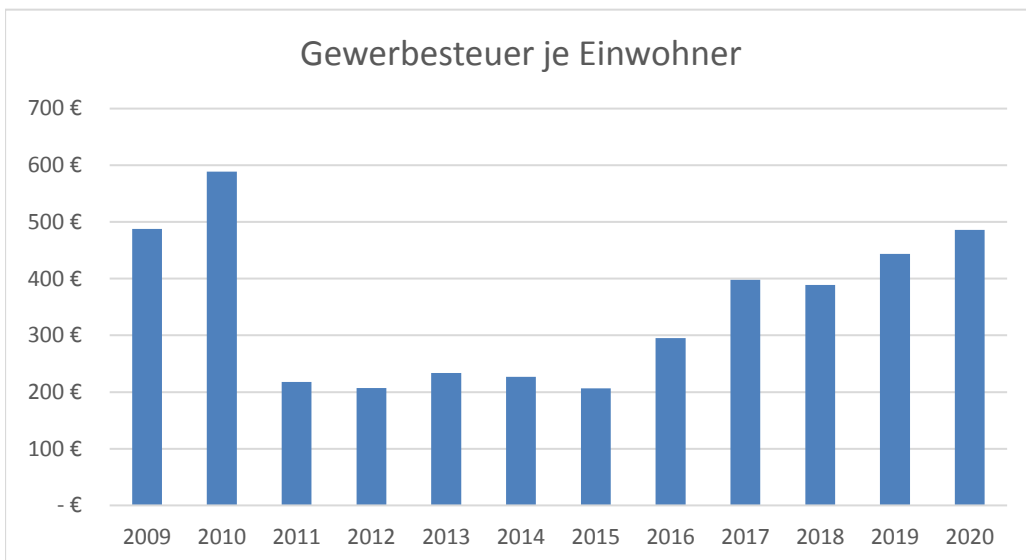
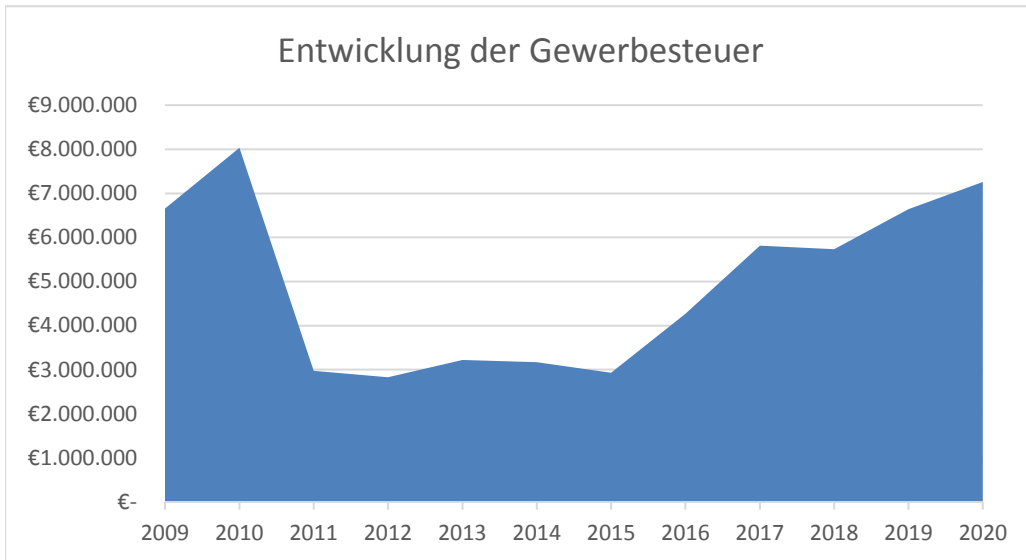
Grundsteuer B- Hebesatz

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

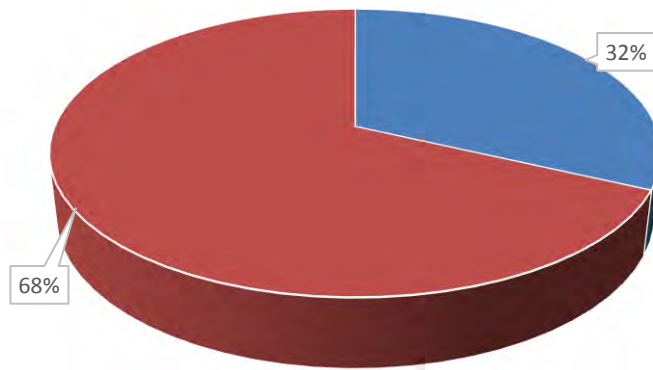
Quelle der Ursprungskarte:
Hagar88 / CC0
via Wikimedia Commons



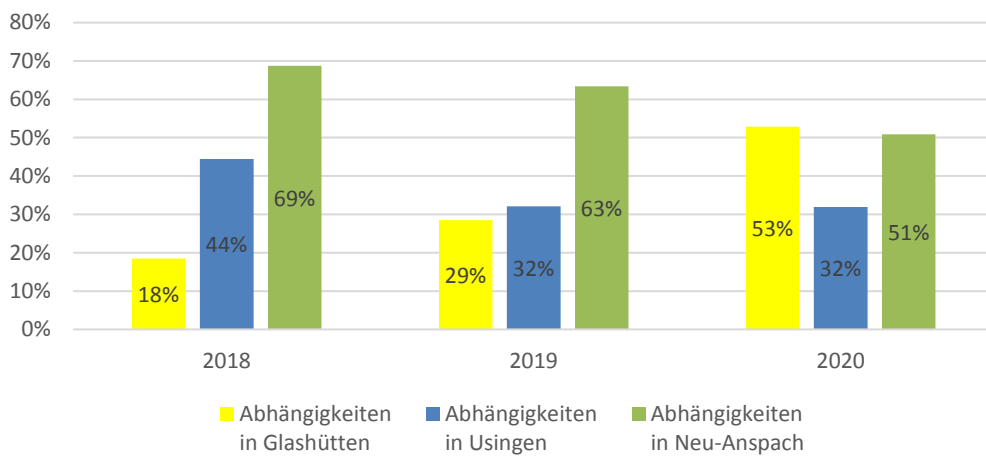
Gewerbsteuer



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

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.

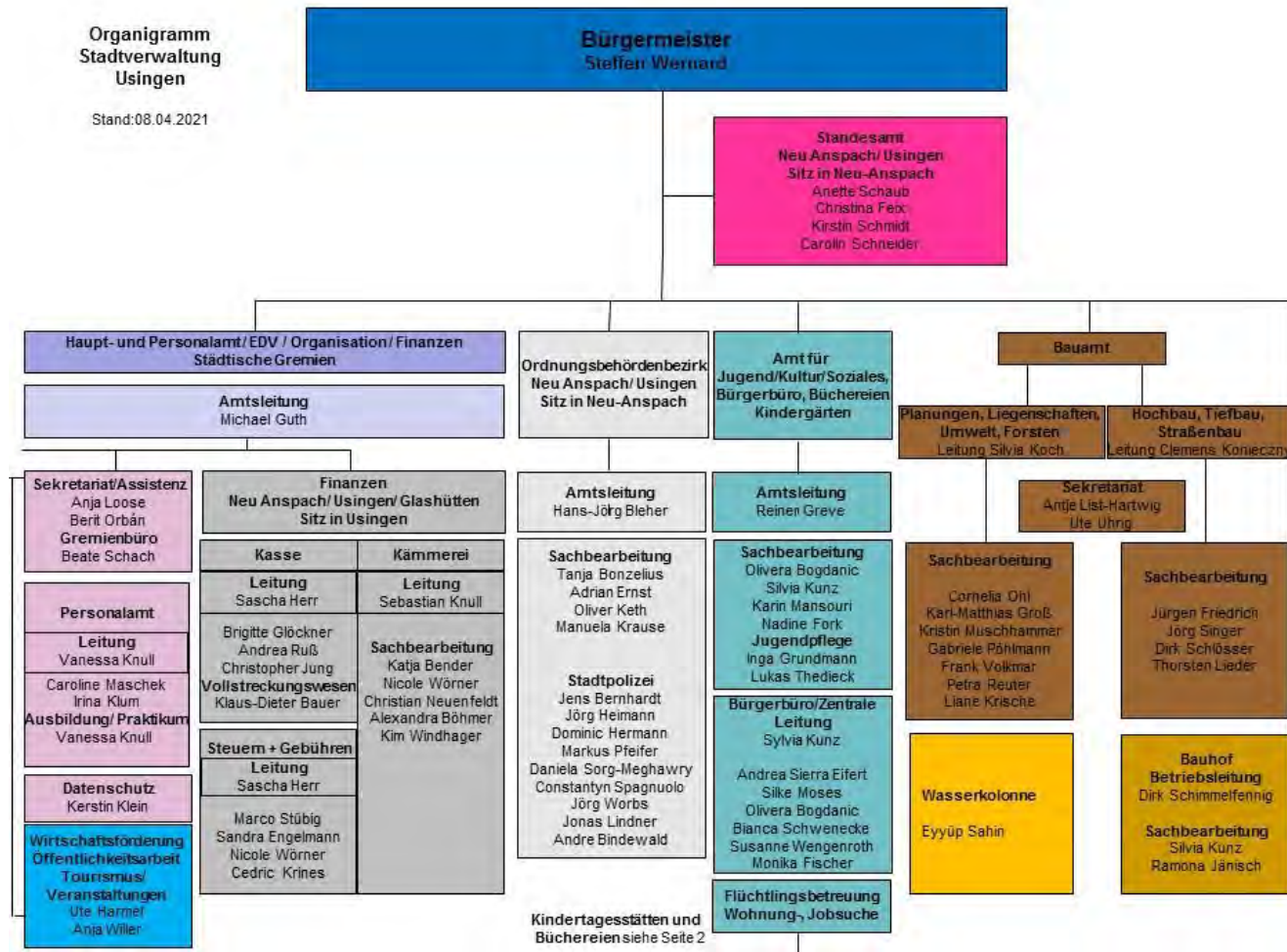
Bereits 2013 wurden Verwaltungsabläufe durch einen digitalen Rechnungsworkflow optimiert. In 2019 wurde der Anbieter des Rechnungsworkflows gewechselt, um eine nochmalige Optimierung zu erreichen.

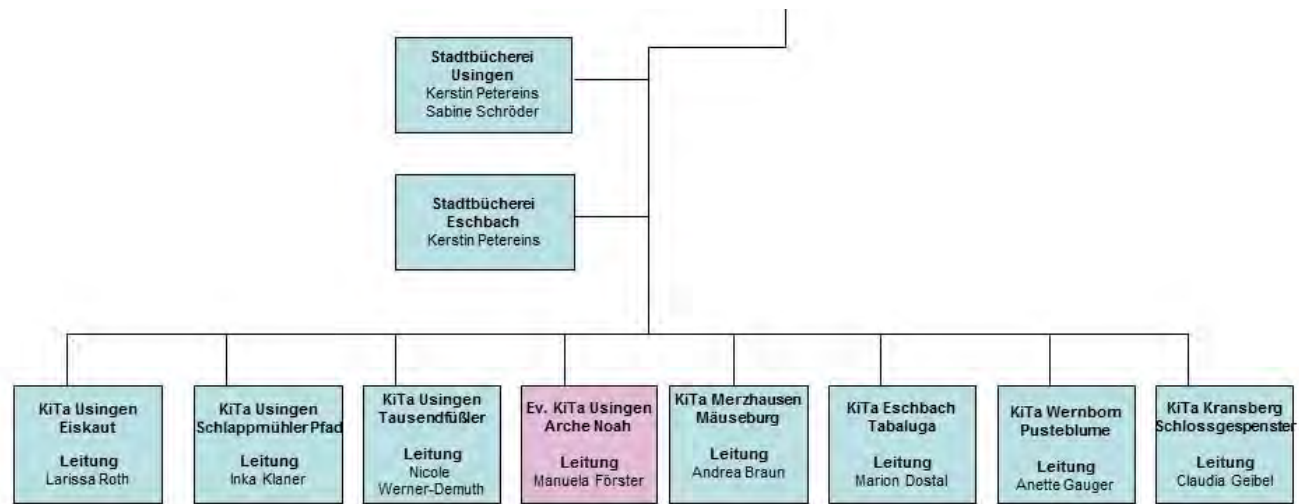
Mit der Überarbeitung der Inventur- und Bewertungsrichtlinie im Jahr 2017 wurden die Erkenntnisse aus den Prüftätigkeiten Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse gesammelt, wodurch sich die Qualität der Buchhaltung weiter erhöht hat.

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 ↗

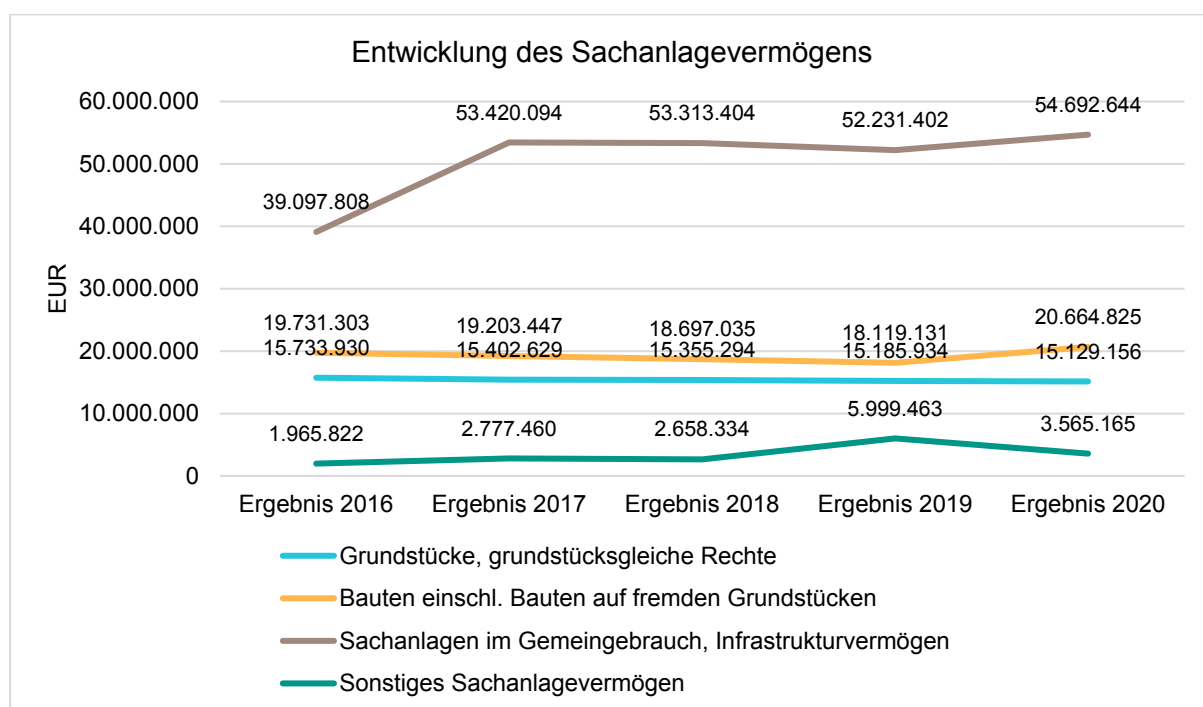
Unter die geleisteten Investitionszuschüsse fallen z.B. 192.215 € im Rahmen von Modernisierungsvereinbarungen für Private Bauherren im Rahmen des ISEK, 23.643 € für Straßenbeleuchtungen, 7.069 € Zuschuss für den Neubau des Hauses der offenen Hilfen sowie 4.695 € für die Flutlichtanlage TUS Merzhausen.

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

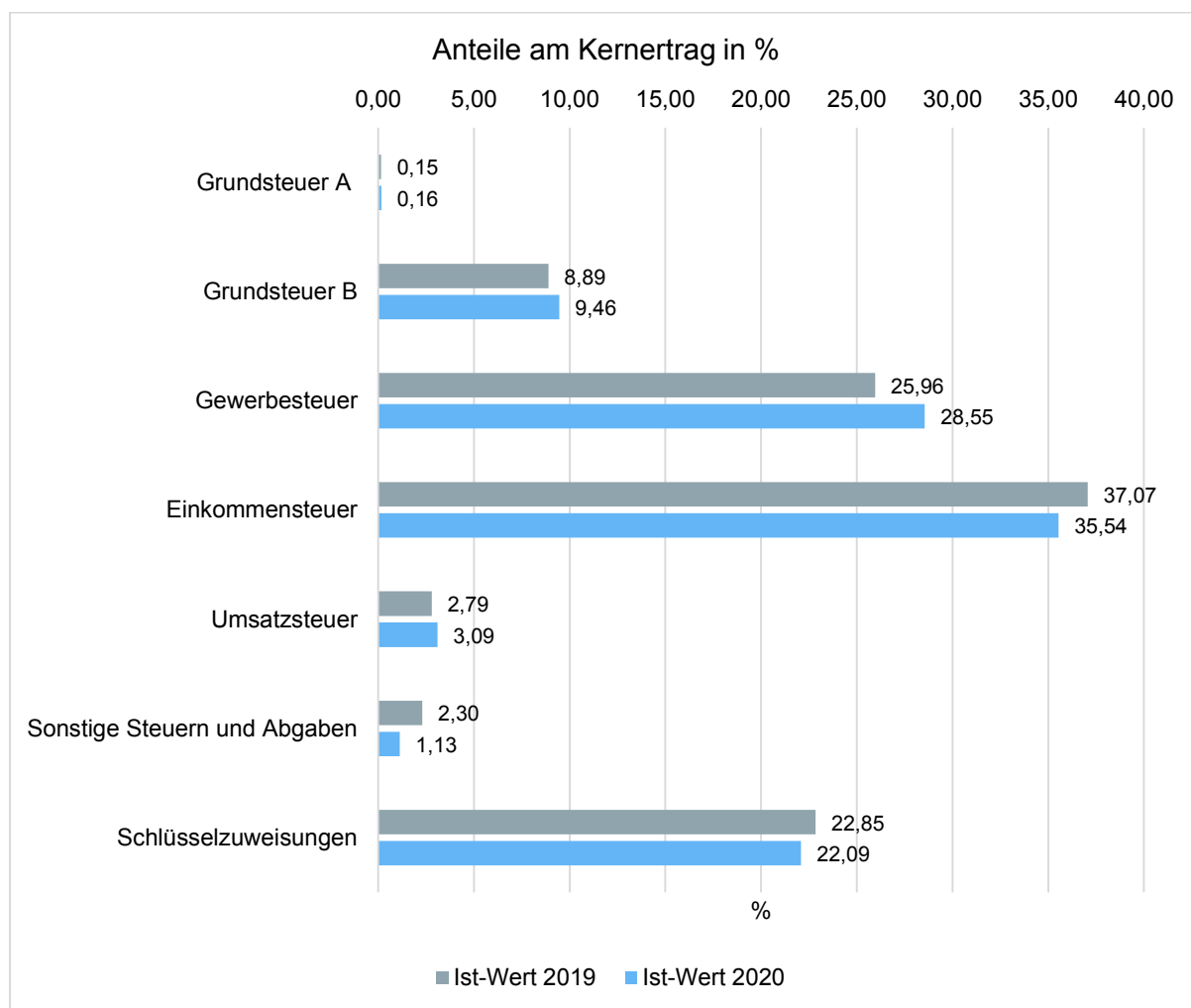
Auf die Rücklagenentwicklung der §§ 24 Abs. 3 und 25 Abs. 2 GemHVO in Verbindung mit der Ausbuchung der Altfehlbeträge im Zuge der Hessenkasse wurde bereits hingewiesen.

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.

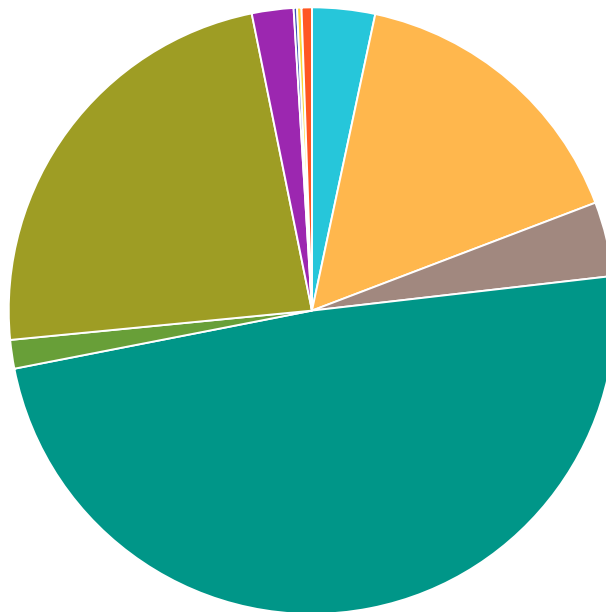
Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

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



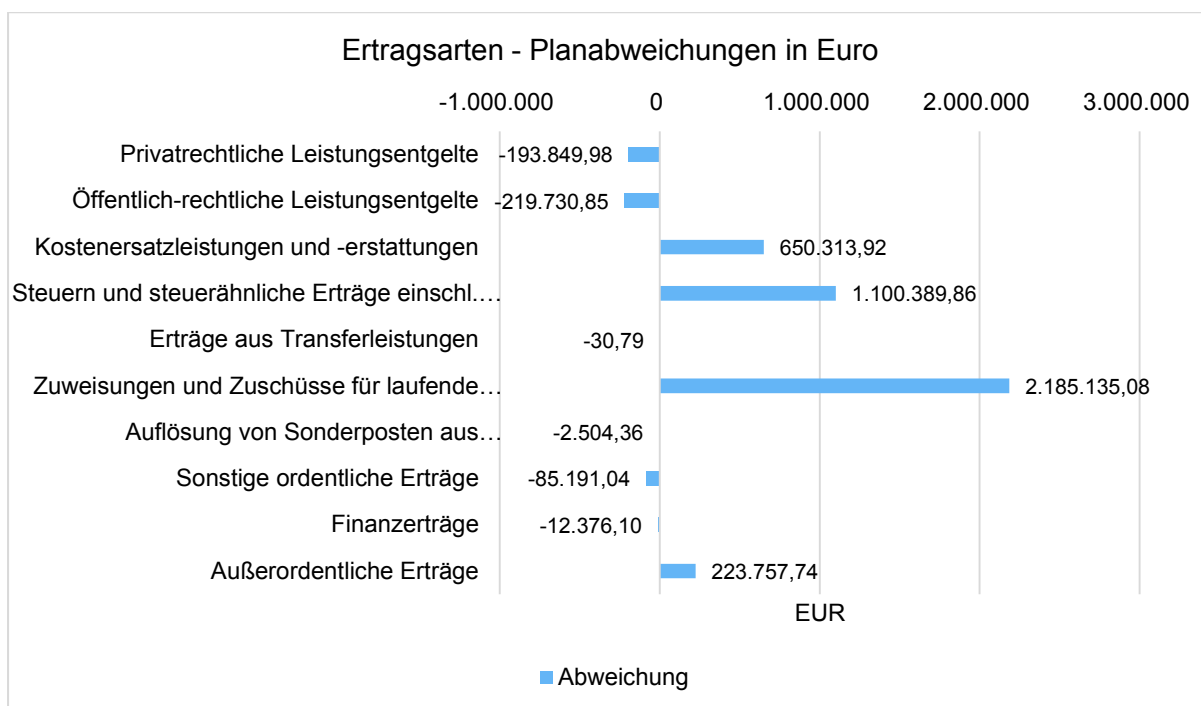
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (3,35%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (15,86%)
- Kostenersatzleistungen und -erstattungen (3,96%)
- Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen (48,76%)
- Erträge aus Transferleistungen (1,53%)
- Zuweisungen und Zuschüsse für 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:



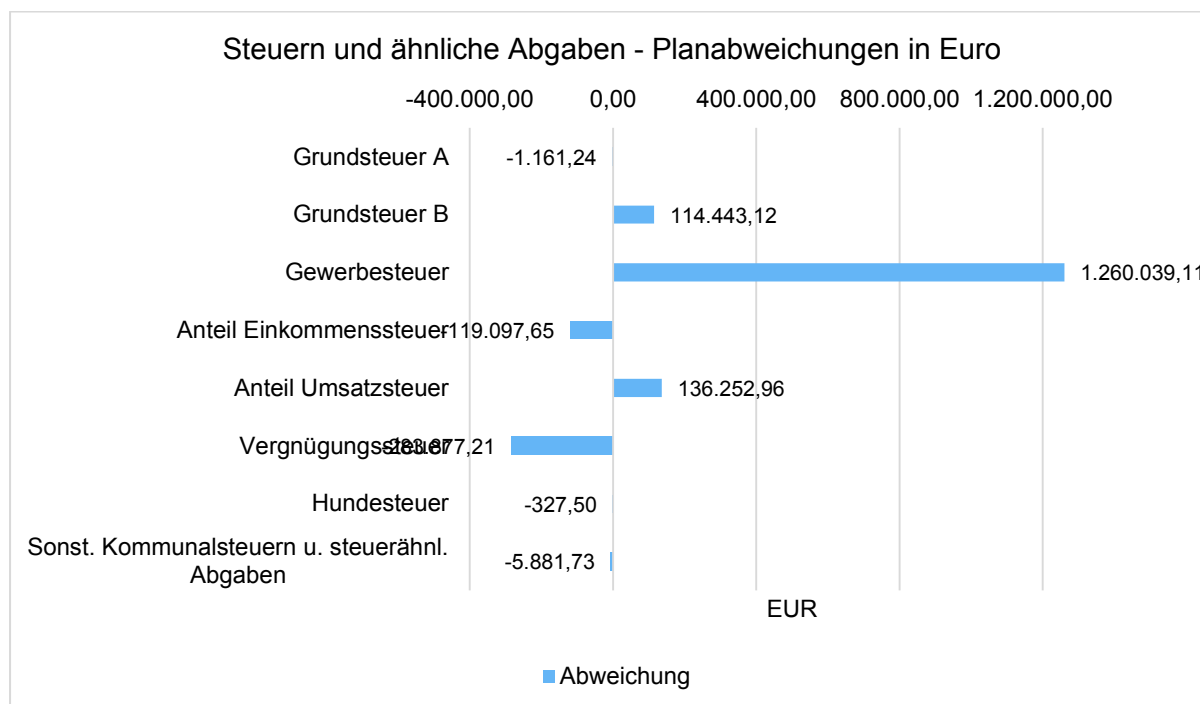
Steuern und ähnliche Abgaben

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 ↗

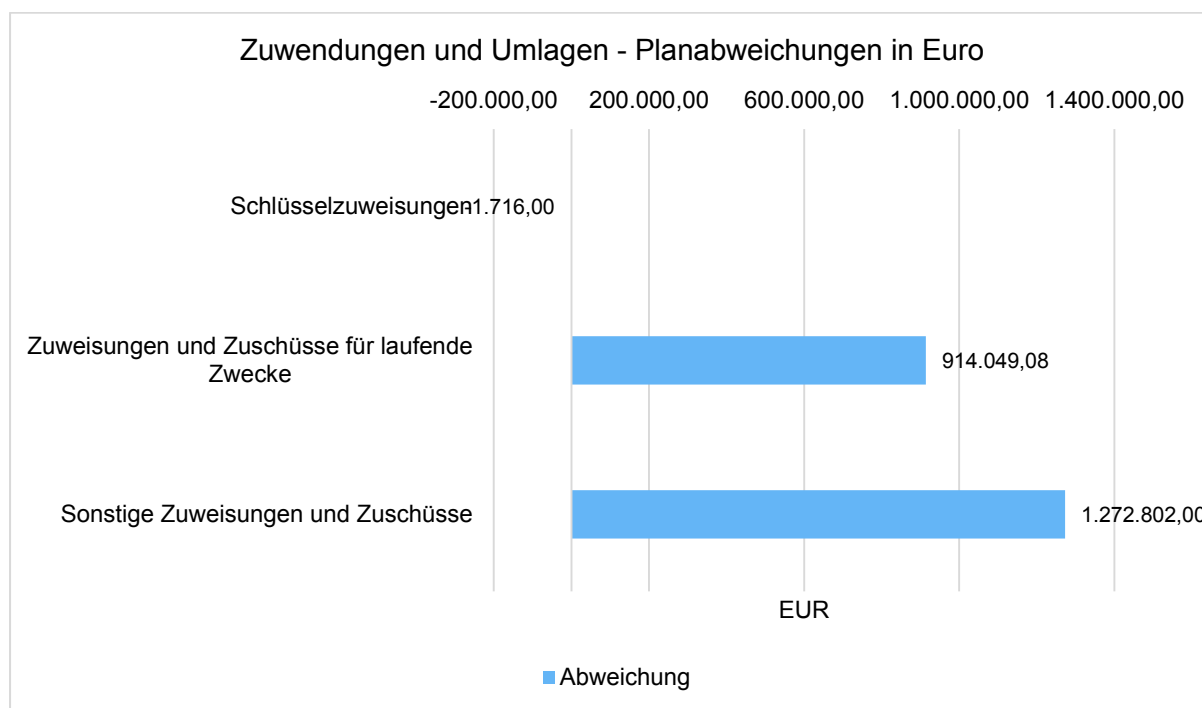
Die Zuweisungen für laufende Zwecke sind geprägt von den Landeszuweisungen für die Kinderbetreuung.

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 €

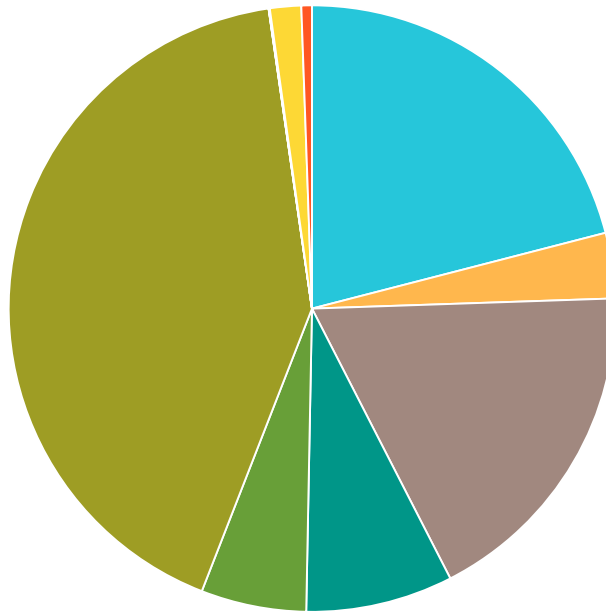
4.1.3 Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

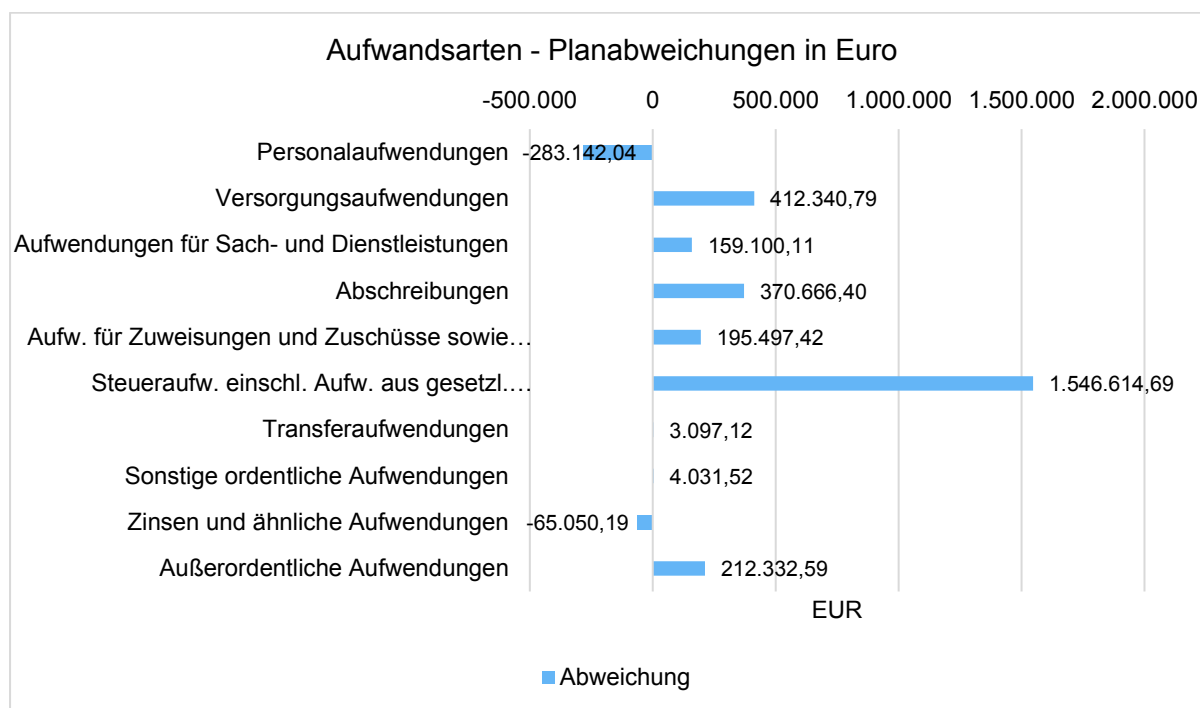
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Personalaufwendungen	7.817.101,60	8.213.399	7.930.256,96	-283.142,04 ↘	-3,45 ↘
Versorgungsaufwendungen	1.159.813,19	905.715	1.318.055,79	412.340,79 ↗	45,53 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.564.399,61	6.642.793	6.801.893,11	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

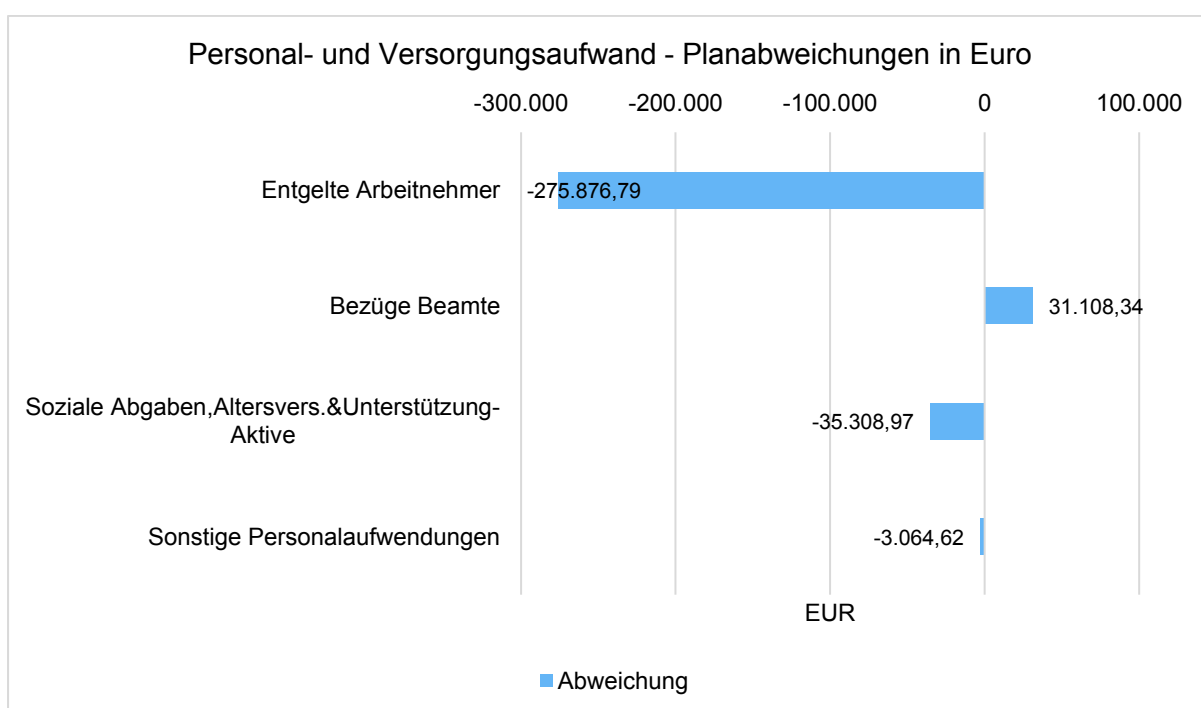
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

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

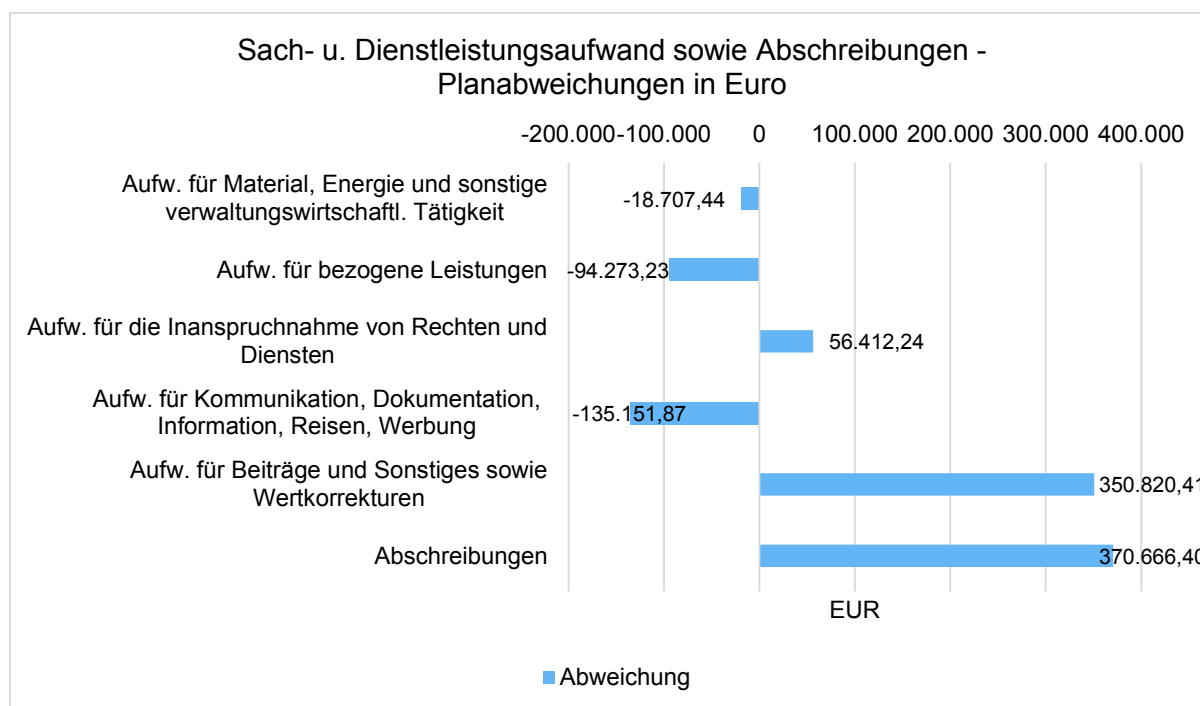
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 6.801.893,11 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um -762.506,50 Euro. Die Abweichung von der Haushaltsplanung beträgt 159.100,11 Euro.

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.

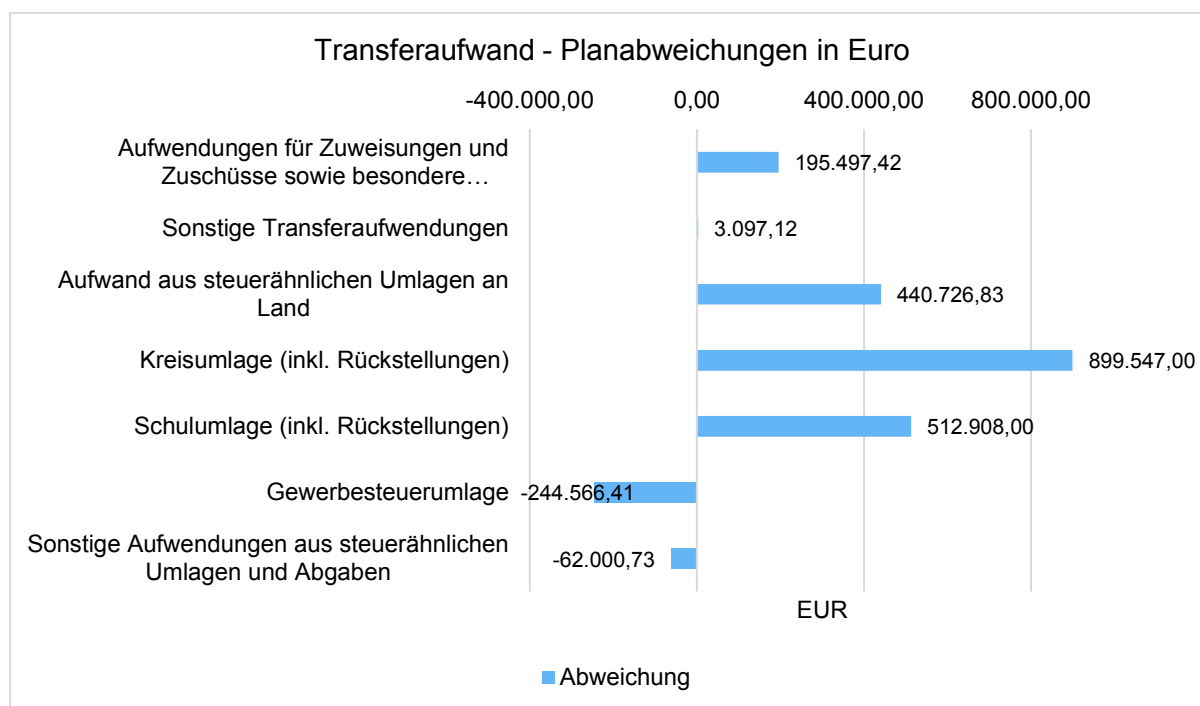
Die Aufwendungen in Höhe von 17.924.400,23 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 62.731,61 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 1.745.209,23 Euro ab.

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.

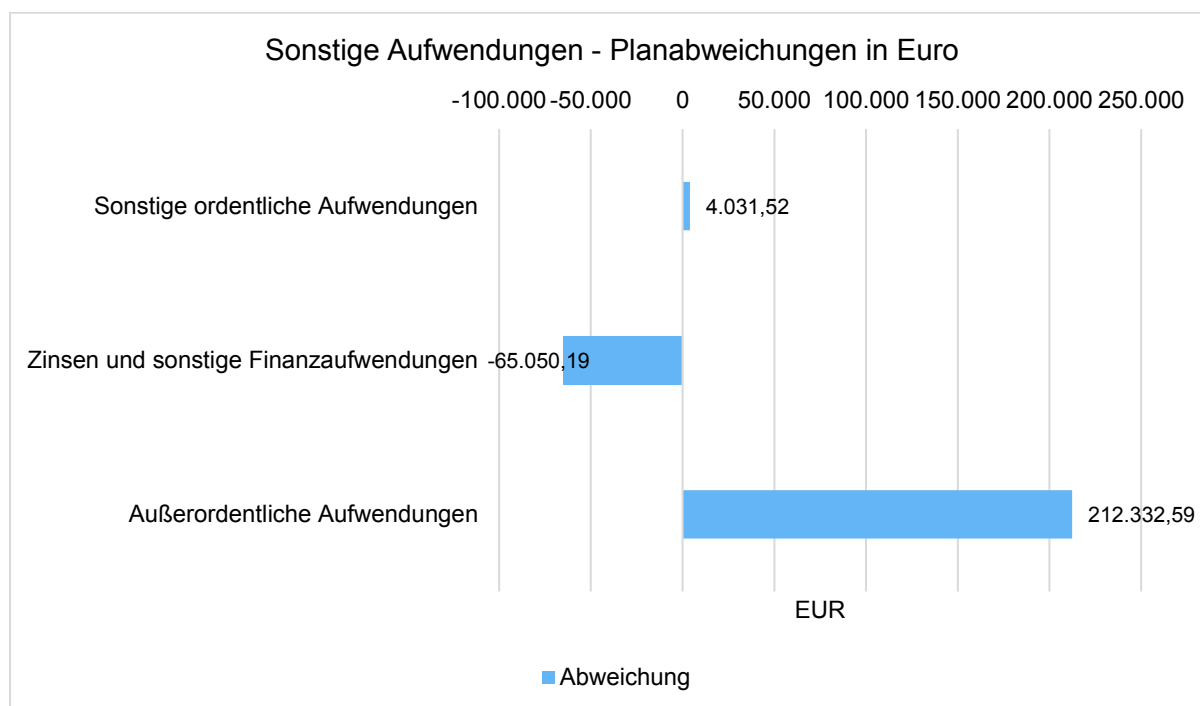
Sonstige Aufwendungen

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.

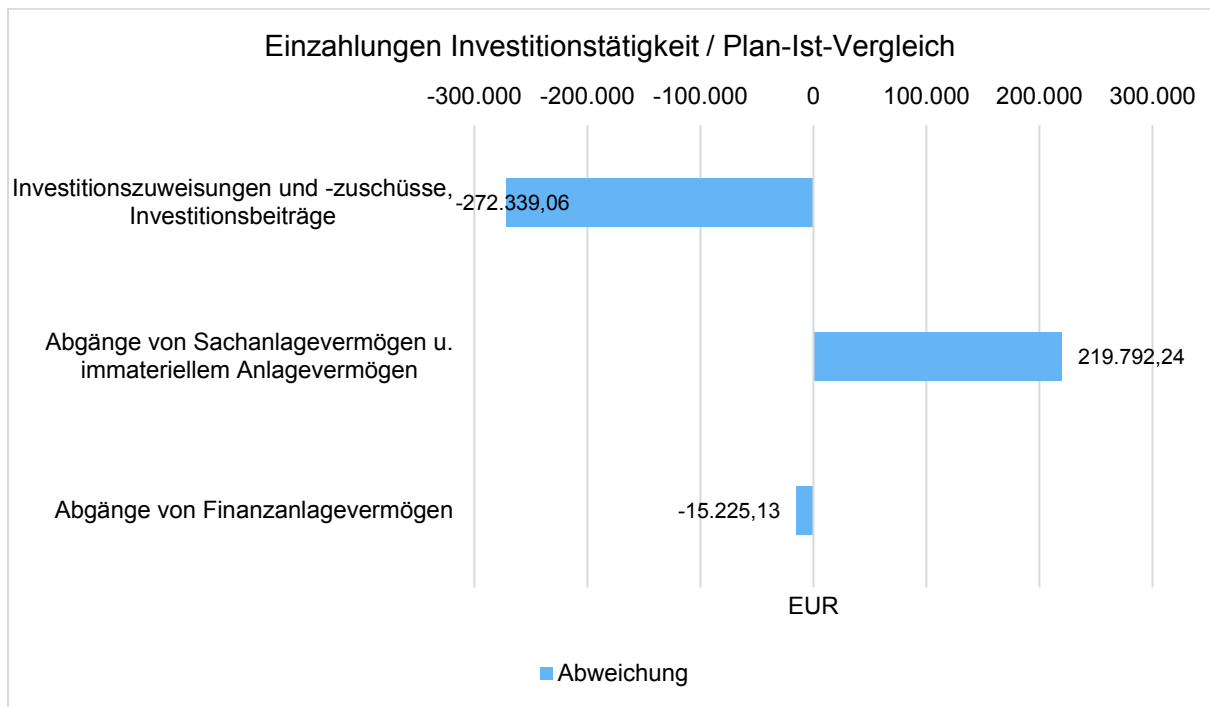
5.2 Investitionstätigkeit

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 ↗

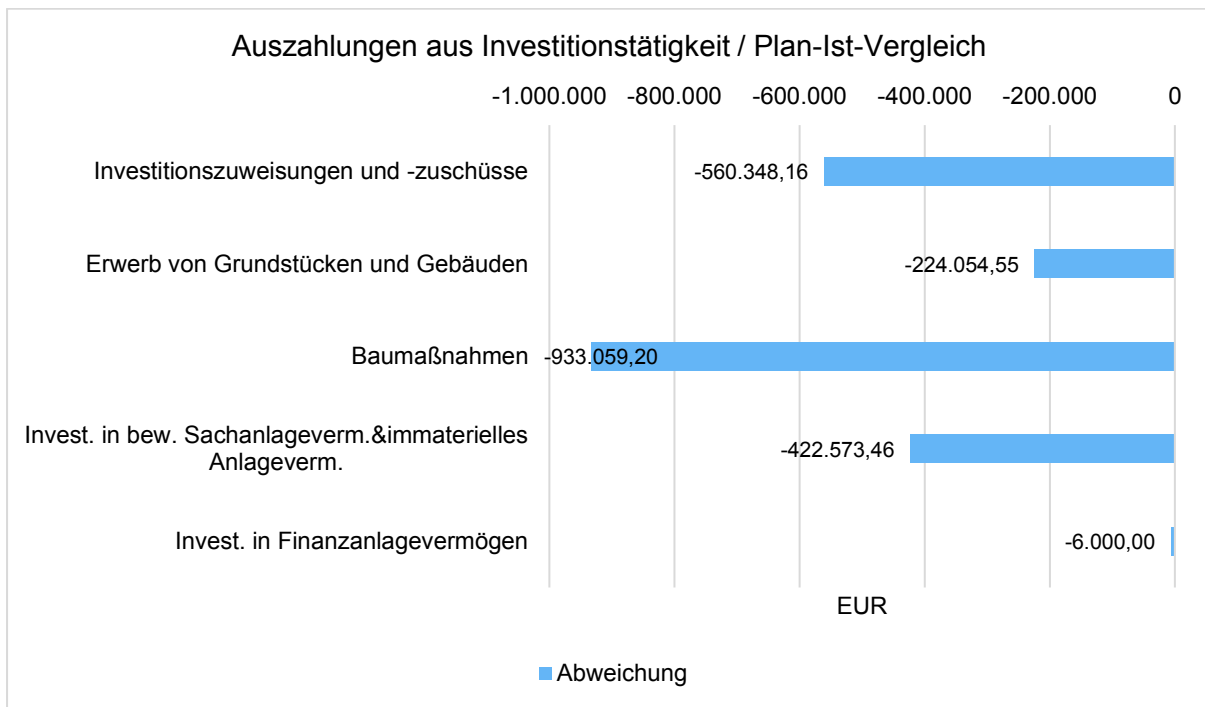
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



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 übertragenden 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 Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.Jahr	Wertberichtigungen / Abschreibungen			davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.[Jahr -1]
		EWB	PWB	pauschalierte EWB	bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuschüssen und Beiträgen	1.475.191		-20,36		1.470.359	4.832		1.088.193
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	599.362	-132.202,04	2.847,66		588.196	11.166		933.493
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	187.360		581,10		185.471	1.889		517.822
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und Beteiligungen								
Sonstige Vermögensgegenstände	116.284				116.284			76.834
Gesamtbetrag	2.378.197	-132.202,04	3408,40		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.

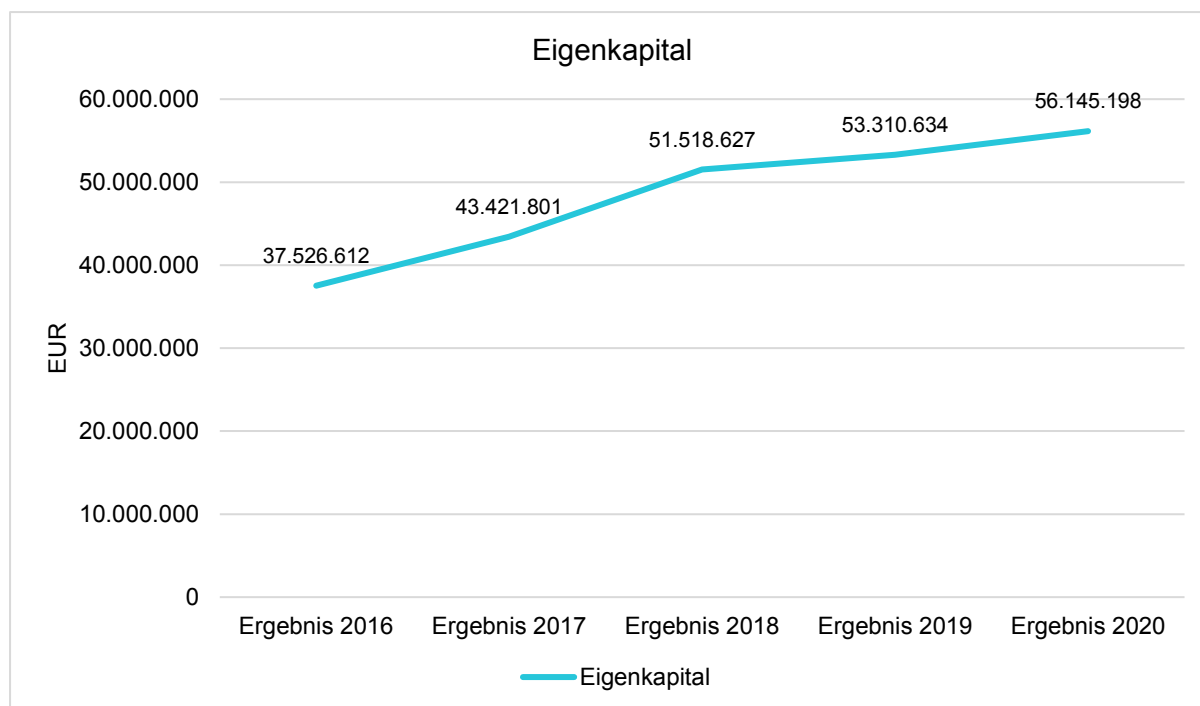
Gemäß § 51 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so 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 Teilkaufpreistrückerstattungen 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.

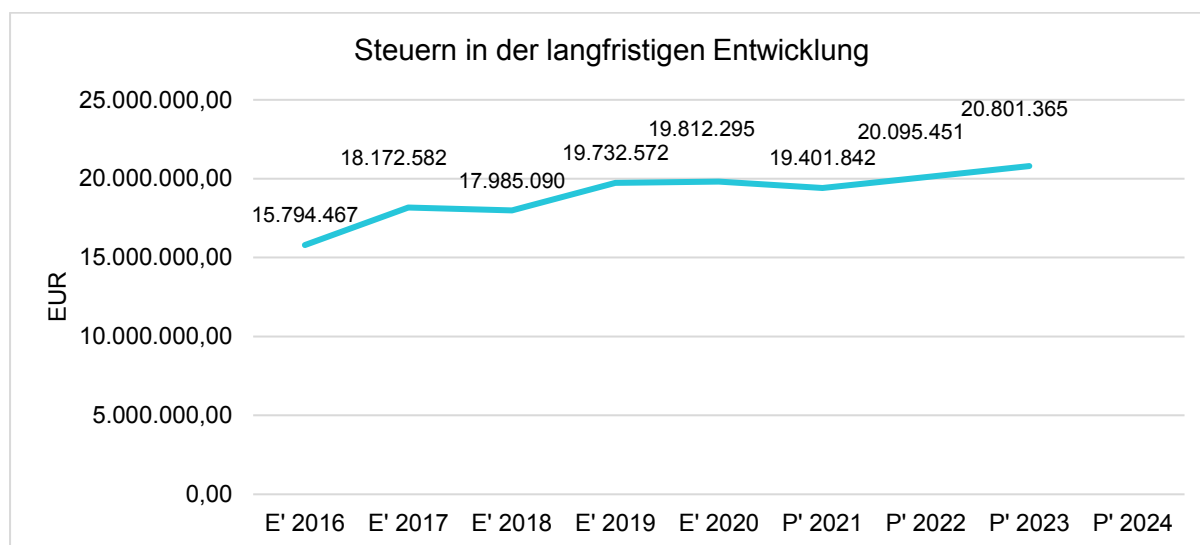
18.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

18.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

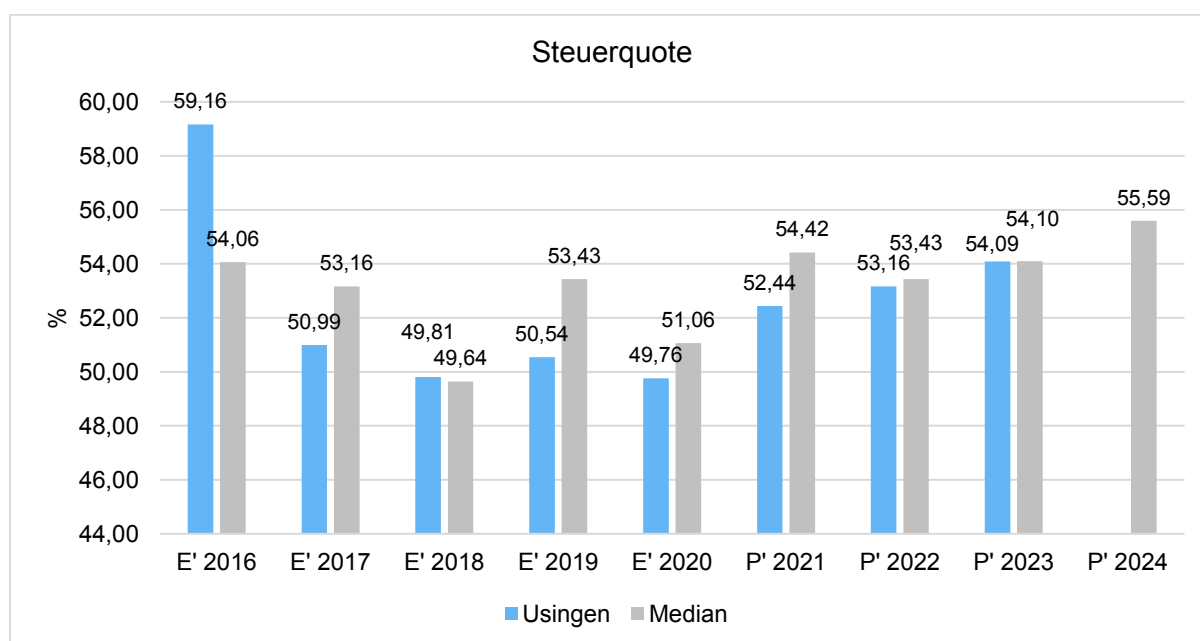
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Grundsteuer A	38.889	39.839	41.000	41.000	41.000
Grundsteuer B	2.273.692	2.404.443	2.300.000	2.300.000	2.400.000
Gewerbesteuer	6.639.214	7.260.039	6.000.000	6.168.000	6.334.536
Anteil Einkommenssteuer	9.481.036	9.036.302	9.821.070	10.320.168	10.731.975
Anteil Umsatzsteuer	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:

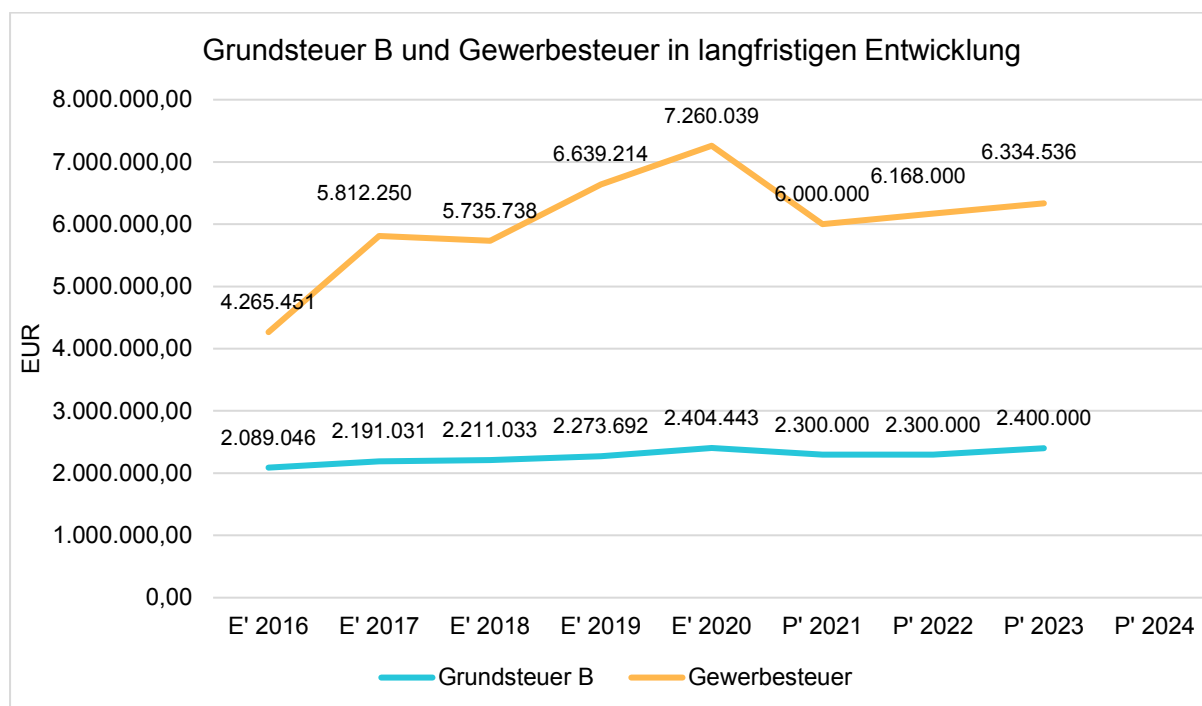


Steuerquote

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.



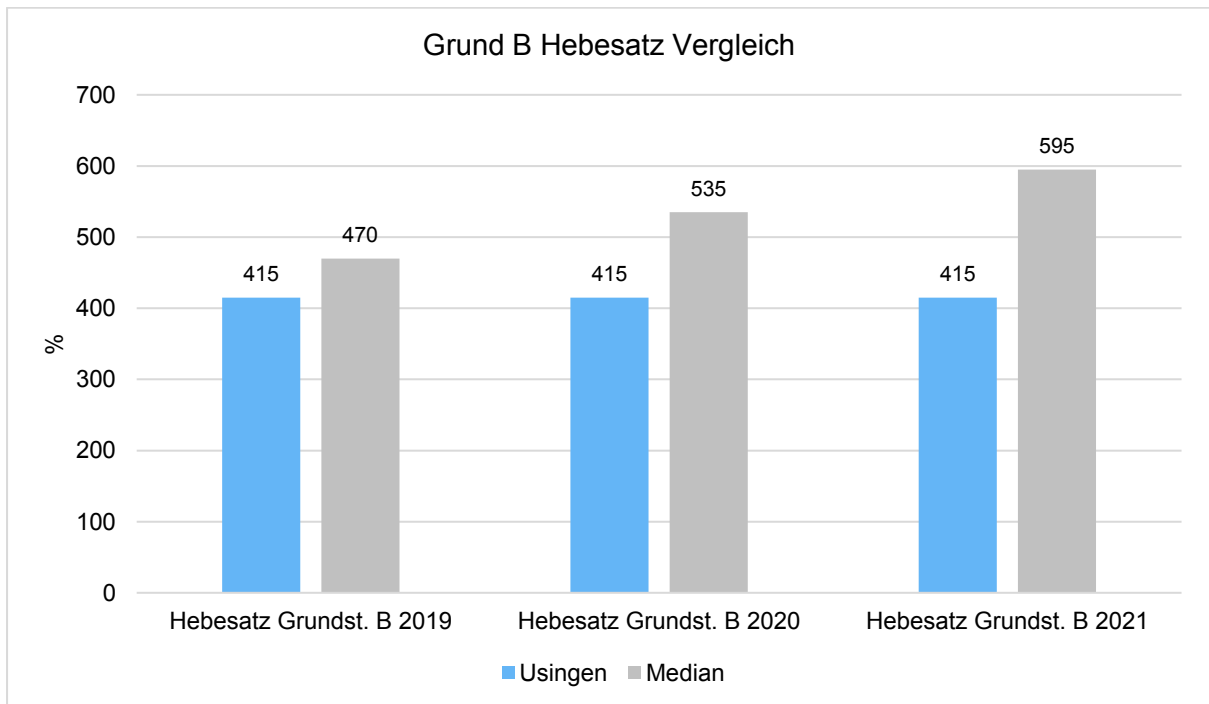
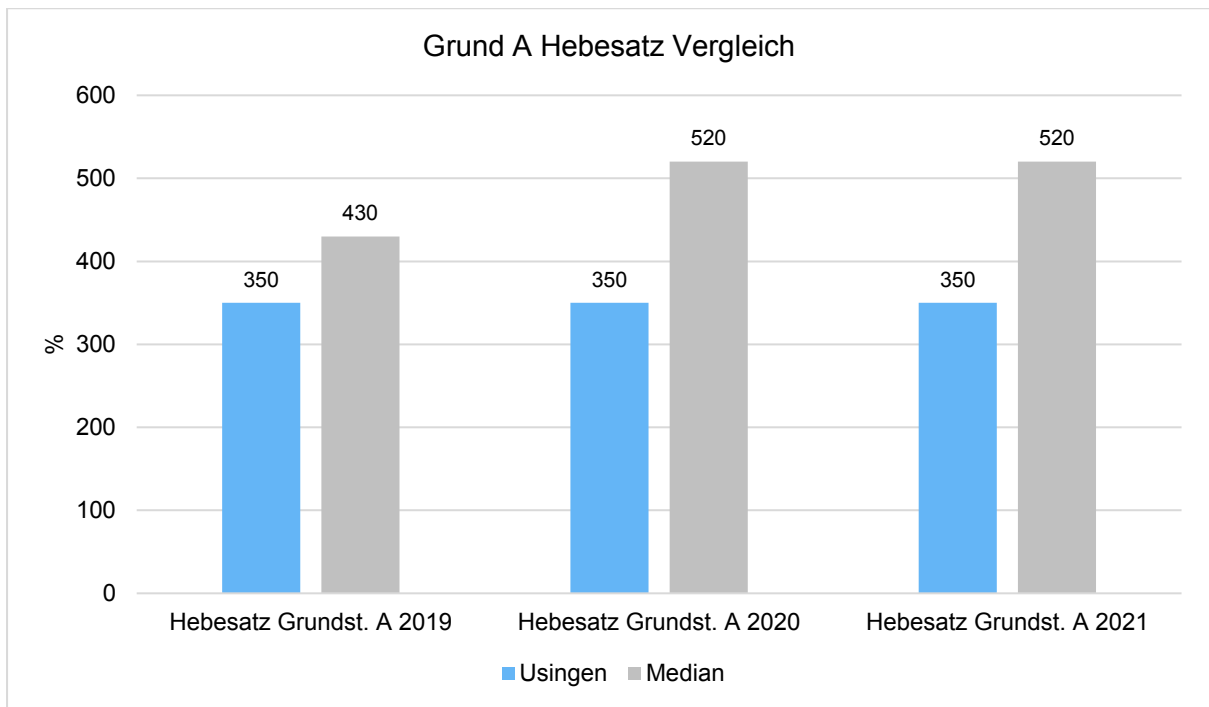
18.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

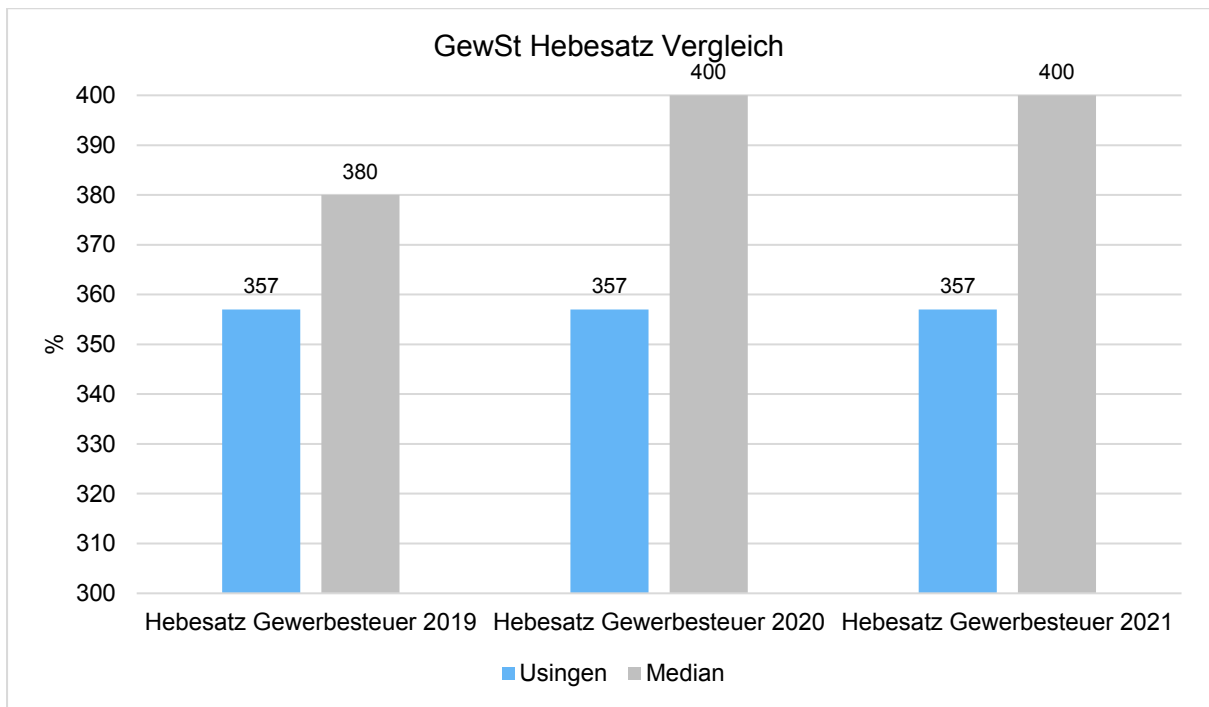


Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

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





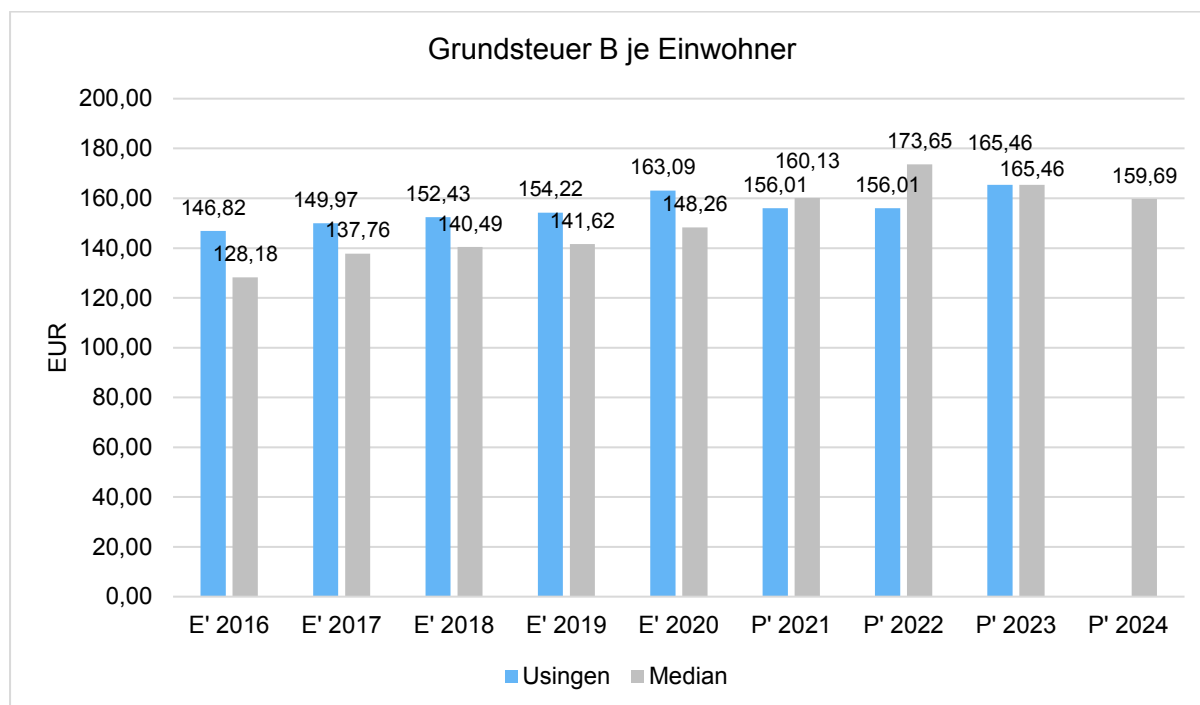
Die Hebesätze der Stadt Usingen sind im Vergleich zu anderen hessischen Kommunen niedrig.

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:

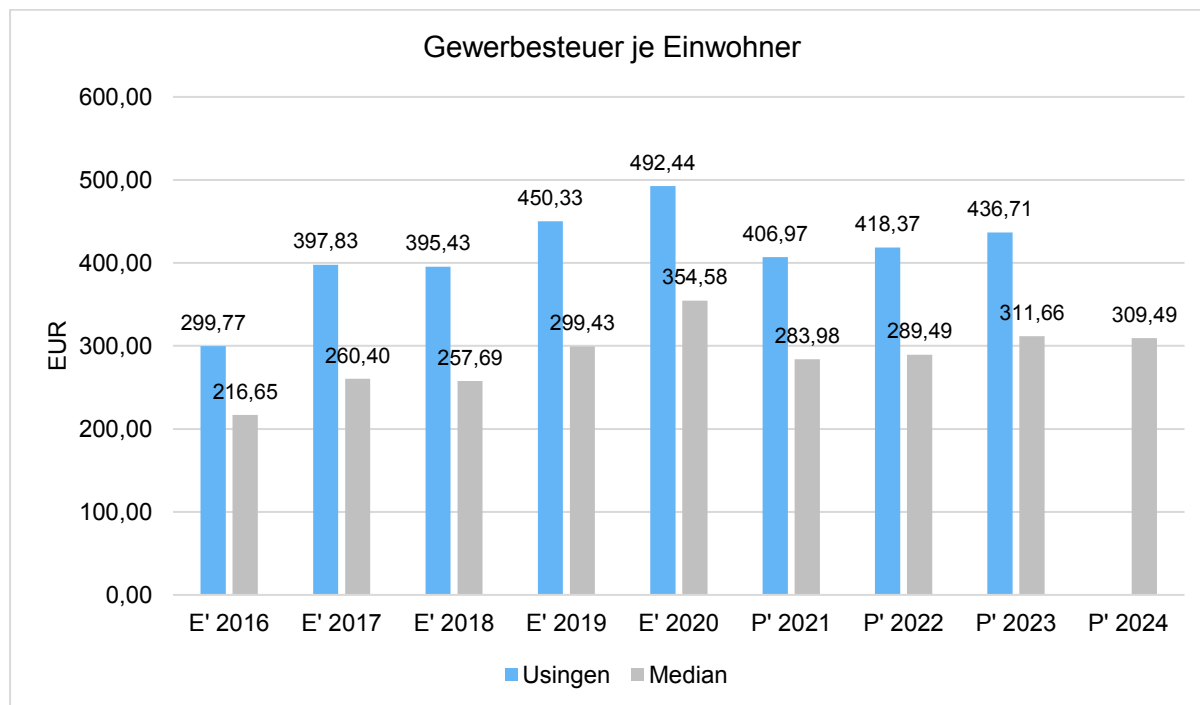
Grundsteuer B je Einwohner

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

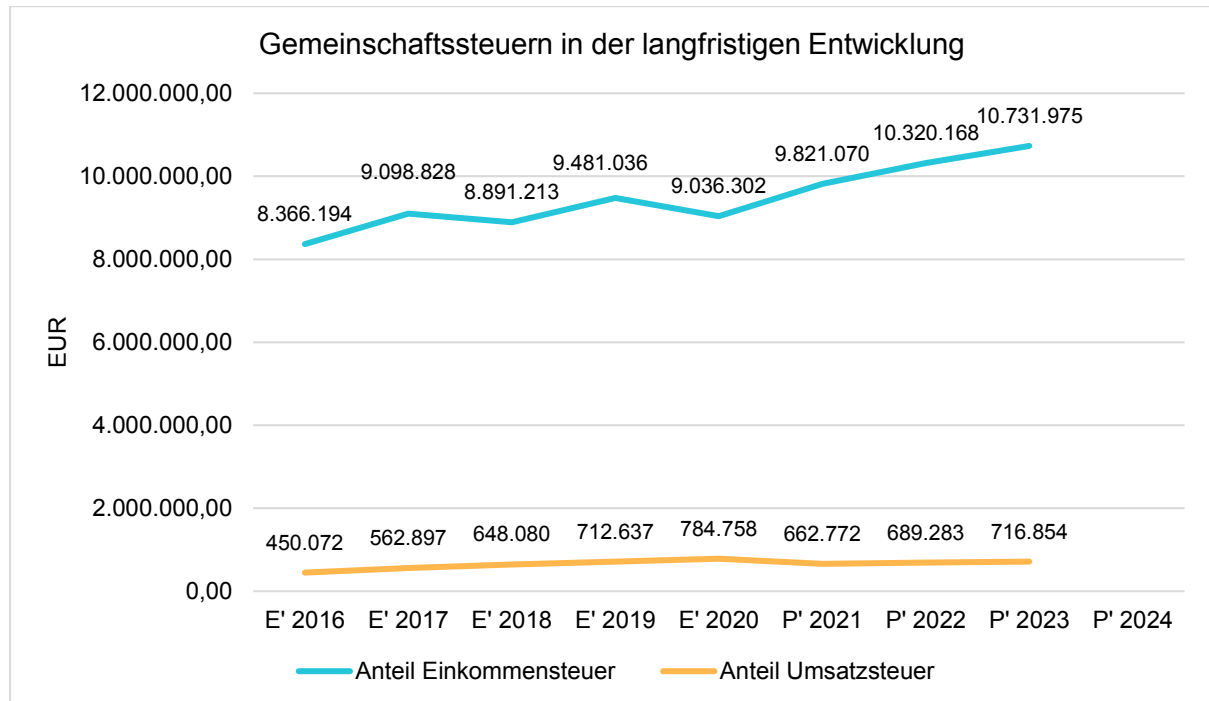
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

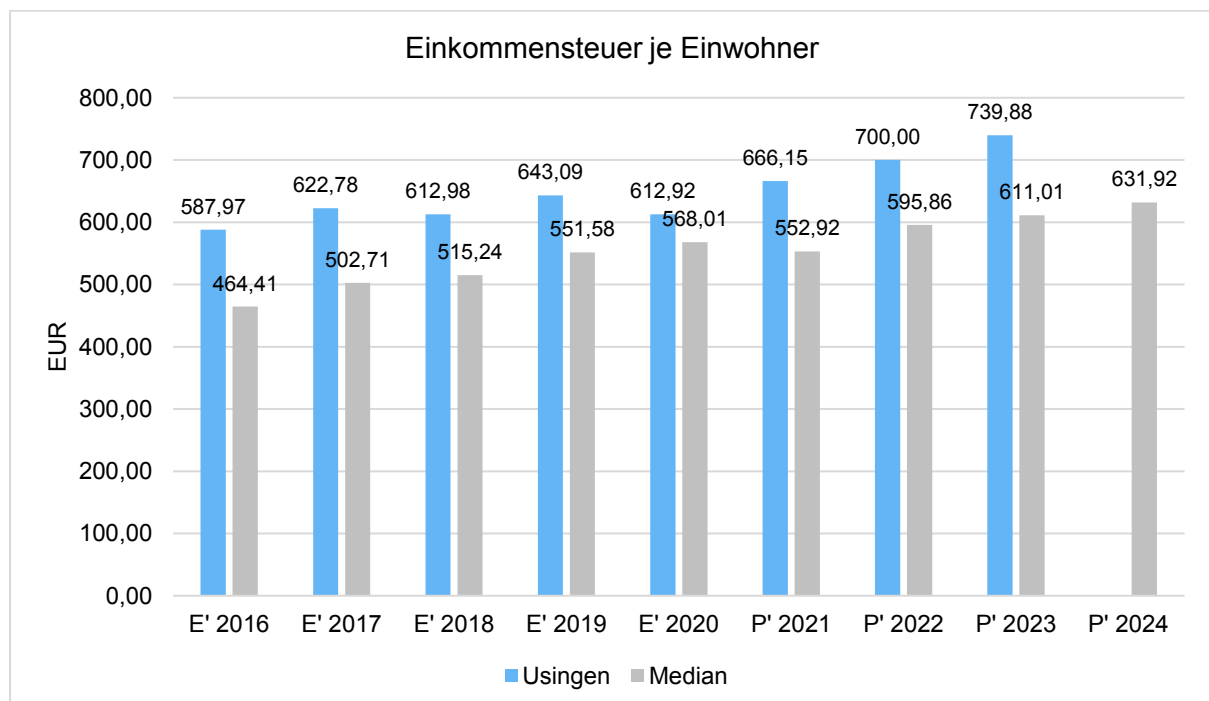
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Anteil Einkommensteuer	9.481.036	9.036.302	9.821.070	10.320.168	10.731.975
Anteil Umsatzsteuer	712.637	784.758	662.772	689.283	716.854

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



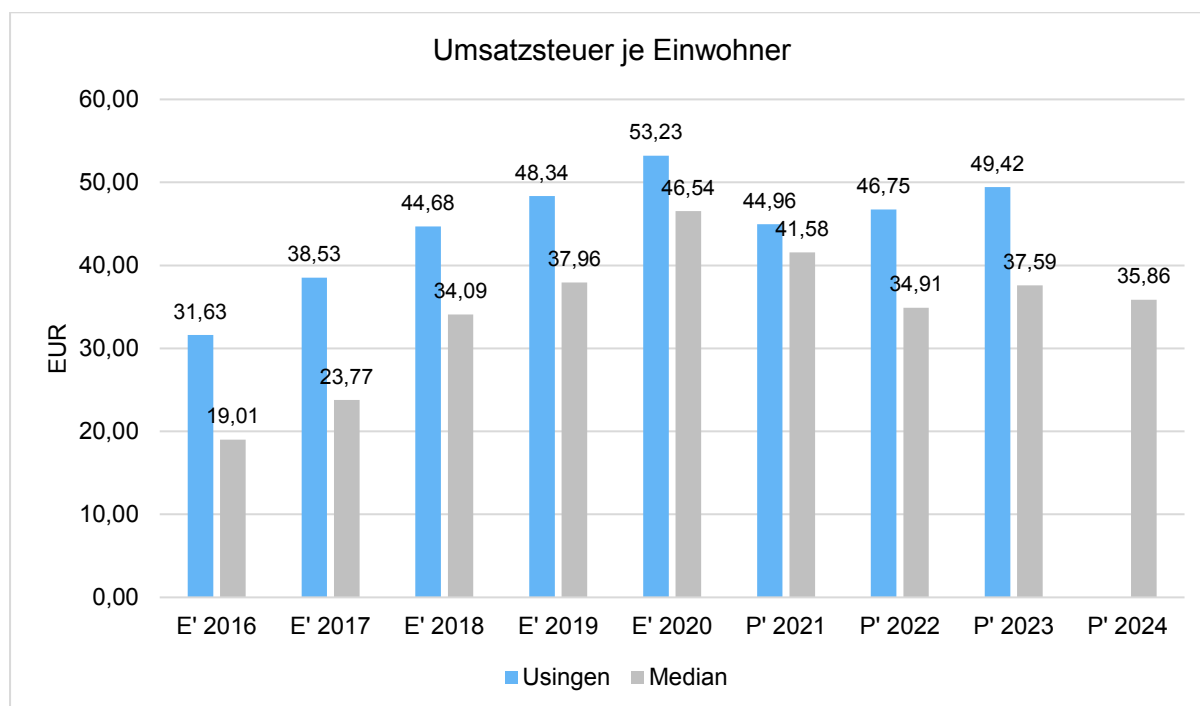
Anteil Einkommensteuer je Einwohner



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



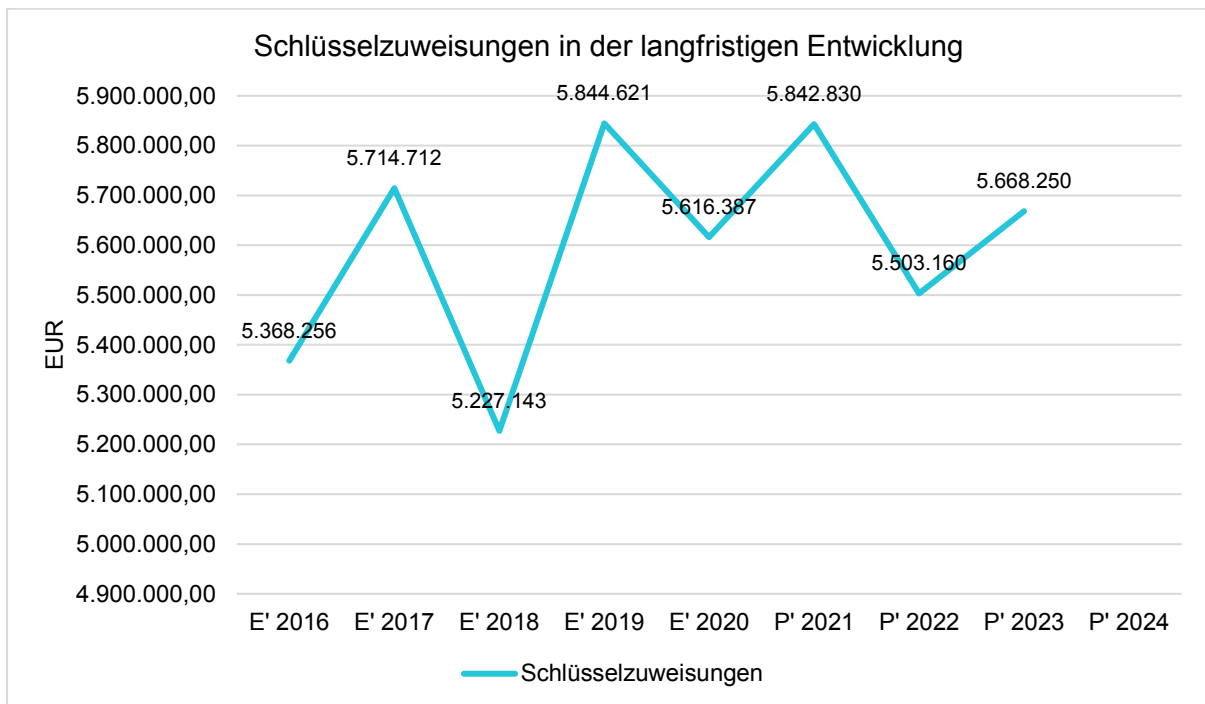
18.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

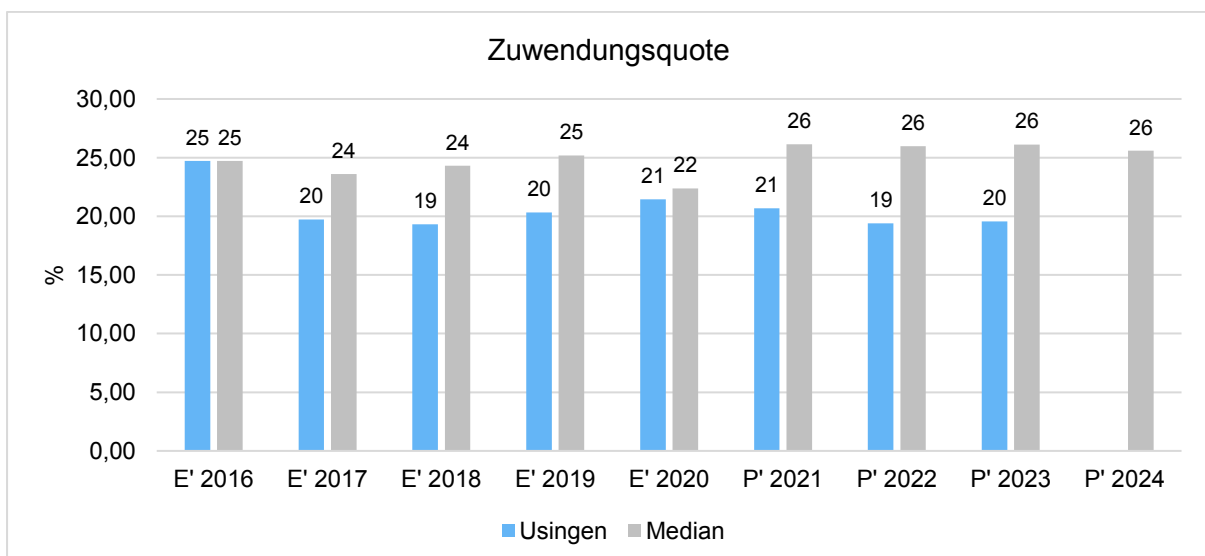
Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



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.

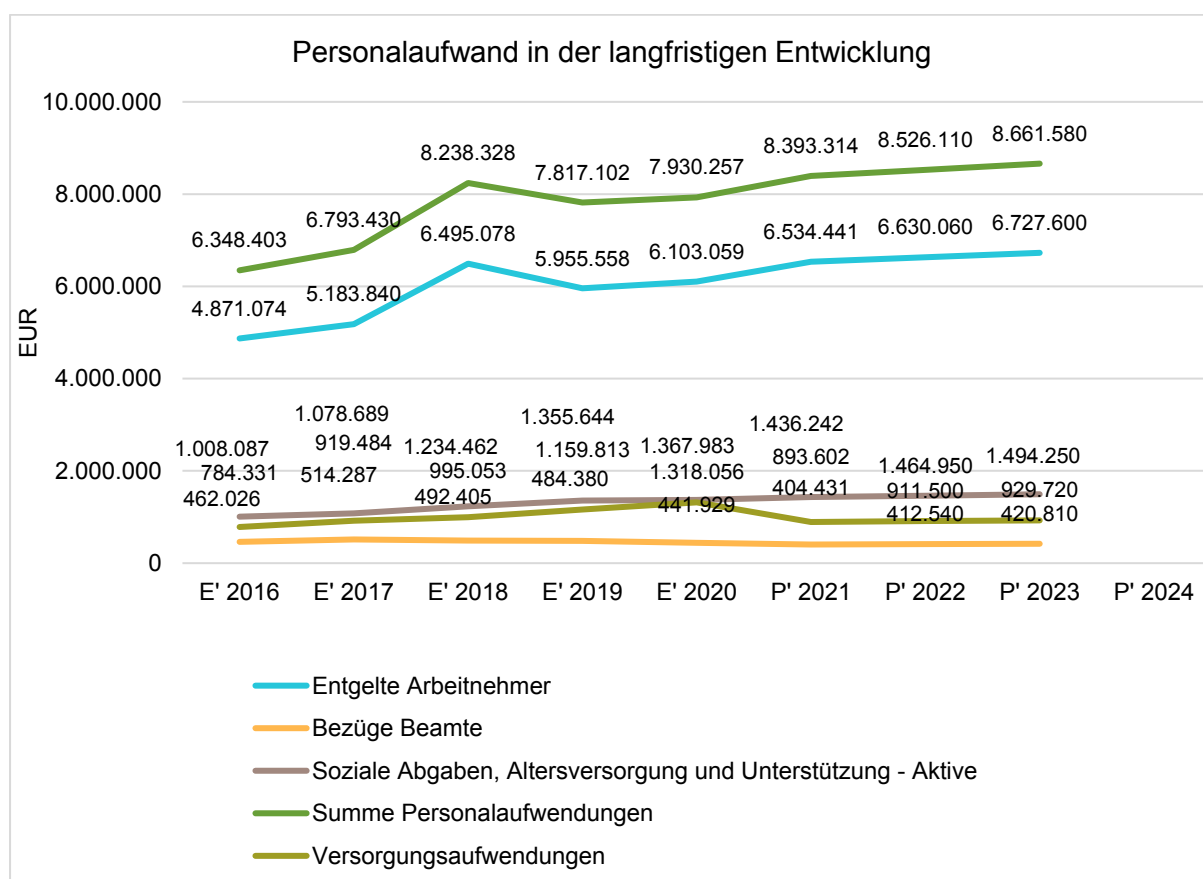


18.1.3 Personalaufwand

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 %

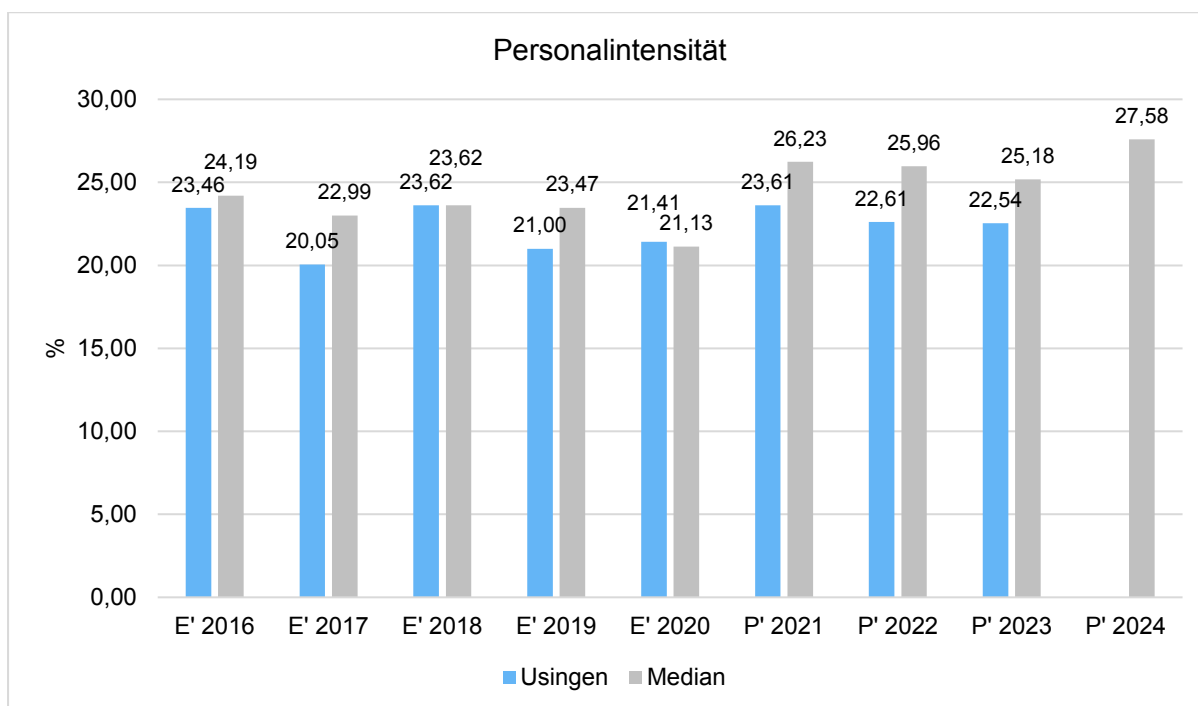
Entwicklung der Steigerungen im Beamten Gesetz

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

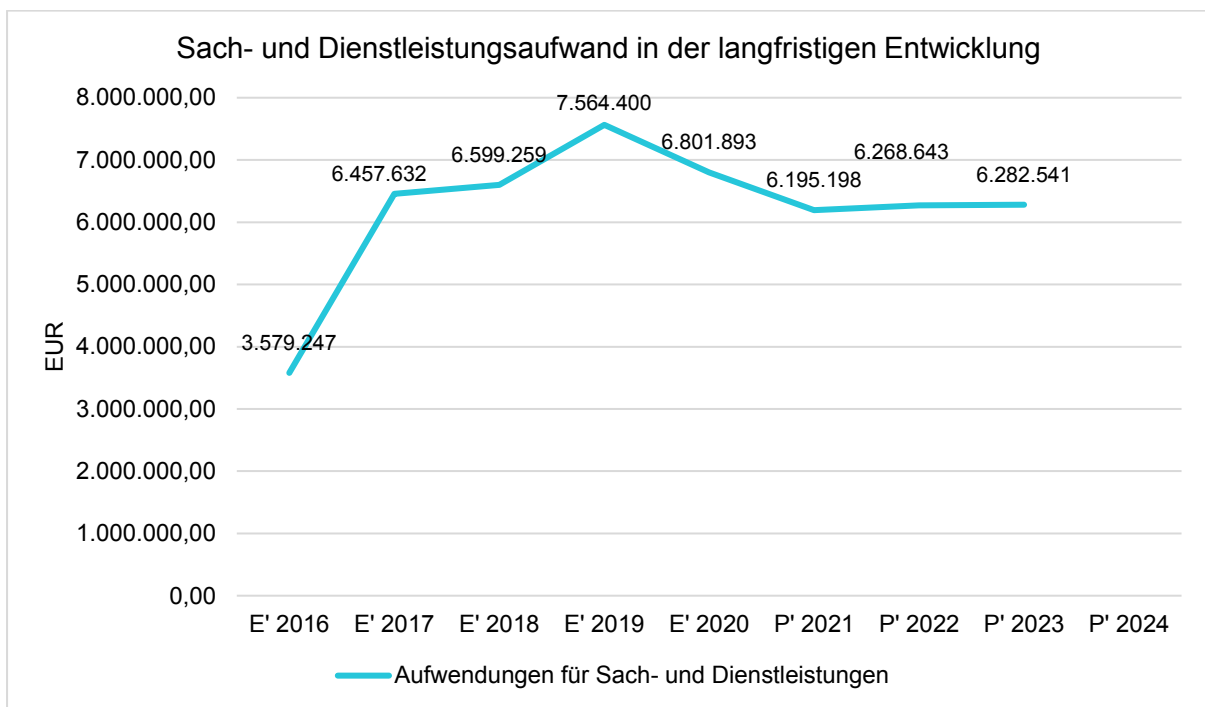
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

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.

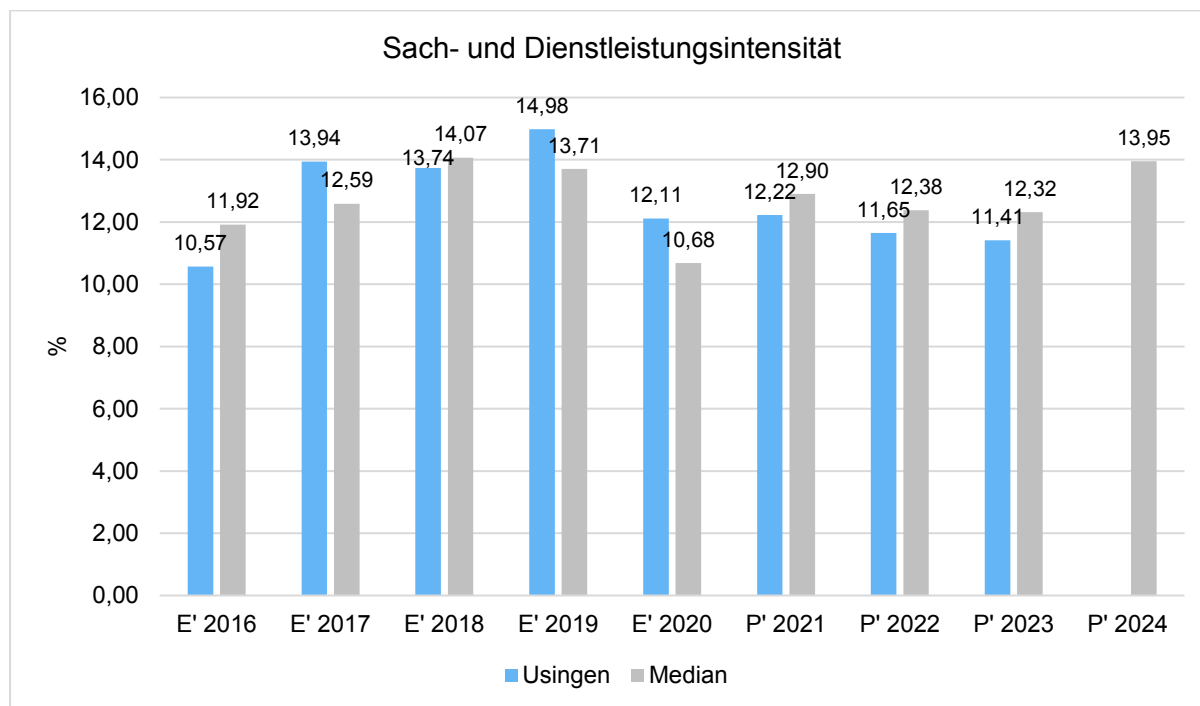
Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



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.

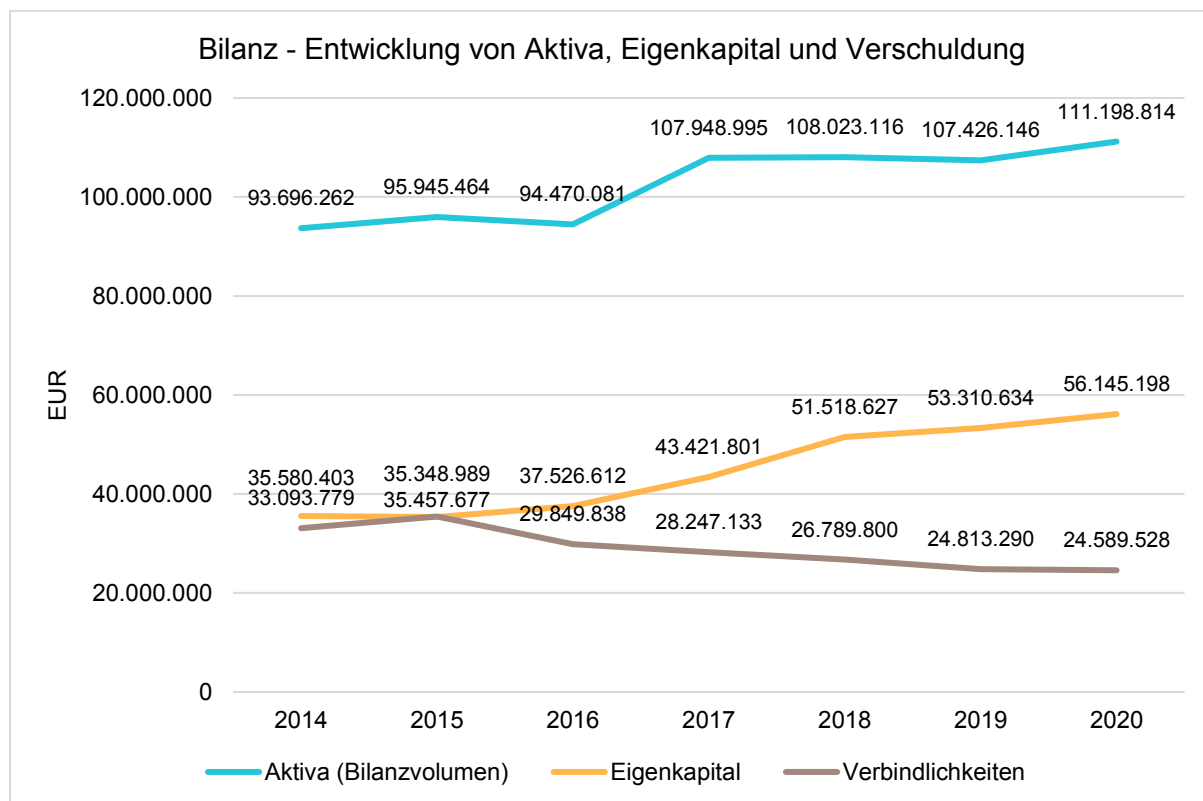
Nachfolgend ist die Entwicklung der wichtigsten Positionen abzulesen:

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.

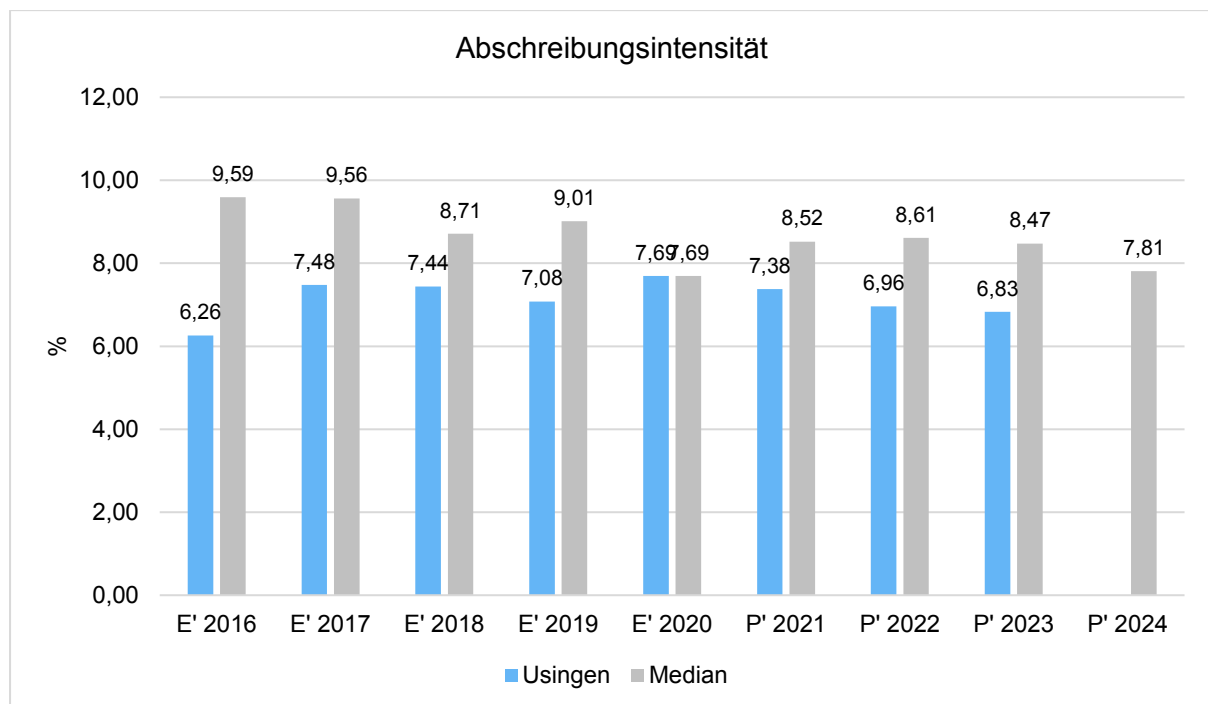


Der Sprung in 2017 ist der Rückführung der Stadtwerke geschuldet.

18.1.5.1.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Abschreibungsintensität

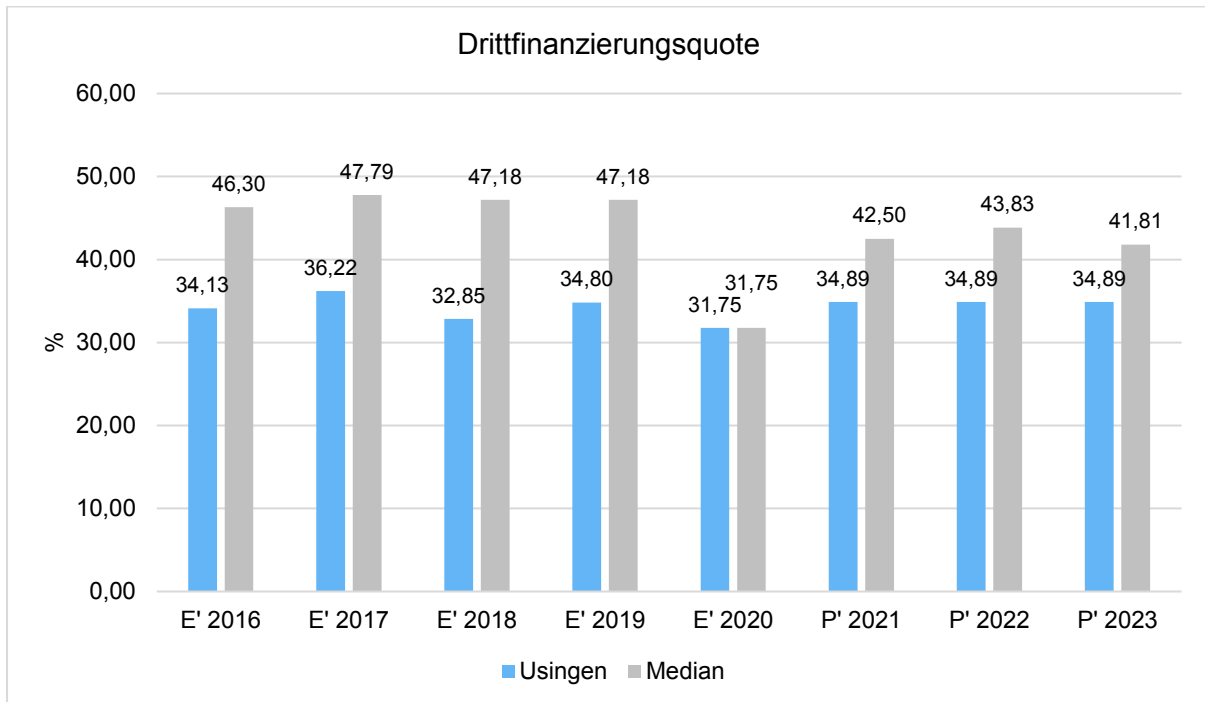
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



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.

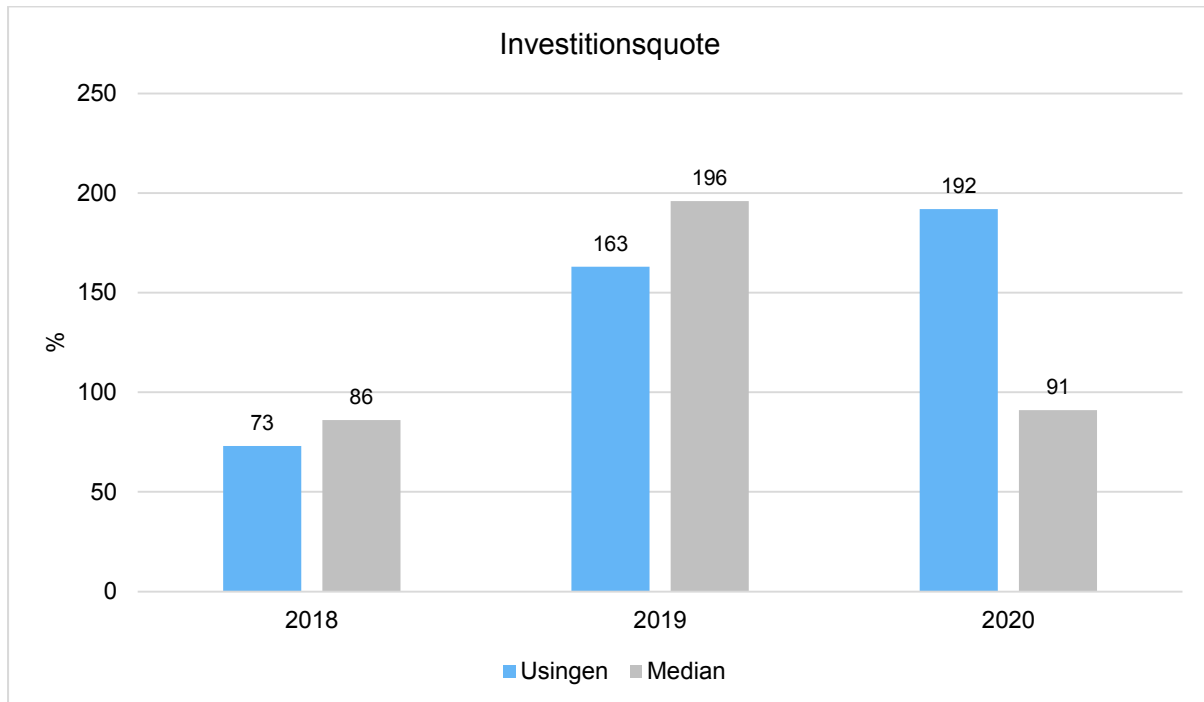
Drittfinanzierungsquote

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.



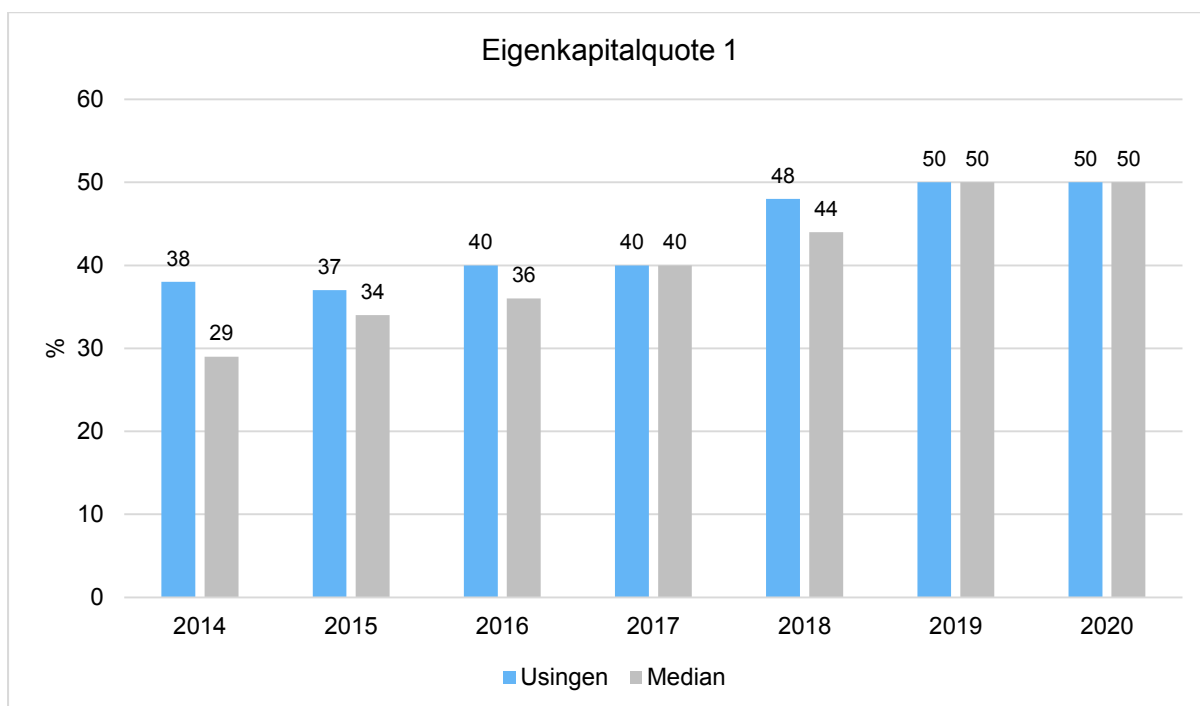
18.1.5.1.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation werden neben dem Aufwandsdeckungsgrad (siehe Gliederungspunkt 4.1.6 Haushaltsergebnis) noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen herangezogen:

Eigenkapitalquote 1

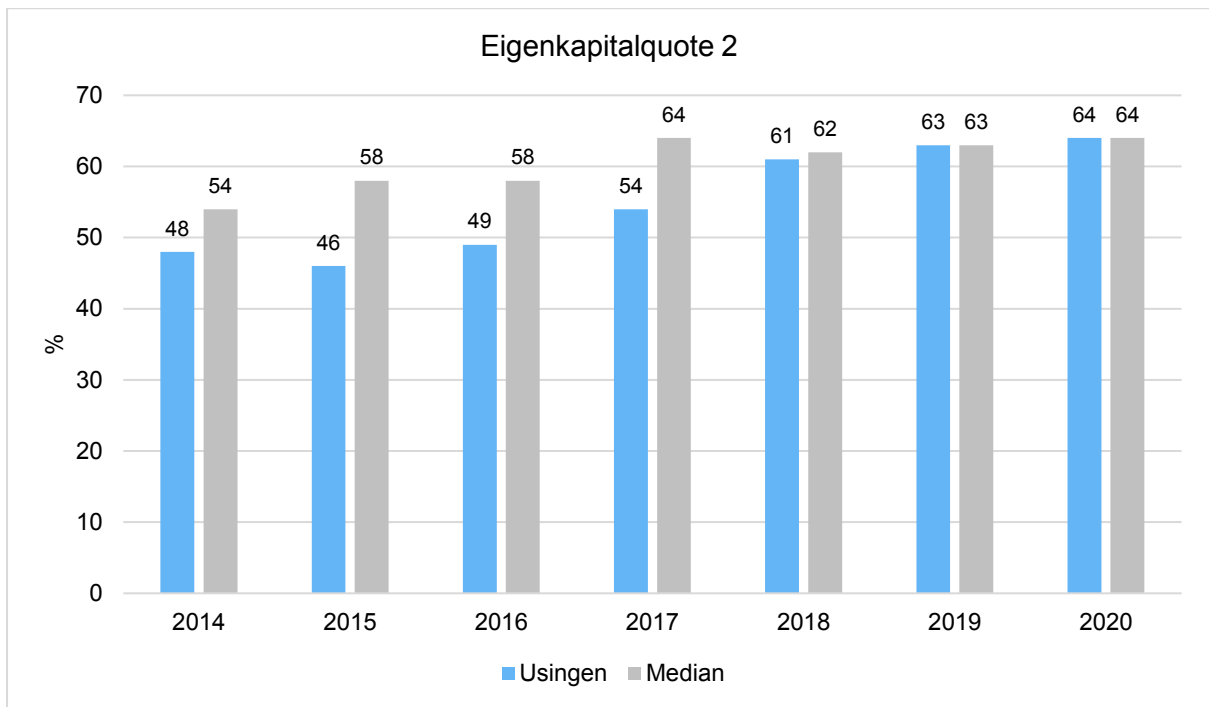
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Diese misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Die Kennzahl ist ein wichtiger Bonitätsindikator.

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

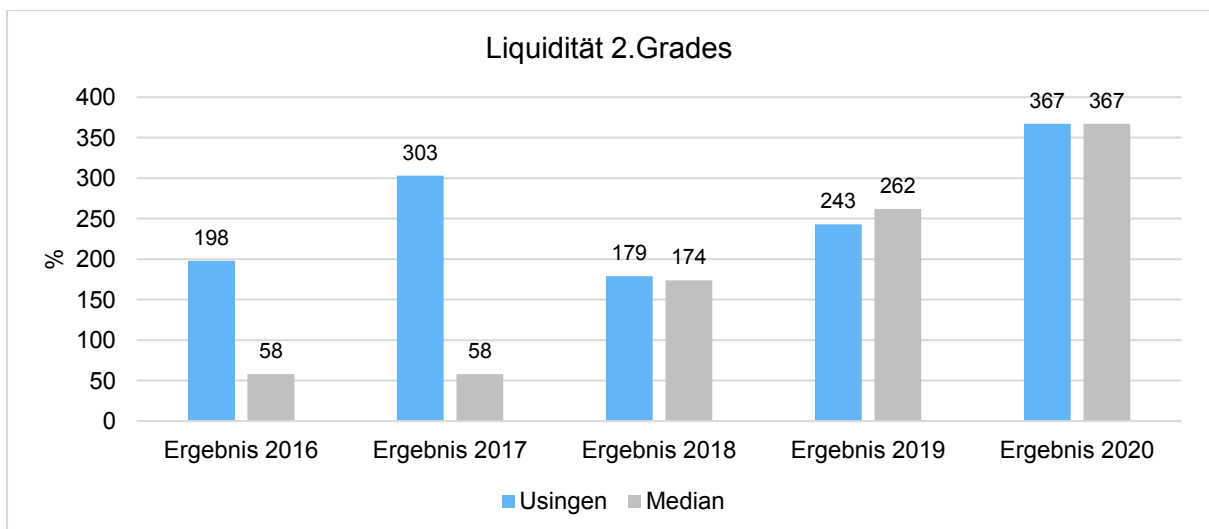
Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die 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

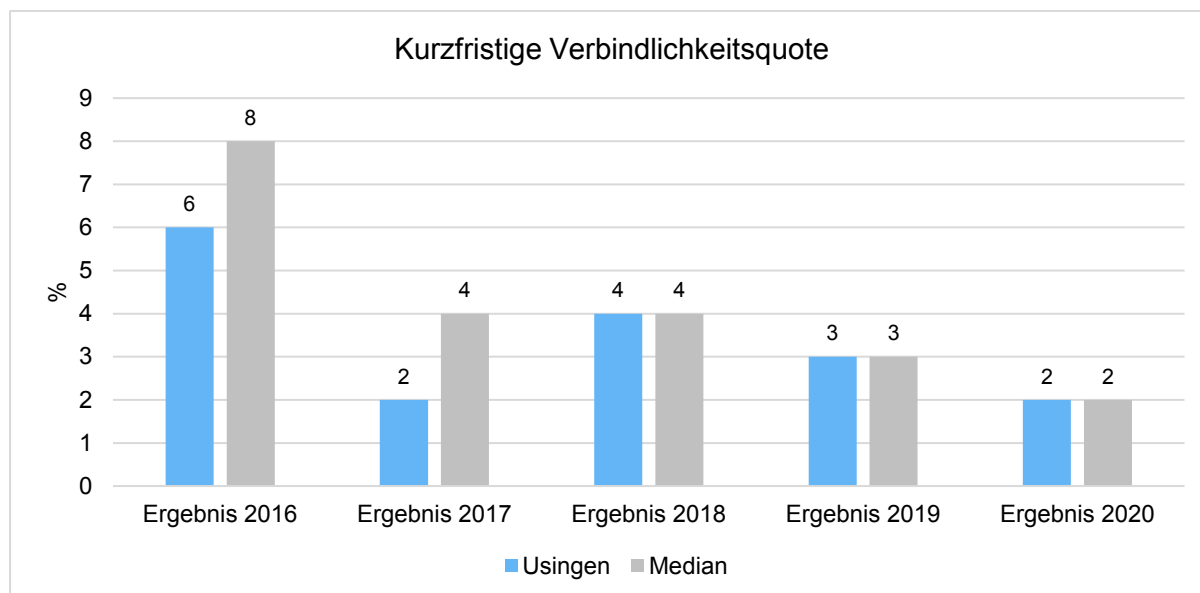
Liquidität 2. Grades

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.



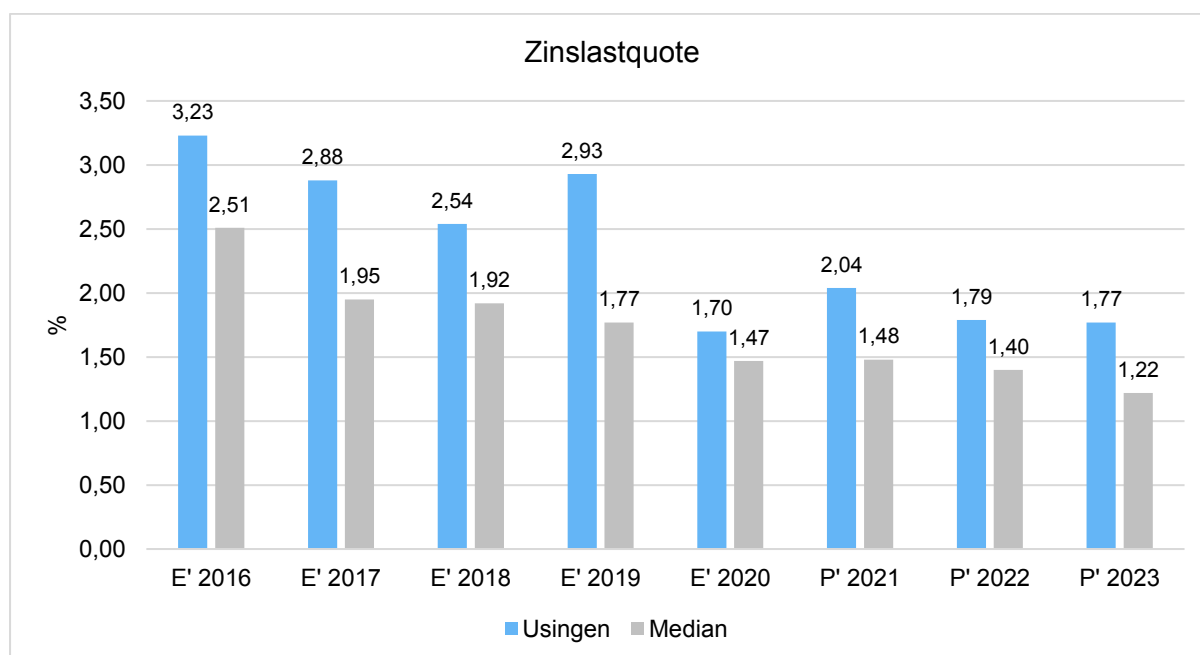
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden.

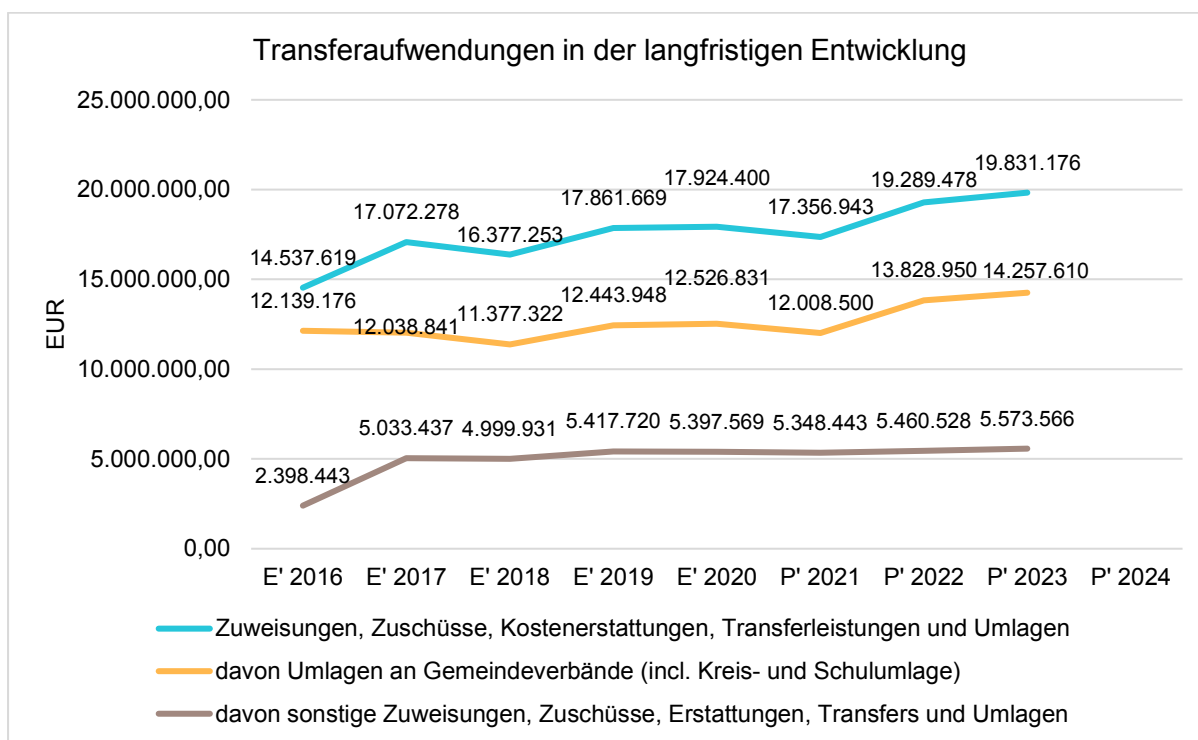


Zinslastquote

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.

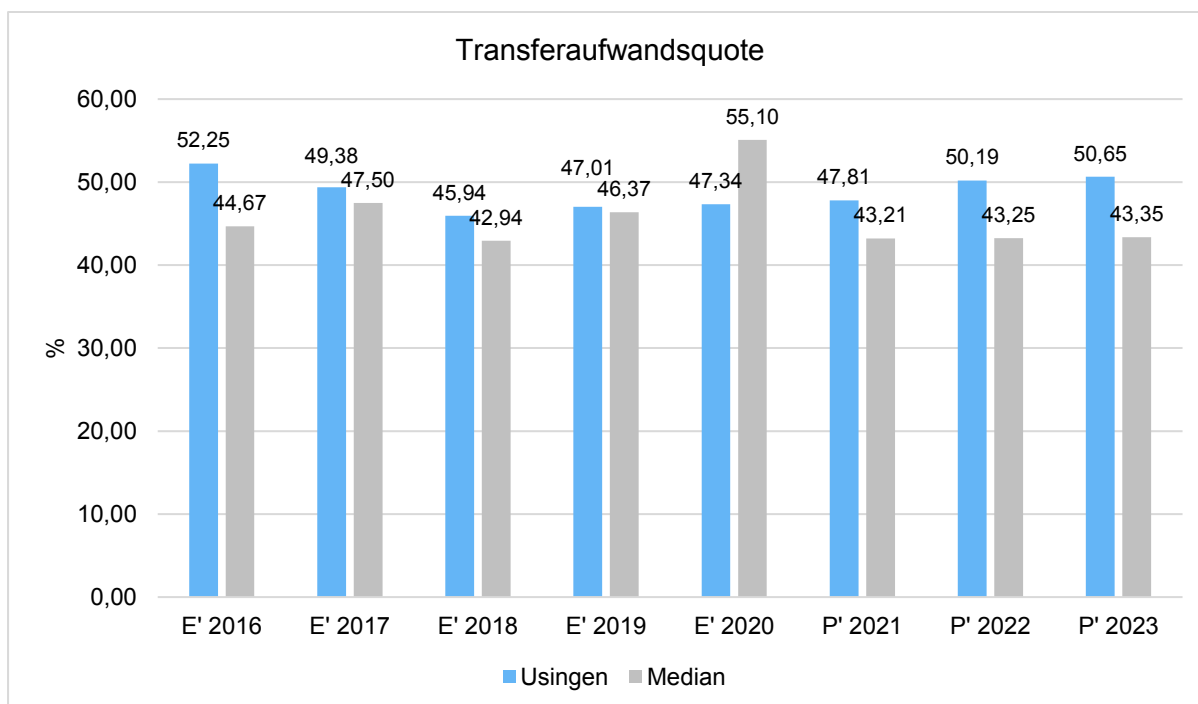


Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



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.

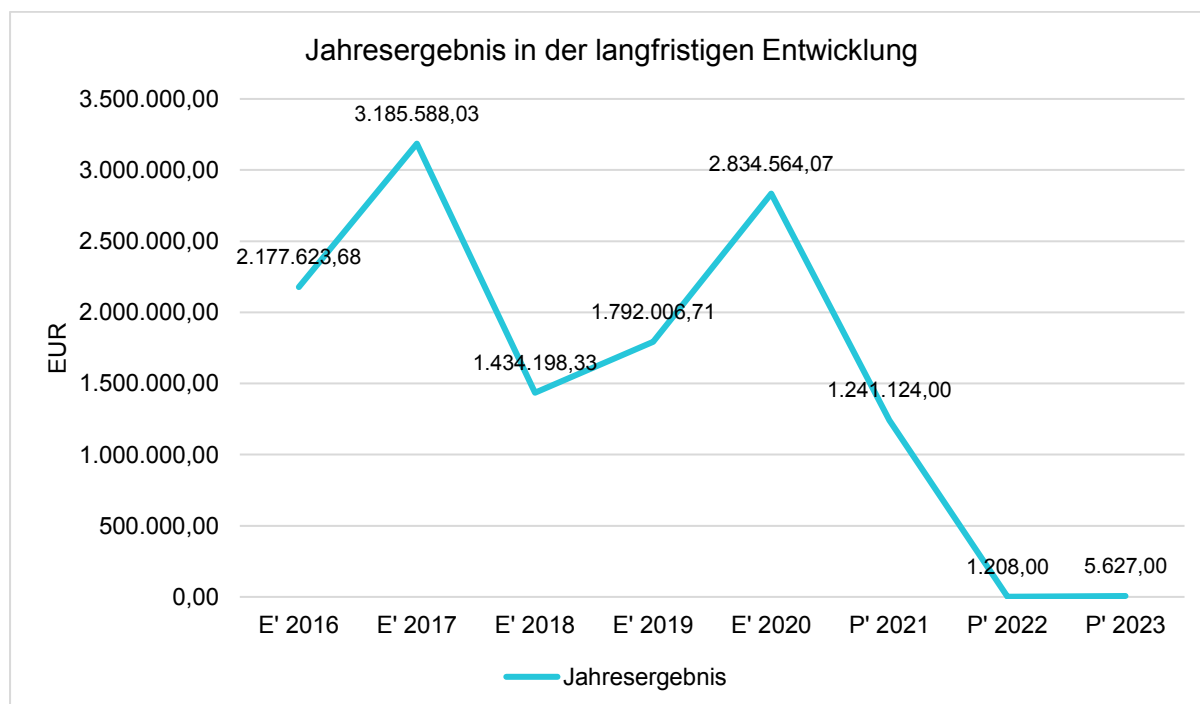
18.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

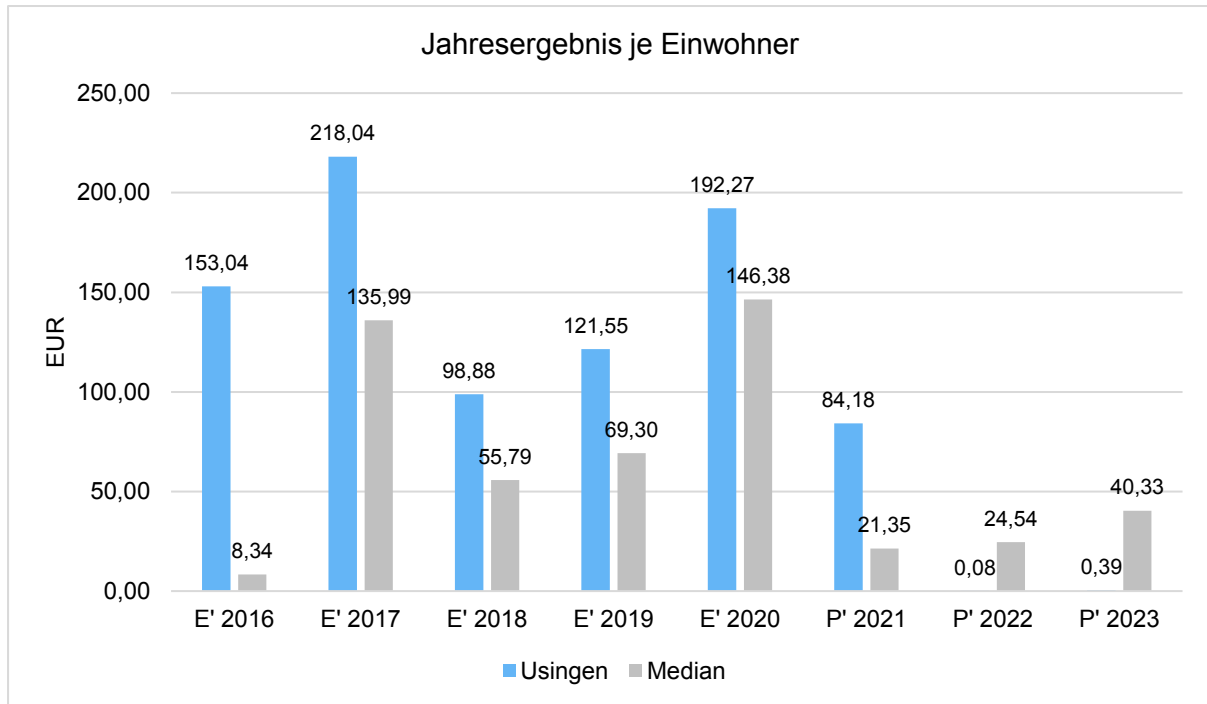
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Verwaltungsergebnis	1.912.893	3.356.685	1.857.844	565.808	571.057
Finanzergebnis	-861.145	-533.546	-616.720	-564.600	-565.430
Ordentliches Ergebnis	1.051.748	2.823.139	1.241.124	1.208	5.627
Außerordentliches Ergebnis	740.259	11.425	--	--	--
Jahresergebnis	1.792.007	2.834.564	1.241.124	1.208	5.627

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

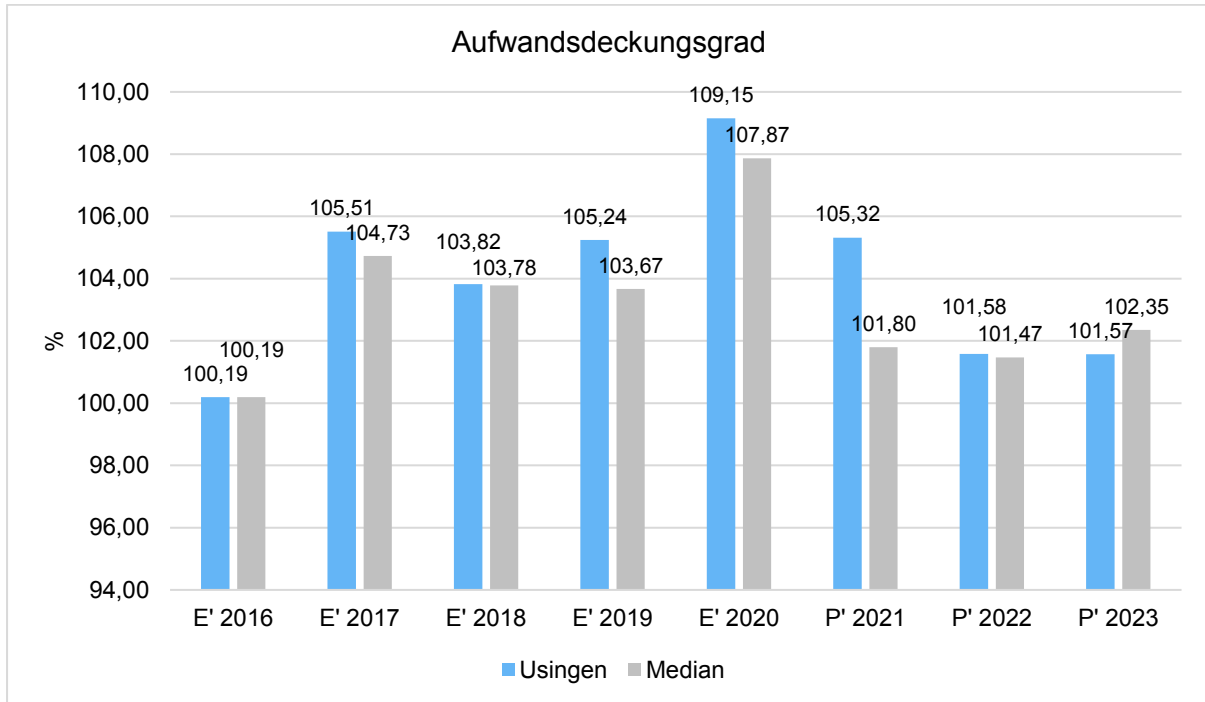
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



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.

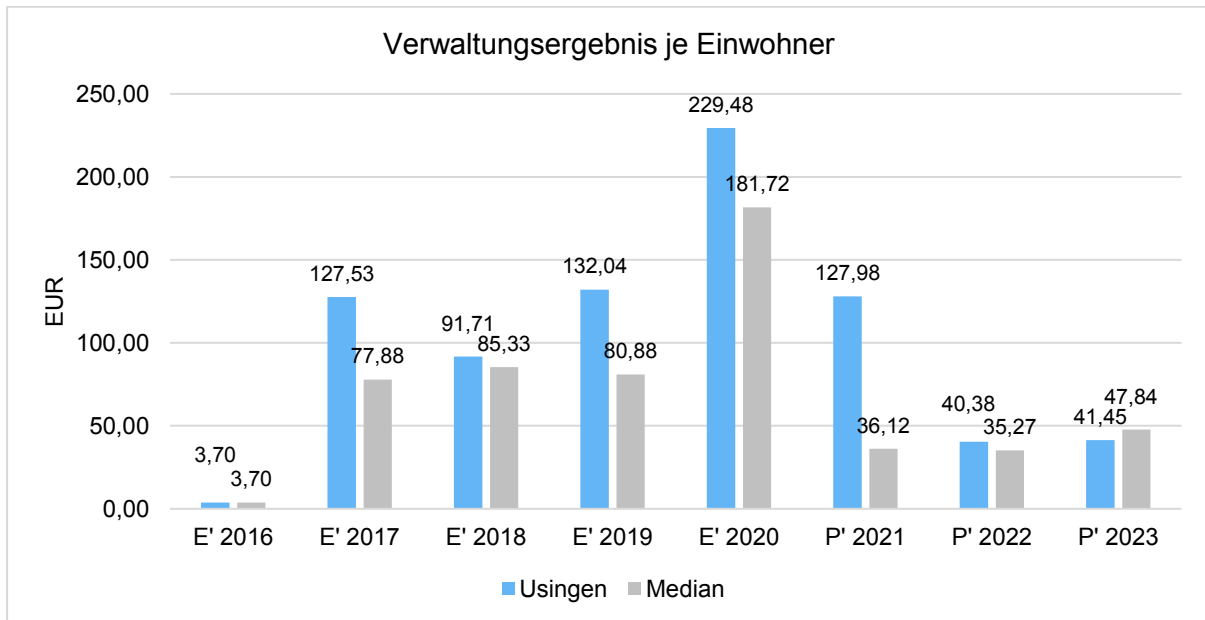
Aufwandsdeckungsgrad (Verwaltungsergebnis)

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.



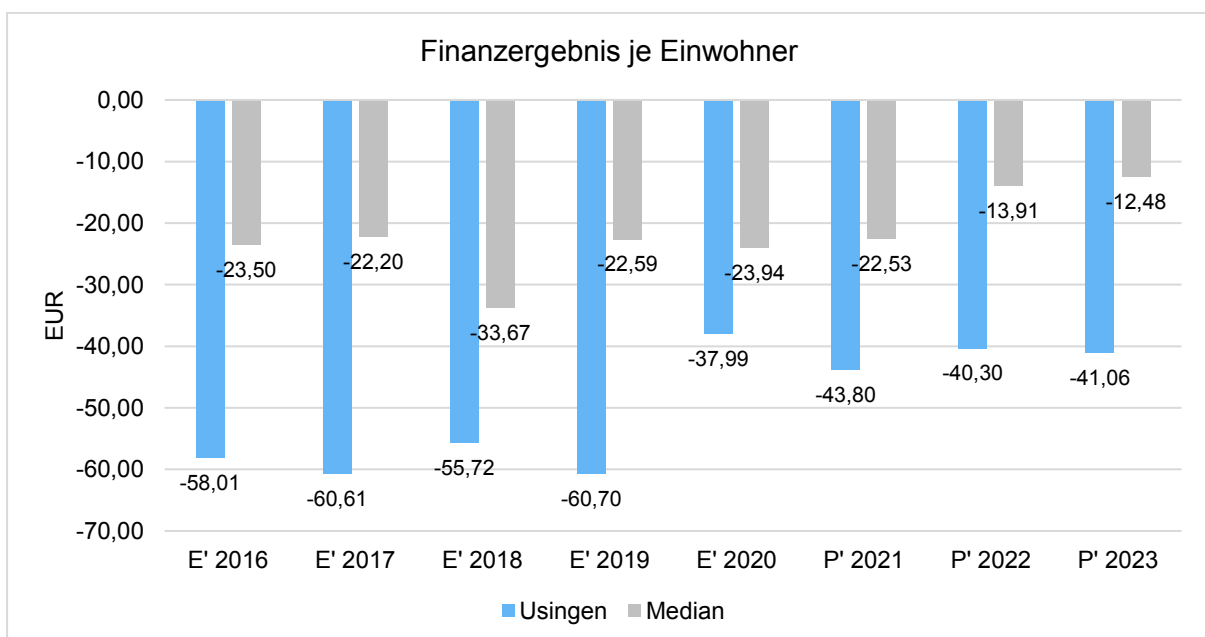
Verwaltungsergebnis je Einwohner

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:

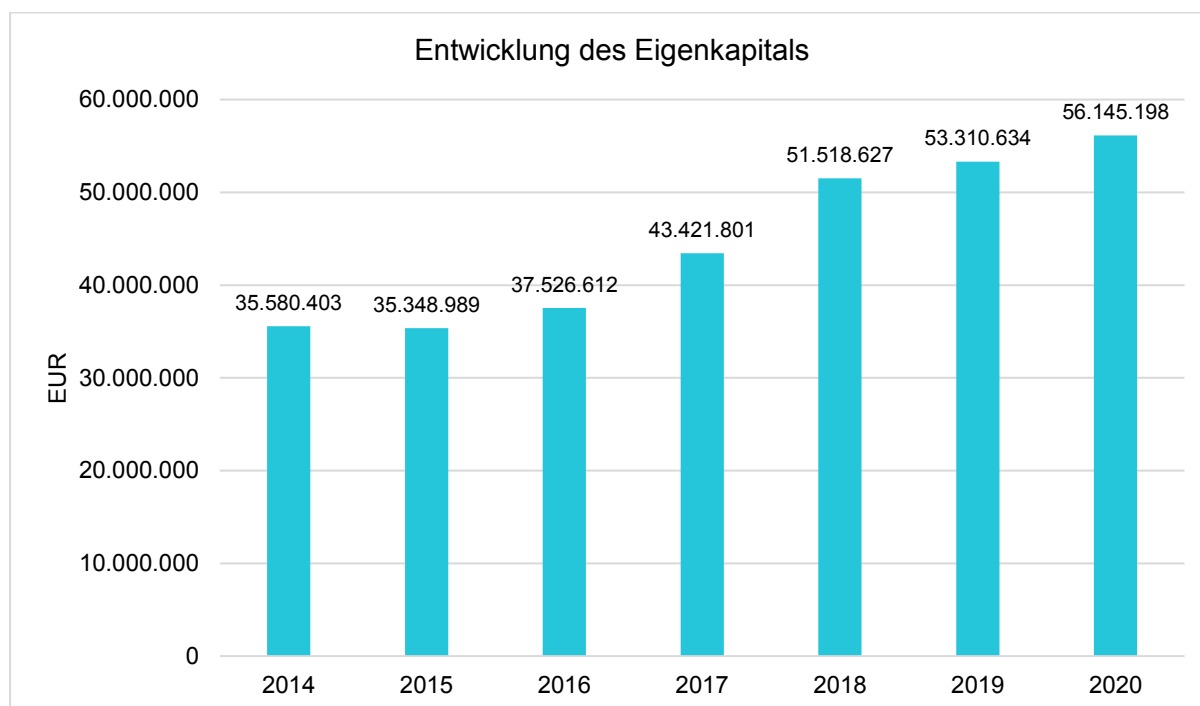
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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.



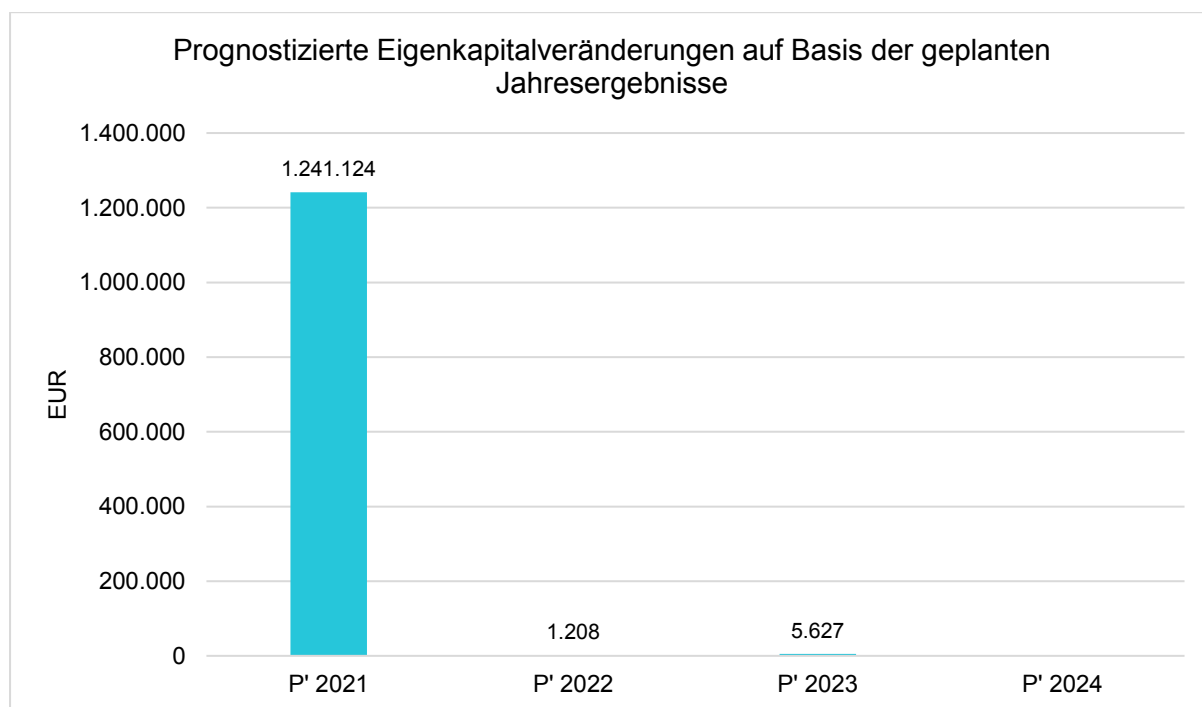
Die positive Entwicklung des Eigenkapitals hängt in Usingen nicht nur mit den Jahresüberschüssen zusammen, sondern auch mit dem Ausbuchen der Rückstellungen für Kreis- und Schulumlage im Jahresabschluss 2018.

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	--	--



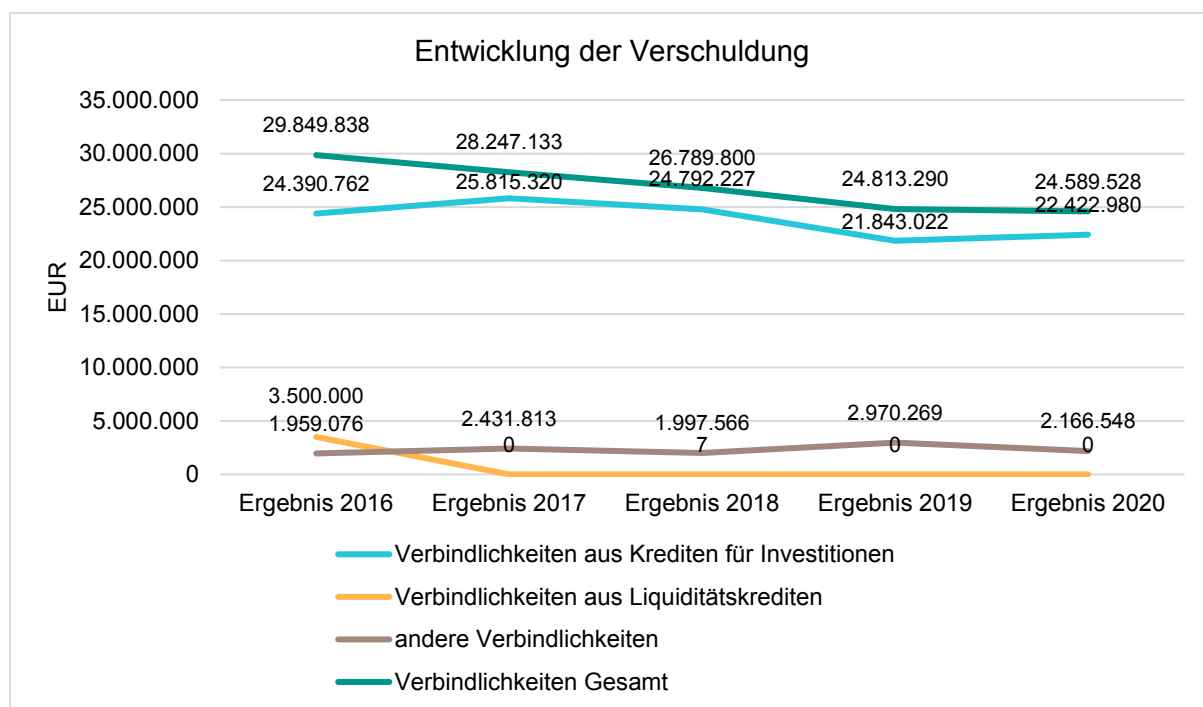
Es ist geplant, in den Folgejahren den Investitionsstau abzuarbeiten und hierfür vorrangig das Eigenkapital zu verwenden.

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

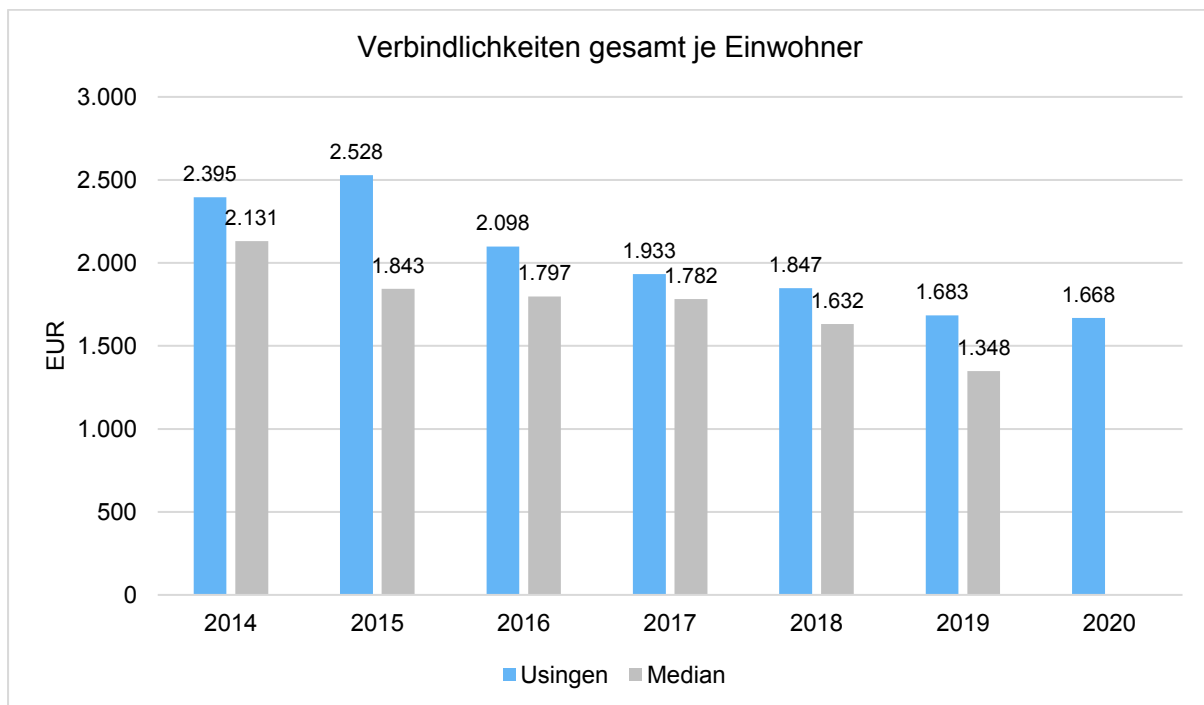


Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Kreditverschuldung in 2017 nur deshalb zugenommen hat, da fast 2,7 Mio. € Kredite der Stadtwerke übernommen wurden.

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. €.

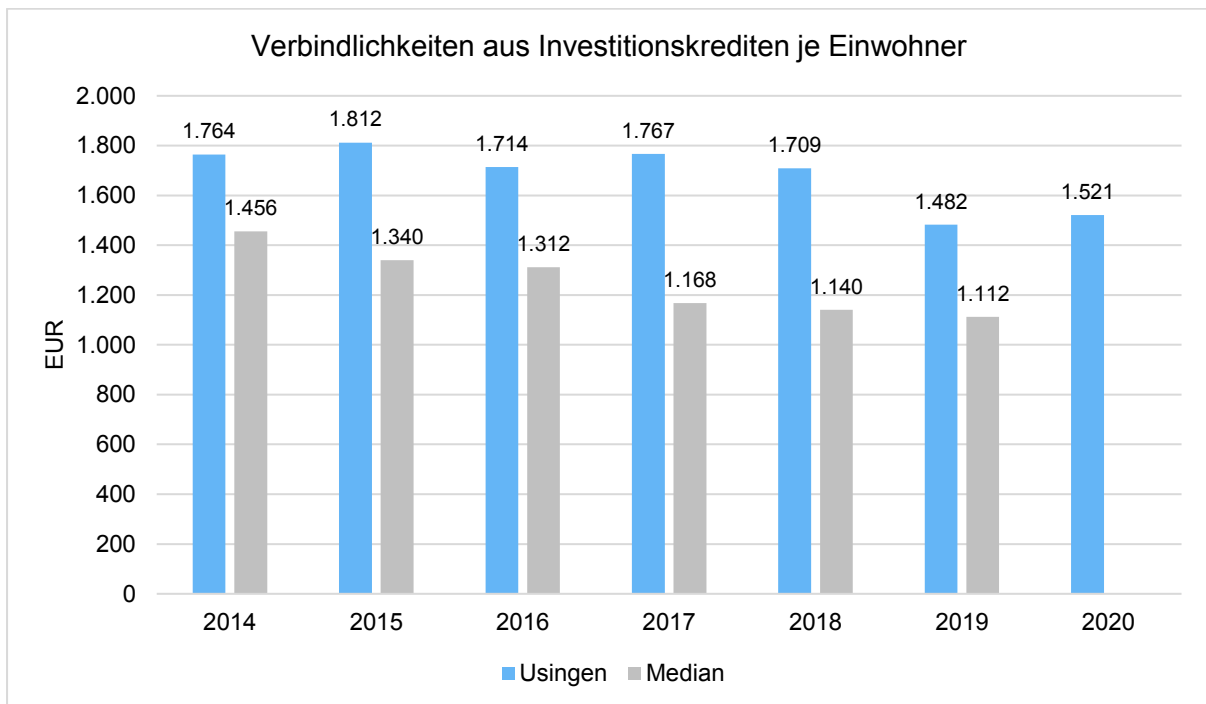
Verschuldung je Einwohner

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.

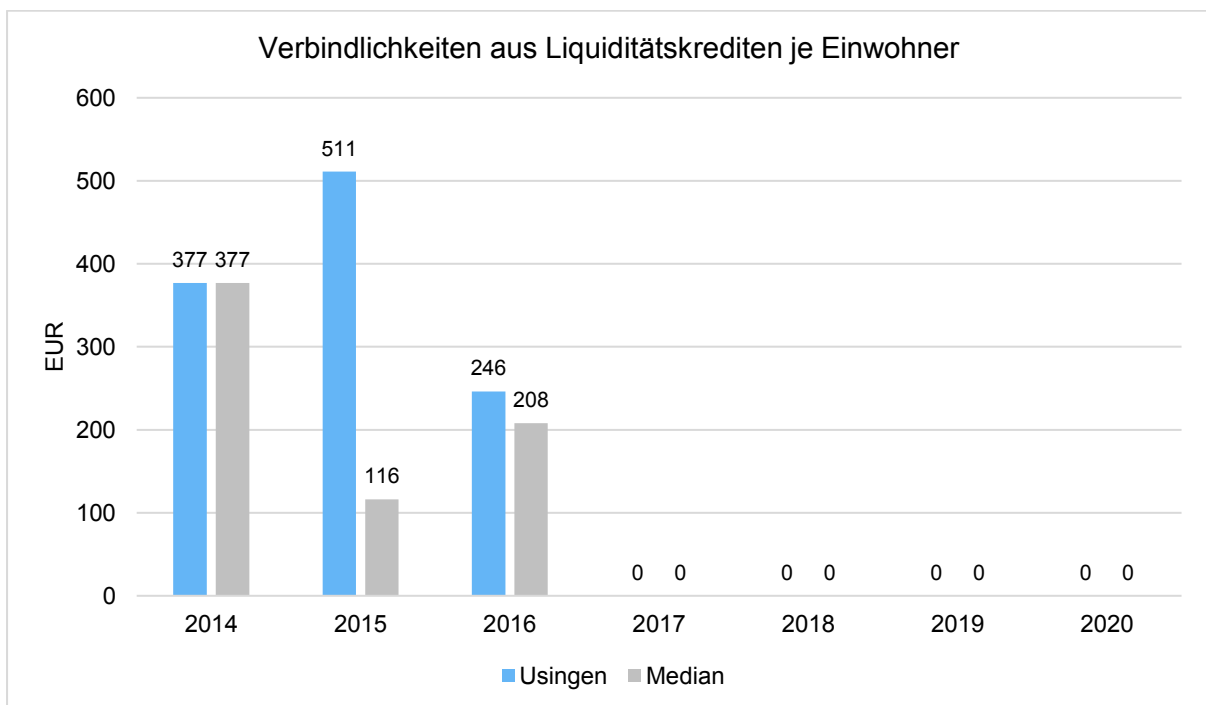


Im Vergleich zu anderen Kommunen ist Usingen immer noch überdurchschnittlich hoch verschuldet.

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:

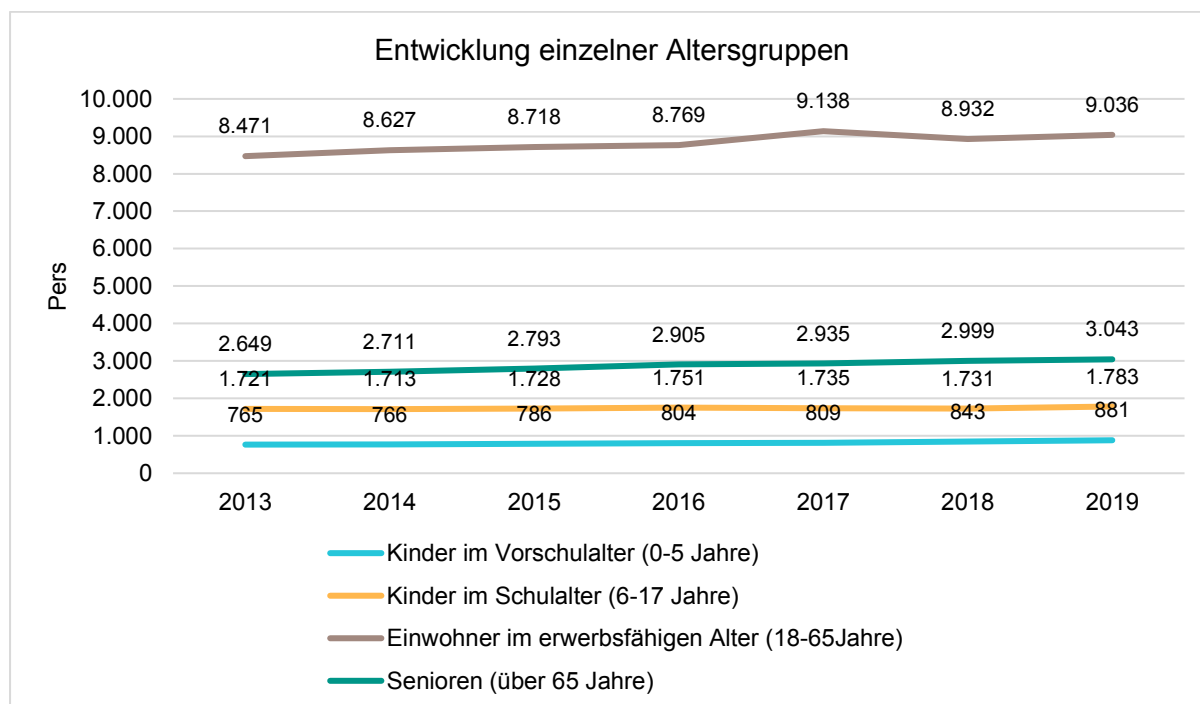
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

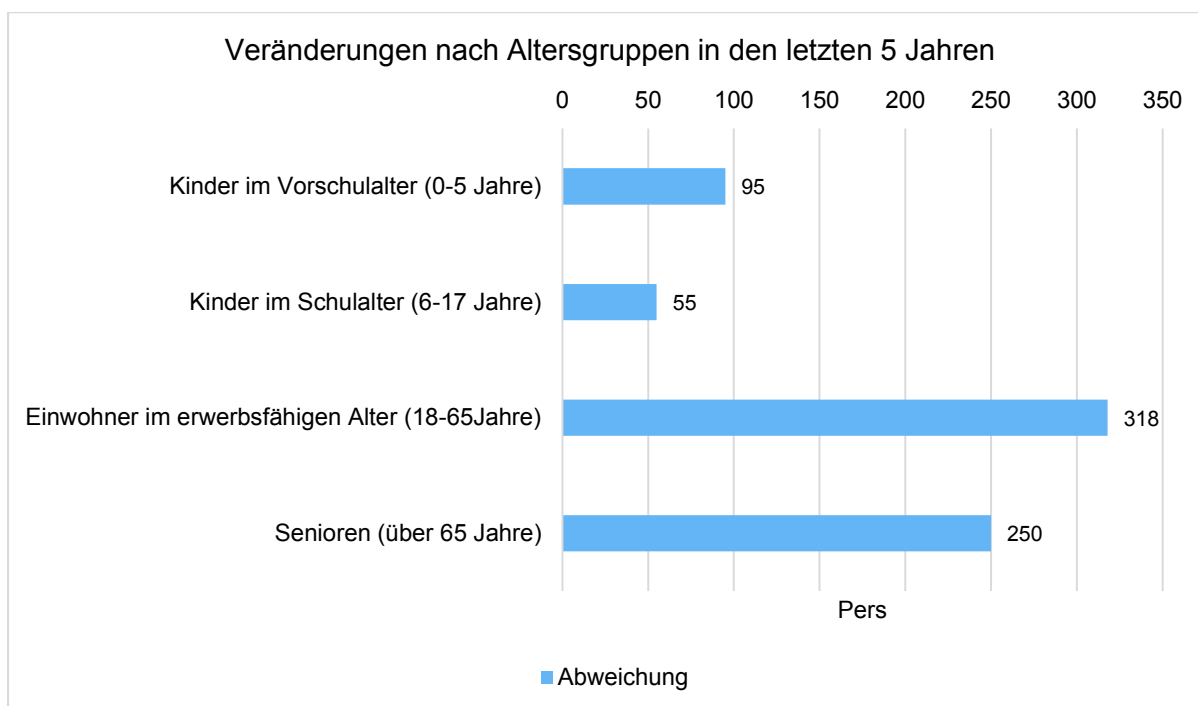
Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

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





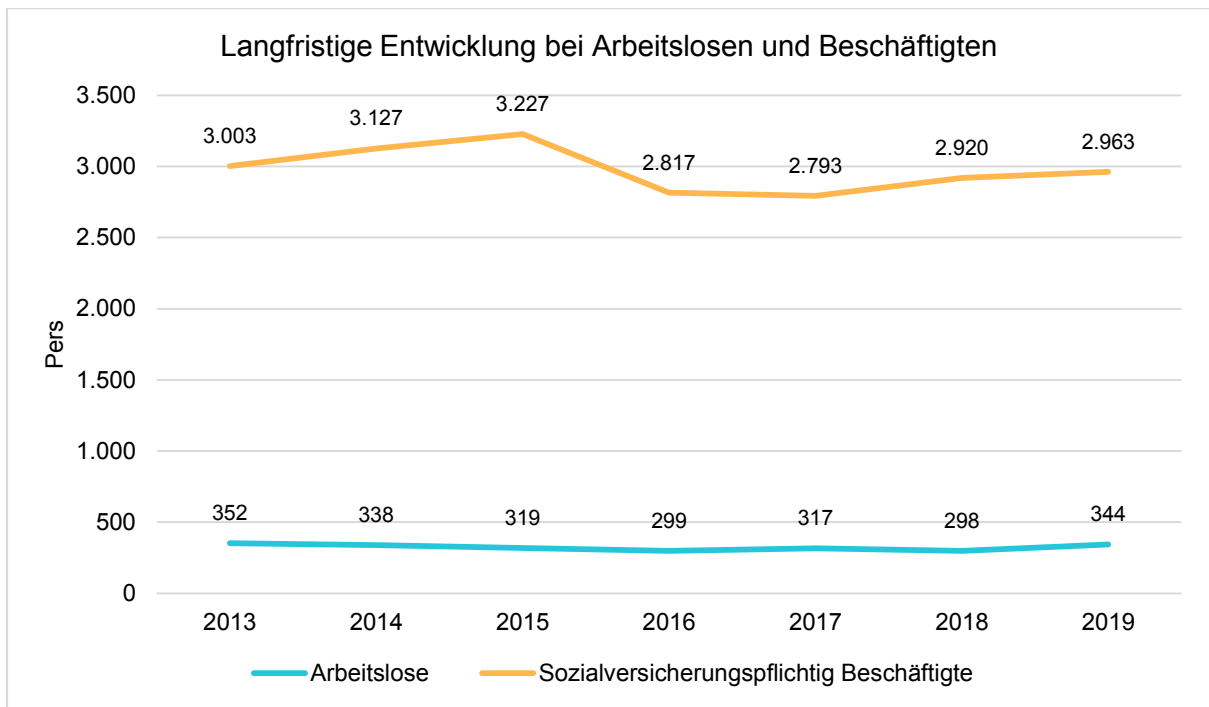
19.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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.

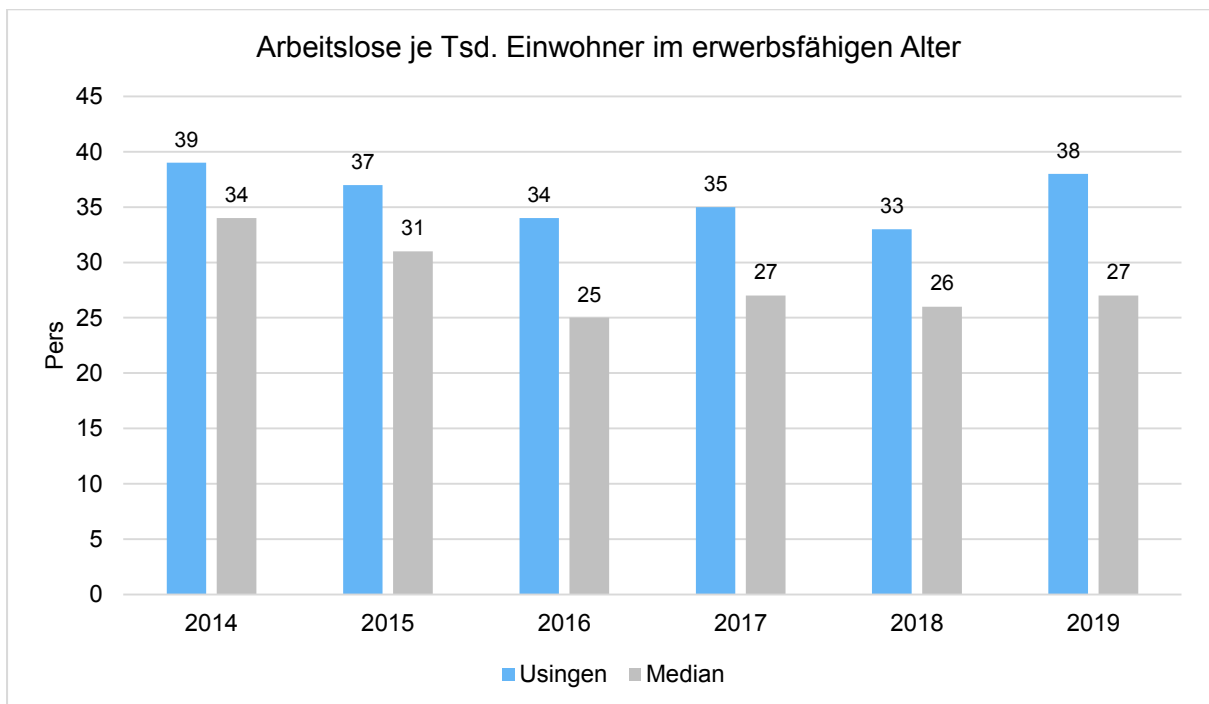
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	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

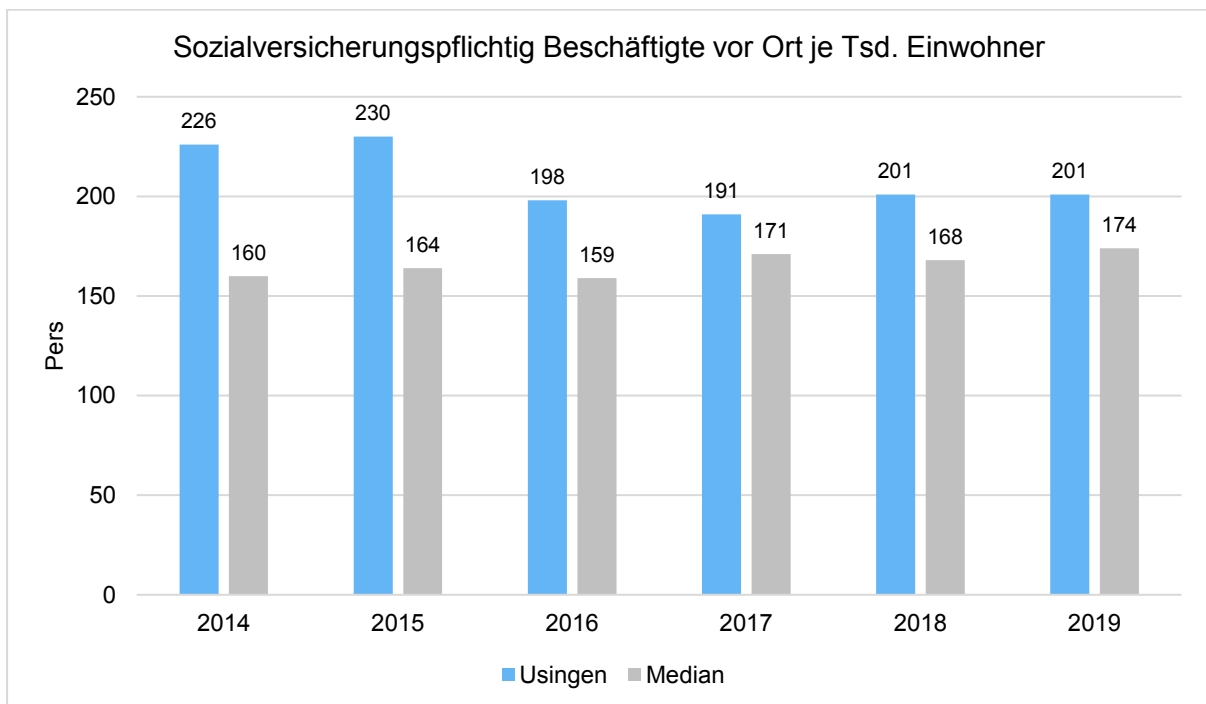
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



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.

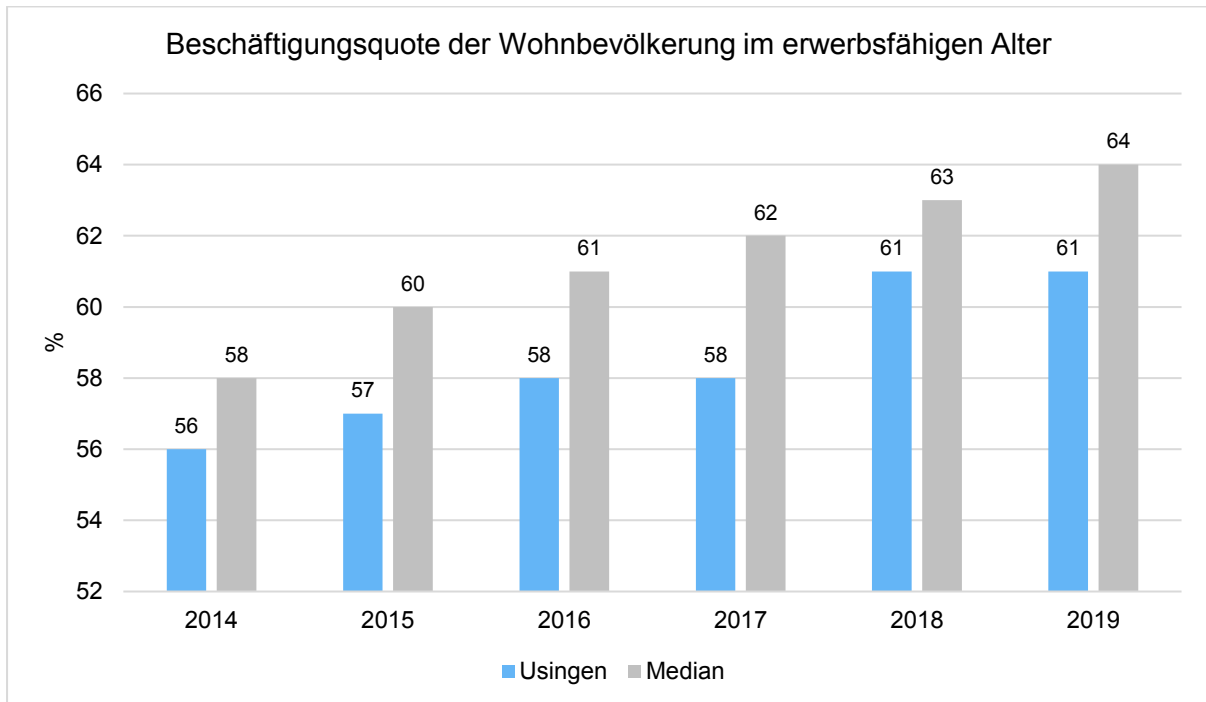
Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

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

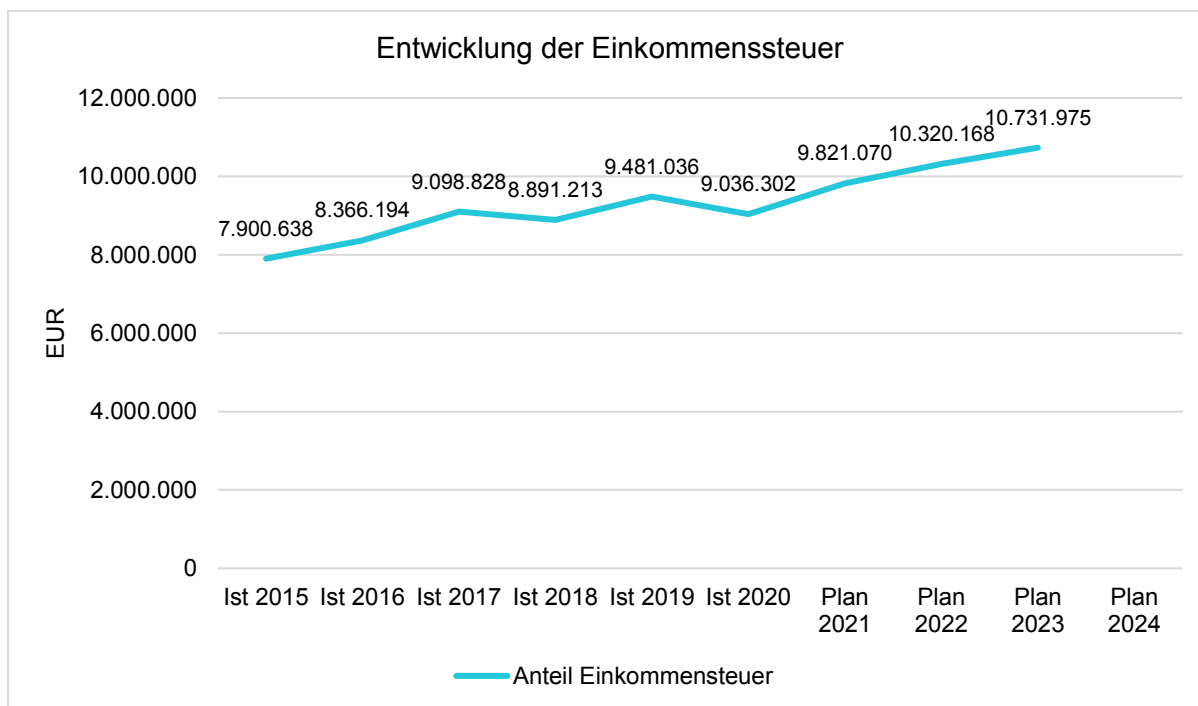
Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch 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 Feuerwehrtützpunkt 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 Feuerwehrrätehäuser 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