



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresabschluss 2021

**Jahresbericht zum
Haushaltsbuch 2021**

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Jahresabschluss 2021	5
Aufstellungsvermerk	7
Gesamtergebnisrechnung (Anlage 1)	8
Gesamtfinanzrechnung (Anlage 2)	9
Teilrechnungen nach NKF (Anlage 3)	10
Bilanz (Anlage 4)	38
Anhang (Anlage 5)	39
Anlagespiegel (Anlage 1 zum Anhang)	59
Eigenkapitalspiegel (Anlage 2 zum Anhang)	60
Forderungsspiegel (Anlage 3 zum Anhang)	61
Verbindlichkeitspiegel (Anlage 4 zum Anhang)	62
Ermächtigungsübertragungen (Anlage 5 zum Anhang)	63
Aufstellung gem. § 95 Abs. 2 GO NW (Anlage 6 zum Anhang)	66
Lagebericht (Anlage 6)	71
Kennzahlenset (Anlage 1 zum Lagebericht)	97
Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2021	101
Herleitung Jahresergebnis	102
Erläuterungen zur Schlussbilanz	108
Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage	114
Zentralbudget	116
Diagramm der wesentlichen zentralen Erträge und Aufwendungen	119
Diagramm der Zuschussbedarfe der Fachbereiche	121
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	122
Schuldenübersicht	123
Verhältnis Abschreibungen zu Auflösungserträgen aus Sonderposten	124
Eventualverbindlichkeiten	125
Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2021 - Fachbereichbudgets -	127
Gesamtübersicht der Fachbereichbudgets	128
Fachbereich 1 - Fachbereichbudget 1.1 - Zentrale Dienste	131
Fachbereich 1 - Fachbereichbudget 1.2 - Bildung, Sport, Freizeit	181
Fachbereich 2 - Fachbereichbudget 2.1 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	209
Fachbereich 2 - Fachbereichbudget 2.2 - Soziales	249
Fachbereich 3 - Bauen, Stadtentwicklung	271



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresabschluss 2021

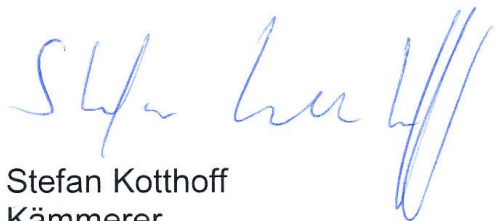
Aufstellungsvermerk
Gesamtergebnisrechnung
Gesamtfinanzrechnung
Teilrechnungen nach NKF
Bilanz
Anhang
Lagebericht

Entwurf des Jahresabschluss 2021 der Stadt Olsberg

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschluss 2021 der Stadt Olsberg wurde nach den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), in der zurzeit gültigen Fassung, aufgestellt und wird hiermit gem. § 95 Abs. 5 GO NW zur Bestätigung vorgelegt.

Olsberg, den 26.07.2022



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der vorliegende Entwurf des Jahresabschluss 2021 der Stadt Olsberg wird hiermit gem. § 95 Abs. 5 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), in der zurzeit gültigen Fassung, von mir bestätigt.

Olsberg, den 26.07.2022



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Jahresabschluss 2021

Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	23.825.385	23.281.000	0	28.322.783,23	5.041.783	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.887.345	5.577.012	0	6.388.356,61	811.345	0
Sonstige Transfererträge	0	75.000	0	75.850,03	850	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.357.857	2.889.524	0	2.609.520,06	-280.004	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	981.830	2.677.397	0	2.485.299,93	-192.097	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.953.674	3.242.908	0	3.392.876,37	149.968	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.750.022	539.350	0	1.746.526,29	1.207.176	0
Aktivierte Eigenleistungen	155.779	80.000	0	193.240,41	113.240	0
Bestandsveränderungen	-5.198	217.000	0	-48.138,18	-265.138	0
Ordentliche Erträge	40.906.694	38.579.191	0	45.166.314,75	6.587.124	0
Personalaufwendungen	8.714.386	8.688.074	0	8.572.719,34	-115.355	0
Versorgungsaufwendungen	717.493	541.242	0	559.546,88	18.305	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.721.927	10.170.697	1.800	9.370.833,93	-799.863	77.000
Bilanzielle Abschreibungen	4.327.014	4.844.837	0	4.262.942,13	-581.895	0
Transferaufwendungen	14.569.454	14.507.020	21.640	16.218.966,26	1.711.946	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.380.953	3.279.951	94.300	2.660.628,80	-619.322	261.000
Ordentliche Aufwendungen	37.431.227	42.031.821	117.740	41.645.637,34	-386.184	338.000
Ordentliches Ergebnis	3.475.468	-3.452.630	-117.740	3.520.677,41	6.973.307	-338.000
Finanzerträge	464.707	386.687	0	395.171,69	8.485	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	713.065	648.730	0	673.014,76	24.285	0
Finanzergebnis	-248.357	-262.043	0	-277.843,07	-15.800	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.227.110	-3.714.673	-117.740	3.242.834,34	6.957.507	-338.000
Außerordentliche Erträge	798.760	3.380.000	0	250.264,65	-3.129.735	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	196.308,88	196.309	0
Außerordentliches Ergebnis	798.760	3.380.000	0	53.955,77	-3.326.044	0
Ergebnis	4.025.871	-334.673	-117.740	3.296.790,11	3.631.463	-338.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	16.959	5.000	0	226.651,60	221.652	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	29.346	1.000	0	422.806,97	421.807	0
Verrechnungssaldo	-12.387	4.000	0	-196.155,37	-200.155	0

Jahresabschluss 2021

Gesamtfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	23.992.961	23.281.000	0	27.680.997,28	4.399.997	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.015.803	3.833.920	0	4.321.906,37	487.986	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0	75.000	0	0,00	-75.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.955.941	2.189.670	0	2.111.121,10	-78.549	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.011.597	1.176.397	0	2.477.658,36	1.301.261	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.433.169	3.242.908	0	3.247.535,55	4.628	0
Sonstige Einzahlungen	1.956.796	510.950	0	1.561.772,11	1.050.822	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	461.483	386.687	0	641.396,93	254.710	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.827.750	34.696.532	0	42.042.387,70	7.345.856	0
Personalauszahlungen	8.077.067	8.346.981	0	8.240.234,98	-106.746	0
Versorgungsauszahlungen	617.792	635.001	0	652.072,88	17.072	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.867.117	10.128.632	1.800	8.024.788,18	-2.103.844	77.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	952.608	638.730	0	793.234,61	154.505	0
Transferauszahlungen	13.170.678	14.507.020	21.640	15.121.408,10	614.388	0
Sonstige Auszahlungen	3.874.849	3.272.951	94.300	3.742.994,58	470.044	261.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.560.112	37.529.315	117.740	36.574.733,33	-954.582	338.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.267.638	-2.832.783	-117.740	5.467.654,37	8.300.437	-338.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.613.662	2.507.858	0	3.242.954,89	735.097	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.906	10.000	0	226.651,60	216.652	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	50.345	52.370	0	71.654,06	19.284	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	211.479	481.500	0	349.612,07	-131.888	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.894.392	3.051.728	0	3.890.872,62	839.145	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	83.057	10.000	0	111.820,98	101.821	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.560.733	4.320.408	301.700	2.032.025,10	-2.288.383	120.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	786.336	1.598.115	145.500	1.488.459,69	-109.655	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	36.757	134.540	47.740	136.104,09	1.564	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	785.000	1.060.000	0	430.000,00	-630.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.251.883	7.123.063	494.940	4.198.409,86	-2.924.653	120.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.357.491	-4.071.335	-494.940	-307.537,24	3.763.798	-120.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.910.147	-6.904.118	-612.680	5.160.117,13	12.064.235	-458.000
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.500.000	2.496.395	0	2.500.000,00	3.605	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.232.028	2.500.000	0	0,00	-2.500.000	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.362.223	1.434.940	0	1.443.775,61	8.836	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.000.000	0	0	11.000.000,00	11.000.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-630.195	3.561.455	0	-9.943.775,61	13.505.231	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.279.952	-3.342.663	-612.680	-4.783.658,48	-1.440.995	-458.000
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme	-46.223			139.398,18		
Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.747.593			9.981.321,66		
Liquide Mittel	9.981.322			5.337.061,36		

Jahresabschluss 2021

01 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.551	487.492	0	499.677,31	12.185	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.156	3.050	0	3.880,00	830	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	221.634	1.542.320	0	1.846.829,10	304.509	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.755	98.300	0	112.710,87	14.411	0
Sonstige ordentliche Erträge	88.897	67.900	0	74.693,89	6.794	0
Bestandsveränderungen	-5.198	217.000	0	-48.138,18	-265.138	0
Ordentliche Erträge	591.795	2.416.062	0	2.489.652,99	73.591	0
Personalaufwendungen	3.873.139	3.889.480	0	3.782.595,91	-106.884	0
Versorgungsaufwendungen	521.224	351.172	0	357.249,01	6.077	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409.830	1.986.455	0	1.850.175,46	-136.280	0
Bilanzielle Abschreibungen	257.892	235.555	0	246.054,83	10.500	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	874.748	1.231.495	90.900	965.870,21	-265.625	235.000
Ordentliche Aufwendungen	5.936.833	7.694.157	90.900	7.201.945,42	-492.212	235.000
Ordentliches Ergebnis	-5.345.038	-5.278.095	-90.900	-4.712.292,43	565.803	-235.000
Finanzerträge	253	0	0	0,00	0	0
Finanzergebnis	253	0	0	0,00	0	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.344.786	-5.278.095	-90.900	-4.712.292,43	565.803	-235.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.344.786	-5.278.095	-90.900	-4.712.292,43	565.803	-235.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.905.268	2.260.747	0	2.000.981,61	-259.765	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.936	388.330	0	289.978,89	-98.351	0
Ergebnis	-3.704.454	-3.405.678	-90.900	-3.001.289,71	404.388	-235.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	16.246	5.000	0	5.933,00	933	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	22.935	1.000	0	1.228,50	229	0
Verrechnungssaldo	-6.689	4.000	0	4.704,50	705	0

Jahresabschluss 2021

01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	967	330.000	0	323.797,48	-6.203	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.372	3.050	0	3.803,00	753	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.067	41.320	0	1.811.046,37	1.769.726	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.863	98.300	0	157.378,30	59.078	0
Sonstige Einzahlungen	94.984	39.500	0	106.151,84	66.652	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	253	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.505	512.170	0	2.402.176,99	1.890.007	0
Personalauszahlungen	3.235.103	3.510.286	0	3.341.696,59	-168.589	0
Versorgungsauszahlungen	421.523	444.931	0	449.775,01	4.844	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	483.120	1.986.455	0	1.822.752,30	-163.703	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.632	0	0	451,25	451	0
Sonstige Auszahlungen	866.642	1.045.295	90.900	988.579,20	-56.716	235.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.008.020	6.986.967	90.900	6.603.254,35	-383.713	235.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.625.515	-6.474.797	-90.900	-4.201.077,36	2.273.720	-235.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	16.250	10.000	0	5.933,00	-4.067	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.250	10.000	0	5.933,00	-4.067	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	52.717	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.398	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	84.609	166.500	137.000	204.102,37	37.602	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	36.757	39.060	47.740	136.104,09	97.044	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	177.481	205.560	184.740	340.206,46	134.646	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-161.231	-195.560	-184.740	-334.273,46	-138.713	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.786.746	-6.670.357	-275.640	-4.535.350,82	2.135.006	-235.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-4.786.746	-6.670.357	-275.640	-4.535.350,82	2.135.006	-235.000
Saldo	-4.786.746	-6.670.357	-275.640	-4.535.350,82	2.135.006	-235.000
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme				139.398,18		
Saldo nach Berücksichtigung noch nicht verbuchter Zahlungsströme				-4.395.952,64		

Jahresabschluss 2021

02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.976	156.874	0	164.248,31	7.374	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.816	128.500	0	139.284,30	10.784	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.584	11.540	0	11.040,00	-500	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.154	18.000	0	18.804,85	805	0
Sonstige ordentliche Erträge	31.058	25.550	0	28.193,80	2.644	0
Aktivierte Eigenleistungen	51.733	10.000	0	92.993,15	82.993	0
Ordentliche Erträge	406.322	350.464	0	454.564,41	104.100	0
Personalaufwendungen	333.853	396.438	0	377.935,49	-18.503	0
Versorgungsaufwendungen	32.050	31.911	0	35.186,84	3.276	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.367	169.970	0	176.137,63	6.168	0
Bilanzielle Abschreibungen	187.457	186.930	0	194.801,30	7.871	0
Transferaufwendungen	0	0	0	1.607,11	1.607	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.012	178.800	3.400	182.704,47	3.904	0
Ordentliche Aufwendungen	855.739	964.049	3.400	968.372,84	4.324	0
Ordentliches Ergebnis	-449.417	-613.585	-3.400	-513.808,43	99.777	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-449.417	-613.585	-3.400	-513.808,43	99.777	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	78.319,57	78.320	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	90.198,26	90.198	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-11.878,69	-11.879	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-449.417	-613.585	-3.400	-525.687,12	87.898	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.884	85.054	0	107.836,70	22.783	0
Ergebnis	-510.301	-698.639	-3.400	-633.523,82	65.115	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	0	0	0	45.000,00	45.000	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0	0	0	197.811,67	197.812	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	-152.811,67	-152.812	0

Jahresabschluss 2021

02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.028	6.000	0	1.000,00	-5.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.171	128.500	0	141.363,59	12.864	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.584	11.540	0	11.450,00	-90	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.311	18.000	0	125.766,37	107.766	0
Sonstige Einzahlungen	39.390	25.550	0	36.238,30	10.688	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	53.900,23	53.900	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.484	189.590	0	369.718,49	180.128	0
Personalauszahlungen	335.016	401.378	0	367.865,33	-33.513	0
Versorgungsauszahlungen	32.050	31.911	0	35.186,84	3.276	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.823	157.470	0	142.659,02	-14.811	0
Sonstige Auszahlungen	182.983	172.000	3.400	275.155,56	103.156	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	648.872	762.759	3.400	820.866,75	58.108	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-426.387	-573.169	-3.400	-451.148,26	122.021	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.681	75.000	0	79.397,98	4.398	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	45.000,00	45.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.681	75.000	0	124.397,98	49.398	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	245.894	226.000	54.000	141.149,20	-84.851	42.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	133.206	-618.550	0	876.083,78	1.494.634	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	379.100	-392.550	54.000	1.017.232,98	1.409.783	42.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-304.420	467.550	-54.000	-892.835,00	-1.360.385	-42.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-730.807	-105.619	-57.400	-1.343.983,26	-1.238.364	-42.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-730.807	-105.619	-57.400	-1.343.983,26	-1.238.364	-42.000
Saldo	-730.807	-105.619	-57.400	-1.343.983,26	-1.238.364	-42.000

Jahresabschluss 2021

03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	876.924	1.074.165	0	1.216.329,69	142.165	0
Sonstige Transfererträge	0	75.000	0	75.850,03	850	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.325	267.900	0	201.769,74	-66.130	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.757	0	0	1.535,37	1.535	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.630.665	1.912.108	0	2.004.124,38	92.016	0
Sonstige ordentliche Erträge	24.895	5.000	0	23.485,99	18.486	0
Aktiviertete Eigenleistungen	19.261	30.000	0	65.876,26	35.876	0
Ordentliche Erträge	2.733.828	3.364.173	0	3.588.971,46	224.798	0
Personalaufwendungen	1.113.615	1.160.218	0	1.113.313,24	-46.905	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.675.769	2.182.849	0	2.386.609,54	203.761	13.000
Bilanzielle Abschreibungen	830.306	897.681	0	844.285,62	-53.395	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	595.870	816.970	0	818.835,58	1.866	26.000
Ordentliche Aufwendungen	4.215.559	5.057.718	0	5.163.043,98	105.326	39.000
Ordentliches Ergebnis	-1.481.731	-1.693.545	0	-1.574.072,52	119.472	-39.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.481.731	-1.693.545	0	-1.574.072,52	119.472	-39.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.481.731	-1.693.545	0	-1.574.072,52	119.472	-39.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	135.764	13.080	0	7.848,12	-5.232	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198.099	203.137	0	206.346,87	3.210	0
Ergebnis	-1.544.066	-1.883.602	0	-1.772.571,27	111.031	-39.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	0	0	0	150.000,00	150.000	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0	0	0	83.131,00	83.131	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	66.869,00	66.869	0

Jahresabschluss 2021

03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.531	493.000	0	568.437,71	75.438	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0	75.000	0	0,00	-75.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.043	267.900	0	199.885,59	-68.014	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.706	0	0	1.009,86	1.010	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.892.070	1.912.108	0	1.649.811,21	-262.297	0
Sonstige Einzahlungen	24.895	5.000	0	23.592,39	18.592	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.422.245	2.753.008	0	2.442.736,76	-310.271	0
Personalauszahlungen	1.114.207	1.160.218	0	1.132.506,84	-27.711	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.751.267	2.091.284	0	1.613.760,69	-477.523	13.000
Sonstige Auszahlungen	583.145	732.970	0	815.351,62	82.382	26.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.448.619	3.984.472	0	3.561.619,15	-422.853	39.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.026.375	-1.231.464	0	-1.118.882,39	112.582	-39.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	628.404	607.458	0	636.799,56	29.342	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	150.000,00	150.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	628.404	607.458	0	786.799,56	179.342	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.065	0	0	102.196,12	102.196	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	305.827	2.317.258	38.000	456.400,43	-1.860.858	78.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	332.200	99.565	0	321.780,36	222.215	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	645.092	2.416.823	38.000	880.376,91	-1.536.446	78.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.689	-1.809.365	-38.000	-93.577,35	1.715.788	-78.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.043.063	-3.040.829	-38.000	-1.212.459,74	1.828.369	-117.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.043.063	-3.040.829	-38.000	-1.212.459,74	1.828.369	-117.000
Saldo	-1.043.063	-3.040.829	-38.000	-1.212.459,74	1.828.369	-117.000

Jahresabschluss 2021

04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.661	12.243	0	17.563,50	5.321	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.416	10.000	0	7.469,60	-2.530	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.457	6.457	0	6.456,84	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.348	600	0	1.188,16	588	0
Ordentliche Erträge	32.881	29.300	0	32.678,10	3.378	0
Personalaufwendungen	137.105	135.269	0	137.954,79	2.686	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.354	29.300	0	18.968,52	-10.331	0
Bilanzielle Abschreibungen	100.529	100.232	0	100.605,00	373	0
Transferaufwendungen	87.407	114.132	10.130	95.789,78	-18.342	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.548	91.490	0	95.423,81	3.934	0
Ordentliche Aufwendungen	419.941	470.423	10.130	448.741,90	-21.681	0
Ordentliches Ergebnis	-387.060	-441.123	-10.130	-416.063,80	25.059	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-387.060	-441.123	-10.130	-416.063,80	25.059	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-387.060	-441.123	-10.130	-416.063,80	25.059	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.455	44.818	0	30.669,71	-14.148	0
Ergebnis	-421.515	-485.941	-10.130	-446.733,51	39.207	0

04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.129	0	0	4.947,50	4.948	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.430	10.000	0	7.455,60	-2.544	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.457	6.457	0	6.456,84	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	600	0	1.936,16	1.336	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.616	17.057	0	20.796,10	3.739	0
Personalauszahlungen	137.322	135.269	0	139.969,56	4.701	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.912	29.300	0	18.071,16	-11.229	0
Transferauszahlungen	101.307	93.872	10.130	96.489,78	2.618	0
Sonstige Auszahlungen	73.429	76.490	0	83.352,68	6.863	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.970	334.931	10.130	337.883,18	2.952	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-306.354	-317.874	-10.130	-317.087,08	787	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	28.519	15.000	0	12.620,95	-2.379	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.519	15.000	0	12.620,95	-2.379	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.519	-15.000	0	-12.620,95	2.379	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-334.872	-332.874	-10.130	-329.708,03	3.166	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-334.872	-332.874	-10.130	-329.708,03	3.166	0
Saldo	-334.872	-332.874	-10.130	-329.708,03	3.166	0

Jahresabschluss 2021

05 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	2.242,99	2.243	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.447	140.000	0	125.036,30	-14.964	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	845.425	777.500	0	949.181,43	171.681	0
Sonstige ordentliche Erträge	672	0	0	27.782,81	27.783	0
Ordentliche Erträge	978.544	917.500	0	1.104.243,53	186.744	0
Personalaufwendungen	602.754	642.703	0	628.797,34	-13.906	0
Versorgungsaufwendungen	89.413	83.609	0	89.662,27	6.053	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.225	197.000	0	115.825,36	-81.175	0
Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	2.242,99	2.243	0
Transferaufwendungen	641.483	689.000	0	567.618,45	-121.382	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.482	191.435	0	141.857,78	-49.577	0
Ordentliche Aufwendungen	1.633.358	1.803.747	0	1.546.004,19	-257.743	0
Ordentliches Ergebnis	-654.814	-886.247	0	-441.760,66	444.486	0
Finanzerträge	0	0	0	441,00	441	0
Finanzergebnis	0	0	0	441,00	441	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-654.814	-886.247	0	-441.319,66	444.927	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-654.814	-886.247	0	-441.319,66	444.927	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	313.961	431.479	0	277.467,40	-154.012	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	420.024	581.326	0	380.886,21	-200.440	0
Ergebnis	-760.877	-1.036.094	0	-544.738,47	491.356	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	0	0	0	3.351,00	3.351	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0	0	0	1,00	1	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	3.350,00	3.350	0

Jahresabschluss 2021

05 Soziale Leistungen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.544	140.000	0	129.665,07	-10.335	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.748	0	0	0,00	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.103.230	777.500	0	972.954,46	195.454	0
Sonstige Einzahlungen	200.218	0	0	232.173,24	232.173	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.437.740	917.500	0	1.334.792,77	417.293	0
Personalauszahlungen	591.327	664.928	0	658.517,83	-6.410	0
Versorgungsauszahlungen	89.413	83.609	0	89.662,27	6.053	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.516	197.000	0	100.005,56	-96.994	0
Transferauszahlungen	611.818	689.000	0	602.967,75	-86.032	0
Sonstige Auszahlungen	421.710	191.435	0	457.393,04	265.958	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.852.784	1.825.972	0	1.908.546,45	82.574	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-415.044	-908.472	0	-573.753,68	334.718	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	3.351,00	3.351	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.351,00	3.351	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	14.799,99	14.800	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	14.799,99	14.800	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-11.448,99	-11.449	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-415.044	-908.472	0	-585.202,67	323.269	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-415.044	-908.472	0	-585.202,67	323.269	0
Saldo	-415.044	-908.472	0	-585.202,67	323.269	0

Jahresabschluss 2021

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.781.522	1.563.084	0	1.817.940,16	254.856	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.540	30.500	0	31.591,72	1.092	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.369	4.400	0	24.590,68	20.191	0
Sonstige ordentliche Erträge	2.558	0	0	2.714,58	2.715	0
Aktivierteneigenleistungen	41.832	0	0	3.135,00	3.135	0
Ordentliche Erträge	1.894.822	1.597.984	0	1.879.972,14	281.988	0
Personalaufwendungen	1.834.504	1.612.125	0	1.713.327,08	101.202	0
Versorgungsaufwendungen	8.604	8.647	0	8.969,03	322	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.805	221.900	0	198.338,41	-23.562	2.000
Bilanzielle Abschreibungen	118.446	124.303	0	120.934,63	-3.368	0
Transferaufwendungen	136.175	188.500	0	191.088,30	2.588	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.846	85.426	0	88.690,73	3.265	0
Ordentliche Aufwendungen	2.367.379	2.240.901	0	2.321.348,18	80.447	2.000
Ordentliches Ergebnis	-472.557	-642.917	0	-441.376,04	201.541	-2.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-472.557	-642.917	0	-441.376,04	201.541	-2.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-472.557	-642.917	0	-441.376,04	201.541	-2.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	203.808	209.113	0	153.364,89	-55.748	0
Ergebnis	-676.365	-852.030	0	-594.740,93	257.289	-2.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	0	0	0	15.000,00	15.000	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	5.367	0	0	25.200,00	25.200	0
Verrechnungssaldo	-5.367	0	0	-10.200,00	-10.200	0

Jahresabschluss 2021

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.712.262	1.470.000	0	1.839.578,04	369.578	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.490	30.500	0	31.591,72	1.092	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.369	4.400	0	24.590,68	20.191	0
Sonstige Einzahlungen	407.716	0	0	309.573,54	309.574	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.188.838	1.504.900	0	2.205.333,98	700.434	0
Personalauszahlungen	1.842.956	1.613.948	0	1.737.316,36	123.368	0
Versorgungsauszahlungen	8.604	8.647	0	8.969,03	322	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	193.167	221.900	0	191.085,13	-30.815	2.000
Transferauszahlungen	133.077	188.500	0	165.116,20	-23.384	0
Sonstige Auszahlungen	512.588	85.426	0	393.554,90	308.129	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.690.392	2.118.421	0	2.496.041,62	377.621	2.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-501.554	-613.521	0	-290.707,64	322.813	-2.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.378	0	0	94.400,31	94.400	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	15.000,00	15.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.378	0	0	109.400,31	109.400	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.274	0	0	3.574,26	3.574	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	179.980	-5.000	5.000	6.202,43	11.202	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	19.285	36.500	8.500	37.754,73	1.255	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	222.540	31.500	13.500	47.531,42	16.031	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-168.162	-31.500	-13.500	61.868,89	93.369	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-669.716	-645.021	-13.500	-228.838,75	416.182	-2.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-669.716	-645.021	-13.500	-228.838,75	416.182	-2.000
Saldo	-669.716	-645.021	-13.500	-228.838,75	416.182	-2.000

Jahresabschluss 2021

07 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Transferaufwendungen	214.919	215.000	0	215.800,00	800	0
Ordentliche Aufwendungen	214.919	215.000	0	215.800,00	800	0
Ordentliches Ergebnis	-214.919	-215.000	0	-215.800,00	-800	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-214.919	-215.000	0	-215.800,00	-800	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-214.919	-215.000	0	-215.800,00	-800	0
Ergebnis	-214.919	-215.000	0	-215.800,00	-800	0

07 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Transferauszahlungen	265.980	215.000	0	215.800,00	800	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.980	215.000	0	215.800,00	800	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-265.980	-215.000	0	-215.800,00	-800	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-265.980	-215.000	0	-215.800,00	-800	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-265.980	-215.000	0	-215.800,00	-800	0
Saldo	-265.980	-215.000	0	-215.800,00	-800	0

Jahresabschluss 2021

08 Sportförderung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.447	139.352	0	166.266,22	26.914	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	601.241	1.017.130	0	384.302,35	-632.828	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.393	6.200	0	5.760,18	-440	0
Sonstige ordentliche Erträge	97.207	10.200	0	38.064,62	27.865	0
Ordentliche Erträge	848.288	1.172.882	0	594.393,37	-578.489	0
Personalaufwendungen	41.920	47.332	0	34.188,30	-13.144	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.594.468	2.318.010	0	1.318.365,16	-999.645	0
Bilanzielle Abschreibungen	480.744	475.817	0	468.758,74	-7.058	0
Transferaufwendungen	59.704	73.900	0	77.359,78	3.460	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	246.777	239.650	0	163.562,73	-76.087	0
Ordentliche Aufwendungen	2.423.613	3.154.709	0	2.062.234,71	-1.092.474	0
Ordentliches Ergebnis	-1.575.325	-1.981.827	0	-1.467.841,34	513.986	0
Finanzerträge	72.000	36.000	0	36.000,00	0	0
Finanzergebnis	72.000	36.000	0	36.000,00	0	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.503.325	-1.945.827	0	-1.431.841,34	513.986	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	106.110,62	106.111	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	106.110,62	106.111	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.503.325	-1.945.827	0	-1.431.841,34	513.986	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.337	33.968	0	30.293,28	-3.675	0
Ergebnis	-1.544.662	-1.979.795	0	-1.462.134,62	517.660	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0	0	0	111.964,48	111.964	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	-111.964,48	-111.964	0

Jahresabschluss 2021

08 Sportförderung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000	60.000	0	60.000,00	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	613.017	1.017.130	0	383.976,29	-633.154	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.268	6.200	0	5.860,18	-340	0
Sonstige Einzahlungen	161.259	10.200	0	185.266,55	175.067	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	72.000	36.000	0	236.000,00	200.000	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	912.544	1.129.530	0	871.103,02	-258.427	0
Personalauszahlungen	42.027	47.332	0	34.906,16	-12.426	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.745.523	2.318.010	0	1.215.492,16	-1.102.518	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	136.112	0	0	118.468,57	118.469	0
Transferauszahlungen	59.504	73.900	0	71.329,78	-2.570	0
Sonstige Auszahlungen	263.087	239.650	0	200.369,55	-39.280	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.246.253	2.678.892	0	1.640.566,22	-1.038.326	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.333.710	-1.549.362	0	-769.463,20	779.899	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	25.200	0	0,00	-25.200	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.200	0	0,00	-25.200	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	48.000	0	1.685,62	-46.314	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	37.024	22.000	0	1.278,00	-20.722	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.024	70.000	0	2.963,62	-67.036	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.024	-44.800	0	-2.963,62	41.836	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.370.733	-1.594.162	0	-772.426,82	821.735	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.370.733	-1.594.162	0	-772.426,82	821.735	0
Saldo	-1.370.733	-1.594.162	0	-772.426,82	821.735	0

Jahresabschluss 2021

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26	100	0	0,00	-100	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.498	9.000	0	0,00	-9.000	0
Ordentliche Erträge	9.524	9.100	0	0,00	-9.100	0
Personalaufwendungen	202.152	200.973	0	204.269,67	3.297	0
Versorgungsaufwendungen	29.765	28.845	0	30.176,09	1.331	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.595	132.120	0	79.243,99	-52.876	0
Ordentliche Aufwendungen	308.512	361.938	0	313.689,75	-48.248	0
Ordentliches Ergebnis	-298.989	-352.838	0	-313.689,75	39.148	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-298.989	-352.838	0	-313.689,75	39.148	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-298.989	-352.838	0	-313.689,75	39.148	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.641	32.073	0	25.694,38	-6.379	0
Ergebnis	-321.630	-384.911	0	-339.384,13	45.527	0

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26	100	0	0,00	-100	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000	9.000	0	7.497,60	-1.502	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.026	9.100	0	7.497,60	-1.602	0
Personalauszahlungen	203.179	200.973	0	206.473,15	5.500	0
Versorgungsauszahlungen	29.765	28.845	0	30.176,09	1.331	0
Sonstige Auszahlungen	76.595	132.120	0	62.190,22	-69.930	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.539	361.938	0	298.839,46	-63.099	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308.513	-352.838	0	-291.341,86	61.496	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-308.513	-352.838	0	-291.341,86	61.496	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-308.513	-352.838	0	-291.341,86	61.496	0
Saldo	-308.513	-352.838	0	-291.341,86	61.496	0

Jahresabschluss 2021

10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	80.000	0	80.000,00	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.279	2.200	0	679,12	-1.521	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	280,74	281	0
Ordentliche Erträge	1.279	82.200	0	80.959,86	-1.240	0
Personalaufwendungen	79.965	79.265	0	67.335,48	-11.930	0
Versorgungsaufwendungen	7.571	7.761	0	8.072,28	311	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.785	10.000	0	2.743,86	-7.256	0
Transferaufwendungen	0	100.000	0	7.985,96	-92.014	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	458	540	0	295,00	-245	0
Ordentliche Aufwendungen	89.779	197.566	0	86.432,58	-111.133	0
Ordentliches Ergebnis	-88.500	-115.366	0	-5.472,72	109.893	0
Finanzerträge	474	500	0	12.449,76	11.950	0
Finanzergebnis	474	500	0	12.449,76	11.950	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-88.026	-114.866	0	6.977,04	121.843	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-88.026	-114.866	0	6.977,04	121.843	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.939	17.104	0	13.878,23	-3.226	0
Ergebnis	-100.965	-131.970	0	-6.901,19	125.069	0

Jahresabschluss 2021

10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	80.000	0	80.000,00	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.301	2.200	0	781,38	-1.419	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	280,74	281	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	500	0	0,00	-500	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.301	82.700	0	81.062,12	-1.638	0
Personalauszahlungen	79.435	88.378	0	78.254,17	-10.124	0
Versorgungsauszahlungen	7.571	7.761	0	8.072,28	311	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.785	10.000	0	2.743,86	-7.256	0
Transferauszahlungen	0	100.000	0	7.985,96	-92.014	0
Sonstige Auszahlungen	458	540	0	295,00	-245	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.249	206.679	0	97.351,27	-109.328	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.949	-123.979	0	-16.289,15	107.690	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	327	550	0	19.767,57	19.218	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	327	550	0	19.767,57	19.218	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	327	550	0	19.767,57	19.218	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-87.622	-123.429	0	3.478,42	126.907	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-87.622	-123.429	0	3.478,42	126.907	0
Saldo	-87.622	-123.429	0	3.478,42	126.907	0

Jahresabschluss 2021

11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.332	106.472	0	200.877,46	94.405	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.158.070	1.296.220	0	1.303.286,52	7.067	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.929	111.730	0	111.365,15	-365	0
Sonstige ordentliche Erträge	392.608	430.600	0	417.672,93	-12.927	0
Ordentliche Erträge	1.764.939	1.945.022	0	2.033.202,06	88.180	0
Personalaufwendungen	145.805	151.115	0	148.170,72	-2.944	0
Versorgungsaufwendungen	8.155	8.334	0	8.482,31	148	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.099.850	1.218.200	0	1.235.720,76	17.521	0
Bilanzielle Abschreibungen	5.295	4.462	0	5.467,14	1.005	0
Transferaufwendungen	119.058	119.000	0	231.480,70	112.481	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.105	5.900	0	4.181,37	-1.719	0
Ordentliche Aufwendungen	1.382.269	1.507.011	0	1.633.503,00	126.492	0
Ordentliches Ergebnis	382.670	438.011	0	399.699,06	-38.312	0
Finanzerträge	2	0	0	0,16	0	0
Finanzergebnis	2	0	0	0,16	0	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	382.673	438.011	0	399.699,22	-38.312	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	382.673	438.011	0	399.699,22	-38.312	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.799	24.000	0	26.320,00	2.320	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.676	63.576	0	67.149,95	3.574	0
Ergebnis	345.795	398.435	0	358.869,27	-39.566	0

Jahresabschluss 2021

11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	102.000	0	93.382,56	-8.617	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.152.424	1.286.220	0	1.296.800,04	10.580	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.582	111.730	0	109.503,18	-2.227	0
Sonstige Einzahlungen	461.404	430.600	0	512.159,16	81.559	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2	0	0	0,16	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.725.412	1.930.550	0	2.011.845,10	81.295	0
Personalauszahlungen	145.929	151.115	0	149.707,97	-1.407	0
Versorgungsauszahlungen	8.155	8.334	0	8.482,31	148	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.037.059	1.062.200	0	1.257.645,34	195.445	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.183	0	0	6.828,87	6.829	0
Transferauszahlungen	0	119.000	0	98.142,56	-20.857	0
Sonstige Auszahlungen	35.866	5.900	0	27.791,02	21.891	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.232.192	1.346.549	0	1.548.598,07	202.049	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.220	584.001	0	463.247,03	-120.754	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	1.025,02	1.025	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.025,02	1.025	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.000	10.000	0,00	-10.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	1.339,36	1.339	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000	10.000	1.339,36	-8.661	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	-10.000	-314,34	9.686	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	493.220	574.001	-10.000	462.932,69	-111.068	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	493.220	574.001	-10.000	462.932,69	-111.068	0
Saldo	493.220	574.001	-10.000	462.932,69	-111.068	0

Jahresabschluss 2021

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	596.330	522.991	0	776.992,16	254.001	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	599.815	899.854	0	696.577,07	-203.277	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.341	0	0	8.309,33	8.309	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.724	19.100	0	13.710,21	-5.390	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.941	100	0	4.425,70	4.326	0
Aktivierte Eigenleistungen	42.951	40.000	0	31.236,00	-8.764	0
Ordentliche Erträge	1.268.101	1.482.045	0	1.531.250,47	49.205	0
Personalaufwendungen	133.557	134.906	0	149.773,24	14.867	0
Versorgungsaufwendungen	5.645	5.795	0	6.066,91	272	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.201.478	1.261.286	0	1.689.719,18	428.433	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.285.980	1.528.027	0	1.403.248,24	-124.779	0
Transferaufwendungen	8.485	16.510	11.510	1.551,44	-14.959	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.915	31.250	0	31.612,91	363	0
Ordentliche Aufwendungen	2.686.059	2.977.774	11.510	3.281.971,92	304.198	0
Ordentliches Ergebnis	-1.417.958	-1.495.729	-11.510	-1.750.721,45	-254.992	0
Finanzerträge	63	187	0	18,98	-168	0
Finanzergebnis	63	187	0	18,98	-168	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.417.896	-1.495.542	-11.510	-1.750.702,47	-255.160	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.417.896	-1.495.542	-11.510	-1.750.702,47	-255.160	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.445	50.000	0	51.104,08	1.104	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	820.066	881.381	0	917.653,23	36.272	0
Ergebnis	-2.215.517	-2.326.923	-11.510	-2.617.251,62	-290.329	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	0	0	0	4.146,00	4.146	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	1.044	0	0	1.088,32	1.088	0
Verrechnungssaldo	-1.044	0	0	3.057,68	3.058	0

Jahresabschluss 2021

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	14.204,54	14.205	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.644	170.000	0	151.602,51	-18.397	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.350	0	0	8.311,86	8.312	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.374	19.100	0	15.373,61	-3.726	0
Sonstige Einzahlungen	22.320	100	0	4.425,00	4.325	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	63	187	0	18,98	-168	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.750	189.387	0	193.936,50	4.550	0
Personalauszahlungen	133.896	134.906	0	150.717,48	15.811	0
Versorgungsauszahlungen	5.645	5.795	0	6.066,91	272	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089.915	1.267.286	0	1.291.251,15	23.965	0
Transferauszahlungen	6.419	23.490	11.510	3.617,11	-19.873	0
Sonstige Auszahlungen	58.223	31.250	0	12.034,36	-19.216	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.294.099	1.462.727	11.510	1.463.687,01	960	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.094.349	-1.273.340	-11.510	-1.269.750,51	3.589	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	668.486	355.200	0	342.375,52	-12.824	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.941	0	0	4.146,00	4.146	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	211.479	481.500	0	349.612,07	-131.888	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	881.906	836.700	0	696.133,59	-140.566	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000	0	0,00	-10.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.899.144	2.544.850	194.700	1.413.797,63	-1.131.052	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	83.434	3.000	0	10.635,23	7.635	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.982.578	2.557.850	194.700	1.424.432,86	-1.133.417	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.100.672	-1.721.150	-194.700	-728.299,27	992.851	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.195.021	-2.994.490	-206.210	-1.998.049,78	996.440	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.195.021	-2.994.490	-206.210	-1.998.049,78	996.440	0
Saldo	-2.195.021	-2.994.490	-206.210	-1.998.049,78	996.440	0

Jahresabschluss 2021

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.755	36.103	0	97.417,64	61.315	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.757	90.200	0	100.104,63	9.905	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.276	51.150	0	176.935,22	125.785	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	6.000	0	6.041,67	42	0
Sonstige ordentliche Erträge	2	0	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	221.789	183.453	0	380.499,16	197.046	0
Personalaufwendungen	57.317	61.244	0	64.075,34	2.831	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.080	222.437	0	189.988,33	-32.449	0
Bilanzielle Abschreibungen	91.033	90.799	0	92.526,27	1.727	0
Transferaufwendungen	14.137	25.000	0	14.207,35	-10.793	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.219	45.335	0	17.527,71	-27.807	0
Ordentliche Aufwendungen	377.786	444.815	0	378.325,00	-66.490	0
Ordentliches Ergebnis	-155.997	-261.362	0	2.174,16	263.536	0
Finanzerträge	1	0	0	0,29	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.893	5.120	0	5.116,93	-3	0
Finanzergebnis	-5.892	-5.120	0	-5.116,64	3	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-161.889	-266.482	0	-2.942,48	263.540	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-161.889	-266.482	0	-2.942,48	263.540	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130.966	194.492	0	118.039,67	-76.452	0
Ergebnis	-292.855	-460.974	0	-120.982,15	339.992	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	713	0	0	3.221,60	3.222	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0	0	0	2.382,00	2.382	0
Verrechnungssaldo	713	0	0	839,60	840	0

Jahresabschluss 2021

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.382	33.520	0	95.095,19	61.575	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.392	130.200	0	149.383,57	19.184	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.179	51.150	0	205.240,42	154.090	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	6.000	0	6.041,67	42	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1	0	0	0,29	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.954	220.870	0	455.761,14	234.891	0
Personalauszahlungen	57.475	61.244	0	64.306,04	3.062	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	203.102	237.437	0	186.932,45	-50.505	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.893	5.120	0	5.116,93	-3	0
Transferauszahlungen	13.937	25.000	0	14.407,35	-10.593	0
Sonstige Auszahlungen	16.436	45.335	0	17.103,32	-28.232	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.844	374.136	0	287.866,09	-86.270	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.890	-153.266	0	167.895,05	321.161	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	715	0	0	3.221,60	3.222	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	715	0	0	3.221,60	3.222	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	5.361,43	5.361	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	31.000	0	5.988,91	-25.011	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	31.000	0	11.350,34	-19.650	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	715	-31.000	0	-8.128,74	22.871	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-58.175	-184.266	0	159.766,31	344.032	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	14.855	15.640	0	15.631,39	-9	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-14.855	-15.640	0	-15.631,39	9	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-73.030	-199.906	0	144.134,92	344.041	0
Saldo	-73.030	-199.906	0	144.134,92	344.041	0

Jahresabschluss 2021

14 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	15.000	0	15.000,00	0	0
Ordentliche Erträge	15.000	15.000	0	15.000,00	0	0
Personalaufwendungen	7.071	7.398	0	7.219,38	-179	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	81.000	0	17.426,31	-63.574	0
Ordentliche Aufwendungen	10.071	88.398	0	24.645,69	-63.752	0
Ordentliches Ergebnis	4.929	-73.398	0	-9.645,69	63.752	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.929	-73.398	0	-9.645,69	63.752	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.929	-73.398	0	-9.645,69	63.752	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	577	971	0	3.028,34	2.057	0
Ergebnis	4.351	-74.369	0	-12.674,03	61.695	0

14 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	15.000	0	15.000,00	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.000	15.000	0	15.000,00	0	0
Personalauszahlungen	7.119	7.398	0	7.339,05	-59	0
Sonstige Auszahlungen	3.000	61.000	0	18.451,31	-42.549	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.119	68.398	0	25.790,36	-42.608	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.881	-53.398	0	-10.790,36	42.608	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	8.064,92	8.065	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	8.064,92	8.065	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-8.064,92	-8.065	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.881	-53.398	0	-18.855,28	34.543	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.881	-53.398	0	-18.855,28	34.543	0
Saldo	4.881	-53.398	0	-18.855,28	34.543	0

Jahresabschluss 2021

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.694	378.236	0	346.155,68	-32.080	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.751	51.500	0	31.432,78	-20.067	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	3.300	0	3.300,00	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.415	279.970	0	145.118,05	-134.852	0
Sonstige ordentliche Erträge	3.147	0	0	2.975,67	2.976	0
Ordentliche Erträge	496.007	713.006	0	528.982,18	-184.024	0
Personalaufwendungen	151.630	169.608	0	143.763,36	-25.845	0
Versorgungsaufwendungen	15.066	15.168	0	15.682,14	514	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.916	353.290	1.800	188.241,72	-165.048	62.000
Bilanzielle Abschreibungen	969.332	1.201.031	0	784.017,37	-417.014	0
Transferaufwendungen	20.158	320.000	0	160.305,98	-159.694	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.706	144.740	0	58.917,42	-85.823	0
Ordentliche Aufwendungen	1.312.809	2.203.837	1.800	1.350.927,99	-852.909	62.000
Ordentliches Ergebnis	-816.802	-1.490.831	-1.800	-821.945,81	668.885	-62.000
Finanzerträge	43.089	40.000	0	37.350,62	-2.649	0
Finanzergebnis	43.089	40.000	0	37.350,62	-2.649	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-773.714	-1.450.831	-1.800	-784.595,19	666.236	-62.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-773.714	-1.450.831	-1.800	-784.595,19	666.236	-62.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	159.303	193.404	0	169.072,16	-24.332	0
Ergebnis	-933.017	-1.644.235	-1.800	-953.667,35	690.568	-62.000

Jahresabschluss 2021

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.351	239.400	0	238.817,86	-582	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.595	51.500	0	30.380,75	-21.119	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	3.300	0	3.575,00	275	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.503	279.970	0	170.541,39	-109.429	0
Sonstige Einzahlungen	87.129	0	0	22.674,41	22.674	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40.689	40.000	0	39.444,13	-556	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	551.267	614.170	0	505.433,54	-108.736	0
Personalauszahlungen	152.077	169.608	0	170.658,45	1.050	0
Versorgungsauszahlungen	15.066	15.168	0	15.682,14	514	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.929	359.690	1.800	182.389,36	-177.301	62.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	144.240	0	0	17.387,36	17.387	0
Transferauszahlungen	18.977	20.000	0	161.487,48	141.487	0
Sonstige Auszahlungen	52.516	144.740	0	42.001,59	-102.738	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.805	709.206	1.800	589.606,38	-119.600	62.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.462	-95.036	-1.800	-84.172,84	10.863	-62.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	713.036	0	0	528.307,65	528.308	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	50.018	620	0	51.886,49	51.266	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	763.054	620	0	580.194,14	579.574	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	689,17	689	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	926.490	0	0	6.800,88	6.801	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	68.060	38.000	0	0,00	-38.000	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	785.000	1.060.000	0	430.000,00	-630.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.779.549	1.098.000	0	437.490,05	-660.510	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.016.496	-1.097.380	0	142.704,09	1.240.084	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-959.034	-1.192.416	-1.800	58.531,25	1.250.947	-62.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-959.034	-1.192.416	-1.800	58.531,25	1.250.947	-62.000
Saldo	-959.034	-1.192.416	-1.800	58.531,25	1.250.947	-62.000

Jahresabschluss 2021

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	23.825.385	23.281.000	0	28.322.783,23	5.041.783	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.711.154	1.020.000	0	1.002.645,49	-17.355	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.107.036	0	0	1.126.516,30	1.126.516	0
Ordentliche Erträge	29.643.576	24.301.000	0	30.451.945,02	6.150.945	0
Transferaufwendungen	13.267.928	12.645.978	0	14.654.171,41	2.008.193	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.329	3.800	0	-5.521,22	-9.321	0
Ordentliche Aufwendungen	13.196.599	12.649.778	0	14.648.650,19	1.998.872	0
Ordentliches Ergebnis	16.446.976	11.651.222	0	15.803.294,83	4.152.073	0
Finanzerträge	348.826	310.000	0	308.910,88	-1.089	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	707.171	643.610	0	667.897,83	24.288	0
Finanzergebnis	-358.346	-333.610	0	-358.986,95	-25.377	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	16.088.631	11.317.612	0	15.444.307,88	4.126.696	0
Außerordentliche Erträge	798.760	3.380.000	0	65.834,46	-3.314.166	0
Außerordentliches Ergebnis	798.760	3.380.000	0	65.834,46	-3.314.166	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	16.887.391	14.697.612	0	15.510.142,34	812.530	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	152.034	149.441	0	150.171,30	730	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	122.559	0	0	0,00	0	0
Ergebnis	16.916.866	14.847.053	0	15.660.313,64	813.261	0

Jahresabschluss 2021

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	23.992.961	23.281.000	0	27.680.997,28	4.399.997	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.711.154	1.020.000	0	1.002.645,49	-17.355	0
Sonstige Einzahlungen	457.480	0	0	129.517,68	129.518	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	348.475	310.000	0	312.033,14	2.033	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.510.070	24.611.000	0	29.125.193,59	4.514.194	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	659.548	633.610	0	644.981,63	11.372	0
Transferauszahlungen	11.959.659	12.645.978	0	13.684.064,13	1.038.086	0
Sonstige Auszahlungen	728.170	6.200	0	349.371,21	343.171	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.347.377	13.285.788	0	14.678.416,97	1.392.629	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.162.693	11.325.212	0	14.446.776,62	3.121.565	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.474.678	1.400.000	0	1.560.648,85	160.649	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	51.200	0	0,00	-51.200	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.474.678	1.451.200	0	1.560.648,85	109.449	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.474.678	1.451.200	0	1.560.648,85	109.449	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	17.637.372	12.776.412	0	16.007.425,47	3.231.013	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.500.000	2.496.395	0	2.500.000,00	3.605	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.232.028	2.500.000	0	0,00	-2.500.000	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.347.368	1.419.300	0	1.428.144,22	8.844	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.000.000	0	0	11.000.000,00	11.000.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-615.340	3.577.095	0	-9.928.144,22	13.505.239	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	17.022.031	16.353.507	0	6.079.281,25	-10.274.226	0
Saldo	17.022.031	16.353.507	0	6.079.281,25	10.274.226	0

Stadt Olsberg

Aktivseite	Bilanz zum 31.12.2021								Passivseite	
	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020		31.12.2021	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020	
	€	€	€	€		€	€	€	€	
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			864.594,84	798.760,38	1. Eigenkapital					
1. Anlagevermögen					1.1 Allgemeine Rücklage		20.995.090,84		18.475.003,67	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			63.406,00	75.479,00	1.2 Ausgleichsrücklage		1.418.119,48		0,00	
1.2 Sachanlagen					1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		<u>3.296.790,11</u>	25.710.000,43	4.025.870,73	
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					2. Sonderposten					
1.2.1.1 Grünflächen	4.946.171,65			5.031.010,15	2.1 für Zuwendungen		37.333.134,23		33.280.715,45	
1.2.1.2 Ackerland	175.647,70			175.647,70	2.2 für Beiträge		7.803.430,20		7.842.099,70	
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.364.785,93			3.364.785,93	2.3 für den Gebührenaussgleich		570.202,76		685.749,76	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>236.983,63</u>	8.723.588,91		237.445,63	2.4 Sonstige Sonderposten		<u>121.636,00</u>	45.828.403,19	153.224,00	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					3. Rückstellungen					
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.064.730,03			1.166.398,03	3.1 Pensionsrückstellungen		13.896.612,00		13.504.064,00	
1.2.2.2 Schulen	17.844.168,00			18.224.905,00	3.2 Instandhaltungsrückstellungen		738.633,54		18.633,54	
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00			0,00	3.3 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5		<u>3.672.615,63</u>	18.307.861,17	3.743.245,54	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>12.518.319,10</u>	31.427.217,13		13.054.789,10	4. Verbindlichkeiten					
1.2.3 Infrastrukturvermögen					4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.559.186,49			8.562.259,49	4.1.1 von Sondervermögen	0,00			0,00	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	6.335.289,00			5.514.570,00	4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	<u>27.565.577,53</u>	27.565.577,53		26.526.878,74	
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	<u>22.653.422,04</u>	37.547.897,53		19.898.287,04	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		280.125,80		11.282.900,50	
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		6.882.129,00		6.797.129,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.311.475,11		766.786,28	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		26.225,00		32.782,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		142.988,23		105.206,30	
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		3.145.833,00		2.737.702,00	4.5 Sonstige Verbindlichkeiten		490.717,07		1.034.002,94	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.488.993,04		1.620.391,04	4.6 Erhaltene Anzahlungen		<u>607.948,96</u>	30.398.832,70	3.498.246,05	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		<u>4.556.415,54</u>	93.798.299,15	7.587.450,60	5. Passive Rechnungsabgrenzung			2.301.650,26	2.170.238,34	
1.3 Finanzanlagen										
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		228.186,47		228.186,47						
1.3.2 Beteiligungen		2.522.738,50		2.521.988,50						
1.3.3 Sondervermögen		12.264.171,71		12.264.171,71						
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		799.489,62		664.136,53						
1.3.5 Ausleihungen										
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	833.171,55			884.438,04						
1.3.5.2 an Sondervermögen	0,00			0,00						
1.3.5.3 Sonstige Ausleihungen	<u>24.433,10</u>	<u>857.604,65</u>	16.672.190,95	31.899,69						
2. Umlaufvermögen										
2.1 Vorräte										
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			2.545.482,72	2.649.950,72						
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände										
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen										
2.2.1.1 Gebühren	13.135,27			14.469,27						
2.2.1.2 Beiträge	67.421,47			18.441,88						
2.2.1.3 Steuern	633.827,53			181.549,42						
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	630.779,53			664.334,11						
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>879.413,91</u>	2.224.577,71		717.108,21						
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen										
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	93.284,90			118.644,11						
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	22.325,16			4.518,19						
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	214.101,21			434.922,41						
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	5.169,42			0,00						
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	<u>1.540,96</u>	336.421,65		0,00						
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		<u>181.002,95</u>	2.742.002,31	205.729,14						
2.3 Liquide Mittel			5.337.061,36	9.981.321,66						
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			523.710,42	647.263,39						
			<u>122.546.747,75</u>	<u>127.112.865,54</u>				<u>122.546.747,75</u>	<u>127.112.865,54</u>	

Anhang für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Stadt Olsberg wurde unter Beachtung der Vorschriften des **Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF)**, insbesondere den Vorschriften der **Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW)** und der **Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW)** sowie den ergänzenden Bestimmungen anderer einschlägiger Gesetze und der **Haushaltssatzung** aufgestellt.

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen als Referenzmodell Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen als lückenhaft oder nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, fanden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

Der Landtag hat am 18.12.2018 das 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG) beschlossen. Das NKFWG soll dazu dienen, die Bestimmungen im NKF stärker an den praktischen Bedürfnissen der Kommunen auszurichten. Die Änderungen, besonders der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) haben sich erstmalig vollumfänglich im Haushaltsjahr 2019 ausgewirkt.

Die Finanzrechnung wurde um den Posten „Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens“ erweitert.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche **Bilanzierungshilfen, Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten**.

Die **Bewertung** der in der Bilanz ausgewiesenen Bilanzierungshilfen, Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte zum Bilanzstichtag vorsichtig und grundsätzlich einzeln, soweit keine, wie nachstehend erläutert, Festwerte gebildet wurden.

3. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021

3.1 Erläuterungen zur Bilanz

A. Aktivseite:

Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Die Position **Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit** gem. § 33a KomHVO NRW dient als Bilanzierungshilfe. Hierunter fallen die Haushaltsbelastungen, die infolge der COVID-19-Pandemie angefallen sind.

Eine Bilanzierungshilfe stellt dabei einen Bilanzposten eigener Art dar, da die erfassten Aufwendungen konzeptionell nicht der abstrakten Aktivierungsfähigkeit als Vermögensgegenstand unterliegen, es aber ein gesetzliches Aktivierungsgebot gibt.

Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel, der dem Anhang als Anlage 1 beigelegt ist.

Immaterielle Vermögensgegenstände

Der Ansatz der **immateriellen Vermögensgegenstände** erfolgte zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen.

Sachanlagen

Das **Sachanlagevermögen** wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientierte sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wurde ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewendet. Die geringwertigen Wirtschaftsgüter werden im Zugangsjahr gem. § 36 Abs. 3 KomHVO NRW unmittelbar als Aufwand verbucht. Die Auszahlung wird der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet.

Im Bereich der Schulen ist durch die Glasfaseranbindung an den Grundschulen Bigge und Bruchhausen der Anlagenbestand entsprechend erhöht worden. Der dargestellte Abgang im Bereich der Schulen resultiert aus dem Teilverkauf an der Grundschule Bigge (Bildungswerkstatt).

Durch die Fertigstellung der Brücken „In der Brabecke“, „Sitterbach“ und am Holz-Energie-Zentrum hat sich der Anlagenbestand der Brücken und Tunnel entsprechend erhöht.

Beim Infrastrukturvermögen ergeben sich im Bereich Straßen, Wege und Plätze durch die Fertigstellung verschiedener Straßenbaumaßnahmen im Bereich des Zentrenkonzeptes.

Bei den Bauten auf fremden Grund und Boden erhöht sich der Bestand durch die Fertigstellung der Digitalisierungsmaßnahmen an der Schule an der Ruhraue.

Durch den Erwerb von verschiedenen Fahrzeugen beim Bauhof sowie einer Drehleiter und eines Mittleren Löschfahrzeuges für den Löschzug Bigge erhöht sich der Bestand bei den Fahrzeugen entsprechend.

Für Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden teilweise Festwerte nach § 35 i.V.m. 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW gebildet, sofern von einem regelmäßigen Ersatz auszugehen ist, der Bestand in Größe, Zusammensetzung und Wert nur geringen Schwankungen unterliegt und sein Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist.

Die **geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau** setzen sich wie folgt zusammen:

	T€
Infrastrukturvermögen	2.446
Bebaute Grundstücke	1.577
Sonstige	533
	<u>4.556</u>

Finanzanlagen

Bei den **Anteilen an verbundenen Unternehmen** sind Eigenkapitalzuführungen und Abschreibungen in Höhe von jeweils T€ 604 zu verzeichnen. Diese betreffen jeweils in voller Höhe die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH. Der Ansatz erfolgt zu ursprünglichen Anschaffungskosten vermindert um Abschreibungen.

Ansatz und Bewertung der Beteiligungen erfolgt unverändert zu den Ansätzen des Vorjahres mit den Anschaffungskosten.

Im Bereich der Sondervermögen wird das Abwasserwerk der Stadt Olsberg weiterhin zu Anschaffungskosten abgebildet.

Bei den **Wertpapieren des Anlagevermögens** sind Zugänge beim Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände eingetreten. Hier wurde zur langfristigen Sicherung künftiger Versorgungsaufwendungen, für den Geschäftsführer der Hochsauerlandwasser GmbH ein Versorgungsfonds eingerichtet. Bei den sonstigen Wertpapieren erfolgt der Ansatz unverändert gegenüber dem Vorjahr mit den Anschaffungskosten.

Die **Ausleihungen an verbundene Unternehmen** und die **Ausleihungen an Sondervermögen** werden mit dem Nennwert angesetzt.

Die unter den **sonstigen Ausleihungen** aufgeführten Darlehen werden mit ihrem Barwert angesetzt.

Der Ansatz der Genossenschaftsanteile als Bestandteil der sonstigen Ausleihungen erfolgt in Höhe des jeweiligen Geschäftsguthabens.

Die Zusammensetzung der sonstigen Ausleihungen ist der nachstehenden Übersicht zu entnehmen:

	T€
Direkte Ausleihungen	
- Wohnungsbaudarlehen	5
- Hausvorstand Vereinshaus „Alte Schule“	3
	<u>8</u>
Genossenschaftsanteile	
- Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft Hochsauerland eG	16
- Volksbank Sauerland eG	1
	<u>17</u>
	<u><u>25</u></u>

Vorräte

Die Vorräte wurden unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Weitergehende Aufgliederungen der **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** ergeben sich aus dem als Anlage 2 zum Anhang beigefügten Forderungsspiegel.

In den Forderungen aus Transferleistungen sind u.a. enthalten Forderungen aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von T€ 517 (31.12.2020: T€ 534).

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt. Abweichend dazu erfolgt der Ansatz von Erstattungsansprüchen nach § 107b BeamtVG mit dem Barwert. Die Bewertung erfolgte mit einem Rechnungszins von 5,0%.

Für voraussichtlich uneinbringliche Forderungen wurden angemessene Einzelwertberichtigungen gebildet.

Für risikobehaftete privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich wurde für das allgemeine Ausfallrisiko eine Pauschalwertberichtigung in ausreichender Höhe auf den nicht einzelwertberichtigten Forderungsbestand gebildet.

Fremdwährungsforderungen bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

Liquide Mittel

Der Ansatz der **liquiden Mittel** erfolgte zum Nennwert.

Sie beinhalten Kontokorrentbestände in Höhe von T€ 5.335 und Kassenbestände in Höhe von T€ 2.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Sie setzen sich aus der Beamtenbesoldung und Versorgungsleistungen Januar 2021 (T€ 139), der Breitbandversorgung (T€ 357) sowie sonstigen Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 28) zusammen.

B. Passivseite:

Eigenkapital

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW wurden die Gewinne in Höhe von T€ 335 bzw. Verluste in Höhe von T€ 423 aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen direkt gegen die **allgemeine Rücklage** gebucht.

Die allgemeine Rücklage beinhaltet Aufwandsermächtigungen in Höhe von T€ 458, die in das Folgejahr übertragen worden sind.

Gemäß dem Beschluss des Rates der Stadt Olsberg vom 11.11.2021 ist der Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von € 4.025.870,73 anteilig mit einem Betrag von 2.607.751,25 € der allgemeinen Rücklage zugeführt worden. Der verbleibende Betrag von 1.418.119,48 € wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Im Haushaltsjahr 2021 erwirtschaftete die Stadt Olsberg einen **Jahresüberschuss** von T€ 3.297.

Weitergehende Aufgliederungen des Eigenkapitals ergeben sich aus dem als Anlage 3 beigefügten Eigenkapitalspiegel.

Sonderposten

Die **Sonderposten für Zuwendungen** beinhalten Investitionszuschüsse, die über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfolgswirksam aufgelöst werden. Den Zugängen des Haushaltsjahres 2021 in Höhe von T€ 6.323 stehen Auflösungen und Abgängen von T€ 2.270 gegenüber.

Der **Sonderposten für Beiträge** beinhaltet Straßenbaubeiträge, die über die Nutzungsdauer des durch sie mitfinanzierten Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und

sonstigen Verkehrslenkungsanlagen erfolgswirksam aufgelöst werden. Im Haushaltsjahr 2021 waren Zugänge in Höhe von T€ 390 und Abgänge und Auflösungen in Höhe von T€ 429 zu verzeichnen.

Der **Sonderposten für Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse für den Winterdienst (T€ 570), die gemäß § 6 KAG NRW in die Gebührenkalkulation der Folgeperiode einzustellen sind.

Die **sonstigen Sonderposten** beinhalten die Investitionszuschüsse aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ (T€ 122), die über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfolgswirksam aufgelöst werden.

Rückstellungen

Rückstellungen wurden nach Maßgabe des § 37 KomHVO NRW gebildet. Sie berücksichtigen alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und wurden in der Höhe angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

In den **Pensionsrückstellungen** wurden Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern erfasst. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalles sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne Waisen) berücksichtigt. Ermittelt wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtung. Dabei wurde eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt. Die Bewertung erfolgte gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW mit 5 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfscha-

denstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängigen steigenden Schadenprofils (Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2019 gemäß § 159 VAG). Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für Feuerwehrleute mit 60 Jahren, für alle übrigen Beamten mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gem. § 31 LBG NRW angesetzt.

Der Wert für die Pensionsrückstellungen wurde auf der Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31. Dezember 2021 der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe ermittelt.

Die Entwicklung der Rückstellung ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	Stand 01.01.2021 T€	Auflösung/ Inanspruch- nahme T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2021 T€
Pensionen	10.341	118	374	10.597
Beihilfeansprüche	3.163	1	138	3.300
	<u>13.504</u>	<u>119</u>	<u>512</u>	<u>13.897</u>

Die **Instandhaltungsrückstellungen** berücksichtigen unterlassene Aufwendungen für die Instandsetzung der Straßen (T€ 439) sowie der Gebäude (T€ 300) im Stadtgebiet.

Die Entwicklung der **sonstigen Rückstellungen** ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	Stand 01.01.2021 T€	Inanspruchnahme T€	Auflösung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2021 T€
anteilige Pensionsverpflichtungen der KDVZ Citkomm	161	--	6	--	155
Altersteilzeit	266	73	--	--	193
nicht genommener Urlaub und Überstunden	118	118	--	152	152
überörtliche Prüfung	45	--	--	15	60
Aufbewahrungsverpflichtungen	90	--	--	--	90
Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	62	49	--	38	51
Urlaub u. Überstunden Aqua	8	8	--	16	16
Sonstige Rückstellungen	2.993	1.768	28	1.758	2.955
	<u>3.743</u>	<u>2.016</u>	<u>34</u>	<u>1.979</u>	<u>3.672</u>

Verbindlichkeiten

Einzelheiten zu den **Verbindlichkeiten** ergeben sich aus dem als Anlage 4 zum Anhang beigefügten Verbindlichkeitspiegel.

Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgte mit den jeweiligen Erfüllungsbeträgen.

Verbindlichkeiten in fremder Währung waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

Die Verbindlichkeiten enthalten unter anderem die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** von T€ 27.541. In den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind T€ 237 (31.12.2020: T€ 251) aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ enthalten.

Zum Ende des Haushaltsjahres 2021 beläuft sich der Bestand an **Krediten zur Liquiditätssicherung** auf T€ 280. Dieser Betrag resultiert aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ (in 2020 T€ 52).

Eine besondere Besicherung der Verbindlichkeiten gegenüber den Gläubigern besteht nicht.

Im Bereich der erhaltenen Anzahlungen werden die noch nicht verbrauchten Zuschüsse aus der Schulpauschale (T€ 134), der Investitionspauschale (T€ 406), Gute Schule 2020 (T€ 28) sowie Sonstige Anzahlungen (T€ 40) bilanziert.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden vereinnahmte Friedhofsgebühren (T€ 1.424), Zuwendungen zum Breitbandausbau (T€ 317) und sonstige Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 561) ausgewiesen, die Erträge in Folgejahren darstellen. Es handelt sich bei den Friedhofsgebühren um die von Vereinen geführten Friedhöfe (T€ 132) sowie den Friedhof in der Kernstadt (T€ 1.292). Der Ansatz der Vereinsfriedhöfe erfolgte zum Festwert und erfuhr im Haushaltsjahr 2021 keine Veränderung. Der Ansatz für den Friedhof in der Kernstadt wird jährlich entsprechend dem jeweiligen Gebührenaufkommen fortgeschrieben.

Ab dem Jahr 2015 wurde die Position Breitbandversorgung für den Ortsteil Gevelinghausen neu aufgenommen sowie der Ausbau der Breitbandversorgung in weiteren Ortsteilen. Die Auflösung dieser Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt mit einer Laufzeit von 7 Jahren. Analog dieser Position steht auf der Aktivseite ein entsprechender Rechnungsabgrenzungsposten gegenüber.

Der sonstige Rechnungsabgrenzungsposten enthält u.a. die einmalige Nutzungsent-schädigung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH für die Stellplätze an der Ballspielhalle. Die Auflösung erfolgt planmäßig über die Laufzeit der Vereinbarung (Stand 31.12.2021: T€ 131). Des Weiteren sind in dieser Position Zuweisungen für „Gute Schule 2020“ (T€ 156), Kriegsgräber (T€ 5), Betriebskostenzuschüsse für die Kindergärten (T€ 143) sowie Versicherungsleistungen für die Brandschäden im Aqua Olsberg und dem Feuerwehrgerätehaus Bigge-Olsberg (T€ 126) enthalten, die erst im folgenden Jahr erfolgswirksam werden.

3.2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

	2021 T€	2020 T€
Realsteuern	18.023	14.007
Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	9.594	8.992
Steuerähnliche Abgaben	586	690
Sonstige Steuern	120	136
	<u>28.323</u>	<u>23.825</u>

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zusammensetzung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen des Haushaltsjahres 2021 zeigt nachfolgende Aufstellung:

	2021 T€	2020 T€
Zuwendungen und Zuschüsse	4.381	7.148
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.007	1.739
	<u>6.388</u>	<u>8.887</u>

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Zusammensetzung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte des Haushaltsjahres 2021 ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	2021 T€	2020 T€
Benutzungsgebühren	1.725	1.566
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	429	448
Verwaltungsgebühren	119	104
Sonstige ähnliche Entgelte	337	240
	<u>2.610</u>	<u>2.358</u>

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten beinhalten die planmäßige Auflösung und Abgänge von Sonderposten für Beiträge im Bereich Straßen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Privatrechtlichen Leistungsentgelte sind der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen.

Durch den Verkauf u.a. des Altbestandes des Krankenhauses Olsberg kam es in diesem Ertragsbereich zu erhöhten Erträgen.

	2021 T€	2020 T€
Eintrittsgelder Aqua	274	421
Sonstige Erträge Aqua	10	18
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	31	98
Verkauf von Bauland	1.806	181
Mieten und Pachten	110	110
Sonstige Erträge	254	154
	<u>2.485</u>	<u>982</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die nachstehende Aufstellung zeigt die Zusammensetzung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen des Haushaltsjahres 2021.

	2021 T€	2020 T€
Erstattungen vom Landschaftsverband	1.982	1.595
Erstattungen von Sondervermögen und Unternehmen	248	264
Erstattungen von Gemeinden	507	554
Erstattungen vom Land	419	210
Erstattungen vom Bund	0	1
Sonstige Kostenumlagen	237	329
	<u>3.393</u>	<u>2.953</u>

Sonstige ordentliche Erträge

Im Haushaltsjahr 2021 wurden sonstige ordentliche Erträge erzielt, deren Zusammensetzung der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist:

Hierunter fällt die Teilauflösung einer Rückstellung für die im vergangenen Jahr zugeführte Gewerbesteuerückstellung eines Steuerpflichtigen für die Jahre 2018 und 2019.

	2021 T€	2020 T€
Konzessionsabgaben	401	393
Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	2
Ordnungsrechtliche Erträge	64	66
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.155	1.105
Sonstige ordentliche Erträge	127	184
	<u>1.747</u>	<u>1.750</u>

Personalaufwendungen

	2021 T€	2020 T€
Löhne und Gehälter		
- Beamtenbesoldung	1.487	1.553
- Löhne und Gehälter tariflich Beschäftigte	5.204	5.227
- Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	122	119
- Leistungsorientierte Besoldung	108	108
- Veränderungen der Rückstellungen für Urlaub, Überstunden und Altersteilzeit	-39	52
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
- Sozialversicherungsbeiträge	1.104	1.081
- Zusatzversorgungskasse	415	411
- Beihilfeleistungen	172	163
	<u>8.573</u>	<u>8.714</u>

Die Stadt Olsberg beschäftigte zum 31.12.2021 14 Beamte – Vollzeitverrechnungswert 13,5 (31.12.2020: 14 – Vollzeitverrechnungswert 13,5) und 146 tariflich Beschäftigte (31.12.2020: 153) – Vollzeitverrechnungswert 109,20 (31.12.2020: 114,96). Darin enthalten sind 85 Teilzeitbeschäftigte (31.12.2020: 85) und 6 Auszubildende (31.12.2020: 6). Hinzu kommen 2 Praktikanten (Jahrespraktikanten FOS Kl. 11) (31.12.2020 = 3).

Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen enthalten neben den im Rahmen der Beamtenversorgung zu zahlenden Umlagen an die Kommunale Versorgungskasse für Westfalen-Lippe die Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellung.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Zusammensetzung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist der folgenden Aufstellung zu entnehmen:

Durch die Zuführung von Instandhaltungsrückstellungen in den Bereichen Straßen (T€ 420) und Gebäuden (T€ 300) hat sich der Aufwand bei der Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens erhöht.

Bei den sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind die Entwicklungskosten (Abbruch der Gebäude) beim Krankenhausgrundstück maßgeblich für die Erhöhung.

	2021 T€	2020 T€
Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens	1.848	1.000
Gebäudebewirtschaftung	1.760	1.733
Entsorgungsaufwendungen	1.245	1.110
Beförderungskosten	1.137	925
Straßenentwässerungs- und Abwassergebühren	464	460
sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.917	1.494
	<u>9.371</u>	<u>6.722</u>

Bilanzielle Abschreibungen

Die Zusammensetzung der bilanziellen Abschreibungen des Haushaltsjahres ist aus dem als Anlage 1 zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel ersichtlich.

Transferaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2021 wurden von der Stadt Olsberg folgende Transferaufwendungen geleistet:

	2021 T€	2020 T€
Kreisumlage und sonstige Umlagen an Gemeinden	13.714	12.566
Finanzierungsbeteiligung zum Fonds deutsche Einheit	--	--
Gewerbesteuerumlage	1.027	825
Krankenhausinvestitionspauschale, Kommunalsoli	216	215
Versorgung von Asylbewerbern	435	507
Sonstige Transferaufwendungen	827	456
	<u>16.219</u>	<u>14.569</u>

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der nachstehenden Übersicht ist die Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen zu entnehmen:

Die Veränderung bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergibt sich aus der Beschaffung von Geringwertigen Wirtschaftsgütern (iPads, Laptops) im Bereich der Schulen durch die Digitalisierung.

	2021 T€	2020 T€
Mieten und Pachten	312	319
Dienstleistungen von fremden Dritten	769	758
Versicherungsbeiträge	299	302
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	193	190
Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	17	2
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.071	810
	<u>2.661</u>	<u>2.381</u>

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis von T€ - 278 setzt sich zusammen aus Finanzerträgen (T€ 395) und Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (T€ 673).

Außerordentliche Erträge / Außerordentlichen Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge basieren auf dem am 1. Oktober 2020 in Kraft getretenen „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG)“. Es dient dazu, die in den Kommunalhaushalten entstandenen Mindererträge bzw. Mehraufwendungen haushaltsrechtlich zu isolieren, um die kommunalen Haushalte auch in den Folgejahren tragfähig zu halten, um so die kommunale Handlungsfähigkeit abzusichern. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 ist die Summe der außerordentlichen

Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie durch eine Verringerung der gemeindlichen Erträge beziehungsweise dem Anstieg von Mehraufwendungen mit T€ 66 ermittelt worden.

Weiterhin sind in den außerordentlichen Erträgen die Versicherungsleistungen für die Brandschäden im Aqua Olsberg und im Feuerwehrgerätehaus Bigge enthalten. Diese korrespondieren mit den bisherigen Kosten, die in den außerordentlichen Aufwendungen abgebildet werden.

4. Sonstige Angaben

Die Stadt Olsberg ist alleiniger Gesellschafter der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH. Gemäß § 14 des Gesellschaftsvertrages der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH ist ein Jahresfehlbetrag bis zu einem Betrag von € 1.200.000 von den Gesellschaftern abzudecken.

Die Stadt Olsberg ist Mitglied der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (ZKW) in Münster. Die hierüber versicherten Mitarbeiter der Stadt Olsberg bzw. deren Hinterbliebene erhalten hieraus Versorgungs- und Versicherungsrenten sowie Abfindungen. Aufgrund der umlagefinanzierten Ausgestaltung der ZKW besteht eine Unterdeckung in Form der Differenz zwischen den von der Einstandspflicht erfassten Versorgungsansprüchen und dem anteiligen, auf die Stadt Olsberg entfallenden Vermögen der ZKW. Die für eine Rückstellungsberechnung erforderlichen Daten der ausgeschiedenen Mitarbeiter liegen allenfalls der ZKW vor und stehen - wie allen Mitgliedern der ZKW – der Stadt Olsberg nicht zur Verfügung. Der Umlagesatz beträgt 4,5% der umlagepflichtigen Lohn- und Gehaltssumme. Zusätzlich wird ein Sanierungsgeld von 3,25% der umlagepflichtigen Lohn- und Gehaltssumme erhoben. Die weitere Entwicklung des Umlagesatzes wird derzeit mittelfristig noch ohne Steigerungen prognostiziert. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Tendenziell ist aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.

Als Haftungsverhältnisse wurden folgende Bürgschaften übernommen:

	2021 T€	2020 T€
Hochsauerlandwasser GmbH	8.317	7.801
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.117	2.248
	<u>10.434</u>	<u>10.049</u>

Ferner haftet die Stadt Olsberg auch für die Verbindlichkeiten ihrer Sondervermögen im Sinne des § 97 Abs. 1 Nr. 3 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen sowie für etwaige Jahresverluste gemäß § 10 Abs. 6 Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen.

Die Stadt Olsberg sicherte Investitionskredite teilweise durch Swapgeschäfte ab, um die aus den Darlehen resultierenden Zinsbelastungen zu vermindern. Bei der Bewertung zum Bilanzstichtag werden die Darlehen und die ihnen zugeordneten Sicherungsgeschäfte unter zulässiger Durchbrechung des Einzelbewertungsgrundsatzes als Bewertungseinheit angesehen, es erfolgt somit keine Bilanzierung der einzelnen Swapgeschäfte. Zum 31.12.2021 ist noch ein laufendes Zinssicherungsgeschäft abgeschlossen. Die nachfolgende Aufstellung gibt einen Überblick der abgesicherten Darlehenssumme sowie des stichtagsbezogenen Marktwertes. Es handelt sich dabei um von den Kreditinstituten ermittelte Werte. Aus Sicht der Stadt Olsberg sind diese Werte kein Maßstab für die Wirtschaftlichkeit dieser Zinssicherung, da das mit den Geschäften verfolgte Ziel, einen günstigen Zins zu sichern, erreicht worden ist.

Kreditinstitut	Ref.Nr.	Nominalwert €	Marktwert €
Erste Abwicklungsanstalt	4331958AD	913.119,79	- 393.611,26

Unter bestimmten Voraussetzungen kann eine Gemeinde nach § 116a Abs. 1 GO NRW von der Pflicht einen Gesamtabschluss und einen Gesamtlagebericht aufzustellen befreit werden. Über das Vorliegen dieser Voraussetzungen muss der Rat

für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres entscheiden.

Ein aktueller Gleichstellungsplan für die Stadt Olsberg gem. § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen liegt zurzeit nicht vor.

Beteiligungsübersicht nach § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW:

Name	Sitz	Anteilshöhe am Kapital	Eigenkapital	Ergebnis des Geschäftsjahres 2021
		%	€	€
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	Olsberg	100	228.186,47 €	- 603.747,32 €
Hochsauerlandwasser GmbH	Meschede	30	11.509.555,38 €	496.996,07 €
Freizeitpark-Hochsauerland GmbH Gevelinghausen Wasserfall	Olsberg-Gevelinghausen	25	282.668,16 €	3.199,26 €

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen im Haushalt 2021 gem. § 38 Abs. 2 KomHVO NRW, ergeben sich aus der folgenden Auflistung:

a) Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Sachverhalt	Ertrag	Aufwand
Verwaltungskostenerstattung	143.382,69 €	
Betriebsführungsentgelt		664.235,47 €
Miete Ballspielhalle		66.844,68 €

b) Abwasserwerk

Sachverhalt	Ertrag	Aufwand
Verwaltungskostenerstattung	17.106,70 €	
Gewinnausschüttung	300.000,00€	
Abwassergebühren		535.981,86 €

Verpflichtungsermächtigungen 2021

Von den in der Haushaltssatzung 2021 vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Folgejahre wurden keine in Anspruch genommen.

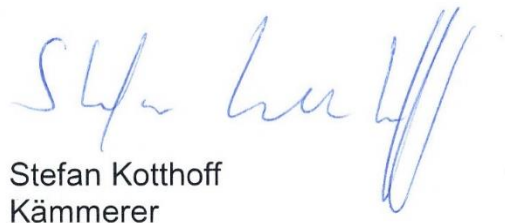
5. Anlagenteil

- Anlage 1 Anlagenspiegel
- Anlage 2 Forderungsspiegel
- Anlage 3 Eigenkapitalspiegel
- Anlage 4 Verbindlichkeitspiegel
- Anlage 5 Ermächtigungsübertragungen
- Anlage 6 Aufstellung gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

Olsberg, den 26 . Juli 2022

Aufgestellt:

Bestätigt:


Stefan Kotthoff
Kämmerer


Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2021

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		
	Anfangs-	Umbuchung	(U)	Umbuchung	(U)	Anfangs-	Umbuchung	(U)	Umbuchung	(U)	End-	am Ende	zu Beginn	durchschnittl.	Restbuch-
	stand	Zugang	(Z)	Abgang	(A)	stand	Zugang	(Z)	Abgang	(A)	stand	des Haus-	des Haus-	Abschreibungs-	wert
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	€	€		€	€	€	€	€	€		€	€	%	%	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	314.395,32	0,00 (U) 27.018,78 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		238.916,32	0,00 (U) 39.091,78 (Z)		0,00 (U) 0,00 (Z)		278.008,10	63.406,00	75.479,00	11,92	18,57
2. Sachanlagen															
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte															
2.1.1 Grünflächen	5.781.737,12	0,00 (U) 39.705,58 (Z)		0,00 (U) 757,50 (A)		750.726,97	0,00 (U) 123.786,58 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		874.513,55	4.946.171,65	5.031.010,15	2,13	84,98
2.1.2 Ackerland	175.647,70	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	175.647,70	175.647,70	0,00	100,00
2.1.3 Wald, Forsten	3.364.785,93	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	3.364.785,93	3.364.785,93	0,00	100,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	237.445,63	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 462,00 (A)		0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	236.983,63	237.445,63	0,00	100,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte															
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.835.841,72	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 25.200,00 (A)		669.443,69	0,00 (U) 76.468,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		745.911,69	1.064.730,03	1.166.398,03	4,19	58,80
2.2.2 Schulen	21.975.873,90	0,00 (U) 192.736,92 (Z)		0,00 (U) 220.880,00 (A)		3.750.968,90	0,00 (U) 490.343,92 (Z)		0,00 (U) 137.750,00 (A)		4.103.562,82	17.844.168,00	18.224.905,00	2,23	81,30
2.2.3 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	16.857.943,36	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		3.803.154,26	0,00 (U) 536.470,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		4.339.624,26	12.518.319,10	13.054.789,10	3,18	74,26
2.3 Infrastrukturvermögen															
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.562.259,49	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 3.073,00 (A)		0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	8.559.186,49	8.562.259,49	0,00	100,00
2.3.2 Brücken und Tunnel	6.986.264,97	0,00 (U) 26.881,80 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		1.471.694,97	0,00 (U) 135.909,80 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		1.607.604,77	6.335.289,00	5.514.570,00	1,82	79,76
2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	33.151.173,19	0,00 (U) 198.550,47 (Z)		0,00 (U) 43.563,50 (A)		13.252.886,15	0,00 (U) 1.427.004,90 (Z)		0,00 (U) 26.608,67 (A)		14.653.282,38	22.653.422,04	19.898.287,04	4,05	60,72
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	10.313.008,15	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		3.515.879,15	0,00 (U) 251.121,30 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		3.767.000,45	6.882.129,00	6.797.129,00	2,40	64,63
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	97.725,84	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		64.943,84	0,00 (U) 6.557,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		71.500,84	26.225,00	32.782,00	6,71	26,84
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.635.654,32	0,00 (U) 944.755,00 (Z)		0,00 (U) 447.162,00 (A)		2.897.952,32	0,00 (U) 338.829,33 (Z)		0,00 (U) 249.367,33 (A)		2.987.414,32	3.145.833,00	2.737.702,00	5,76	51,29
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.862.860,46	0,00 (U) 214.206,68 (Z)		0,00 (U) 408.366,99 (A)		2.242.469,42	0,00 (U) 233.612,20 (Z)		0,00 (U) 296.374,51 (A)		2.179.707,11	1.488.993,04	1.620.391,04	6,20	40,59
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.587.450,60	0,00 (U) 2.241.925,16 (Z)		0,00 (U) 5.266.412,56 (U)		0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	4.556.415,54	7.587.450,60	0,00	100,00
	126.425.672,38	5.266.412,56 (U) 3.858.761,61 (Z)		5.266.412,56 (U) 1.156.012,65 (A)		32.420.119,67	0,00 (U) 3.620.103,03 (Z)		0,00 (U) 710.100,51 (A)		35.330.122,19	93.798.299,15	94.005.552,71	2,83	72,64
3. Finanzanlagen															
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	9.372.284,81	0,00 (U) 603.747,32 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		9.144.098,34	0,00 (U) 603.747,32 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		9.747.845,66	228.186,47	228.186,47	6,24	2,29
3.2 Beteiligungen	2.521.988,50	0,00 (U) 750,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	2.522.738,50	2.521.988,50	0,00	100,00
3.3 Sondervermögen	12.264.171,71	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	12.264.171,71	12.264.171,71	0,00	100,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	664.136,53	0,00 (U) 135.354,09 (Z)		0,00 (U) 1,00 (A)		0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	799.489,62	664.136,53	0,00	100,00
3.5 Ausleihungen															
3.5.1 an verbundene Unternehmen	884.438,04	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 51.266,49 (A)		0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	833.171,55	884.438,04	0,00	100,00
3.5.2 Sonstige Ausleihungen	31.899,69	0,00 (U) 12.593,75 (Z)		0,00 (U) 20.060,34 (A)		0,00	0,00 (U) 0,00 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		0,00	24.433,10	31.899,69	0,00	100,00
	25.738.919,28	5.266.412,56 (U) 752.445,16 (Z)		5.266.412,56 (U) 71.327,83 (A)		9.144.098,34	0,00 (U) 603.747,32 (Z)		0,00 (U) 0,00 (A)		9.747.845,66	16.672.190,95	16.594.820,94	2,32	63,10
	152.478.986,98	5.266.412,56 (U) 4.638.225,55 (Z)		5.266.412,56 (U) 1.227.340,48 (A)		41.803.134,33	0,00 (U) 4.262.942,13 (A)		0,00 (U) 710.100,51 (A)		45.355.975,95	110.533.896,10	110.675.852,65	2,76	70,91

Stadt Olsberg

Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2021

	Bestand zum 31.12 des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderung der Sonderrück- lage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12 des Haushaltsjahres
	€	€	€	€	€	€
1.1 Allgemeine Rücklage	18.475.003,67	2.607.751,25	-87.664,08	0,00		20.995.090,84
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	1.418.119,48				1.418.119,48
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	4.025.870,73	-4.025.870,73			3.296.790,11	3.296.790,11
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	22.500.874,40	0,00				25.710.000,43
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

Nachrichtlich: Ergebnisverwendung Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2018	2019	2020	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	914.691,82	-2.704.724,81	2.607.751,25	817.718,26
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00	0,00	1.418.119,48	1.418.119,48
Summe	914.691,82	-2.704.724,81	4.025.870,73	2.235.837,74

Forderungsspiegel zum 31.12.2021

	Restlaufzeit bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis fünf Jahre €	Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren €	Gesamtbetrag €	Gesamtbetrag Vorjahr €
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	11.717,90	1.417,37	0,00	13.135,27	14.469,27
1.2 Beiträge	67.421,47	0,00	0,00	67.421,47	18.441,88
1.3 Steuern	633.827,53	0,00	0,00	633.827,53	181.549,42
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	96.002,27	144.622,67	390.154,59	630.779,53	664.334,11
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	209.743,80	390.341,00	279.329,11	879.413,91	717.108,21
	<u>1.018.712,97</u>	<u>536.381,04</u>	<u>669.483,70</u>	<u>2.224.577,71</u>	<u>1.595.902,89</u>
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	93.284,90	0,00	0,00	93.284,90	118.644,11
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	22.325,16	0,00	0,00	22.325,16	4.518,19
2.3 gegen verbundene Unternehmen	214.101,21	0,00	0,00	214.101,21	434.922,41
2.4 gegen Beteiligungen	5.169,42	0,00	0,00	5.169,42	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	1.540,96	0,00	0,00	1.540,96	0,00
	<u>336.421,65</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>336.421,65</u>	<u>558.084,71</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	181.002,95	0,00	0,00	181.002,95	205.729,14
	<u>1.536.137,57</u>	<u>536.381,04</u>	<u>669.483,70</u>	<u>2.742.002,31</u>	<u>2.359.716,74</u>

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2021

	Restlaufzeit bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis fünf Jahre €	Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren €	Gesamtbetrag €	Gesamtbetrag Vorjahr €
1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
1.1 von Kreditinstituten	1.432.685,27	4.931.901,53	21.200.990,73	27.565.577,53	26.526.878,74
2. Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung	0,00	280.125,80	0,00	280.125,80	11.282.900,50
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.311.475,11	0,00	0,00	1.311.475,11	766.786,28
4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	142.988,23	0,00	0,00	142.988,23	105.206,30
5. Sonstige Verbindlichkeiten	490.717,07	0,00	0,00	490.717,07	1.034.002,94
6. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	607.948,96	607.948,96	3.498.246,05
	<u>3.377.865,68</u>	<u>5.212.027,33</u>	<u>21.808.939,69</u>	<u>30.398.832,70</u>	<u>43.214.020,81</u>

Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022

Übertragung Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1121	Informations- technologie <u>Begründung:</u>	11106-5429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter E-Government, Fortführung Projekte	225.000,00 €
2160	Natur- und Umweltschutz <u>Begründung:</u>	55202-5216000000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens Reparatur Stützmauer am Medebach	5.000,00 €
2160	Natur- und Umweltschutz <u>Begründung:</u>	56101-5499000000	Weitere sonstige Aufwendungen Mittel aus dem Klimafonds	48.000,00 €
3123	Denkmalschutz- und pflege <u>Begründung:</u>	52302-5318000000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Fördermittel	92.015,00 €
3132	Öffentliche Grünanlagen <u>Begründung:</u>	28104-5216000000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens Sanierung Kriegererehrenmale	2.840,00 €
3132	Öffentliche Grünanlagen <u>Begründung:</u>	52301-5216000000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens Sanierung Baudenkmäler	7.280,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	21602-5241270000	Biomasse Preissteigerung Pelleteinkauf	13.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	36500-5241250000	Heizöl Preissteigerung Heizöleinkauf	2.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	36500-5422000000	Mieten und Pachten Anmietung Räumlichkeiten	26.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	57300-5215000000	Instandhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen Vordach DGH Brunskappel und Grimmuseum Assinghausen	37.000,00 €
Summe				458.135,00 €

Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022

Übertragung Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1121	Informations- technologie <u>Begründung:</u>	11106-7429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter E-Government, Fortführung Projekte	225.000,00 €
2160	Natur- und Umweltschutz <u>Begründung:</u>	55202-7216000000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens Reparatur Stützmauer am Medebach	5.000,00 €
2160	Natur- und Umweltschutz <u>Begründung:</u>	56101-7499000000	Weitere sonstige Ausgaben Mittel aus dem Klimafonds	48.000,00 €
3123	Denkmalschutz- und pflege <u>Begründung:</u>	52302-7318000000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Fördermittel	92.015,00 €
3132	Öffentliche Grünanlagen <u>Begründung:</u>	28104-7216000000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens Sanierung Kriegererehrenmale	2.840,00 €
3132	Öffentliche Grünanlagen <u>Begründung:</u>	52301-7216000000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens Sanierung Baudenkmäler	7.280,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	21602-7241270000	Biomasse Pelleteinkauf	13.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	36500-7241250000	Heizöl Preissteigerung Heizöleinkauf	2.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	36500-7422000000	Mieten und Pachten Anmietung Räumlichkeiten	26.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	57300-7215000000	Instandhaltung der Gebäude und baulichen Anlagen Vordach DGH Brunsckappel und Grimmuseum Assinghausen	37.000,00 €
Summe				458.135,00 €

Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022

Übertragung Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1121	Informations- technologie <u>Begründung:</u>	11106-7831000000	Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 € netto Fortführung Projekte (Softwareverteilung, Facilitymanagement)	100.000,00 €
2180	Verkehr <u>Begründung:</u>	53103-7853000000	Sonstige Baumaßnahmen Wartehäuschen	53.320,00 €
3130	Straßen und Wege <u>Begründung:</u>	54104-7853000000	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen Brücke Lutterbecke	200.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	12600-7851000000	Hochbaumaßnahmen Erweiterung FWH Elpe	42.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	21100-7851000000	Hochbaumaßnahmen Sanierung GS Bruchhausen	35.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	21602-7851000000	Hochbaumaßnahmen Projekt Digitalisierung	35.000,00 €
3145	Gebäudewirtschaft <u>Begründung:</u>	21602-7852000000	Tiefbaumaßnahmen Stellplätze Sekundarschule	8.000,00 €
Summe				373.320,00 €

Stadt Olsberg

Angaben gem. § 95 Abs. 3 GO NW

Bürgermeister

Fischer, Wolfgang

- Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, Gesellschafterversammlung, Vorsitzender
- Touristik Brilon Olsberg GmbH, Gesellschafterversammlung, Vorsitzender
- Südwestfalen-IT Verbandsversammlung, Ordentliches Mitglied
- Südwestfalen-IT Verwaltungsrat, Ordentliches Mitglied
- Ruhrverband Verbandsversammlung, Ordentliches Mitglied
- Sparkasse Hochsauerland, Verbandsversammlung Sparkassen-Zweckverband, Ordentliches Mitglied
- Sparkasse Hochsauerland Verwaltungsrat, Ordentliches Mitglied
- Sparkasse Hochsauerland, Verbandsversammlung des Sparkassenverbandes Westfalen-Lippe, Ordentliches Mitglied
- Wasserverband Hochsauerland Vorstand, Ordentliches Mitglied
- Wasserverband Hochsauerland Verbandsversammlung, Verbandsvorsteher
- Hochsauerlandwasser GmbH Aufsichtsrat, Ordentliches Mitglied
- HochsauerlandEnergie GmbH Gesellschafterversammlung, Ordentliches Mitglied
- Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen Gesellschafterversammlung, Ordentliches Mitglied
- Kur-Park-Hotel Olsberg GmbH & Co. KG Gesellschafterversammlung, Ordentliches Mitglied
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH Gesellschafterversammlung, Ordentliches Mitglied
- Telekommunikationsgesellschaft Hochsauerlandkreis Aufsichtsrat, Vertreter
- Kneipp-Kur GmbH, Geschäftsführende Gesellschafterversammlung, Ordentliches Mitglied
- Westfälische Provinzial Versicherung AG, Mitglied im Kommunalen Beirat

Kämmerer

Kotthoff, Stefan

- Verbandsversammlung Südwestfalen-IT, Vertreter
- Vorstand der Wohnungsbaugenossenschaft Hochsauerland

Allesch, Thomas

Angestellter im öffentlichen Dienst

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Bergmann, Peter

Sozialarbeiter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH (Vertreter)

Burmann, Dietmar

Selbstständig / Geschäftsführer

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)

Finkel, Knut

Apotheker

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH (Vertreter)

Fischer, Karl-Wilhelm

Rentner

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes (Vertreter)

Franke, Jean-Philippe

Sachbearbeiter / stellv. Leiter Bürgeramt

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH

Friedrich, Jeannette

Versicherungsangestellte

- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg“
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreterin)
- Mitglied Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH (Vertreter)

Hiller, Astrid

Architektin

- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg“

Hoevels, Stephan

Stv. IT-Leiter / Stv. Geschäftsbereichsleiter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)

Kleine-Nathland, Frank

Beamter beim Hochsauerlandkreis

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen (Vertreter)

Köster, Thomas

Dipl.-Ing. Maschinenbau / Informationstechnologie

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH (Vertreter)

Kreutzmann, Frank

Angestellter / Straßenbautechniker

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing
- Olsberg GmbH (Vertreter)

Kreutzmann, Helmut

Bevollmächtigter u. Geschäftsführer / Arbeitnehmervertretung

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Lingenauber, Uwe

Steuerreferent / Fachkraft

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)

Malessa, Steffen

Verwaltungsfachkraft

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg"

Menke, Sabine

Hauptsachbearbeiterin im Außendienst der Deutschen Rentenversicherung Bund

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH
- Mitglied im Aufsichtsrat der HochsauerlandEnergie GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen Zweckverbandes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)

Metten, Alfred

Former / Betriebsratsvorsitzender

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH (Vertreter)

Neumann, Anne

Kreisinspektorin

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg"

Potthoff, Jana

Sachbearbeiterin im gehobenen Dienst

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH (Vertreterin)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg" (Vertreterin)

Przygoda, Rudolf

Unternehmensberater

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH
- Mitglied im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH (Vertreter)
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon -

- Marsberg - Olsberg (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen

Rahmann, Martin

Vertriebsleitung

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland (Vertreter)

Rosenfeld, Peter

Sparkassenfachwirt

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen (Vertreter)

Ruhland, Beate

Bürokauffrau / Leitung Verwaltung

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (stv. Vorsitzende)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik Brilon Olsberg GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg" (Vertreterin)

Sabinarz, Simon

Projektleiter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik Brilon Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH (Vertreter)

Siedhoff, Jochen

Bauleitung Tiefbau / Angestellter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes (Vertreter)

Sommer, Markus

Beruf: Selbstständig

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreter)

Steinrücken, Bianca

Kfm. Angestellte

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH (Vertreterin)
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg"

Stahl, Dominik

Leitender Angestellter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Villnow, Günter

Selbstständig

Weigand, Claudia

Altenpflegerin / Hausleitung

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH (Vertreterin)

Weigand, Karl-Heinz

Finanzbeamter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Wiegelmann, Ferdinand

Dipl.-Kfm., Dipl.-Volkswirt

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Tourismus Brilon Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes (Vertreter)
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg“ (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH
- PTX tech GmbH, Berlin (Geschäftsführer)

Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021

1. Einleitung

1.1 Allgemeine Aussagen zum Lagebericht

Dem Jahresabschluss ist gem. § 95 Abs. 2 GO NRW ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht ist gem. § 49 KomHVO NRW so zu fassen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt. Dies wird insbesondere durch folgende Mindestanforderungen gewährleistet:

1. Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr. Dazu sind auch Vorgänge von besonderer Bedeutung zu betrachten, die erst nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.
2. Ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung angemessene, Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde.
3. Die Analyse soll auch mittels produktorientierten Zielen und Kennzahlen erfolgen, welche bedeutsam sind für die Lage der Gemeinde.
4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde sind zu betrachten, wobei die dabei getroffenen Annahmen anzugeben sind.

1.2 Besondere Aussagen zum Lagebericht

Die im Frühjahr 2020 aufgekommene Covid-19-Pandemie entfaltet auch im Jahr 2021 weiterhin spürbare Auswirkungen im gesellschaftlichen und wirtschaftlichen Leben. Größere Veranstaltungen mit vielen Besuchern finden kaum oder gar nicht statt. Der Tourismus muss starke Einbußen hinnehmen – auch wenn gegenüber dem Jahr 2020 wieder Lockerungen stattgefunden haben. Die stark globalisierte Wirtschaft hat Probleme mit den Lieferketten. Plötzlich sind einzelne Produkte oder nur Teile von Produkten nicht mehr lieferbar, weil sie entweder nicht mehr produziert werden können oder weil die Transportwege nicht mehr wie gewohnt funktionieren. Die Folgen der Pandemie machen deutlich, wie anfällig das als selbstverständlich hingenommene System der globalen Vernetzung tatsächlich ist.

Die konkreten Auswirkungen in Olsberg sind bislang, also auch im Berichtsjahr noch, weniger dramatisch. Bei einer individuellen Betrachtung der Betriebe im Stadtbereich wird es sicher eine unterschiedliche Betroffenheit geben. Die übergreifende Betrachtung, insbesondere bezogen auf das Aufkommen an Gewerbesteuererträgen, zeigt keine nennenswerten Einbrüche. Im Gegenteil kann auch das Jahr 2021 nach dem recht guten Jahr 2020 erneut mit einem erfreulich guten Ergebnis abgeschlossen werden. Dazu später mehr. Die touristischen Betriebe tun sich hier deutlich schwerer. So sind z. B. die je Übernachtung zu zahlenden Kurbeiträge von 73.900 € in 2019 über 52.900 € in 2020 auf noch 29.900 € in 2021 zurückgegangen.

2. Analyse der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Bildung von Kennzahlen

Die Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wird im weiteren Verlauf durch die Bildung einiger Kennzahlen unterstützt. Hier ist ein Vergleich zum Vorjahr möglich.

Ertragslage

Die Haushaltswirtschaft bzw. deren Entwicklung und Substanz drückt sich nach Ablauf der Periode in der Gesamtergebnisrechnung und der Gesamtfinanzrechnung aus. Diese beiden Rechenwerke vermitteln mit ihren Ergebnissen sowie deren Zusammensetzung einen guten Eindruck der abgelaufenen Periode. Mittels Gegenüberstellung der Jahresergebnisse der Vorperiode lässt sich ein analysierender Vergleich der Entwicklung durchführen.

Ergebnisrechnung
Vergleich 2021 zu 2020

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Differenz</u>	<u>Differenz</u>
	T €	T €	T €	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben	28.323	23.825	4.498	18,88%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.388	8.887	-2.499	-28,12%
3. Sonstige Transfererträge	76	0	76	
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.610	2.358	252	10,69%
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.485	982	1.503	153,05%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.393	2.953	440	14,90%
7. Sonstige ordentliche Erträge	1.747	1.750	-3	-0,17%
8. Aktivierte Eigenleistungen	193	156	37	23,72%
9. Bestandsveränderungen	-48	-5	-43	860,00%
10. Ordentliche Erträge	<u>45.167</u>	<u>40.906</u>	<u>4.261</u>	<u>10,42%</u>
11. Personalaufwendungen	8.573	8.714	-141	-1,62%
12. Versorgungsaufwendungen	559	718	-159	-22,14%
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.371	6.722	2.649	39,41%
14. Bilanzielle Abschreibungen	4.263	4.327	-64	-1,48%
15. Transferaufwendungen	16.219	14.569	1.650	11,33%
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.661	2.381	280	11,76%
17. Ordentliche Aufwendungen	<u>41.646</u>	<u>37.431</u>	<u>4.215</u>	<u>11,26%</u>
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<u>3.521</u>	<u>3.475</u>	<u>46</u>	<u>1,32%</u>
19. Finanzerträge	395	465	-70	-15,05%
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	673	713	-40	-5,61%
21. Finanzergebnis	<u>-278</u>	<u>-248</u>	<u>-30</u>	<u>12,10%</u>
22. Ordentliches Ergebnis	<u>3.243</u>	<u>3.227</u>	<u>16</u>	<u>0,50%</u>
23. Außerordentliche Erträge	250	799	-549	-68,71%
24. Außerordentliche Aufwendungen	196	0	196	
25. Außerordentliches Ergebnis	<u>54</u>	<u>799</u>	<u>-745</u>	<u>-93,24%</u>
26. Jahresergebnis	<u><u>3.297</u></u>	<u><u>4.026</u></u>	<u><u>-729</u></u>	<u><u>-18,11%</u></u>

Das Jahresergebnis weist insgesamt eine Verschlechterung um T€ -729 bzw. -18,11 % auf. Die Frage, ob diese Entwicklung ihre Ursache im Bereich der Erträge oder der Aufwendungen hat, klären die Zeilen 10 und 17. Die ordentlichen Erträge steigen um T€ 4.261, die ordentlichen Aufwendungen nehmen ebenfalls um T€ 4.215 zu. Hieraus resultiert letztlich eine geringfügige Verbesserung des Gesamtergebnisses um T€ 46. Während das Finanzergebnis (Zeile 21) fast unverändert bleibt, gehen die außerordentlichen Erträge deutlich zurück, was entscheidend auch die Entwicklung des Gesamtergebnisses beeinflusst.

Sowohl die Erträge, als auch die Aufwendungen unterliegen naturgemäß gewissen Schwankungen. Insofern kann sich die weitere Betrachtung der Entwicklungen in der Ergebnisrechnung auf die wesentlichen Werte beschränken.

Die **Erträge** werden weiterhin klar von den Steuern und ähnlichen Abgaben dominiert. Mit einem Anteil von 62,71 % (Vorjahr 58,24 %) an den gesamten ordentlichen Erträgen gilt diesen Ertragsarten natürlich ein besonderes Augenmerk. Das absolute Aufkommen ist um T€ 4.498 gestiegen, was einer deutlichen Veränderung von 18,88 % entspricht. Macht man sich die enorme Bedeutung dieser Ertragsarten bewusst, so ist es umso tragischer, dass die hier zusammengefassten Ertragsarten, wie die meisten der kommunalen Erträge, nur sehr eingeschränkt beeinflussbar sind. Die Realsteuern sind zwar durch die örtlichen Hebesätze direkt mitbestimmt, jedoch unterliegen die Möglichkeiten, diese Hebesätze zu erhöhen, politischen und gesellschaftlichen Zwängen – es gilt hier auch die Leistungsfähigkeit der Steuerpflichtigen im Auge zu behalten. Die Gewerbesteuer, welche mit einem Hebesatz von 492 % (Vorjahr: 492 %) erhoben wird, stellt auch in 2021 die mit Abstand bedeutendste Ertragsart dar. Sie allein macht 65,08 % (Vorjahr: 48,37 %) der Steuern und ähnlichen Abgaben aus. Im Ergebnis konnte ein Aufkommen von T€ 15.505 erreicht werden. Das Ist-Aufkommen des Vorjahres lag hier bei T€ 11.525. Geplant wurde im Berichtsjahr mit einem Ertrag von T€ 11.000. Es wurde mit deutlicher spürbaren Folgen der Pandemie gerechnet. Letztlich kann festgestellt werden, dass das Gewerbesteueraufkommen trotz der Covid-19-Pandemie eine sehr positive Entwicklung genommen hat.

Die zweite wesentliche Ertragsart im Block der Steuern und ähnlichen Abgaben ist der gemeindliche Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer. Mit einem Anteil von T€ 7.397 bzw. 31,05 % (Vorjahr: T€ 6.787 bzw. 28,49 %) wirken sich auch hier Schwankungen mit nennenswerten Beträgen aus. Das relativ geringe Aufkommen im Vorjahr wird noch auf die Auswirkungen der Pandemie zurückzuführen sein. Der Anteil der Stadt Olsberg am bundesweiten Aufkommen ermittelt sich an Hand eines feststehenden Faktors. Dadurch schlagen Veränderungen im Ist-Aufkommen unmittelbar im städtischen Haushalt durch. Die ebenfalls wichtigen Umsatzsteueranteile konnten im Vergleich zum Vorjahr einen fast identischen Wert erzielen. Mit einem Ergebnis von T€ 2.197 (Vorjahr: T€ 2.205) wurde auch der Haushaltsansatz um T€ 397 übertroffen. Mit zufällig ebenfalls T€ 397 haben auch die Anteile am Aufkommen der Einkommensteuer den Ansatz im Ergebnis übertroffen. Die Planung dieser Positionen ist stets mit vielen Unsicherheiten verbunden.

Einen deutlichen Rückgang weisen die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen auf. Im Wesentlichen kann die Ertragsminderung auf einen einzigen Faktor zurückgeführt werden. Zur finanziellen Unterstützung der durch die Covid-19-Pandemie teils sehr stark betroffenen Kommunen wurde im Jahr 2020 eine hälftig durch Bund und Land finanzierte Gewerbesteuer ausgleichszuweisung gewährt. Die Höhe dieser Ausgleichszuweisung ermittelte sich gem. Gewerbesteuer ausgleichsgesetz NRW auf Basis der Gewerbesteuererträge der drei Vorjahre und erreichte dadurch für die Stadt Olsberg den Betrag von T€ 3.166.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten insbesondere die Gebühren der verschiedenen gebührenrechnenden Einrichtungen. Diese verhalten sich, wenn nicht Besonderheiten wie eine neue Gebührenkalkulation oder sonstige Einflüsse vorliegen, relativ konstant. Zum 01.01.2021 wurden die Benutzungsgebühren für die Müllabfuhr erhöht, was ein höheres Gebührenaufkommen von T€ 151 auslöste. Bei der gebührenrechnenden Einrichtung Straßenreinigung kam es zu einer gewollten Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage in Höhe von T€ 116. Eine solche Entnahme wird als Auflösungsertrag des gebildeten Sonderpostens an dieser Stelle abgebildet.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich zu einem wesentlichen Teil aus den verschiedenen Ertragsarten des AquaOlsberg zusammen. Im Berichtsjahr konnten in dem Budget lediglich T€ 378 (Vorjahr T€ 595) vereinnahmt werden. Die Gründe für diese nochmals schlechtere Entwicklung als im Vorjahr sind einerseits weiterhin Schließungen auf Grund der andauernden Pandemie. So war das Bad bis zum 15.06.2021 durchgehend geschlossen. Nach einer kurzen Öffnungsphase kam es dann am 13.10.2021 zum Brand in der Sauna, was wiederum zur Schließung ab diesem Zeitpunkt führte. Auch die Verkäufe von Bauland nehmen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten je nach jährlichem Anfall eine wichtige Rolle ein. Hier konnten in 2021 T€ 1.806 (Vorjahr: T€ 181) vereinnahmt werden. Ein ganz wesentlicher Verkaufsfall war im Berichtsjahr der Verkauf des ehemaligen Krankenhausgrundstücks an die Investoren der Seniorenwohneinrichtung. Damit konnte an dieser zentralen Stelle eine sinnvolle Nachfolgenutzung erreicht werden.

Eine der wesentlichen Positionen bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen ist die Erstattung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe (LWL) für den Betrieb und die Verwaltung der Förderschule an der Ruhraue. Hierbei handelt es sich mit einem Aufkommen von T€ 1.982 (Vorjahr T€ 1.595) im Berichtsjahr um eine in der Regel relativ konstante Größe. Der deutliche Anstieg um T€ 387 ist auch darauf zurückzuführen, dass die Erstattung im Vorjahr bedingt durch Schulschließungen relativ gering ausgefallen ist. Steigt der Aufwand für den Schulbetrieb wieder an, steigen auch die Erstattungen des LWL. Allein die Beförderungskosten für die Schüler der Förderschule sind von 2020 nach 2021 von T€ 673 wieder auf T€ 879 angestiegen. Weiterhin laufen hier die Landesmittel für die Aufgaben der Flüchtlingshilfe auf. Hier kam es zu Nachzahlungen seitens des Landes für den Personenkreis der abgelehnten, aber geduldeten Asylbewerber.

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören regelmäßig insbesondere die Konzessionsabgaben auf Grund der Strom- und Gaskonzessionen. Diese machen mit einem Aufkommen von T€ 401 (Vorjahr T€ 393) häufig den wesentlichen Anteil aus. Im Berichtsjahr war zusätzlich eine im Jahr 2019 gebildete Rückstellung für Gewerbesteuererstattungen in Höhe von T€ 1.120 ertragswirksam aufzulösen.

Die Umsetzung investiver Maßnahmen mit eigenem Personal führt zur Aktivierung dieser Eigenleistungen. In Abhängigkeit der jeweils laufenden investiven Maßnahmen kann dieser Wert jährlich schwanken. Im Berichtsjahr erforderten insbesondere die Erneuerung der Bruchstraße

in Bigge sowie der An- und Umbau des Feuerwehrgerätehauses in Elpe eine intensive Begleitung durch das eigene Fachpersonal.

Die ausgewiesenen Bestandsveränderungen hängen stets mit der Entwicklung des Umlaufvermögens zusammen. Angesprochen sind hier insbesondere die als Bauland vorgehaltenen Grundstücke, welche mit dem Zweck der späteren Vermarktung angeschafft oder erschlossen worden sind. Die Zugänge lagen wertmäßig unter den Verkäufen.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass die ordentlichen Erträge im Vergleich zum Vorjahr mit einem spürbaren Zuwachs von T€ 4.261 bzw. 10,42 % abgeschlossen haben. Einer der entscheidenden Faktoren waren die Gewerbesteuererträge mit einem Zuwachs von T€ 3.980.

Die **Aufwendungen** weisen in Zeile 17 bei der Summierung der ordentlichen Aufwendungen einen Anstieg um T€ 4.215 (11,26 %) aus.

Der Rückgang der Personalaufwendungen um T€ 141 ist im Wesentlichen begründet durch die nicht unmittelbar zahlungswirksamen Rückstellungspositionen im Personalbereich. Die jährlichen Berechnungen und Fortschreibungen von Pensions-, Beihilfe-, Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen der aktiven Beamten und tariflich Beschäftigten weisen oft deutliche Abweichungen von den Planwerten auf. Allein die hier angesprochenen Positionen der Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeansprüche der Beamten verursachten im Vorjahr einen um T€ 102 höheren Aufwand. In der abgebildeten Steigerung enthalten sind die tariflichen Steigerungen von 1,40 % für die Beamten ab 01.01.2021 und 1,40 % für die tariflich Beschäftigten ab 01.04.2021. Die tariflich Beschäftigten machen den weitaus größeren Personenkreis aus. Da der Personalaufwand stets im Focus steht, muss hier darauf hingewiesen werden, dass insbesondere das Personal der Förderschule „Schule an der Ruhraue“ und auch das der städtischen Kindergärten enthalten ist. Die Tatsache, dass die Stadt Olsberg über diese Einrichtungen verfügt, erhöht den Personalaufwand insgesamt und damit auch die jährlichen Entwicklungen entsprechend, welche letztlich aber erstattet werden.

Die Versorgungsaufwendungen der nicht mehr aktiven Beamten sinken um T€ 159 im Vergleich zum Vorjahr. Auch hier fließen die Aufwendungen aus der jährlichen Fortschreibung der entsprechenden aufwendigen Gutachten der Versorgungskasse ein und spielen eine wesentliche Rolle. Der durch die entsprechenden Rückstellungen ausgelöste Aufwand lag im Vorjahr T€ 193 höher.

Eine wesentliche Größe bilden stets die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Der Periodenvergleich weist einen Anstieg um T€ 2.649 aus. Diese Aufwandsart setzt sich aus einer Vielzahl verschiedenster Aufwandskonten zusammen. Die wesentlichen Abweichungen können hier wie folgt genannt werden:

Der Aufwand für den Kauf und die Herrichtung von Bauland (Umlaufvermögen) weist eine Steigerung um T€ 1.386 auf. Ganz entscheidend für diese deutliche Zunahme ist die Entwicklung des ehemaligen Krankenhausgrundstücks. Neben dem Kauf fällt auch z. B. der Abriss

der Altgebäude in diese Aufwandsart. Nachdem im Vorjahr die Schülerbeförderung bedingt durch Schulschließungen weniger Aufwand verursacht hat, steigt dieser Wert wieder um T€ 212 auf T€ 1.137 an. Für mittelfristig anfallende Instandhaltungen an Gebäuden und Straßen waren Rückstellungen in Höhe von T€ 300 bzw. T€ 420 zu bilden. Bedingt durch die nur wenige Monate dauernde Öffnungsphase des AquaOlsberg (Pandemie und Brandfall) reduzierte sich das an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH zu zahlende Betriebsführungs-entgelt um T€ 249.

Die abgebildeten Abschreibungen beinhalten neben dem Werteverzehr des abzuschreibenden Anlagevermögens auch die Abschreibung, welche regelmäßig durch die Versorgung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS GmbH) mit der erforderlichen Liquidität notwendig wird. Im Berichtsjahr floss der TuS GmbH Liquidität in Höhe von T€ 430 zu. Dieser vergleichsweise niedrige Wert war einerseits durch gewisse Liquiditätsbestände aus den Vorjahren, andererseits durch die positive Geschäftsentwicklung der TuS GmbH selber möglich. Das Jahresergebnis beläuft sich laut aufgestelltem (noch nicht geprüftem) Jahresabschluss auf T€ -604 (Vorjahr: T€ -834), welches als Abschreibung auf den zuvor erhöhten Beteiligungswert gezeigt wird.

Durch die Höhe des jährlichen Aufwandes spielt die Entwicklung der Transferaufwendungen stets eine wichtige Rolle. Die betragsmäßig größte Position bilden stets die Allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage. Bei reiner Anwendung der für das Jahr 2021 festgesetzten Hebesätze (Allg. Kreisumlage: 33,72 %, Jugendamtsumlage: 20,32 %) auf die Umlagegrundlage wären die beiden Aufwände für das Jahr 2021 niedriger ausgefallen als tatsächlich gebucht, im Vergleich zum Jahr 2020 aber dennoch insgesamt T€ 1.131 höher. Die Entwicklung der Gewerbesteuereinzahlungen in der zweiten Jahreshälfte 2021 und der ersten Jahreshälfte 2022 (Referenzperiode für die Umlagegrundlagen 2023) lässt aber mit hoher Wahrscheinlichkeit davon ausgehen, dass die zu leistenden Kreisumlagen im Jahr 2023 deutlich höher ausfallen werden, als dies im Haushalt 2022 für das Jahr 2023 veranschlagt worden ist. Aus diesem Grund wurden Rückstellungen in Höhe von T€ 962 für die allgemeine Kreisumlage und T€ 796 für die Jugendamtsumlage gebildet. Insbesondere durch diese Rückstellungen erhöht sich der Aufwand für die beiden Umlagen um insgesamt T€ 1.139 im Vergleich zum Vorjahr, in welchem ebenfalls Rückstellungen zu bilden waren. Das gute Gewerbesteueraufkommen (insbesondere in der zweiten Jahreshälfte) führt auch dazu, dass entsprechend mehr Gewerbesteuerumlage an das Land abzuführen war. Dieser Faktor erhöht die Transferaufwendungen um T€ 247 im Periodenvergleich.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen weisen einen Anstieg um T€ 280 aus. Bei der großen Zahl an Aufwandskonten, die hier zusammengefasst wird, kommt es naturgemäß immer zu Abweichungen zwischen den Perioden. Bei den Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) kam es zu einer auffälligen Steigerung um T€ 217 auf T€ 298. Hintergrund dieser Entwicklung sind die enormen Anstrengungen das Thema der Digitalisierung voranzutreiben. Konkret handelt es sich überwiegend um die Anschaffung von Tablets und Laptops für die Schulen.

Im Zusammenspiel führen die Entwicklungen auf der Ertrags- und Aufwandsseite dazu, dass ein positives Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gezeigt werden kann. Mit T€ 3.521 liegt dies fast auf identischem Niveau wie im Vorjahr.

Das in der Regel negative Finanzergebnis bleibt mit T€ -278 relativ konstant. Hier fließen auf der Ertragsseite insbesondere die Ausschüttungen des Abwasserwerkes und der Hochsauerlandwasser GmbH ein. Dazu kommen Zinserträge aus an die Touristik und Stadtmarketing GmbH ausgereichten Gesellschafterdarlehen sowie ggf. anfallende Vollverzinsungen der Gewerbesteuerzahllast. Auf der Aufwandsseite stehen gegenüber insbesondere die Zinsen für die laufenden Investitionsdarlehen. Hinzu kommen u.a. ggf. anfallende Erstattungsinsen für Gewerbesteuerrückerstattungen.

Eine Ausnahme ist das ausgewiesene außerordentliche Ergebnis von T€ 54 und die Verschlechterung zum Vorjahr um T€ 745. Der außerordentliche Ertrag im Vorjahr (T€ 799) beruhte auf dem „Gesetz zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften“. Danach waren die Kommunen gehalten, die durch die Pandemie entstandenen Belastungen im Haushalt zu isolieren und summarisch abzubilden. Die Summe der Belastungen war als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung zu buchen. In gleicher Höhe war eine Bilanzposition noch vor dem Anlagevermögen zu bilden. Diese Vorgabe zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen bestand auch im Berichtsjahr weiter fort. Der Isolierungsbetrag hat sich jedoch auf noch T€ 66 reduziert. Die weiteren abgebildeten außerordentlichen Erträge und Aufwendungen hängen mit der Abwicklung der Brandschäden im AquaOlsberg und im Feuerwehrgerätehaus Olsberg zusammen. Die Aufwendungen zur Beseitigung der Brandrückstände und die Versicherungsleistungen werden hier ausgewiesen.

Insgesamt kann somit in der Ergebnisrechnung erneut ein sehr positives Jahresergebnis von T€ 3.297 (Vorjahr: T€ 4.026) gezeigt werden.

Finanzlage

Die Finanzrechnung, und damit die Entwicklung der liquiden Mittel der Stadt Olsberg, hängen unmittelbar auch mit der Ergebnisrechnung zusammen. Der unmittelbare Zusammenhang bezieht sich jedoch nicht durchgängig auf alle Positionen der beiden Rechenwerke. Die wenigen Ausnahmen können jedoch im Ergebnis dazu führen, dass erhebliche Unterschiede auftreten. Im Folgenden werden insbesondere die wesentlichen Abweichungen zur Ergebnisrechnung beleuchtet. Oftmals begründen sich diese aber bereits darin, dass in der Ergebnisrechnung eine periodengerechte Zuordnung nach Verursachung stattfindet, während in der Finanzrechnung der Zahlungseingang oder -ausgang entscheidend für die Zuordnung zur Periode ist. Solche systembedingte Abweichungen werden nicht näher beleuchtet. Die folgende Darstellung gibt einen Vergleich zum Vorjahr:

Finanzrechnung
Vergleich 2021 zu 2020

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Differenz</u>	<u>Differenz</u>
	T €	T €	T €	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben	27.681	23.993	3.688	15,37%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.322	7.016	-2.694	-38,40%
3. Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0,00%
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.111	1.956	155	7,92%
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.478	1.012	1.466	144,86%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.247	3.433	-186	-5,42%
7. Sonstige Einzahlungen	1.562	1.957	-395	-20,18%
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	641	461	180	39,05%
9. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.042	39.828	2.214	5,56%
10. Personalauszahlungen	8.240	8.077	163	2,02%
11. Versorgungsauszahlungen	652	618	34	5,50%
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.025	6.867	1.158	16,86%
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	793	952	-159	-16,70%
14. Transferauszahlungen	15.121	13.171	1.950	14,81%
15. Sonstige Auszahlungen	3.743	3.875	-132	-3,41%
16. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.574	33.560	3.014	8,98%
17. Cash-Flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.468	6.268	-800	-12,76%
18. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.243	3.614	-371	-10,27%
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	227	19	208	1094,74%
20. Einzahlungen aus der Rückführung v. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens	72	50	22	44,00%
21. Einzahlungen von Beiträgen und ähnlichen Entgelten	349	211	138	65,40%
22. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.891	3.894	-3	-0,08%
23. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	112	83	29	34,94%
24. Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.032	3.561	-1.529	-42,94%
25. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.488	786	702	89,31%
26. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	136	37	99	267,57%
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	430	785	-355	-45,22%
28. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.198	5.252	-1.054	-20,07%
29. Saldo aus Investitionstätigkeit	-307	-1.358	1.051	-77,39%
			0	
30. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.500	1.500	1.000	66,67%
31. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	7.232	-7.232	-100,00%
32. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	1.444	1.362	82	6,02%
33. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	11.000	8.000	3.000	37,50%
34. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.944	-630	-9.314	1478,41%
35. Veränderung des Finanzmittelfonds (Übertrag)	-4.783	4.280	-9.063	0,00%

	<u>2021</u> T €	<u>2020</u> T €	<u>Differenz</u> T €	<u>Differenz</u> %
Übertrag	-4.783	4.280	-9.063	-211,75%
36. Noch nicht auf Produkten verb. Zahlungsströme	139	-46		
37. Anfangsbestand des Finanzmittelfonds	9.981	5.747	4.234	73,67%
38. Veränderung des Finanzmittelfonds	-4.644	4.234	-410	-9,68%
39. Endbestand des Finanzmittelfonds	5.337	9.981	-4.644	-46,53%

Insgesamt kommt es beim Cash-Flow aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 17) zu einem ähnlich guten Ergebnis wie im Vorjahr. Es kann hier ein Überschuss von T€ 5.468 erwirtschaftet werden.

Auch in der Finanzrechnung sind die **Einzahlungen** aus Steuern und Abgaben die mit Abstand größte Position und auch hier bildet die Gewerbesteuer die ausschlaggebende Größe. Die Entwicklung korrespondiert mit den Werten der Ergebnisrechnung.

Der deutliche Rückgang der Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ist auch hier auf die oben erläuterte Gewerbesteuerausgleichszuweisung in Höhe von T€ 3.166 zurückzuführen. Im Vergleich zur Ergebnisrechnung bleiben die Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen meist zurück, da die dort in der Ergebnisrechnung auflaufenden Auflösungserträge aus Sonderposten nicht liquiditätswirksam sind. Es handelt sich dabei um in früheren Jahren erhaltene Zuwendungen, die über die Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes verteilt ertragswirksam aufgelöst werden.

Auch bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten fallen in der Regel die Erträge höher aus, als die Einzahlungen. Hier sind es insbesondere die in früheren Jahren erhaltenen und nunmehr ertragswirksam aufzulösenden Erträge (z.B. KAG-Beiträge), die für diesen Effekt sorgen.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte verzeichnen, wie auch in der Ergebnisrechnung, nach dem coronabedingten Einbruch im Vorjahr (teilweise Schließung des AquaOlsberg) eine leichte Erholung. Während die Umsätze des AquaOlsberg durch erneut nur wenige Betriebsmonate nochmals weiter rückläufig sind, liegt die Hauptursache für das Erreichen des Ist-Wertes im Verkauf des ehemaligen Krankenhausgrundstücks.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen kann auf die Entwicklung in der Ergebnisrechnung verwiesen werden.

Unter den sonstigen Einzahlungen, welche eine Vielzahl verschiedener Konten beinhalten, wird auch eine Reihe von durchlaufenden Geldern (z.B. Kindergartenbeiträge, Umsatzsteuer) in der Finanzrechnung verbucht. Diese finden sich korrespondierend unter den sonstigen Auszahlungen wieder. Dies führt meist dazu, dass der Wert in der Finanzrechnung deutlich höher

ist, als in der Ergebnisrechnung bei den sonstigen ordentlichen Erträgen. In den Jahren 2020 und 2021 waren jeweils Rückstellungen von über T€ 1.100 aufzulösen, was zu den recht hohen Erträgen in der Ergebnisrechnung geführt hat. Der Rückgang der Einzahlungen von 2020 nach 2021 ist auf höhere Einzahlungen aus Umsatzsteuer und Kindergartenbeiträgen zurückzuführen.

Insgesamt erhöhen sich die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 9) um T€ 2.214.

Die **Auszahlungen** aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erhöhen sich ebenfalls um T€ 3.014.

Nicht ungewöhnlich sind Abweichungen der Personalauszahlungen zu den Personalaufwendungen, gleiches gilt für den Versorgungsbereich. Hier spielen die teils recht unterschiedlich in der Ergebnisrechnung abzubildenden Rückstellungen für u.a. Pensionen und Beihilfen die entscheidende Rolle. Eine gewisse Steigerung ergibt sich hier im Grunde regelmäßig durch die tariflichen Veränderungen in den Jahren.

Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen weisen einen Anstieg um T€ 1.158 auf, der sich in stärkerem Maße ebenso in der Ergebnisrechnung widerspiegelt. Auch die auszahlungswirksamen Gründe dafür sind gleich gelagert. Insbesondere die Auszahlungen für den Kauf und die Herrichtung von Bauland spielen hier hinein.

Die Transferauszahlungen steigen deutlich um T€ 1.950 an. Auch hier spielen die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage mit Anstiegen um T€ 490 bzw. T€ 641 die wesentliche Rolle. Auch die durch das höhere Gewerbesteueraufkommen gestiegene Gewerbesteuerumlage trägt mit T€ 464 zum ausgewiesenen Anstieg bei.

Die sonstigen Auszahlungen übersteigen regelmäßig die sonstigen ordentlichen Aufwendungen der Ergebnisrechnung. Wie bei den sonstigen Einzahlungen erläutert, spielen hier die verschiedenen durchlaufenden Gelder (z.B. Kindergartenbeiträge, abzuführende Umsatzsteuer) die entscheidende Rolle.

Zusammengefasst führen die gestiegenen Einzahlungen und Auszahlungen im Saldo zu einem Cash-Flow aus der Verwaltungstätigkeit von T€ 5.468. Damit konnte erneut ein sehr gutes Ergebnis erzielt werden. Im Vorjahr konnte an dieser Stelle ein Überschuss von T€ 6.268 gezeigt werden, welcher aber im Vorjahr die Gewerbesteuerabgleichszuweisung in Höhe von T€ 3.166 enthielt.

Dieses oder ein zumindest ausreichend positives Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sollte bzw. muss der Normalfall sein. Auf diesem Zustand bauen auch die Regelungen der Gemeindeordnung auf. Im Berichtsjahr ist somit der Umstand eingetreten, dass neben der erforderlichen Liquidität zur Abwicklung des laufenden Geschäftes noch ausreichend Finanzmittel für investive Auszahlungen und die laufenden Tilgungsverpflichtungen zur Verfügung

standen. Darüber hinaus war es möglich, die noch verbleibenden liquiden Mittel mit Teilen der aus dem Vorjahr verfügbaren Liquidität zur Tilgung der noch bestehenden Liquiditätskredite in Höhe von T€ 11.000 komplett zu tilgen.

Neben einem solchen, eigentlich angestrebten Liquiditätsüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit können **Investitionen** auch durch **investive Einzahlungen** finanziert werden. Die Zeilen 18 bis 29 geben die Zahlungsströme aus der investiven Tätigkeit wieder. Naturgemäß unterliegen diese Werte größeren Schwankungen, da die Investitionstätigkeit nicht die Stetigkeit hat wie das laufende Verwaltungsgeschäft.

Die wesentliche Zuwendung für investive Zwecke ist die jährliche Investitionspauschale im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes. In der Verwendung ist die einzelne Kommune frei. Im Berichtsjahr konnten T€ 1.561 vereinnahmt werden. Zusätzlich zur Investitionspauschale sind hier insbesondere projektbezogene Fördermittel (T€ 1.277), Anteile der Schulpauschale (T€ 263) sowie die Feuerschutzpauschale (T€ 79) gebucht.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen und aus der Rückzahlung von Ausleihungen spielen betragsmäßig i. d. R. eine eher untergeordnete Rolle. Die Einzahlungen im Berichtsjahr sind insbesondere auf den Verkauf eines Grundstücks mit einem älteren Gebäude zurückzuführen.

Die Entwicklung der Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten ist maßnahmenabhängig. Je nach dem, in welchem Umfang beitragspflichtige Maßnahmen (insb. an Straßen) umgesetzt und schließlich auch abgerechnet werden, ergeben sich naturgemäß teils deutliche Abweichungen zwischen den Jahreswerten. Im Berichtsjahr konnten T€ 349 vereinnahmt werden. Der wesentliche Anteil ist auf Vorauszahlungen der Anlieger für die KAG-Maßnahme „Bruchstraße Bigge“ zurückzuführen.

In Summe betrachtet weisen die investiven Einzahlungen mit T€ 3.891 ein fast identisches Ergebnis zum Vorjahr aus.

Die **investiven Auszahlungen** gehen um T€ 1.054 auf T€ 4.198 zurück. Größere jährliche Abweichungen sind hier nicht ungewöhnlich.

Einen wesentlichen Teil bilden regelmäßig die investiven Auszahlungen für Baumaßnahmen, im Berichtsjahr liegen diese bei T€ 2.032. Diese setzen sich mit T€ 903 aus Hochbaumaßnahmen, T€ 1.123 aus Tiefbaumaßnahmen und T€ 6 aus sonstigen Baumaßnahmen zusammen. Bei den Hochbaumaßnahmen haben die Fertigstellung des Feuerwehrgerätehaus Elpe (bis auf einen Teil der Außenanlagen), die Grundschule Bruchhausen (OGS Umbau) und verschiedene Maßnahmen an Brücken nennenswerte Anteile. Mit T€ 1.096 tragen Investitionen an Gemeindestraßen zu den Tiefbaumaßnahmen bei, davon allein die Erneuerung der Bruchstraße in Bigge mit T€ 667 und Schlussrechnungen zur Umsetzung des Zentrenkonzeptes in Olsberg mit T€ 244.

Bei den Auszahlungen für Anschaffungen von beweglichem Anlagevermögen bildete, wie auch im Vorjahr, weiterhin die umfangreiche Aufgabe der Digitalisierung der Schulen einen Schwerpunkt. T€ 876 wurden in den Feuerschutz investiert. Darin enthalten ist die Anschaffung einer neuen Drehleiter im Wert von T€ 593. Die Anschaffung war in Folge des Brandes im Feuerwehrgerätehaus dringend erforderlich. Olsberg muss eine Drehleiter vorhalten.

Die Auszahlungen für Finanzanlagen setzen sich aus den Zuführungen zu zwei Versorgungsfonds zusammen. Einer wird auf Grund einer vertraglichen Regelung und der zugrundeliegenden Personalgestellung zu 100% durch die Hochsauerlandwasser GmbH refinanziert.

Die Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen beinhalten die Kapitalzuführungen an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS). Bedingt durch ihre wirtschaftliche Struktur kann die 100 % Tochter der Stadt Olsberg nicht genügend Liquidität entwickeln, um damit ihr laufendes Geschäft oder anfallende Investitionen zu decken.

Letztlich verbleibt ein negativer Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von T€ 307.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit unterliegt stets größeren Schwankungen zum Vorjahr. Investitionskredite wurden in Höhe von T€ 2.500 neu aufgenommen. Die laufenden planmäßigen Tilgungsleistungen für den allgemeinen städtischen Haushalt und das AquaOlsberg wurden in Höhe von T€ 1.444 geleistet (kleine Verschiebungen über den Jahreswechsel sind darin enthalten).

Die originären Kredite zur Liquiditätssicherung konnten auf Grund der guten Liquiditätslage mit T€ 11.000 vollständig getilgt werden. Im Rahmen des Programms Gute Schule 2020 werden noch T€ 280 als Kredit zur Liquiditätssicherung ausgewiesen, da damit die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern finanziert worden ist. Die Tilgung dieser Kredite wird vollständig durch das Land NRW refinanziert.

Im Ergebnis der Finanzrechnung führen die Entwicklungen im Berichtsjahr zu einer Reduzierung des Finanzmittelfonds um T€ 4.783. Dieser Wert enthält dabei natürlich auch die Tilgung der Liquiditätskredite in Höhe von T€ 11.000.

Grundsätzlich bleibt es enorm wichtig, dass die Stadt Olsberg auch künftig Investitionen in Zukunftsprojekte zur Fortentwicklung der Stadt tätigen kann, um im zunehmenden Wettstreit der Städte untereinander zu bestehen.

Vermögenslage

Bilanzstruktur Aktivseite zum 31.12.2020 und 31.12.2021

	31.12.2020		31.12.2021	
	T€	%	T€	%
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	799	0,63	865	0,71
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	75	0,06	63	0,05
Sachanlagen	94.006	73,95	93.798	76,54
Finanzanlagen	16.595	13,06	16.672	13,60
Umlaufvermögen				
Vorräte	2.650	2,08	2.545	2,08
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.360	1,86	2.742	2,24
Liquide Mittel	9.981	7,85	5.337	4,36
Rechnungsabgrenzungsposten	647	0,51	524	0,43
Bilanzsumme	127.113	100,0	122.546	100,00

Die Vermögenslage hat in ihrer Struktur keine wesentliche Veränderung erfahren. Die Bilanzsumme ist um T€ 4.567 zurückgegangen.

Seit dem Vorjahr gibt es die auffällige Bilanzposition „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“. Hintergrund ist die Covid-19-Pandemie und die zur Abmilderung der Auswirkungen der Pandemie auf die kommunalen Haushalte beschlossenen Maßnahmen und Regelungen. Der auszuweisende Betrag beruht auf dem „Gesetz zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften (NKF-CIG)“. Danach waren die Kommunen gehalten, die durch die Pandemie entstandenen Belastungen im Haushalt zu isolieren und summarisch abzubilden. Die Summe der Belastungen war als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung zu buchen. In gleicher Höhe war eine Bilanzposition noch vor dem Anlagevermögen zu bilden.

Der wesentliche Faktor für den Rückgang der Bilanzsumme sind die stichtagsbezogen um T€ 4.644 niedrigere Liquidität. Wie die oben näher erläuterte Finanzrechnung verdeutlicht, konnte die gute Liquiditätslage dazu genutzt werden, bestehende Liquiditätskredite zu tilgen.

Die Entwicklung der Sachanlagen, die den größten Block des Vermögens bilden, begründet sich im Verhältnis von Investitionen und Abschreibungen. Den Abschreibungen auf diese Anlagegüter in Höhe von T€ 3.620 sowie den Buchwertabgängen der Anlagegüter in Höhe von T€ 446 stehen etwas geringere Vermögenszugänge auf Grund von Investitionen gegenüber. Die Zugänge beziffern sich auf T€ 3.859.

Unter der Position der Finanzanlagen werden die Beteiligungen, Anteile an Unternehmen, Sondervermögen und Wertpapiere des Anlagevermögens zusammengefasst. Die jährlichen Entwicklungen sind hier in der Regel eher gering.

Die Vorräte beinhalten auch die sich im Eigentum der Stadt Olsberg befindlichen Grundstücke, welche zur weiteren Vermarktung dienen sollen. Diese machen den wesentlichen Teil der Vorräte aus und getätigte An- und Verkäufe beeinflussen entsprechend auch die Entwicklung dieser Bilanzposition.

Die Forderungen sind besonders stark stichtagsbezogenen Schwankungen unterworfen. Der Anstieg um T€ 382 kann zu einem wesentlichen Teil auf die höheren Forderungen aus Steuern zurückgeführt werden. Diese lagen um T€ 452 höher. Hintergrund sind hier durch den Jahreswechsel bedingte Verschiebungen.

Die um T€ 4.644 niedrigeren liquiden Mittel korrespondieren systembedingt mit den in der Finanzrechnung ausgewiesenen Veränderungen. Insoweit kann auf die dortigen Erläuterungen verwiesen werden. Die Reduzierung ist durch die Tilgung der Liquiditätskredite bedingt. Insbesondere bei den liquiden Mitteln muss bedacht werden, dass es sich hier um eine reine Stichtagsbetrachtung handelt. Naturgemäß unterliegt die Entwicklung enormen Schwankungen.

Schuldenlage

Bilanzstruktur Passivseite zum 31.12.2020 und 31.12.2021

	31.12.2020		31.12.2021	
	T€	%	T€	%
Eigenkapital (Ausgleichsrücklage von T€ 1.418 zum 31.12.2021 enthalten)	22.501	17,70	25.710	20,98
Sonderposten	41.962	33,01	45.828	37,40
Rückstellungen				
Pensionsrückstellungen	13.504	10,62	13.897	11,34
übrige Rückstellungen	3.762	2,96	4.411	3,60
Verbindlichkeiten				
aus Krediten für Investitionen	26.527	20,87	27.565	22,49
übrige Verbindlichkeiten	16.687	13,13	2.833	2,31
Rechnungsabgrenzungsposten	2.170	1,71	2.302	1,88
Bilanzsumme	127.113	100,0	122.546	100,00

Das Eigenkapital erhöht sich von T€ 22.501 auf T€ 25.710. Diese Entwicklung ist auf das positive Jahresergebnis zurückzuführen.

Der ausgewiesene Anstieg der Sonderposten um T€ 3.866 korrespondiert letztlich mit der Investitionstätigkeit. Die regelmäßigen ertragswirksamen Auflösungen der Sonderposten konnten im Berichtsjahr durch die Aktivierung fertiggestellter Anlagegüter überkompensiert werden. Mit der Aktivierung der durch Drittmittel mitfinanzierten Anlagegüter werden auch die dafür eingenommenen Drittmittel aktiviert und anschließend ertragswirksam aufgelöst. In besonderem Maße fanden nach Fertigstellung Aktivierungen der geförderten mehrjährigen Baumaßnahme „Zentrenkonzept Olsberg“ statt. In diesem Fall werden dann einerseits die erhaltenen Fördermittel und andererseits ergänzend noch Teile der jährlichen Investitionspauschale zugeordnet.

Die Pensionsrückstellungen mussten um T€ 393 erhöht werden. Hier handelt es sich um die Abbildung der Pensions- und Beihilfeansprüche der noch Aktiven Beamten und der Versorgungsempfänger. Die Bewertung erfolgt mit dem durch § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 %.

Aus verschiedensten Gründen können auch sonstige Rückstellungen zu bilden sein. Die erkennbare Steigerung dieser Rückstellungen resultiert aus verschiedenen, teils gegenläufigen Entwicklungen. Bereits im Jahr 2020 war hier eine Rückstellung im Zusammenhang mit zu erwartenden Gewerbesteuererstattungen zu bilden. Diese konnte im Berichtsjahr mit T€ 1.012 aufgelöst werden. Ebenfalls im Jahr 2020 war eine Rückstellung in Höhe von T€ 1.168 für zu gering veranschlagte Kreisumlagebelastungen in den Jahren 2021 und 2022 zu bilden. Diese wurde im Berichtsjahr mit T€ 581 in Anspruch genommen. Gleichzeitig führte die Entwicklung der Gewerbesteuererstattungen im Jahr 2021 dazu, dass erneut eine Rückstellung für diese Aufwandsart zu bilden war. Für die erwartete höhere Belastung aus den beiden Kreisumlagen im Jahr 2023 wurde eine Rückstellung in Höhe von T€ 1.757 gebildet. Im Bereich der Instandhaltungen wurden für die Instandhaltung an Gebäuden T€ 300 und an Straßen T€ 420 gebildet.

Die Kredite aus Investitionen sind in der bilanziellen Darstellung mit einem Anstieg um T€ 1.038 auszuweisen. Unter Berücksichtigung der jeweiligen Zinsabgrenzungen bleiben die planmäßigen Tilgungen um diesen Betrag hinter den getätigten Neuaufnahmen (T€ 2.500) zurück. Die für das Berichtsjahr zu leistenden planmäßigen Tilgungen (also ohne Umschuldungen oder Sondertilgungen) betrugen T€ 1.459.

Um T€ 13.854 gehen die übrigen Verbindlichkeiten zurück. In dieser Position laufen eine Reihe verschiedenster Verbindlichkeiten zusammen, von denen einige hier angesprochen werden.

Im Vorjahr machte der Bestand an Krediten zur Liquiditätssicherung von T€ 11.283 einen wesentlichen Bestandteil der übrigen Verbindlichkeiten aus. Dieser Wert konnte um T€ 11.000 reduziert werden. Es verbleibt hier ein Bestand von T€ 280. Dieser entfällt auf das Landesprogramm „Gute Schule 2020“ und wurde für konsumtive Zwecke eingesetzt, welche dann den Vorgaben entsprechend als Liquiditätskredit zu zeigen sind. Zins- und Tilgungsleistungen werden hier durch das Land erstattet.

Ebenfalls den übrigen Verbindlichkeiten zugeordnet sind die Verbindlichkeiten die dadurch entstehen können, dass Landeszuwendungen noch nicht zweckentsprechend eingesetzt worden sind, aber als Einzahlung bereits erhalten wurden. Die betragsmäßig größte Zuwendung bildet die allgemeine Investitionspauschale. Im Berichtsjahr hat die Stadt Olsberg T€ 1.561 erhalten. Ausgehend von einem Bestand zu Jahresbeginn von T€ 3.395 standen somit T€ 4.956 erhaltene Investitionspauschale zur Zuordnung zu konkreten Anlagegütern und anschließenden Umbuchung in den Sonderposten zur Verfügung. Durch die umfangreichen Aktivierungen im Berichtsjahr reduzierte sich der Bestand bei den Verbindlichkeiten aus Investitionspauschale auf noch T€ 406. Das gleiche Prinzip gilt für alle investiv einsetzbaren Pauschalen, wenn auch mit deutlich geringerem Volumen. So konnte im Berichtsjahr die restlich verbleibende Feuerschutzpauschale mit T€ 96 vollständig im Rahmen der Beschaffungen nach dem Brand im Feuerwehrgerätehaus Olsberg zugeordnet werden.

Um zumindest den Belastungen aus den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen entgegenzuwirken, wurden vor einigen Jahren bei einigen Darlehen Instrumente der Zinssicherung eingesetzt. Ziel war hierbei stets, einen günstigeren Zinssatz zu erzielen, ohne dabei ein nicht überschaubares oder nicht kalkulierbares und insbesondere ein nicht begrenztes Risiko einzugehen. Noch eine dieser Strukturen läuft zum Berichtszeitpunkt.

Im Jahr 2009 wurde zur Sicherung der damals günstigen Konditionen ein Forwarddarlehen über T€ 1.200 abgeschlossen. Die Auszahlung erfolgte zum 30.06.2010. Der Zinssatz beträgt 4,46 %. Die Laufzeit endet am 03.06.2040, wobei der Gläubiger ein einmaliges Kündigungsrecht zum 30.06.2020 hatte, wovon kein Gebrauch gemacht worden ist. Unabhängig von diesem Zinsgeschäft wird derzeit die Liquidität durch kurzfristige Darlehensaufnahmen auf der Basis der 3-Monats-EURIBOR bereitgestellt. Der dabei fällige Aufschlag ändert sich entsprechend. Ziel ist es, zu einem günstigen Zeitpunkt eine längerfristige Vereinbarung diesbezüglich zu treffen. Das seit Jahren andauernde niedrige Zinsniveau eröffnet jedoch keine Möglichkeiten.

3. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Bereits im Frühjahr 2020 verbreitete sich das Covid-19-Virus binnen kürzester Zeit weltweit und löste eine historische Pandemie aus. Auch im Jahr 2021 bestand die Pandemie weiter fort. Auch wenn es gelang, recht schnell wirksame Impfstoffe gegen das Virus zu entwickeln, musste weiterhin weltweit mit starken Einschränkungen gelebt und gewirtschaftet werden. Die Auswirkungen waren – und sind auch heute noch - im täglichen Leben deutlich spürbar. Die weltweite sehr enge Vernetzung der Lieferketten erwies sich als sehr anfällig und führte teilweise zu enormen Lieferengpässen. Diese Problematik spürten die Verbraucher direkt, aber auch die Unternehmen, die ihre Produktion teils nur schwer aufrechterhalten konnten. Das galt in unterschiedlicher Ausprägung auch für die Gewerbetreibenden und Unternehmen in Olsberg. Die Stadt Olsberg war selber als Betreiber des AquaOlsberg betroffen. Hier zwar weniger aus Gründen der Materialknappheit, sondern vor dem Hintergrund des Infektionsschutzes. So war das Bad durchgängig bis zum 15.06.2021 geschlossen.

Am 13.09.2021 und am 13.10.2021 war die Stadt Olsberg durch zwei Brandereignisse selber direkt betroffen.

Am 13.09.2021 brach im Feuerwehrgerätehaus des Löschzug Bigge-Olsberg in der Fahrzeughalle ein Brand aus. Der dort untergestellte Schlauchwagen hat sich entzündet. Dieser wurde vollständig zerstört. Das Feuer hat aber auch die Fahrzeughalle teilweise beschädigt und auch die weiteren Fahrzeuge in unterschiedlichem Maße betroffen. Die Drehleiter, die unmittelbar neben dem brennenden Fahrzeug stand, wurde so stark beschädigt, dass sie nach dem Brand ebenfalls verworfen wurde. Es wurde kurzfristig eine junge gebrauchte Leiter angeschafft. Die übrigen Fahrzeuge konnten durch Spezialfirmen gereinigt und aufbereitet werden. Das gesamte Gebäude musste von den Brandrückständen gereinigt werden. Der Schaden an der

Fahrzeughalle wird im Rahmen eines Sachverständigenverfahrens zusammen mit der Versicherung geklärt werden. Das Gebäude kann derzeit, bis auf die unmittelbar geschädigte Box der Fahrzeughalle, wieder durch die Feuerwehr genutzt werden. Eine dauerhafte Lösung muss jedoch noch entwickelt werden.

Am 13.10.2021 kam es zu einem Brand in der Sauna des AquaOlsberg. Der komplette Saunabereich wurde durch den eigentlichen Brand völlig zerstört. Durch die Rauchentwicklung im Gebäude wurden sämtliche anderen Bereiche des Gebäudekomplexes teils sehr stark kontaminiert. Ein Betrieb des Bades war ab dem Brand nicht mehr möglich. In Abstimmung mit der Versicherung wurden sehr schnell die umfangreichen Arbeiten zur Beseitigung der Brandrückstände im Gebäude durch ein Spezialunternehmen begonnen. Diese zogen sich bis weit in das Jahr 2022 hin. Parallel wurden Überlegungen zum Wiederaufbau angestellt und die ersten Schritte dazu eingeleitet. Nähere Aussagen zum konkreten Wiederaufbau und zum zeitlichen Ablauf waren bis zum Jahresende noch nicht möglich.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Die Beseitigung der Brandrückstände im Feuerwehrgerätehaus Olsberg zog sich über den Jahreswechsel hin. Zur Klärung der baulichen Brandschäden und des damit verbundenen Aufwandes zur Beseitigung dieser Schäden wurde am 02.02.2022 ein Sachverständigenverfahren eröffnet. Dieses wird Klarheit zu der Frage liefern, welche Versicherungsleistungen erwartet werden können. Parallel wurden Untersuchungen und Überlegungen angestellt, inwieweit das vorhandene Gerätehaus den aktuellen technischen Anforderungen angepasst werden kann bzw. ob ein Neubau erforderlich sein wird. Im Ergebnis stellte sich klar heraus, dass ein Neubau die wirtschaftlichere Variante sein wird. Die Frage des Standortes war zum Berichtszeitpunkt noch offen.

Im Rahmen der Beseitigung der Brandrückstände im AquaOlsberg stellte sich heraus, dass das Gebäude auch außerhalb der eigentlichen Brandstelle im Saunabereich massiver betroffen ist, als dies zunächst erkennbar war. Die erforderlichen Rückbauten zur Beseitigung der Brandrückstände werden auch in den Bereichen Sole, Verwaltung und Küche umfangreiche Sanierungsarbeiten erfordern. Diese Erkenntnis und die laufenden Überlegungen zum Wiederaufbau des Bades haben den Anlass gegeben, dass zur Festlegung der Schadenshöhe ein Sachverständigenverfahren eingeleitet wird. Dieses wurde am 23.02.2022 eröffnet. Sobald ein Ergebnis vorliegt wird klar werden, welche Leistungen seitens der Versicherung erwartet werden können. Die dann verbleibende Belastung für die Stadt Olsberg wird von den Überlegungen zum Wiederaufbau abhängig sein. Dies gilt sowohl für die Investition, als auch für die sich anschließende Betriebsphase.

Chancen und Risiken der Stadt Olsberg

Die hier zu nennenden Chancen und Risiken für die Stadt Olsberg haben sich seit den letzten Jahresabschlüssen nicht grundlegend geändert. Es handelt sich um Einflüsse, die mittel- bis langfristige Wirkungen entfalten und dadurch die Haushaltswirtschaft und die weitere Entwicklung der Stadt Olsberg beeinflussen werden.

(1) Integriertes Handlungskonzept (Zentrenkonzept): Kneipp-Erlebnispark

Beide Projekte wurden im Jahr 2019 abgeschlossen. Zumindest mit Blick auf den Ortskern im Stadtteil Olsberg. Eine weitere Entwicklung auch im Ortskern des Stadtteils Bigge steht noch aus.

Die bauliche Umgestaltung der Bereiche hat zweifelsfrei deutliche Wirkungen erzielt. Der Ortskern wird attraktiver wahrgenommen, ist großzügiger, heller und einladender. Auch die teils völlig neu gestalteten Bereiche des Kurparks zum jetzigen Kneipp-Erlebnispark haben deutlich an Aufenthaltsqualität gewonnen und werden sehr gut genutzt. Insbesondere an schönen Sommertagen finden sich dort Nutzer aus verschiedensten Altersklassen ein und genießen die Grünbereiche sowie die Infrastruktureinrichtungen.

Dennoch liegt hier eine Aufgabe darin zu beurteilen, ob die Potenziale der angesprochenen Bereiche damit erschöpft sind. Oder lassen sich weitergehende Konzepte entwickeln, um durch die gewonnenen attraktiven Flächen einen noch größeren Mehrwert für die Stadt Olsberg zu erzielen? Wer sind dabei die wesentlichen Zielgruppen, die wir ansprechen wollen? Wird das Thema „Kneipp“, welches ja in Olsberg wieder stärker belebt werden soll, durch die jetzigen Nutzer als das eigentlich gestaltgebende Element auch wahrgenommen?

Im Rahmen der Beantwortung dieser oder ähnlicher Fragen wird es sicher gelingen, die Attraktivität durch neue Nutzungskonzepte weiter zu steigern und damit die getätigten Investitionen noch wirksamer im Sinne der Weiterentwicklung der Stadt Olsberg einzusetzen.

(2) Kneipp-Heilbad und Tourismus

Im Dezember 2016 erhielt die Stadt Olsberg die offizielle Urkunde zur Höherzertifizierung. Damit wurden die vorhandenen Strukturen und Einrichtungen sowohl im öffentlichen als auch im privaten Bereich anerkannt. Neben der damit verbundenen Erhöhung der Kurortehilfe gibt die Zertifizierung den Anstoß, dieses Potenzial stärker zu nutzen und darauf aufzubauen. Dazu sind die Wurzeln des Themas Kneipp in Olsberg wieder ins Bewusstsein zu rufen und die gesundheitstouristischen Möglichkeiten zu beleben. Dies ist eine Aufgabe, die in besonderem Maße mit den privaten Anbietern im Gleichschritt und auch mit deren finanzieller Beteiligung erfolgen muss. Die Stadt alleine wäre hier überfordert und letztlich auch nicht der richtige Anbieter. Die Stadt Olsberg hat mit dem AquaOlsberg, dem Kneipp-Erlebnispark sowie den durch

die Tochtergesellschaft Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH bereitgestellten Infrastrukturen bereits wichtige Bausteine zugesteuert und trägt diese auch finanziell – was letztlich bedeutet, dass die Gemeinschaft der Einwohner Olsbergs diese Leistungen bezahlt.

Neben diesem Entwicklungspotenzial basierend auf unserem historischen Thema „Kneipp“ verfügt die Stadt Olsberg auf Grund ihrer Lage im Hochsauerland über dieselben touristisch nutzbaren Rahmenbedingungen, wie viele andere Kommunen des Sauerlandes auch. Olsberg liegt eingebettet in die Mittelgebirgslandschaft des Hochsauerlandes, welche für viele touristische Gäste der Grund ist, im Sauerland Urlaub zu machen. Die stark nachgefragten Möglichkeiten der Outdoor-Aktivitäten liegen direkt „vor der Haustür“ und bedienen damit einen seit Jahren anhaltenden Trend des Wanderns und Bikens in dieser Landschaft.

Besonders wichtig wird es auf diesen Betätigungsfeldern sein, konkrete Entwicklungsstrategien auf ihre Wirksamkeit hin zu überprüfen oder neu zu erarbeiten. Das Handeln und der damit in der Regel verbundene Ressourceneinsatz müssen zielgerichtet erfolgen. Die Akteure bei der Stadt (Rat und Verwaltung) incl. der Tochtergesellschaften, aber auch die privaten Anbieter im touristischen Bereich müssen sich als Partner verstehen. Eine gemeinschaftlich entwickelte Zielvorstellung muss auch gemeinschaftlich mit Überzeugung verfolgt werden. Denn der Nutzen kommt Allen zu Gute.

Die Covid-19-Pandemie könnte hier dem ländlichen Raum und damit auch der Stadt Olsberg „in die Karten gespielt“ haben. Insbesondere die Menschen, die in den Ballungsräumen leben, haben durch die Einschränkungen während der Pandemie den ländlichen Raum als Erholungs- oder auch Wohnraum neu entdeckt. Die gute Verkehrsanbindung direkt an der Autobahn Richtung Westen befördert diese Entwicklung zusätzlich. Auch hier gilt es die Erwartungen dieses Kundenpotenzials zu erkennen und mit den guten Möglichkeiten in und um Olsberg zu erfüllen. Das Potenzial ist gegeben.

(3) AquaOlsberg

Das Aqua Olsberg ist in seiner Funktion als Bad mit seinem Schwerpunkt in den Bereichen der Entspannung und Gesundheit ein Gewinn für Olsberg und fügt sich in das Thema Kneipp hervorragend ein. Die Besucherzahlen und das damit verbundene Ertragsaufkommen haben sich in den Jahren seit der Eröffnung 2008 eingependelt. Auch der durch das Bad jährlich verursachte Zuschuss bewegt sich auf einem recht konstanten und für den städtischen Haushalt spürbaren Niveau. Damit stellt das AquaOlsberg zwar ein herausragendes Angebot für Einwohner und Gäste dar, gleichzeitig aber auch eine enorme finanzielle Belastung für den städtischen Haushalt. Umso mehr ist es eine Daueraufgabe, das Bad mit seinem Angebot möglichst intensiv in eine Gesamtkonzeption und Entwicklungsstrategie der Stadt Olsberg einzubinden. Das Bad muss einen Mehrwert für die Stadt Olsberg erbringen.

Am 13.10.2021 kam es dann zum Brand im Saunabereich des Bades. Der komplette Saunabereich wurde vollkommen zerstört und war bis auf einen Rohbauzustand zurückzubauen. Die angrenzenden Bereiche wurden durch die Brandrückstände ebenfalls stark in Mitleidenschaft

gezogen und erfordern umfangreiche Sanierungen. Als Folge gilt es nun, das Bad wieder aufzubauen. Dieser Umstand wird als Chance gesehen, das AquaOlsberg auf der Basis der Erfahrungen aus rd. 13 Jahren Betrieb zu überdenken und vorhandene Strukturen ggf. anzupassen. Ziel dabei ist es, das Bad noch besser an der Nachfrage zu orientieren, die Ausrichtung als Gesundheitsbad weiter zu betonen, Betriebsabläufe zu optimieren und die Energiebilanz durch bauliche und technische Anpassungen zu verbessern. Das Thema „Energie“ wird zunehmend von enormer Bedeutung sein.

Das AquaOlsberg vereint somit Chancen und Risiken zugleich.

(4) Gewerbesteuer

Das Gewerbesteueraufkommen spielt seit vielen Jahren eine extrem wichtige Rolle als die wichtigste Ertragsquelle für die Stadt Olsberg. Ein nennenswerter Anteil des Aufkommens wird insbesondere durch die Zahlungen einiger weniger Betriebe getragen. Insofern werden sich die wirtschaftlichen Entwicklungen dieser Betriebe auf die Ertrags- und Finanzlage der Stadt Olsberg direkt auswirken. Gleiches gilt für die Gefahr, dass Betriebe aus dem Stadtgebiet abwandern könnten, da die Standortbedingungen aus Sicht des Betriebes woanders ggf. besser sind.

Diesen Risiken kann seitens der Stadt Olsberg nur eingeschränkt entgegen gewirkt werden. Wenn überhaupt, beschränken sich die Möglichkeiten auf gewisse Rahmenbedingungen. So z. B. das Vorhalten von Gewerbeflächen oder das Schaffen eines angenehmen Wohnumfeldes für die benötigten Mitarbeiter.

(5) Wohnen und Arbeiten in Olsberg

Für die Entwicklung einer jeden Stadt ist es wichtig, dass sie aus Sicht der Bewohner aber auch Außenstehender als attraktiver Ort zum Wohnen und Arbeiten wahrgenommen wird. Um dies zu erreichen, ist es Aufgabe der Städte selber, die dafür erforderlichen Rahmenbedingungen zu schaffen – soweit dies in ihrem Einflussbereich liegt. Es handelt sich hierbei um eine Fülle verschiedenster Einflussfaktoren, die letztlich die Wahrnehmung beeinflussen und Entscheidungen zum Wohn- und/oder Arbeitsort lenken.

Grundvoraussetzung ist zunächst ein attraktives Angebot an Wohnmöglichkeiten und Arbeitsplätzen.

Direkten Einfluss kann die Stadt Olsberg hier durch die Schaffung der planerischen Grundlagen und das Anbieten städtischer Grundstücke ausüben. Sowohl bei Wohnbaugrundstücken als auch bei Gewerbegrundstücken stößt die Stadt Olsberg aber inzwischen an die Grenzen dessen, was ihr aus landesplanerischer Sicht zugestanden wird - diese Problematik betrifft viele Kommunen. Städtische Wohnbaugrundstücke sind in den Ortsteilen noch vereinzelt vorhanden, in der sog. Kernstadt (Ortsteile Bigge und Olsberg) nicht mehr. Bei gewerblichen

Grundstücken ist das städtische Angebot auch sehr eingeschränkt bzw. je nach Art der geplanten Nutzung nicht mehr vorhanden.

Möglichkeiten und Chancen zur Weiterentwicklung bestehen aber in beiden Bereichen.

Für die Wohnbebauung bieten sich zahlreiche vorhandene Baulücken an, die meist jedoch in Privatbesitz sind. Um hier eine Vermarktung dieser Grundstücke zu forcieren wird das Baulückenkataster aktualisiert. Damit werden diese Baulücken – mit Einwilligung der Eigentümer – ersichtlich und mögliche Interessenten können sich informieren. Es besteht auch die Möglichkeit der Ausweisung und Erschließung eines neuen Baugebietes am Rande des Ortsteils Olsberg. Im Ortsteil Elleringhausen sind die politischen Beschlüsse zur Schaffung einiger weiterer Bauplätze bereits gefasst worden und die Umsetzung wird angegangen. Eine gewisse Herausforderung dürfte es werden, den in Zukunft weiter steigenden Bedarf an altengerechtem Wohnraum zu befriedigen. Benötigt werden kleinteilige Wohnungen, die durch die Renter*innen der Zukunft auch finanziert werden können.

Mit Blick auf dringend benötigte Gewerbeflächen läuft die Entwicklung zusätzlicher Flächen durch die Erweiterung des Gewerbegebietes „Hohler Morgen“. Zwar muss auch hier mit der ungünstigen Topographie gearbeitet werden, das ist aber lösbar.

Zum Berichtszeitpunkt haben sich die Rahmenbedingungen für Bauinvestitionen generell deutlich verschlechtert. Die seit ca. 2 Jahren kontinuierlich ansteigenden Baukosten haben ein Niveau erreicht, welches so noch nicht da war. Zusätzlich zu dieser Entwicklung sind die Bauzinsen seit Jahreswechsel dramatisch schnell angestiegen. Diese Kombination erstickt derzeit die Bautätigkeit. Geplante Vorhaben werden gestoppt. Teilweise werden bereits gekaufte Grundstücke wieder zurückgegeben. Hier bleibt nur abzuwarten, wie sich diese Faktoren weiter entwickeln und ob wieder eine gewisse Normalität eintritt.

(6) Demographie

Die demographische Entwicklung ist ein langsam, aber langfristig wirkender Prozess. Die Verschiebung der Altersstruktur in der Gesellschaft lässt sich kurz- oder mittelfristig nicht verändern. Der eher ländliche Raum ist bis jetzt noch zusätzlich dadurch betroffen, dass eine gewisse Abwanderung jüngerer Menschen in die Ballungsräume festzustellen ist.

Für eine Kleinstadt wie Olsberg im sehr ländlichen Hochsauerland ergeben sich daraus in vielen gesellschaftlichen und kommunalen Themen- und Aufgabenfeldern Veränderungen, die eine Reaktion oder besser ein vorausschauendes Agieren erfordern. Dabei geht es z.B. um Fragen der vorgehaltenen (baulichen) Infrastruktur, die Versorgung der Bevölkerung in den kleineren Ortsteilen, die Gewinnung von Nachwuchskräften für die eigene Verwaltung aber auch die ortsansässigen Betriebe, die Fixkostenverteilung in den Bereichen Wasser und Abwasser, die vielen ehrenamtlichen Leistungen, ausreichenden Wohnraum insbesondere für ältere Menschen und vieles mehr.

So wurde z. B. die aktuell vorgehaltene kommunale Infrastruktur in der Vergangenheit dem damals bestehenden Bedarf angepasst. Wesentliche bedarfsabhängige kommunale Einrichtungen sind dabei Kindergärten, Schulen, Sportanlagen, Bäder und Feuerwehrgerätehäuser. Insbesondere die Kindergärten und Schulen sind naturgemäß besonders schnell und stark durch demographische Effekte betroffen, da nur ganz bestimmte Altersklassen die Nutzer dieser Einrichtungen bilden. Bei den anderen genannten Bereichen stellt sich dieser Effekt mit einer zeitlichen Verzögerung ein, da die Nutzer oder Mitglieder sich aus einem deutlich breiteren Altersspektrum zusammensetzen.

Bei allen politischen Entscheidungen, insbesondere wenn diese mittel- oder langfristige Wirkungen entfalten, müssen die derzeit absehbaren demographischen Entwicklungen berücksichtigt werden. Umso mehr gilt das natürlich, wenn hohe finanzielle Aufwendungen getätigt werden müssen. Das soll nicht heißen, dass eine bestehende und intakte Infrastruktureinrichtung als Folge einer geringeren Auslastung unmittelbar zurückgebaut oder gar ganz eingestellt werden muss. Vielmehr muss der Bestand vorausschauend betrachtet werden. Sich abzeichnende größere bauliche Sanierungsbedarfe sind vor dem gesamtstädtischen Hintergrund abzuwägen und dem sich entwickelnden Bedarf anzupassen.

(7) Digitalisierung

Das Schlagwort der Digitalisierung ist aus unserer Gesellschaft nicht mehr wegzudenken. Es wird in verschiedensten Zusammenhängen gebraucht. Man spricht davon, dass wir derzeit im Zeitalter der Digitalisierung leben. Damit wird der Prozess der Veränderung von Gesellschaft und Wirtschaft durch digitale Technologien mit so grundlegenden Errungenschaften wie der Dampfmaschine, der breiten Zugänglichkeit zur Elektrizität oder der Erfindung des Internet verglichen. Jeder wird von dieser Entwicklung mehr oder weniger betroffen sein, ob im privaten Bereich oder im Berufsleben.

Im Zuge derartiger grundlegender Entwicklungen sind alle Akteure dazu angehalten, ihre eigene Betroffenheit ständig im Blick zu haben und darauf zu reagieren – noch besser sogar Möglichkeiten zu antizipieren und daraus einen größeren Nutzen für sich zu ziehen. Das gilt ebenso für Kommunen. Der Blick darf dabei nicht nur auf die internen Prozesse beschränkt sein. Gleichmaßen geht es darum, wie sich eine Kommune auf die sich ändernden Bedürfnisse in der Gesellschaft und Wirtschaft vorbereiten kann. Daraus könnten Standortvorteile generiert werden. Beispielhaft sei hier die wichtige Eigenschaft digitaler Technologien genannt, dass diese meist standortunabhängig entwickelt und eingesetzt werden können. Dadurch kann der ländliche Raum in seiner Betrachtung von außen als Wohn- und Arbeitsraum deutlich gewinnen. Die Erfahrungen aus der Covid-19-Pandemie haben diesen Blick auf ländliche Regionen, auch bei den jüngeren Menschen, zusätzlich verändert. Das angenehme Wohnumfeld kann plötzlich mit beruflichen Entwicklungschancen vereinbart werden. Hierin liegen Chancen auch für Olsberg.

Grundlegende Voraussetzung ist natürlich zunächst eine leistungsfähige Anbindung an das Internet. Diese Problematik wird seitens der Stadt Olsberg seit Jahren sehr intensiv im Rahmen ihrer Möglichkeiten der Einflussnahme vorangetrieben. In vielen Ortsteilen konnten Verbesserungen erreicht werden, die aber noch nicht mit einem vollwertigen Glasfaserausbau vergleichbar sind.

(8) Finanzlage

Die Stadt Olsberg hat seit Jahren eine eher angespannte Finanzlage. Durch die unvermeidbaren Entscheidungen zur Erhöhung der Realsteuersätze in der jüngeren Vergangenheit war es immerhin gelungen, einen gewissen positiven Trend einzuleiten. Einen deutlichen Dämpfer erhielt diese vorsichtig positive Erwartung dann durch das Ergebnis im Jahr 2019. Statt erwarteter T€ 14.500 konnten nur T€ 10.869 an Erträgen aus der wichtigen Gewerbesteuer verbucht werden. Die Gesamtergebnisrechnung schloss mit einem Ergebnis von T€ -2.705. Mit dem Auftreten der Covid-19-Pandemie im Frühjahr 2020 musste zunächst erneut mit einem deutlich negativen Ergebnis gerechnet werden. Diese unterjährige Befürchtung hat sich im Ergebnis nicht bestätigt. Das überraschend positive Ergebnis von T€ 4.026 kann allerdings fast ausschließlich auf Stützungsmaßnahmen durch Bund und Land zurückgeführt werden. Das Ergebnis ermöglichte auch seit Jahren erstmals wieder eine Zuführung zur Ausgleichsrücklage in Höhe von T€ 1.418.

Die Planungen für das Jahr 2021 mussten vor dem Hintergrund der weiterhin den Alltag bestimmenden Pandemie vorgenommen werden. Die zehnte Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes konnte zumindest planerisch das Erreichen des angestrebten Haushaltsausgleichs ab dem Jahr 2022 darstellen. Im Verlauf des Jahres zeigte sich eine überraschend positive Entwicklung. Die zurückhaltend geplanten Erträge aus der Gewerbesteuer erreichten ein Niveau, mit welchem niemand gerechnet hätte. Hier spielt die Entwicklung einzelner Betriebe im Stadtgebiet eine entscheidende Rolle. Dieser Umstand war bei den weiteren Planungen der nächsten Jahre zu berücksichtigen, da darin natürlich auch eine Unsicherheit steckt. Das Gesamtergebnis 2021 mit einem Überschuss von T€ 3.297 könnte, vorbehaltlich eines entsprechenden Ratsbeschlusses, komplett der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Der Bestand könnte dann auf insgesamt T€ 4.715 erhöht werden. Unter Berücksichtigung der guten unterjährigen Entwicklung des Jahres 2022 zum Zeitpunkt der Erstellung des Berichtes kann mit diesem Ausgleichspotential auch die Planung für das Jahr 2023 wahrscheinlich problemlos gelingen.

Insofern kann festgestellt werden, dass zumindest aktuell die Anspannung der Finanzlage nach 11 Jahren in der Haushaltssicherung etwas nachgelassen hat. Beim Blick in die Zukunft muss aber berücksichtigt werden, dass diese Situation unmittelbar abhängig ist von den Gewerbesteuererträgen, welche wiederum stark von wenigen Betrieben beeinflusst werden. Das ist das bekannte Problem in Olsberg.

Auch die Finanzrechnung zeigt eine ähnliche Entwicklung. Wie schon im Jahr 2020 gelang es auch im Jahr 2021 aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einen nennenswerten Überschuss

zu erzielen. Dieser liegt bei T€ 5.468. Dieser positive Saldo kann dann dazu eingesetzt werden, die laufenden Tilgungen der Investitionsdarlehen zu bedienen und darüber hinaus in gewissem Rahmen noch für neue Investitionen zur Verfügung zu stehen. Damit entspricht das Ergebnis in der Finanzrechnung dem Zustand, der in der Gemeindeordnung als der Normalfall unterstellt wird. In Olsberg konnten die Liquiditätsüberschüsse der Jahre 2020 und 2021 dazu genutzt werden, die noch bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von T€ 11.000 in 2021 vollständig zurückzuführen.

Die aktuelle leichte Entspannung steht auf wackeligen Füßen. Das muss auch bei den anstehenden enormen Investitionen berücksichtigt werden. In den Bereichen Feuerwehr, AquaOlsberg und Schulen müssen Entscheidungen getroffen werden, die ggf. zu hohen investiven Ausgaben führen werden. Diese Investitionen werden im Wesentlichen durch die Aufnahme investiver Darlehen zu finanzieren sein. Ebenso sind die laufenden Folgekosten der Investitionen zu berücksichtigen. Die finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt Olsberg darf nicht überfordert werden und muss auch dann weiterhin gegeben sein, wenn es wieder zu einer angespannten Finanzlage kommt, was sehr schnell der Fall sein kann.

5. Anlagenteil

Anlage 1 Kennzahlenset

Olsberg, den 26. Juli 2022

Aufgestellt:

Bestätigt:



Stefan Kotthoff
Kämmerer



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen für die Stadt Olsberg

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Aufwandsdeckungsgrad	95,1%	84,8%	99,3%	98,7%	103,4%	93,9%	109,3%	108,5%
Eigenkapitalquote 1	23,4%	18,3%	17,4%	16,7%	17,6%	15,2%	17,7%	21,0%
Eigenkapitalquote 2	57,1%	52,2%	51,1%	49,9%	50,6%	48,2%	50,1%	57,8%
Fehlbetragsquote	8,4%	22,7%	4,8%	3,9%	n.b.	12,8%	n.b.	n.b.

Kennzahlen zur Vermögenslage	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Infrastrukturquote	28,4%	28,8%	28,2%	27,9%	27,6%	26,9%	26,7%	30,6%
Abschreibungsintensität	11,6%	10,9%	10,5%	10,3%	10,8%	10,8%	11,6%	10,2%
Drittfinanzierungsquote	45,2%	45,1%	47,4%	53,5%	48,0%	50,2%	50,5%	57,1%
Investitionsquote	225,0%	54,8%	71,3%	65,9%	89,1%	115,3%	115,6%	97,8%

Kennzahlen zur Finanzlage	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Anlagendeckungsgrad 2	89,9%	84,7%	83,7%	85,6%	87,9%	86,1%	91,2%	96,4%
Dynamischer Verschuldungsgrad (Entschuldungsdauer)	100,7	n.b.	n.b.	11,1	16,8	14,2	8,0	7,8
Liquidität 2. Grades	33,1%	18,3%	32,6%	40,5%	42,0%	46,9%	327,9%	203,5%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	8,0%	12,2%	16,4%	14,6%	13,0%	12,9%	2,7%	2,8%
Zinslastquote	3,0%	2,6%	2,3%	2,0%	2,0%	1,8%	1,9%	1,6%

Kennzahlen zur Ertragslage	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Netto-Steuerquote	64,1%	61,2%	61,4%	60,0%	64,5%	59,7%	57,4%	61,8%
Zuwendungsquote	11,1%	11,8%	11,0%	12,9%	12,4%	14,7%	21,7%	14,1%
Personalintensität	19,9%	19,8%	20,0%	20,5%	21,5%	21,1%	23,3%	20,6%
Sach- und Dienstleistungsintensität	19,6%	17,3%	18,9%	20,5%	19,4%	18,4%	18,0%	22,5%
Transferaufwandsquote	40,7%	45,1%	42,8%	39,9%	39,5%	36,1%	38,9%	38,9%

n.B. = nicht berechenbar

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Aufwanddeckungsgrad

$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentliche Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

Eigenkapitalquote 1

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Die Eigenkapitalquote 1 zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

Eigenkapitalquote 2

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwendungen/Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Bei der Eigenkapitalquote 2 werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i. d. R. nicht zurückzahlen und nicht zu verzinsen sind.

Fehlbetragsquote

$$\frac{\text{negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}}$$

Dieser Wert zeigt an, wie stark sich der Jahresfehlbetrag auf die Ausgleichsrücklage und die Allgemeine Rücklage auswirkt. Ein hoher Wert ist negativ zu werten.

Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

Abschreibungsintensität

$$\frac{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

Drittfinanzierungsquote

$$\frac{\text{Erträge aus der Sonderpostenauflösung} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen}}$$

Die Drittfinanzierungsquote gibt an, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern.

Investitionsquote

$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen AV}}$$

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen ausgereicht haben den Substanzverlust aus Abschreibungen und Vermögensabgängen auszugleichen.

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad 2

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwendungen/Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Grundsätzlich sollte der Anlagendeckungsgrad II 100% betragen.

Dynamischer Verschuldungsgrad

$$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit der Finanzrechnung}}$$

Da der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung anzeigt, in welchem Ausmaß Finanzmittel in der vergangenen Rechnungsperiode zur freien Verfügung standen, und damit zur möglichen Schuldentilgung, gibt der dynamische Verschuldungsgrad an, in wie vielen Jahren es einer Gemeinde unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, ihre Effektivschulden (Fremdkapital - Liquide Mittel - kurzfristige Forderungen) aus den frei verfügbaren Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

Liquidität 2. Grades

$$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

Die Kennzahl gibt an, wie viel Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten mit den vorhandenen flüssigen Mitteln und den kurzfristigen Forderungen beglichen werden können.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.

Zinslastquote

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Zinslastquote verdeutlicht, in welchem Umfang sich die vorhandenen Kredite auf die aktuelle Haushaltssituation der Gemeinde auswirken. Eine hohe Zinslastquote engt den finanziellen Spielraum der Kommune ein.

Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen

Kennzahlen zur Ertragslage

Netto-Steuerquote

$$\frac{(\text{Steuern} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzbeteiligung Fonds Dt. Einheit}) \times 100}{\text{Ordentl.Erträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzbeteiligung Fonds Dt. Einheit}}$$

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

Zuwendungsquote

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

Die Zuwendungsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Erträge aus Zuwendungen an den ordentlichen Erträgen ist. Eine hohe Zuwendungsquote kann auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hindeuten.

Personalintensität

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Personalintensität gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Grad an Ausgliederungen in der Kommune zu beachten.

Sach- und Dienstleistungsintensität

$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Transferaufwandsquote

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{ordentlich Aufwendungen}}$$

Die Kennzahl gibt an, in welchem Umfang die Kommune durch Transferaufwendungen belastet wird. Die Kennzahl dürfte insbesondere im interkommunalen Vergleich von Interesse sein.



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2021

Herleitung Jahresergebnis
Erläuterungen zur Schlussbilanz

Kennzahlenset

Zentralbudget

Grafische und tabellarische Darstellungen

Ermächtigungsübertragungen

Eventualverbindlichkeiten

Herleitung des Jahresergebnisses 2021 im Plan-Ist-Vergleich

Die Gesamtergebnisrechnung für das Jahr 2021 schließt mit einem Überschuss von 3.296.790,11 €. Damit hat sich das Ergebnis **vom Planungszeitpunkt** mit -236.933 € **um rd. 3,53 Mio. € verbessert**. Bezieht man die Betrachtung auf den fortgeschriebenen Ansatz, welcher Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr und unterjährige Mittelübertragungen beinhaltet, errechnet sich eine Verbesserung um rd. 3,63 Mio. €.

Die Struktur des nach Produkten bzw. Fachbereichsbudgets gegliederten Haushalts der Stadt Olsberg ist Ausgangspunkt dafür, dass die Gründe für diese positive Entwicklung einerseits in den Fachbereichen liegen können, andererseits aber auch das Zentralbudget entsprechende Abweichungen aufweisen könnte. Das Zentralbudget, welches die wesentlichen Steuererträge einerseits und insbesondere die Kreisumlage andererseits beinhaltet, weist regelmäßig einen Überschuss aus, welcher zur Deckung der defizitären Fachbereichsbudgets eingesetzt wird. Die Tatsache, dass die Fachbereichsbudgets Defizite ausweisen, ist an dieser Stelle nicht ungewöhnlich oder gar beunruhigend, da diese über nur geringfügige eigene Ertragspositionen verfügen. Da auch im NKF weiterhin das Prinzip der Gesamtdeckung gilt, dienen die Steuereinnahmen des Zentralbudgets zur Deckung der Aufwendungen in den Fachbereichen.

A) Zentralbudget

Die wesentlichen Faktoren für die Entwicklung im Zentralbudget sind nachfolgend aufgeführt:

Bezeichnungen / Erläuterungen		+ Verbesserung - Verschlechterung
Gewerbsteuer		
Das mit 11,00 Mio. € geplante Aufkommen wurde im Ergebnis deutlich überschritten. Es konnten 15,50 Mio. € vereinnahmt werden.	+	4.500.000 €
Gewerbsteuerumlagen	-	287.000 €
Die Gewerbsteuerumlage korrespondiert mit dem Gewerbesteueraufkommen. Zum Jahresende kann es jedoch bei Veranlagungen zu scheinbaren Diskrepanzen kommen, da die Umlagen sich immer auf den Zahlungseingang berechnen, nicht auf den Ertrag. Die Gewerbesteuereinzahlungen beliefen sich auf rd. 15,07 Mio. €. Entsprechend dem aktuellen Vervielfältiger (35,0%) waren bei einem Gewerbesteuerhebesatz von 492% durch die Stadt Olsberg 7,11 % des Aufkommens abzuführen.		
Vollverzinsung Gewerbsteuer	-	35.000 €
Kommt es im Rahmen der endgültigen Festsetzung der Gewerbesteuermessbeträge durch das Finanzamt zu Nachzahlungen im Vergleich zu den geleisteten Vorauszahlungen, werden diese teilweise verzinst.		
Summe der gewerbsteuerabhängigen Veränderungen	+	4.178.000 €

Einkommensteueranteile

Entsprechend dem prozentualen Anteil Olsbergs am Gesamtaufkommen konnten leicht erhöhte Erträge verbucht werden. Vor dem Hintergrund der andauernden Pandemie kann ein Jahresergebnis von fast 7,4 Mio. € als sehr positiv gesehen werden. Auch im Vergleich zu Vorjahren liegt dieser Wert recht gut.

+ 397.000 €

Umsatzsteueranteile

Entsprechend dem prozentualen Anteil Olsbergs am Gesamtaufkommen konnten höhere Erträge verbucht werden. Der vor dem Hintergrund der Pandemie vorsichtig geplante Ansatz wurde überschritten. Der Gesamtertrag von rd. 2,2 Mio. € liegt fast genau auf dem Niveau des Vorjahres.

+ 397.000 €

Kreisumlagen

Im Haushalt wurde ein Kreisumlagehebesatz von 34,42% eingeplant. Beschlossen wurde ein Hebesatz der allg. Kreisumlage von 33,72%.

- 1.721.000 €

Bei der Jugendamtsumlage wurde mit 20,47% geplant, beschlossen wurde ein Hebesatz von 20,32%.

Der entscheidende Grund für die wesentliche Erhöhung der beiden Umlagen liegt in der Bildung einer Rückstellung in Höhe von 1,76 Mio. €. Auslöser sind deutlich höhere Gewerbesteuererträge in der zweiten Jahreshälfte 2021, die zu einer Erhöhung der Kreisumlage im Jahr 2023 führen wird, die so nicht geplant war.

Rückstellung für drohende Gewerbesteuererstattungen

Im Jahresabschluss 2019 war eine Rückstellung für drohende Gewerbesteuererstattungen in Höhe von 2,20 Mio. € zu bilden. Auslöser war ein Veranlagungsbescheid, welcher im Januar 2020 eingegangen war. Es musste davon ausgegangen werden, dass die Jahre 2020 und 2021 mit jeweils rd. 1,10 Mio. € Erstattungen belastet würden. Die Erstattung im Jahr 2021 ist erwartungsgemäß erfolgt. Entsprechend war die Rückstellung in Höhe von 1,10 Mio. € ertragswirksam aufzulösen.

+ 1.120.000 €

Isolierte Haushaltsbelastungen

Das Land NRW hat den Kommunen durch das Gesetz zur Isolierung der aus der Covid-19-Pandemie folgenden Belastungen (NKF-CIG) die Möglichkeit eingeräumt, derartige Belastungen durch die Buchung eines außerordentlichen Ertrags zunächst abzubilden und im Ergebnis zu neutralisieren. Im Rahmen der Planung war hier von deutlich höheren Belastungen auszugehen, insbesondere durch ggf. geringere Erträge aus Gewerbesteuer, die so aber nicht eingetreten sind. Zu buchen waren letztlich rd. 66.000 €.

- 3.314.000 €

Saldo Sonstiges

- 102.000 €

Verbesserung im Zentralbudget

+ 955.000 €

B) Budgets der Fachbereiche

Neben diesen im Zentralbudget zu verzeichnenden Verbesserungen der Ergebnisrechnung weisen auch die Budgets der Fachbereiche insgesamt eine Verbesserung von rd. 870.000 € aus. Auch hier werden lediglich die entscheidenden Faktoren kurz dargestellt:

Bezeichnungen / Erläuterungen		+ Verbesserung - Verschlechterung
Flüchtlingshilfen		
Wesentliche Abweichungen zur Planung weisen hier die Aufwendungen für die vorgehaltenen Wohnungen auf. Die Planungen gingen davon aus, dass einige neue Wohnungen, insbesondere dringend gesuchte große Wohnungen angemietet werden sollten. Dies konnte mangels Angeboten nicht umgesetzt werden, was u.a. zur Reduzierung des Aufwandes beitrug.	+	154.000 €
Höhere Landeserstattungen durch Nachzahlungen	+	54.000 €
Sonstige Verbesserungen, insbesondere niedrigere Leistungen bei Krankheit und Geldleistungen	+	100.000 €
Entwicklung im Forstbetrieb	+	215.000 €
Durch wesentlich höhere Holzverkäufe, bedingt durch den Borkenkäferbefall, Landesmittel für die Holzaufarbeitung und geringere Betriebsaufwendungen durch den Stockholzverkauf kommt es zu einer erheblichen Verbesserung.		
Kindertagesstätten		
Grund für die höheren Kostenerstattungen sind u.a. die nur schwer planbaren Kind-Pauschalen, da die Anmeldezahlen zum Planungszeitpunkt noch nicht vorliegen. Weiterhin spielen hier U3-Betreuungszahlen, Stundenumbuchungen und im Berichtsjahr insbesondere die Zahl der Integrationsplätze eine wichtige Rolle.	+	259.000 €
Ein erhöhter Personalaufwand steht dem gegenüber	-	106.000 €
Jobcenter	+	162.000 €
Höhere Personalkostenerstattungen für die Betreuung ehemaliger Flüchtlinge und eine gestiegene Beteiligung des Bundes an den Unterkunftskosten dieses Personenkreises führen zu der Verbesserung		

Informationstechnologie	+	227.000 €
Im Bereich der Informationstechnologie läuft eine Reihe von Projekten zur weiteren Digitalisierung der Verwaltung. Hier standen für die Umsetzung 448.000 € zur Verfügung. Da mehrere Projekte nicht im geplanten Umfang vorangetrieben werden konnten, wurden die Mittel nur in deutlich geringerem Umfang eingesetzt. Um im Folgejahr die Projekte weiter vorantreiben zu können, sollen diese Mittel in das Folgejahr übertragen werden.		
Zuschussbedarf der TuS GmbH	+	436.000 €
Der handelsrechtliche Verlust der GmbH ist deutlich geringer ausgefallen, als im städtischen Haushalt zunächst eingeplant. Ein wichtiger Faktor für diese Verbesserung war die Einrichtung des Impfzentrums im Rahmen der Corona-Pandemie in der Konzerthalle. Kapitalzuführungen wurden in Höhe von 430.000 € (geplant 1.060.000 €) geleistet.		
Leaderprojekte	+	60.000 €
Der zunächst recht pauschale Ansatz für die Umsetzung und Refinanzierung von Leaderprojekten wurde nur geringfügig in Anspruch genommen.		
IKEK	+	32.000 €
Geplante Mittel für externe Geschäftsaufwendungen brauchten nicht in Anspruch genommen werden.		
Externe Planungsleistungen Stadtentwicklung	+	50.000 €
Die Inanspruchnahme externer Planungsbüros viel deutlich geringer aus. Hintergrund sind einige städtebauliche Projekte, welche nicht in dem geplanten Umfang fortgesetzt oder begonnen werden konnten.		
Liegenschaften	+	151.000 €
Die in diesem Produkt abgebildeten An- und Verkäufe von Bauland haben sich etwas anders entwickelt, als erwartet. Diese sind aber auch nur schwer planbar. Besser als erwartet verliefen die Verkäufe an Wohnbau- und Gewerbegrundstücken. Die geplanten Zukäufe, insbesondere Gewerbeflächen „Hohler Morgen“ wurden noch nicht wie geplant realisiert.		
Straßen und Wege	-	279.000 €
Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten fallen höher aus (+ 56.000 €) als geplant. Gleichzeitig reduzieren sich die umfangreichen Abschreibungen in diesem Budget um 124.000 €. Diesen wesentlichen Verbesserungen steht die Bildung von Rückstellungen im Rahmen der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens in Höhe von 420.000 € gegenüber.		

Gebäudewirtschaft	+	259.000 €
Mehrere Faktoren führen insgesamt zu dieser Verbesserung. Betraglich herauszuheben sind geringere Aufwendungen für Energie, Fremdreinigung und Abschreibungen. Teilweise spielt hier die Covid-19-Pandemie noch eine Rolle. Ebenso sind Verbesserungen auf der Ertragsseite zu verzeichnen. Allein die aktivierten Eigenleistungen sind um 122.000 € gestiegen.		
Denkmalschutz	+	92.000 €
Die Stadt Olsberg hatte 100.000 € für Zuschüsse zu denkmalpflegerischen Maßnahmen eingeplant. Während die korrespondierenden Fördermittel des Lands in Höhe von 80.000 € vereinnahmt wurden, konnten zunächst nur Zuschüsse in Höhe von rd. 8.000 € ausgezahlt werden. Die noch nicht eingesetzten Mittel werden in das Folgejahr übertragen und für die laufenden Verfahren ausgezahlt.		
Kurbetrieb	+	102.000 €
Der Kurbetrieb beinhaltet im Wesentlichen die Bewirtschaftung der Kurparkanlagen, auf der Ertragsseite werden hier die Kurbeiträge vereinnahmt. Insbesondere die Aufwendungen für die Unterhaltung der Anlagen wurden höher erwartet, als diese letztlich angefallen sind. Auch bei den Aufwendungen für den eingesetzten Sicherheitsdienst musste der geplante Ansatz nicht ausgeschöpft werden. Andererseits führten die Auswirkungen der Corona-Pandemie zu geringeren Übernachtungszahlen und damit zu weniger Kurbeiträgen.		
AquaOlsberg	+	391.000 €
Das AquaOlsberg war bedingt durch die weiterhin wirkenden Folgen der Corona-Pandemie vom Beginn des Jahres 2021 bis 15.06.2021 geschlossen. Am 13.10.2021 kam es dann zum Brandschaden, was wiederum zur Schließung des Bades führte. Aus diesen Gründen kann die ursprüngliche Planung mit der konkreten Entwicklung des Berichtsjahres nicht mehr verglichen werden. Im Zusammenspiel von wegbrechenden Erträgen, geringer anfallenden Aufwendungen und der versicherungstechnischen Abwicklung des Brandschadens ergibt sich eine deutliche Reduzierung des Zuschussbedarfes.		
Saldo Sonstiges	-	17.000 €
Verbesserung in den Fachbereichsbudgets	+	<u>2.342.000 €</u>

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2021

Nachfolgend werden die wesentlichen Entwicklungen kurz erläutert, die zu den Bestandsveränderungen vom 01.01.2021 zum 31.12.2021 beitragen. Diese müssen nicht abschließend sein.

A	Aktivseite	€	€
1.2	Sachanlagen		
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1	Grünflächen		39.700
	Abschreibungen	-124.000	
		-84.300	
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1	Kinder -und Jugendeinrichtungen		
	Verkauf Teilfläche Kita Assinghausen	-25.200	
	Abschreibungen	-76.500	
		-101.700	
1.2.2.2	Schulen		192.700
	Verkauf GS Bigge Altbau	-83.100	
	Abschreibungen	-490.300	
		-380.700	
1.2.3	Infrastrukturvermögen		
1.2.3.2	Brücken und Tunnel		956.600
	Abschreibungen	-135.900	
			820.700
1.2.3.3	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen		
	verschiedene Straßen im Stadtgebiet u.a. im Rahmen des Zentrenkonzeptes		4.200.000
	Abschreibungen	-1.427.000	
			2.773.000
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebsvorrichtungen		
	verschiedene Maschinen und Geräte		944.750
	Verkäufe/ Sonstige Abgänge	-197.800	
	Abschreibungen	-338.800	
			408.150
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	<u>Zugänge</u>		
	verschiedene Anlagegüter		214.200
	<u>Abgänge</u>		
	<u>Verkäufe/ Verschrottungen</u>	-112.000	
	Abschreibungen	-233.600	
		-131.400	

	€	€
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
Bruchstrasse		748.420
Fußgängerbrücke HEZ	-161.150	
Brücke Lutterbecke		247.430
Brücke In der Brabecke	-266.700	
GS Bruchhausen, Umbau Mietwohnung		156.760
Heizungsanlage GS Bruchhausen		95.130
Brandmeldeanlage Sekundarschule		94.250
Brücke Sitterbach	-501.890	88.270
Elektroinstallation Schule an der Ruhraue	-336.120	
Erweiterung FW Elpe		233.210
Vernetzung WLAN Sekundarschule		121.470
Hans-Körling-Straße	-132.130	
Kreisverkehr Markt/Gehwege	-202.750	
Bahnhofstraße	-178.410	
Gehwege Brücke Bahnhofstraße	-106.950	
Umbau Marktplatz	-65.760	
Parkplatz Dr. Grüne/ Volksbank	-87.020	78.050
Gehweg Bahnhofstrasse	-226.887	68.990
Gehweg Carlsauestrasse	-49.290	
Kreisverkehr Hüttenstraße/Bahnhofstraße	-73.780	
Bahnhofstr. Nördlicher Teil	-291.775	
Sachsenecke	-495.360	
Gehwege Hüttenstraße	-268.680	141.600
Gehwege KV Hüttenstraße/ Bahnhofstraße	-213.580	
Mühlenufer	-197.880	
Rutsche	-158.020	
Gierskopfbachweg	-208.590	
Platz Sachsenecke	-128.320	113.290
Umgestaltung Markt	-81.560	
Zur Rutsche	-103.080	
Fußweg Kita Assinghausen	-84.400	
Deckesanierung Dorfweise	-120.870	
Feuerwehrfahrzeug TSF-W		32.680
verschiedene Einzelmaßnahmen	-953.950	405.180
	-3.070.172	

1.3 Finanzanlagen

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Versorgungsfonds	135.345

2.1 Vorräte

Bauland	-196.000	30.000
Krankenhaus Olsberg	-1.364.840	1.448.400
	-82.440	

3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

	01.01.2021	Zugang	Auflösung	Stand 31.12.2021
	€	€	€	€
Beamtenbesodung 2020/2021	83.140,44	83.553,50	83.140,44	83.553,50
Versorgungsaufwendungen Beamte Januar 2021	51.818,00	55.641,00	51.818,00	55.641,00
Abrechnung Asyl Januar 2021	22.316,35	18.829,94	22.316,35	18.829,94
BreitbandVersorgung Gevelinghausen	57.877,15	0,00	28.938,57	28.938,58
Breitbandversorgung Ortsteile 2017	127.754,87	0,00	31.938,71	95.816,16
Breitbandversorgung Ortsteile 2018	290.904,28	0,00	58.180,86	232.723,42
Aqua Olsberg	-189,30	3.762,17	-189,30	3.762,17
Aktiver RAP allg.	13.641,60	4.445,65	13.641,60	4.445,65
	647.263,39	166.232,26	289.785,23	523.710,42

	€	€
B Passivseite		
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage		
Jahresüberschuss 2021		3.296.790

2. Sonderposten
- 2.1 für Zuwendungen

Die Sonderposten bilden den Anteil von Zuwendungen (insb. von Bund und Land) ab, der bereits zweckentsprechend eingesetzt worden ist. Noch nicht verbrauchte Zuwendungen werden zunächst als Verbindlichkeit abgebildet (s. unten).

	01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Auflösung	31.12.2021
	€	€	€	€	€
231100 Zuweisungen Land	11.211.963,70	1.371.222,27		754.652,26	11.828.533,71
231101 ZOB	1.082.185,00			26.736,00	1.055.449,00
231102 Schulpauschale	1.134.940,32	101.635,57		90.193,05	1.146.382,84
231103 Investitionspauschale	7.079.331,13	4.549.646,94		721.700,94	10.907.277,13
231104 Feuerschutzpauschale	618.482,00	96.106,99	29.177,33	58.947,66	626.464,00
231105 Straßennetz	3.185.859,35		13.564,82	281.106,76	2.891.187,77
231107 Renaturierung Ruhraue	387.359,07				387.359,07
231108 Buswartehallen	37.332,00			5.928,00	31.404,00
231109 Ganztagsgrundschule	7.408,00			1.315,00	6.093,00
231113 Zuweisung KP II	831.314,00			22.861,00	808.453,00
231114 Dorferneuerungsmaßnahmen	15.418,00			962,00	14.456,00
231118 Spielplätze	414,00			172,00	242,00
231119 Brücken	48.288,00			2.546,00	45.742,00
231120 allgemeine Baumaßnahmen	141.141,00	141.141,00			282.282,00
231121 Zuweisungen Bund	10.775,00			385,00	10.390,00
231122 Zuweisung Gemeinden	224.731,17	62.749,13		7.083,30	280.397,00
231123 von privaten Unternehmen	26.728,00			4.069,00	22.659,00
231300 von Zweckverbänden	94.331,00			4.102,00	90.229,00
231500 Hochwasserschutz	95.050,71				95.050,71
239100 Spenden	96.281,00			10.418,00	85.863,00
239103 Spenden (allgemein)	0,00				0,00
239200 Schule an der Ruhraue	6.951.383,00			234.163,00	6.717.220,00
	33.280.715,45	6.322.501,90	42.742,15	2.227.340,97	37.333.134,23

2.2 für Beiträge

	Stand 01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2021
	€	€	€	€	€
Beiträge	4.994.070,76	251.944,17	0,00	373.528,42	4.872.486,51
Erschließungsbeiträge	2.084.742,54	90.617,01	0,00	50.431,51	2.124.928,04
Sonstige Beiträge	763.286,40	47.884,05	0,00	5.154,80	806.015,65
	7.842.099,70	390.445,23	0,00	429.114,73	7.803.430,20

2.3 für den Gebührenaussgleich

Die Sonderposten stellen die durch den Gebührenzahler überzahlten Beträge dar, die in zukünftigen Jahren zum Gebührenaussgleich im Falle einer Unterdeckung herangezogen werden können.

	Stand 01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2021
	€	€	€	€	€
Winterdienst	685.749,76	0,00	0,00	115.547,00	570.202,76
	685.749,76	0,00	0,00	115.547,00	570.202,76

2.4 Sonstige Sonderposten

	Stand 01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2021
	€	€	€	€	€
Gute Schule 2020	153.224,00	9.386,30	0,00	40.974,30	121.636,00
	153.224,00	9.386,30	0,00	40.974,30	121.636,00

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

	Stand 01.01.2021	Zuführung	Inanspruch- nahme	Umbuchung	Stand 31.12.2021
	€	€	€	€	€
Pensionr. Aktive	4.820.797,00	373.917,00	0,00	0,00	5.194.714,00
Beihilfer. Aktive	1.283.348,00	108.093,00	0,00	0,00	1.391.441,00
Pensionr. Versorgungsem.	5.519.953,00	0,00	118.327,00	0,00	5.401.626,00
Beihilfer. Versorgungsem.	1.879.966,00	29.624,00	759,00	0,00	1.908.831,00
	13.504.064,00	511.634,00	119.086,00	0,00	13.896.612,00

3.4 Instandhaltungsrückstellungen

	Stand 01.01.2021	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2021
	€	€	€	€	€
Gebäudeinstandhaltung	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
Straßeninstandhaltung	18.633,54	420.000,00	0,00	0,00	438.633,54
	18.633,54	720.000,00	0,00	0,00	738.633,54

3.5 sonstige Rückstellungen

	Stand 01.01.2021 €	Zuführung €	Inanspruch- nahme €	Auflösung €	Stand 31.12.2021 €
a) nicht genommener Urlaub und Überstunden	118.000,00	152.100,00	118.000,00	0,00	152.100,00
b) Altersteilzeit	266.137,29	0,00	72.612,92	0,00	193.524,37
c) Aufbewahrungsverpflicht.	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
d) überörtliche Prüfungen	45.000,00	15.000,00	0,00	0,00	60.000,00
e) Prüfung Jahresabschl.	62.030,88	38.250,00	48.954,81	599,00	50.727,07
f) Pensionsverpfl. KDVB	161.067,65	0,00	0,00	5.916,30	155.151,35
g) Überstunden Mitarbeiter Aqua	6.277,23	4.544,14	6.277,23	0,00	4.544,14
h) Urlaub Mitarb. Aqua	1.511,12	11.107,33	1.511,12	0,00	11.107,33
i) Sonstige Rückstellungen	2.993.221,37	1.757.487,00	1.767.535,00	27.712,00	2.955.461,37
	<u>3.743.245,54</u>	<u>1.978.488,47</u>	<u>2.014.891,08</u>	<u>34.227,30</u>	<u>3.672.615,63</u>

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.1.2 vom privaten Kreditmarkt

	Stand 01.01.2021 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2021 €
Investitionskredite vom Kreditmarkt	26.499.430,27	2.500.000,00	1.458.591,73	27.540.838,54
Zinsabgrenzung	<u>27.448,47</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>24.738,99</u>
	<u>26.526.878,74</u>	<u>2.500.000,00</u>	<u>1.458.591,73</u>	<u>27.565.577,53</u>

4.2 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung

	Stand 01.01.2021 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2021 €
vom privaten Kreditmarkt	11.282.900,50	0,00	11.002.774,70	280.125,80

4.6 Erhaltene Anzahlungen

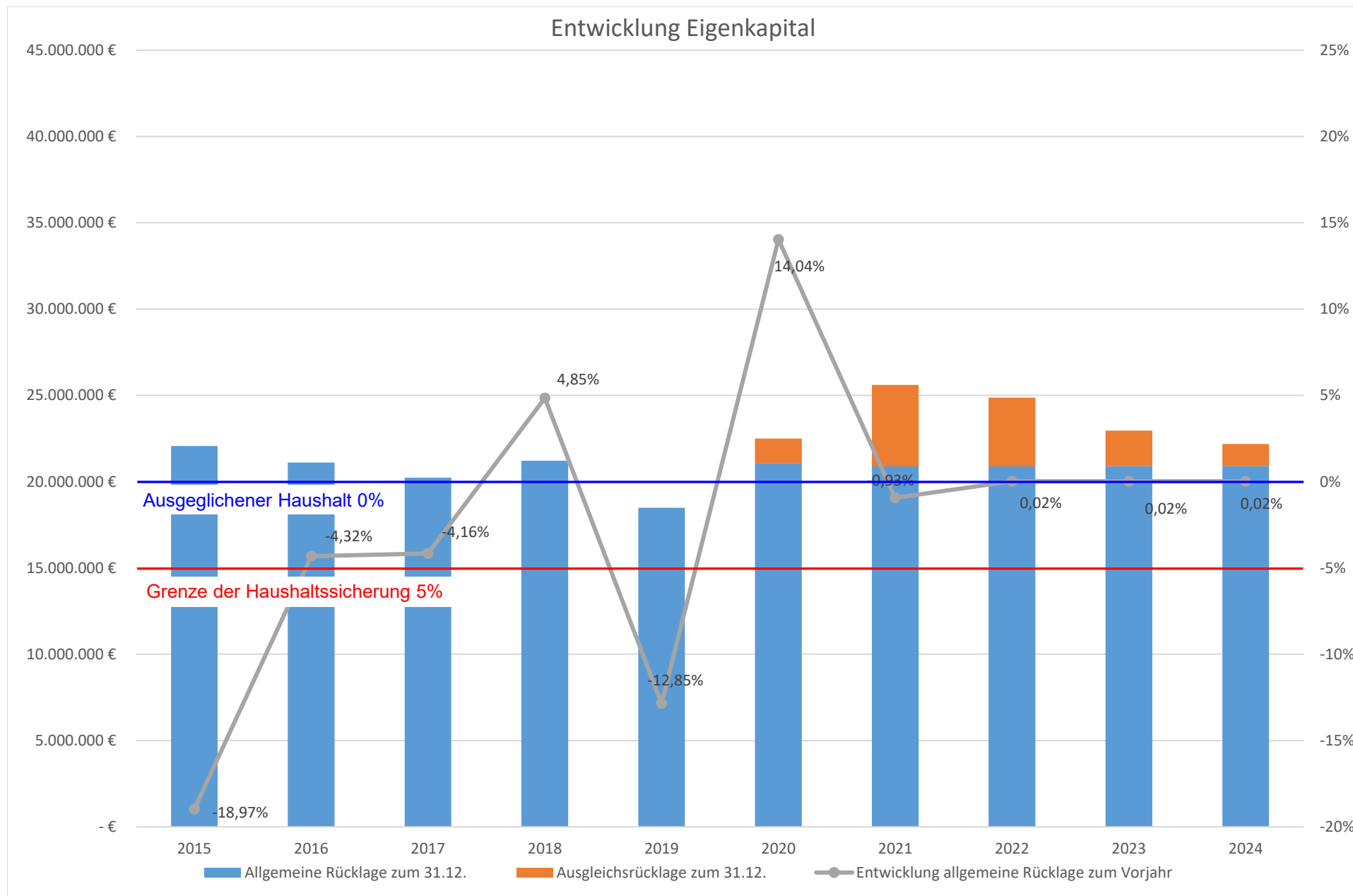
	Stand 31.12.2021 €	Stand 01.01.2021 €
In den erhaltenen Anzahlungen sind Zuwendungen enthalten, die noch nicht zweckentsprechend eingesetzt worden sind, also derzeit im Liquiditätsbestand der Stadt stecken.		
Verbindlichkeiten Investitionspauschale	406.254,03	3.395.252,12
Verbindlichkeiten Schulpauschale	133.753,87	39.257,56
Verbindlichkeiten Feuerschutzpauschale	0,00	16.709,01
Verbindlichkeiten Gute Schule 2020	27.641,06	37.027,36
Erhaltene Anzahlungen allgemein	40.300,00	10.000,00
	<u>607.948,96</u>	<u>3.498.246,05</u>

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	01.01.2021 €	Zugang €	Auflösung €	Stand 31.12.2021 €
Kriegsgräber	3.987,98	4.585,96	3.987,98	4.585,96
Friedhofsgebühren (Friedhöfe Ortsteile)	131.610,00	0,00	0,00	131.610,00
Friedhofsgebühren (Kernstadt)	1.244.570,79	126.695,57	78.421,63	1.292.844,73
Stellplatz Ballspielhalle	139.400,00	0,00	8.200,00	131.200,00
Kurse Aqua	0,00	0,00	0,00	0,00
Breitbandversorgung	418.641,57	0,00	102.031,76	316.609,81
Passiver RAP allg.	232.028,00	424.799,76	232.028,00	424.799,76
	<u>2.170.238,34</u>	<u>556.081,29</u>	<u>424.669,37</u>	<u>2.301.650,26</u>

Entwicklung Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Jahresergebnis	-6.483.769,72	-1.068.433,89	-817.718,26	914.691,82	-2.704.724,81	4.025.870,73	3.296.790,11	-729.707	-1.928.889	-770.354
Ausgleichsrücklage zum Jahresanfang	1.372.618,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00	1.418.119,48	4.714.910	3.985.203	2.056.314
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	-1.372.618,75	0	0,00	0,00	0,00	1.418.119,48	3.296.790,11	-729.707	-1.928.889	-770.354
Ausgleichsrücklage zum Jahresende	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1.418.119,48	4.714.909,59	3.985.203	2.056.314	1.285.960
Allgemeine Rücklage zum Jahresanfang	27.226.242,70	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.443,84	18.487.390,43	21.082.754,92	20.886.600	20.890.600	20.894.600
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	-5.111.150,97	-1.068.433,89	-817.718,26	914.691,82	-2.704.724,81	2.607.751,25	0,00	0	0	0
Erträge/Aufwendungen(-) aus Anlagevermögen	-52.779,88	115.896,78	-59.729,49	66.425,03	-21.328,60	-12.386,76	-196.155,37	4.000	4.000	4.000
Allgemeine Rücklage zum Jahresende	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.443,84	18.487.390,43	21.082.754,92	20.886.599,55	20.890.600	20.894.600	20.898.600
Erhöhung/Verringerung(-) der allgemeinen Rücklage	-18,97%	-4,32%	-4,16%	4,85%	-12,85%	14,04%	-0,93%	0,02%	0,02%	0,02%
Eigenkapital zum Jahresanfang	28.598.861,45	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.443,84	18.487.390,43	22.500.874,40	25.601.509	24.875.802	22.950.913
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	-6.536.549,60	-952.537,11	-877.447,75	981.116,85	-2.726.053,41	4.013.483,97	3.100.634,74	-725.707	-1.924.889	-766.354
Eigenkapital zum Jahresende	22.062.311,85	21.109.774,74	20.232.326,99	21.213.443,84	18.487.390,43	22.500.874,40	25.601.509,14	24.875.802	22.950.913	22.184.559
Erhöhung/Verringerung(-) des Eigenkapitals	-22,86%	-4,32%	-4,16%	4,85%	-12,85%	21,71%	13,78%	-2,83%	-7,74%	-3,34%



Jahresbericht 2021

Produkt B9000		Produktverantwortung				
Zentralbudget		Kotthoff, Stefan				
		Kräling, Rüdiger				
Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	23.825.385,45	23.281.000	0	28.322.783,23	5.041.783,23	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.711.153,80	1.020.000	0	1.002.645,49	-17.354,51	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.107.036,48	0	0	1.126.516,30	1.126.516,30	0
Ordentliche Erträge	29.643.575,73	24.301.000	0	30.451.945,02	6.150.945,02	0
Transferaufwendungen	13.482.846,96	12.860.978	0	14.869.971,41	2.008.993,41	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.328,63	3.800	0	-5.521,22	-9.321,22	0
Ordentliche Aufwendungen	13.411.518,33	12.864.778	0	14.864.450,19	1.999.672,19	0
Ordentliches Ergebnis	16.232.057,40	11.436.222	0	15.587.494,83	4.151.272,83	0
Finanzerträge	391.751,89	350.000	0	346.117,51	-3.882,49	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	507.909,07	461.000	0	485.530,23	24.530,23	0
Finanzergebnis	-116.157,18	-111.000	0	-139.412,72	-28.412,72	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	16.115.900,22	11.325.222	0	15.448.082,11	4.122.860,11	0
Außerordentliche Erträge	798.760,38	3.380.000	0	65.834,46	-3.314.165,54	0
Außerordentliches Ergebnis	798.760,38	3.380.000	0	65.834,46	-3.314.165,54	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	16.914.660,60	14.705.222	0	15.513.916,57	808.694,57	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	152.033,92	149.441	0	150.171,30	730,30	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	122.558,76	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis	16.944.135,76	14.854.663	0	15.664.087,87	809.424,87	0

Jahresbericht 2021

Produkt B9000	Produktverantwortung
Zentralbudget	<u>Kotthoff, Stefan</u>
	Kräling, Rüdiger

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21101 Grundschulen allgemein						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21101-6811020000	0	0	0	235.881,99	235.881,99	0
Saldo	0	0	0	235.881,99	235.881,99	0
57500 Tourismus						
Rückflüsse von Darlehen TUS GmbH						
57500-6955010000	49.398	0	0	51.266,49	51.266,49	0
Saldo	49.398	0	0	51.266,49	51.266,49	0
61101 Steuern, allg. Zuweisungen, Um						
Investitionseinzahlung Investitionspauschale						
61101-6811030000	1.474.678	1.400.000	0	1.560.648,85	160.648,85	0
Saldo	1.474.678	1.400.000	0	1.560.648,85	160.648,85	0
61201 Sonstige allg. Finanzen						
Kreditaufnahmen f. Inv. v. Kreditinstituten/Bericht./Euro-Währ. (fester Zins)						
61201-6927000000	1.500.000	2.496.395	0	2.500.000,00	3.605,00	0
Aufnahme Liquiditätskredit						
61201-6937000000	7.232.028	2.500.000	0	0,00	-2.500.000,00	0
Rückflüsse von Darlehen TUS GmbH						
61201-6955010000	0	51.200	0	0,00	-51.200,00	0
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
61201-7927000000	903.138	970.000	0	979.818,69	9.818,69	0
Tilgung Liquiditätskredite						
61201-7937000000	8.000.000	0	0	11.000.000,00	11.000.000,00	0
Saldo	-171.110	4.077.595	0	-9.479.818,69	3.557.413,69	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	10.256.105	6.447.595	0	4.347.797,33	-2.099.797,67	0
Auszahlungen	8.903.138	970.000	0	11.979.818,69	11.009.818,69	0
Saldo	1.352.967	5.477.595	0	-7.632.021,36	-13.109.616,36	0

Jahresbericht 2021

Produkt B9000

Zentralbudget

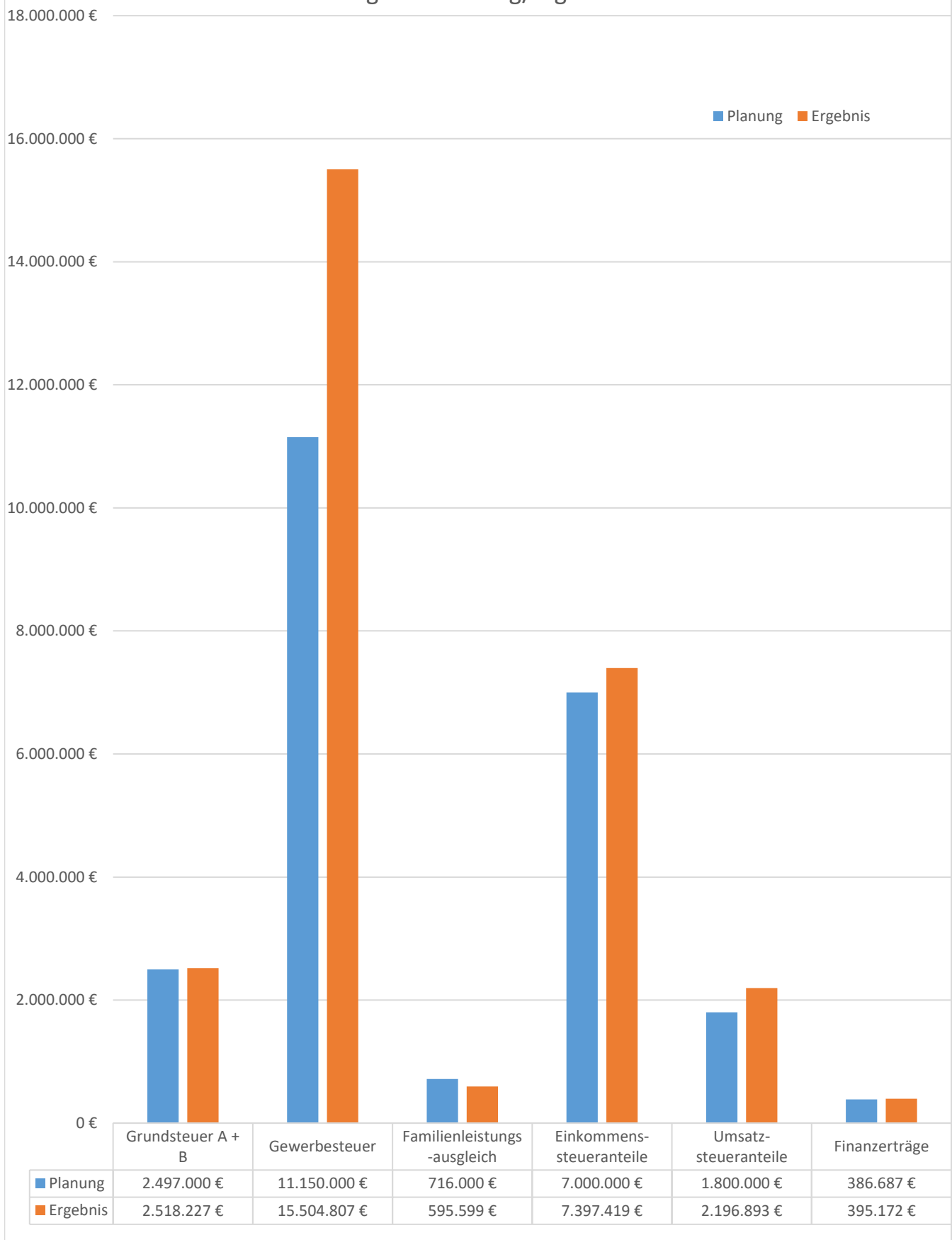
Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

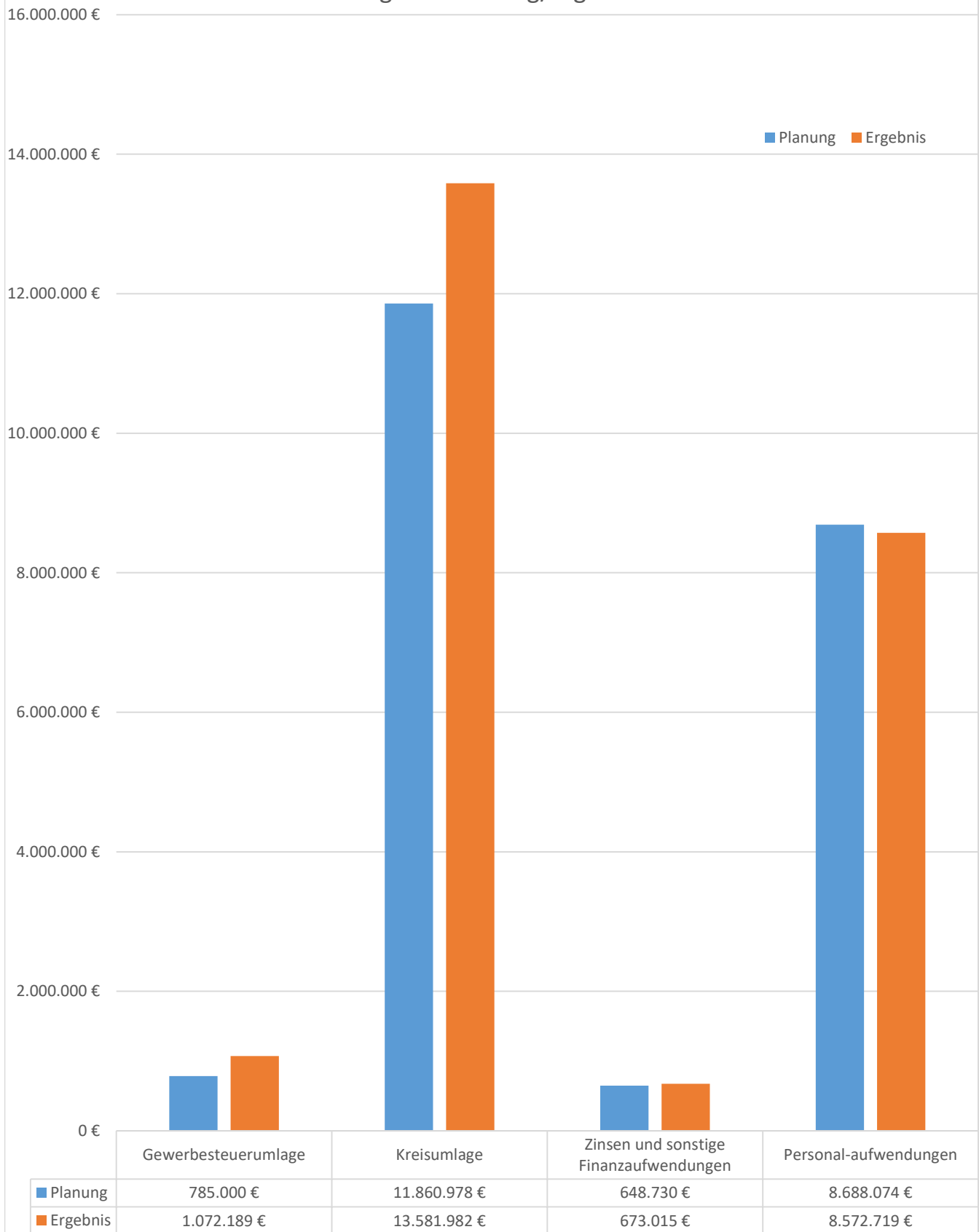
Kräling, Rüdiger

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	23.992.960,90	23.281.000	0	27.680.997,28	4.399.997,28	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.711.153,80	1.020.000	0	1.002.645,49	-17.354,51	0
Sonstige Einzahlungen	457.480,20	0	0	129.517,68	129.517,68	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	389.163,83	350.000	0	351.477,27	1.477,27	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.550.758,73	24.651.000	0	29.164.637,72	4.513.637,72	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	460.285,79	451.000	0	462.614,03	11.614,03	0
Transferauszahlungen	12.225.638,90	12.860.978	0	13.899.864,13	1.038.886,13	0
Sonstige Auszahlungen	728.169,54	13.800	0	349.371,21	335.571,21	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.414.094,23	13.325.778	0	14.711.849,37	1.386.071,37	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.136.664,50	11.325.222	0	14.452.788,35	3.127.566,35	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.474.678,31	1.400.000	0	1.796.530,84	396.530,84	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	49.398,19	51.200	0	51.266,49	66,49	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.524.076,50	1.451.200	0	1.847.797,33	396.597,33	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.524.076,50	1.451.200	0	1.847.797,33	396.597,33	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	17.660.741,00	12.776.422	0	16.300.585,68	3.524.163,68	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.500.000,00	2.496.395	0	2.500.000,00	3.605,00	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.232.028,00	2.500.000	0	0,00	-2.500.000,00	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	903.137,94	970.000	0	979.818,69	9.818,69	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.000.000,00	0	0	11.000.000,00	11.000.000,00	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-171.109,94	4.026.395	0	-9.479.818,69	13.506.213,69	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	17.489.631,06	16.802.817	0	6.820.766,99	-9.982.050,01	0
Saldo	17.489.631,06	16.802.817	0	6.820.766,99	-9.982.050,01	0

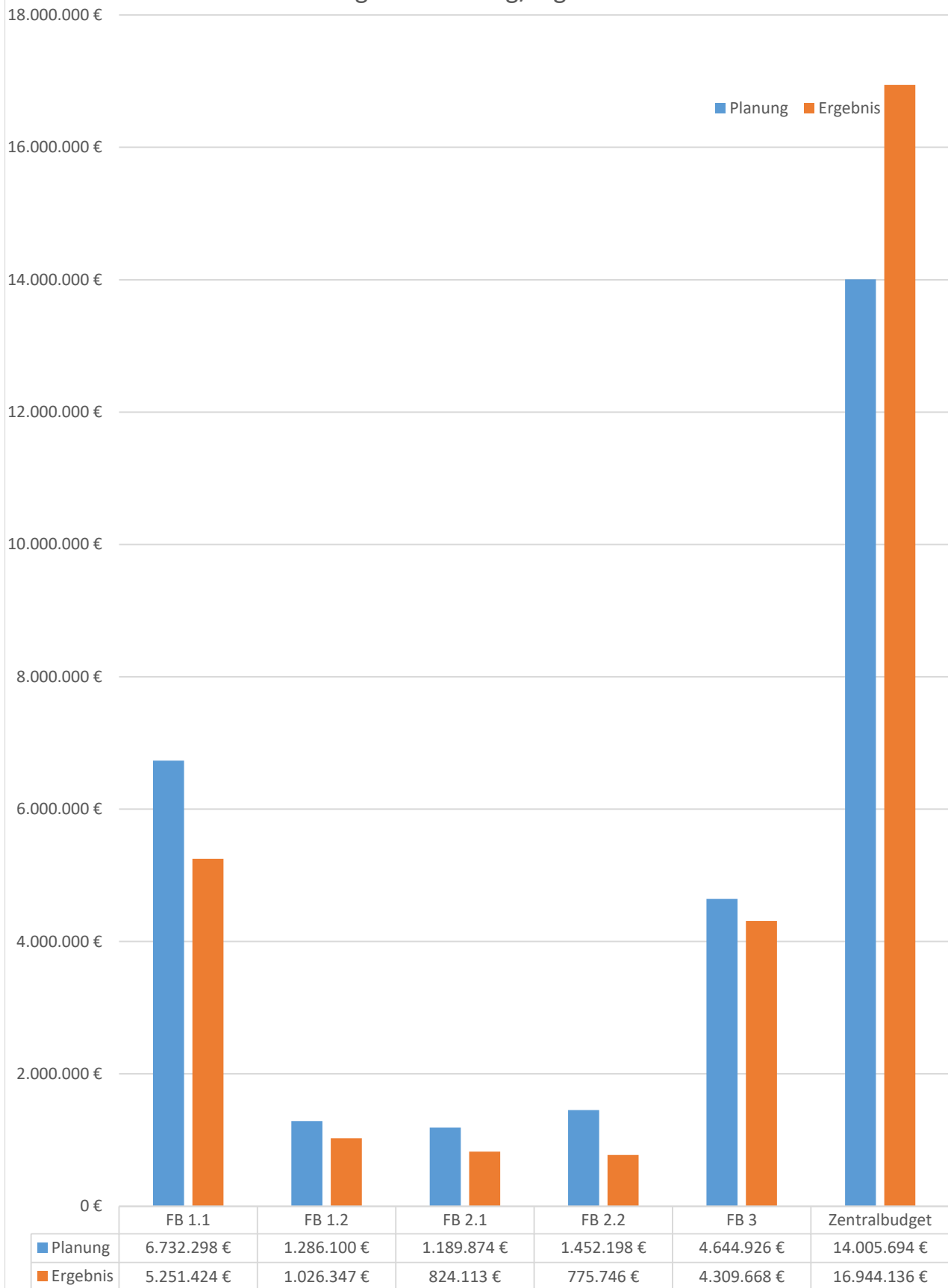
Wesentliche Erträge Vergleich Planung/Ergebnis



Wesentliche Aufwendungen Vergleich Planung/Ergebnis



Entwicklung der Zuschussbedarfe Vergleich Planung/Ergebnis



Entwicklung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich

kostenrechnende Einrichtung	Stand 01.01.2021	Zuführung 2021	Auflösung 2021	Stand 31.12.2021
Straßenreinigung/ Winterdienst	685.749,76	0,00	115.547,00	570.202,76
Abfallentsorgung -Müllabfuhr-	0,00	0,00	0,00	0,00
Friedhof	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	685.749,76	0,00	115.547,00	570.202,76

Straßenreinigung / Winterdienst

Trotz der relativ geringen Schneemengen mussten intensive Streueinsätze wegen Glatteis gefahren werden. Dadurch bewegt sich der Aufwand auf dem kalkulierten Niveau. Die letztlich erforderliche Entnahme (Auflösung) des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich liegt nah an dem kalkulierten Wert. Für die Anschaffung eines Scheppers wurden 74.662,98 € aus dem Bestand der Rücklage eingesetzt. Die Umbuchung dieses Betrages erfolgte erst kurz nach dem Jahreswechsel und daher in dem o. g. Wert noch nicht enthalten. Abzüglich der Investitionsauszahlung liegt der verbleibende Bestand dann bei noch 495.539,78 €.

Abfallentsorgung / Müllabfuhr

Eine Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich war nicht mehr möglich, da kein Bestand im Sonderposten zur Verfügung stand. Der Gebührenhaushalt schloss mit einem Ergebnis von - 9.894,19 €. Die zum Jahresbeginn vorgenommene Gebührenerhöhung konnte die gestiegenen Aufwendungen somit nicht ganz decken. Diese Unterdeckung wird zunächst durch den allgemeinen Stadthaushalt vorfinanziert, muss aber in der Zukunft wieder zurückgeführt werden. Zusammen mit der Unterdeckung aus dem Jahr 2020 in Höhe von - 20.025,10 € sind somit in der nächsten Gebührenkalkulation 29.919,29 € einzukalkulieren.

Friedhof Kernstadt

Ein Aufbau eines Sonderpostens für den Gebührenaussgleich wird ab dem Folgejahr wieder erfolgen.

Übersicht über die Schulden Stadthaushalt (ohne Kassenkredite und Zinsabgrenzungen)

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2021	Kredit- aufnahmen 2021	Sonstige Zugänge 2021	Tilgung 2021	Sonstige Abgänge 2021	Stand 31.12.2021
Schulden aus Krediten von						
Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0					0
Land	0					0
Gemeinden und Gemeindeverbände	0					0
Zweckverbände und dergleichen	0					0
Kreditmarktmittel unrentierlich	26.499.430	2.500.000		1.458.592		27.540.838
Summe	26.499.430	2.500.000	0	1.458.592		27.540.838

Übersicht über die Schulden Sondervermögen und Beteiligungen (nur Beteiligungen mit 100%; nur Kreditmarktdarlehen)

aus Krediten des Abwasserwerkes	11.242.633	985.000		581.152		11.646.481
aus Krediten der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.252.300			135.300		2.117.000
Summe	13.494.933	985.000		716.452	0	13.763.481
Gesamtsumme	39.994.363	3.485.000	0	2.175.044	0	41.304.319

Abschreibungen zu Auflösung von Sonderposten (Ist-Werte des Jahres)

Jahr	AfA/Jahr €	Auflösung Sopo/Jahr €	Deckungsgrad %
2011	1.716.487	1.265.198	73,71%
2012	1.743.456	1.257.443	72,12%
2013	1.797.956	1.322.394	73,55%
2014	3.257.805	1.856.030	56,97%
2015	3.327.570	1.850.474	55,61%
2016	3.370.267	1.943.830	57,68%
2017	3.508.504	2.202.775	62,78%
2018	3.903.633	2.025.464	51,89%
2019	3.519.635	2.181.850	61,99%
2020	3.491.437	2.185.203	62,59%
2021	3.659.195	2.432.968	66,49%

Anmerkung:

Die Position Abschreibung enthält alle abschreibungspflichtigen Anlagegüter. Nicht berücksichtigt ist hier die Abschreibung auf Finanzanlagen.

Diese Darstellung wird in den nächsten Jahren fortgeschrieben und regelmäßig beigelegt.

Sonderposten für den Gebührenausschlag sind unberücksichtigt.

Übersicht über die Eventualverbindlichkeiten

Schuldner/Darlehenszweck	Gläubiger	Ursprungsbetrag	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2021
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg Beteiligung an der Grundstücksverwaltungsgesellschaft, Hauptstr.73a	Sparkasse Hochsauerland	305.000 €	169.249 €	155.868 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	kfw Bankengruppe	1.250.000 €	700.000 €	650.000 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	Commerzbank AG	1.325.000 €	968.996 €	936.038 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Brandschutzsanierung Konzerthalle)	Sparkasse Hochsauerland	680.000 €	409.865 €	375.094 €
Hochsauerlandwasser GmbH	verschiedene Banken und Darlehen	5.048.529 €	7.801.370 €	8.317.168 €
Summe			10.049.479 €	10.434.168 €

- Die Eventualverbindlichkeit für die Hochsauerlandwasser GmbH setzt sich aus den Darlehen zum Zeitpunkt der Gründung der GmbH (früheres Wasserwerk) und den ab Gründung der GmbH im Umlaufverfahren aufgenommenen Darlehen mit dem Anteil von 30% für die Stadt Olsberg zusammen.

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2021

Fachbereichbudgets

Jahresbericht 2021

Übersicht Ergebnisrechnung nach Fachbereichbudgets

Fachbereichsbudget FB11 Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.094.856	2.725.848	0	1.938.610,72	-787.237	0
Aufwendungen	7.648.334	9.337.046	92.700	7.302.000,52	-2.035.045	260.000
Ergebnis	-5.553.478	-6.611.198	-92.700	-5.363.389,80	1.247.808	-260.000

Fachbereichsbudget FB12 Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.615.592	2.982.792	0	3.284.412,54	301.621	0
Aufwendungen	3.837.255	4.429.022	10.130	4.490.760,16	61.738	0
Ergebnis	-1.221.663	-1.296.230	-10.130	-1.206.347,62	89.882	0

Fachbereichsbudget FB21 Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.730.640	1.673.844	0	2.120.822,21	446.978	0
Aufwendungen	2.587.697	3.017.128	14.910	3.097.747,46	80.619	0
Ergebnis	-857.057	-1.187.284	-14.910	-976.925,25	210.359	0

Fachbereichsbudget FB22 Soziales	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.719.408	2.395.464	0	2.873.628,17	478.164	0
Aufwendungen	3.785.326	3.850.162	0	3.646.024,17	-204.138	0
Ergebnis	-1.065.917	-1.449.698	0	-772.396,00	677.302	0

Fachbereichsbudget FB31 Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	4.590.773	7.010.236	0	7.320.753,27	310.517	0
Aufwendungen	8.823.310	11.651.162	0	11.565.147,73	-86.014	78.000
Ergebnis	-4.232.537	-4.640.926	0	-4.244.394,46	396.532	-78.000

Zentralbudget	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	30.986.122	27.880.441	0	31.014.068,29	3.133.627	0
Aufwendungen	14.041.986	13.325.778	0	15.349.980,42	2.024.202	0
Ergebnis	16.944.136	14.854.663	0	15.664.087,87	809.425	0

Summe Ergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	44.737.391	45.279.625	0	48.552.295,20	3.272.670	0
Aufwendungen	40.723.907	45.610.298	117.740	45.451.660,46	-158.638	338.000
Ergebnis	4.013.484	-330.673	-117.740	3.100.634,74	3.431.308	-338.000

Jahresbericht 2021

Übersicht Finanzrechnung nach Fachbereichsbudgets

Fachbereichsbudget FB11 Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.293.428	1.803.970	0	2.057.635,99	253.666	0
Auszahlungen	7.942.143	8.864.319	277.440	6.249.796,80	-2.614.522	260.000
Saldo	-5.648.715	-7.060.349	-277.440	-4.192.160,81	2.868.188	-260.000

Fachbereichsbudget FB12 Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.796.944	2.998.173	0	2.658.568,36	-339.605	0
Auszahlungen	3.690.076	4.064.144	10.130	3.679.108,99	-385.035	0
Saldo	-893.132	-1.065.971	-10.130	-1.020.540,63	45.430	0

Fachbereichsbudget FB21 Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.642.507	1.687.170	0	2.126.049,59	438.880	0
Auszahlungen	2.403.816	3.625.641	24.910	3.457.177,07	-168.464	0
Saldo	-761.309	-1.938.471	-24.910	-1.331.127,48	607.344	0

Fachbereichsbudget FB22 Soziales	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	3.563.467	2.387.500	0	3.476.303,82	1.088.804	0
Auszahlungen	3.959.325	3.288.971	0	3.895.398,39	606.427	0
Saldo	-395.858	-901.471	0	-419.094,57	482.376	0

Fachbereichsbudget FB31 Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.350.961	2.769.247	0	4.602.267,51	1.833.021	0
Auszahlungen	7.861.627	11.948.465	300.200	9.243.769,49	-2.704.696	198.000
Saldo	-5.510.665	-9.179.218	-300.200	-4.641.501,98	4.537.716	-198.000

Zentralbudget	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	39.806.863	31.098.595	0	33.512.435,05	2.413.840	0
Auszahlungen	22.317.232	14.295.778	0	26.691.668,06	12.395.890	0
Saldo	17.489.631	16.802.817	0	6.820.766,99	-9.982.050	0

Summe Finanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	52.454.170	42.744.655	0	48.433.260,32	5.688.605	0
Auszahlungen	48.174.218	46.087.318	612.680	53.216.918,80	7.129.601	458.000
Saldo	4.279.952	-3.342.663	-612.680	-4.783.658,48	-1.440.995	-458.000

Stand: 21.06.2022



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2021

Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.1

Zentrale Dienste

Jahresbericht 2021 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.1 - Zentrale Dienste

1. Ergebnisbericht

1.1 Vorbemerkungen zum Ergebnisbericht

Für das Jahr 2021 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Zentrale Dienste“ auf rd. 5,25 Mio. EUR und weist damit zum Haushaltsansatz

eine Verbesserung aus von 1.359.774 EUR.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2020 verringerte sich der Zuschussbedarf um rund 302.100 EUR.

1.2 Zusammenfassende Einzelbetrachtungen

Produkt 11 00 - Leitung und Organisation FB 1 + 18.362 EUR

Die in diesem Produkt wahrzunehmenden Aufgaben beinhalten im Wesentlichen die Führungsverantwortung für die Bereiche Personal, Organisation und Budget. Zusätzlich sind hier die Arbeiten

- des Verwaltungsvorstandes,
- der Fachbereichsleiter-Konferenzen,
- für Haushaltsgespräche,
- für Austausch- und Koordinierungsgespräche

enthalten.

Produkt 11 10 - Service Politik und Verwaltungsführung + 16.773 EUR

Im Berichtszeitraum wurden 40 Sitzungen vor- und nachbereitet. Dabei wurden 181 Verwaltungsvorlagen erstellt. Es sind 12 Amtsblätter erschienen.

Auch das Jahr 2021 war geprägt von der Corona-Pandemie. Besondere Veranstaltungen konnten nicht durchgeführt werden. Die Sitzungen weiterhin nicht im Ratssaal stattfinden, sondern wurden in die Schützenhalle Bigge oder in die Konzerthalle unter dem Management der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH verlegt.

Produkt 11 11 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

+ 12.868 EUR

Die Stadt Olsberg hat im Jahr 2021 rund 155 Pressemitteilungen zu den unterschiedlichsten Themenbereichen der Stadtverwaltung herausgegeben. Die Themenschwerpunkte waren hier neben der Bereitstellung von Informationen rund um die Corona-Pandemie, zu den Baumaßnahmen im Stadtgebiet, zur Online-Terminbuchung und zum Service-Portal „Mein Olsberg“ besonders auch die Berichterstattung aus den Rats- und Ausschusssitzungen.

U. a. aufgrund der Reduzierung der Geschäftsaufwendungen konnte eine Verbesserung HH-Ansatz erzielt werden.

Produkt 11 12 - Ideen- und Beschwerdemanagement

+ 424 EUR

Beim Ideen- und Beschwerdemanagement sind die unterschiedlichsten Eingaben gemacht worden. Überwiegend melden sich die Bürger telefonisch, an zweiter Stelle stehen die Eingaben per E-Mail und an dritter Stelle schriftliche Eingaben.

Die Themen sind oftmals abhängig von der Jahreszeit (Mäharbeiten, Laub, Schneeräumung). Dabei kommt es auch vor, dass es sich um Nachbarschaftsstreitigkeiten handelt, bei denen die Stadt nicht tätig wird.

Anregungen und Beschwerden werden im Rahmen des Beschwerdemanagements innerhalb von 48 Stunden bearbeitet. Der Bürger bekommt eine sofortige Reaktion in Form eines Anrufes oder einer Zwischennachricht. Oftmals werden Ortstermine vereinbart oder die Örtlichkeiten werden zunächst geprüft. Das Ideen- und Beschwerdemanagement erstellt dann einen abschließenden Bericht, mit dem der Bürger informiert wird.

Produkt 11 13 - Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus

+ 566.198 EUR

Nachdem die im Jahr 2020 geplante Ausbildungsbörse Brilon Olsberg aufgrund der Corona-Pandemie nicht stattfinden konnte, musste auch die für März 2021 geplante dritte gemeinsame Ausbildungsbörse verschoben werden. Da alle Vorbereitungen getroffen und alle Informationen zusammengetragen waren, wurden diese Informationen virtuell auf der Homepage der Ausbildungsbörse www.ausbildungsboerse-bo.de bereitgestellt. So sind zum Beispiel im Ausbildungskompass Brilon Olsberg mittlerweile über 200 heimische Unternehmen, die ausbilden, gelistet. Die Plattform ist somit ein wichtiges Hilfsmittel für alle, die sich mit dem Thema Ausbildung beschäftigen.

Am 02. September 2021 konnte dann die Ausbildungsbörse wieder stattfinden. Auch wenn in diesem Jahr auf Grund der besonderen Situation mit rund 80 Ausstellern ein paar Aussteller weniger vor Ort waren, konnte immer noch eine enorme Vielfalt der heimischen Wirtschaft angeboten werden. Es waren alle Branchen vertreten, das Handwerk, Hotel und Gastronomie, die Verwaltungen, Dienstleister und natürlich die heimische Industrie.

Der Ansatz für die Geschäftsaufwendungen Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing wurde auf 70.000 € erhöht. Die Erstellung eines Konzeptes für die zukünftige Wirtschaftsförderung wurde im Jahr 2021 beauftragt. Die vorsorglich eingestellten Beträge für die Beteiligung an verschiedenen Projekten wie Digitale Kompetenzlandschaft Olsberg, Jugendkultur und Ärzteversorgung sowie die allgemeinen Aufwendungen für Messen etc. wurden nicht verausgabt. Insgesamt ergeben sich hier Verbesserungen zum Planansatz in Höhe von rd. 34.700 EUR.

Bei den vorsorglich gebildeten Ansätzen für LEADER und IKEK zur Umsetzung einzelner Maßnahmen aus dem integrierten kommunalen Entwicklungskonzept wurden insgesamt über 90.000 EUR eingespart.

Als Kneipp-Heilbad erhält die Stadt Olsberg Kurortehilfe. Die Kurortehilfe fiel mit 189.548 EUR um rd. 450 EUR geringer aus als geplant (190.000 EUR). Im Jahr 2019 betrug die Kurortehilfe noch 234.935 EUR. An dieser Reduzierung um rd. 45.400 EUR im Vergleich zum Jahr 2019 lassen sich die finanziellen Folgen aus dem Verlust der Klinik am Stein mit seinen touristischen Übernachtungen für die Stadt Olsberg aufzeichnen.

Die bilanziellen Abschreibungen bilden insbesondere den durch die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS) erwirtschafteten Verlust ab (rd. - 603.747 EUR, Verbesserung zu den Planungen um rd. 436.250 EUR). Dieses erheblich verbesserte Ergebnis der TuS resultiert hauptsächlich aus Verbesserungen in den Geschäftsfeldern Konzerthalle und Tourismus. Der Hauptgrund hierfür liegt in der dauerhaften Vermietung der Konzerthalle an den Hochsauerlandkreis für das Impfzentrum.

Da die GmbH nicht in der Lage ist, ihren Liquiditätsbedarf aus den eigenen Geschäftsfeldern zu decken, wird dieser durch Kapitalzuführungen seitens der Gesellschafterin, der Stadt Olsberg, gedeckt. Um bilanziell die Beteiligung Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit dem korrekten Wert abzubilden, muss das Jahresergebnis im städtischen Haushalt als Abschreibungsaufwand nachgeholt werden. Der absolute Zahlbetrag der Kapitalzuführung findet sich im investiven Teil des Budgets. Zugeführt wurden 430.000 EUR.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 566.200 EUR zum fortgeschriebenen HH-Ansatz ab.

Produkt 11 14 - AquaOlsberg

+ 503.498 EUR

Mit einem Fehlbetrag von 1.436.898 EUR verbessert sich das Jahresergebnis gegenüber den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen um 503.498 EUR. Der Jahresfehlbetrag des AquaOlsbergs lag im Jahr 2020 bei 1.543.367 EUR.

Durch die Corona Pandemie war das AquaOlsberg in der Zeit vom 02.11.2020 bis zum 15.06.2021 geschlossen. Mit der Öffnung im Juni 2021 wurde das bestehende Hygienekonzept weiterhin umgesetzt. Am 13.10.2021 fand der Brand in der Saunalandschaft statt. Seither ist das AquaOlsberg wieder geschlossen.

Bei den außerordentlichen Erträgen handelt es sich um die ersten Zahlungen der Versicherung für den Brandschaden.

Durch die teilweise Schließung des Bades sind im Bereich der Energiekosten sowie der Kosten für unter anderem Reinigungsmittel oder den Wareneinkauf Einsparungen erzielt worden. Im Bereich der Gebäudereinigung wurden anstatt des ursprünglich geschlossenen Vertrages lediglich die tatsächlichen Arbeitsleistungen vergütet worden.

Im Rahmen des Betriebsführungsentgelts ist es zu einer deutlichen Verringerung des Planansatzes gekommen. Durch die Schließung des Bades, in der ersten Hälfte des Jahres, musste ein Großteil der Belegschaft in volle Kurzarbeit treten. Der Verdienstausschlag wurde von der Bundesagentur für Arbeit übernommen. Der Aufstockungsbetrag ist durch die Stadt Olsberg getragen worden. Außerdem wurden nach dem Brand die Aushilfen nicht mehr eingesetzt und offene Stellen nicht wieder besetzt.

Auch sind im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen die Ausgaben zurückgegangen. Auch dies ist auf die Schließung des Bades auf Grund der Corona-Pandemie als auch auf den Brand zurückzuführen.

Im Bereich der außerordentlichen Aufwendungen wurden die ersten Rechnungen zum Brandschaden verbucht. Nach dem Brand wurden zügig die Maßnahmen zur Beseitigung der Brandrückstände im gesamten Gebäude eingeleitet. Diese sehr umfangreichen Arbeiten zogen sich bis in das Jahr 2022 hin.

Produkt 11 15 - Kurbetrieb

+ 102.405 EUR

Der Stadt Olsberg wurde die staatliche Anerkennung als Kneipp-Heilbad am 15.12.2016 von der Bezirksregierung Arnsberg verliehen.

Im Jahr 2019 wurde das Produkt Kurbetrieb gebildet. Der Hintergrund dafür ist die gesamtgesellschaftliche Darstellung an einer Stelle im Haushalt. Wegen des Baus des Kneipp ErlebnisParks in 2019 wurde das Produkt im Jahr 2019 dem Fachbereich 3 (B 3135) zugeordnet. Nach Fertigstellung ist das Produkt Kurbetrieb nun seit dem Jahr 2020 im Fachbereich 1 angesiedelt, um eine komplette Zusammenführung zu erreichen.

Das Produkt beinhaltet die Pflege und Instandhaltung der Kurparkanlagen einschließlich aller Einrichtungen und des Tretbeckens sowie der Armbecken, die Kontrolle dieser Einrichtungen sowie die Erhebung von Kurbeiträgen.

Aufgrund der Corona-Pandemie konnten die veranschlagten Kurbeiträge in Höhe von 50.000 EUR nicht erzielt werden. Mit rd. 29.900 EUR fielen die Erträge hier um rd. 20.100 EUR geringer aus. Jedoch konnten in diesem Produkt an verschiedenen Aufwandspositionen Verbesserungen erzielt werden, so dass insgesamt eine Verbesserung zu den HH-Planungen um rd. 102.400 EUR erreicht wurde.

Produkt 11 20 - Organisation und Personal

- 29.875 EUR

Personal:

Beamte: Für die Beamten wurde eine Besoldungserhöhung von 2,5 % eingerechnet. Tatsächlich betrug die Besoldungserhöhung zum 01.01.2021 nur 1,4 %, was zu Einsparungen im Vergleich zum Voranschlag führte.

Tariflich Beschäftigte: Auch für die tariflich Beschäftigten wurde im Haushalt 2021 eine Tarifsteigerung von 2,5 % eingerechnet. Die tatsächliche Tarifierhöhung betrug 1,4 % ab dem 01.04.2021.

Finanzielle Veränderungen im Produkt:

Personalaufwendungen:

Erhöhungen ergeben sich bei den Beihilfe- und Pensionsrückstellungen für die Beamten. Diese Rückstellungen werden jährlich im Auftrag der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe von der Heubeck AG zum Jahresende neu bewertet. Aufgrund dieser Bewertung erhöhten sich die Zuführungen zur Pensionsrückstellung für aktive Beamte um 37.000 EUR und zur Beihilfenrückstellung um 31.300 EUR im Vergleich zum Voranschlag.

Auch die Zuführungen zu den Rückstellungen für Urlaub und Überstunden erhöhten sich um insgesamt 34.100 EUR, was mit den vielen Langzeiterkrankungen im Rathaus und im Bauhof zu begründen ist.

Einsparungen ergaben sich aufgrund der Verschiebung von Arbeitszeitanteilen und weil die geplante Übernahme des Auszubildenden im Bereich Organisation und Personal zugunsten einer Schwangerschafts- und Elternzeitvertretung im FB 2 nicht zustande kam.

Besondere Aufwendungen für Beschäftigte:

Der Ansatz wurde coronabedingt (Masken, Tests) um 13.300 EUR überschritten.

Aus- und Fortbildung / Reisekosten:

Beide Ansätze wurden um insgesamt 10.750 EUR unterschritten, da Fortbildungen in einem geringeren Umfang angeboten wurden und zumeist online stattfanden, so dass keine Reisekosten anfielen.

Als **besondere Herausforderungen im Bereich Organisation und Personal** sind neben den üblichen Aufgaben zu nennen:

- Corona-Pandemie
Überprüfung Impfstatus der Mitarbeiter/innen, Impfangebot für Mitarbeiter/innen, Abwicklung der Quarantänefälle, Homeoffice, Auswertung und Umsetzung von Schnellbriefen und Fachinformationen der Ministerien, Masken, Testangebote
- Umsetzung E-Government-Strategie
- Personalauswahlverfahren
- Stellenbesetzungen, Stellenumbesetzungen aufgrund von Krankheit und Schwangerschaften
- Kurzarbeit und Brandschaden AquaOlsberg
- Abrechnung Personalkosten Impfzentrum
- Einstellung / Weiterbeschäftigung von Alltagshelfern in den Kindergärten

Produkt 11 21 - Informationstechnologie

+ 112.792 EUR

Für die Stadt Olsberg wurde eine E-Government-Strategie erarbeitet, um die Dienstleistungsqualität des Verwaltungshandelns zu erhöhen und für eine stärkere Integration der Bürgerinnen und Bürger und der Wirtschaft zu sorgen. In 2021 wurden folgende Punkte umgesetzt:

- **Bürger-Service-Portal - Ausbau**
Das neue Bürgerservice-Portal wurde weiter ausgebaut und steht mit rund 89 Leistungen zur Verfügung.

- **Online-Terminvereinbarungen**

Im Rahmen der Corona-Pandemie wurden für den Bürgerservice Online-Terminvereinbarungen angeboten. In den Monaten Mai bis Juli wurden wöchentlich zwischen 50 und 80 Termine über die Plattform gebucht. Nach der Wiedereröffnung reduzierte sich die Online-Terminvereinbarung auf durchschnittlich nur noch 9 Termine pro Woche.

- **Kommunalportal - Abfall-Management**

Das Lobbe Kommunalportal wird in vollem Umfang seit September 2021 zur Kommunikation und zum Datenaustausch mit dem Abfallentsorger Fa. Lobbe genutzt. Es besteht aus 3 Bereichen, einem Kommunikationstool, einem Erfassungstool für Sonderabfuhr und einem Tool zur Verwaltung der Abfallgefäße.

Die beteiligten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind mit dieser Umstellung sehr zufrieden, da die Kommunikation und die Eingabe von Daten nun einfacher und schneller erledigt werden kann.

- **E-Post/E-Post-Mailer**

Elektronischer Briefversand über die Computer der Beschäftigten, die auch aus dem Homeoffice die Möglichkeit zum Versand nutzen können. Die Deutsche Post übernimmt dabei Druck, Kuvertierung und Zustellung bei z. B. Briefe, Massenversand von Steuerbescheiden.

- **beBPo (besonderes Behördenpostfach)**

Die Stadt Olsberg hat im 4. Quartal 2021 die Einrichtung des sog. beBPo beantragt und fristgerecht zum 01.01.2022 in Betrieb genommen.

- **IKZ (interkommunale Zusammenarbeit) Projekt: Elektronische Vertragsakte**

Die Stadt Olsberg erarbeitet zusammen mit den Städten Brilon und Schmallenberg die sog. Vertragsakte unter Beteiligung des Hochsauerlandkreises, einem Beratungsunternehmen der öffentlichen Hand sowie der Südwestfalen-IT. Das Projekt wurde ursprünglich für die Laufzeit von einem halben Jahr angesetzt. Ziel ist es u. a. in einem einheitlichen Modul z. B. Miet-/Pachtverträge, Mobilfunk-/Festnetzverträge, öffentlich-rechtliche Verträge, etc. unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorgaben sowie z. B. E-Signaturen, Dienstanweisungen, Workflows, ... abzubilden.

Das Projekt der Arbeitsgruppe wird voraussichtlich Ende März 2022 deutlich eher beendet sein als ursprünglich geplant. Nach der Konzeptionsphase erfolgt dann der Übergang zur technischen Umsetzung durch das Rechenzentrum.

- **Digitale Sozial-Akte**

Die digitale Sozial-Akte für den Bereich ALG II/SGB II wurde am 22.11.2019 in Betrieb genommen. Die Einführung der E-Akte für die Bereiche SGB XII und AsylbLG (Asylbewerberleistungsgesetz) wird seit 22.12.2021 produktiv genutzt. Ende des 1. Quartals 2022 sollen laufenden Fälle in E-Akten angelegt und die entsprechenden Altakten eingescannt sein. Synergien und Einsparungen ergeben sich besonders beim Zugriff auf den aktuellen Sachstand für die Bereiche der zentralen Antragsannahme und des Home-Office. Hier wäre ansonsten eine Arbeit nicht oder nur mit erheblichem Aufwand möglich. Die Druck- und Drucknebenkosten in Form von Papier, Toner, etc. konnten mit Einsatz der E-Akte um ca. 65 % dauerhaft reduziert werden. Auf Kopien, die bisher in Papierform den Akten zugeführt wurden, kann somit verzichtet werden (bislang ca. 3.000 Seiten monatlich, aktuell ca. 1.000 Seiten monatlich). Lediglich die Originalbescheide werden ausgedruckt.

- **Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Hardware:**
Rechner, Displays und Drucker wurden im Rahmen der Ersatzbeschaffung geordert.

Die nicht verausgabten Mittel wurden zur Übertragung in das Folgejahr beantragt.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 112.800 EUR zum fortgeschriebenen HH-Ansatz ab.

Produkt 11 22 - Zentrale Dienstleistungen **+ 20.146 EUR**

In diesem Produkt konnten an verschiedenen Ertrags- und Aufwandspositionen Verbesserungen erzielt werden.

Produkt 11 23 - Zentrale Vergabe- und Servicestelle **+ 926 EUR**

Dieses Produkt schließt mit einer Verbesserung zu den Planwerten in Höhe von 926 EUR ab.

Produkt 11 30 - Finanzmanagement **+ 34.874 EUR**

Bei der finanziellen Betrachtung ergibt sich eine Verbesserung zur Planung um rd. 35.000 EUR. Hier sind zwei Entwicklungen die wesentlichen Faktoren:

- Die geplanten Arbeiten an einem Tax-Compliance-Management-System haben verwaltungsintern begonnen bzw. wurden fortgesetzt. Bis zur endgültigen Einführung des Systems wird externe Unterstützung erforderlich werden. Die dafür eingeplanten Mittel wurden im Berichtsjahr noch nicht in Anspruch genommen. Es ist davon auszugehen, dass hier im Folgejahr ein gewisser Aufwand entstehen wird.
- Bei den internen Leistungsbeziehungen sind die sächlichen Verwaltungskosten im Ergebnis deutlich geringer angefallen als geplant.

Die pandemiebedingten Unsicherheiten im Zusammenhang mit Finanzplanungen haben sich auch in 2021 fortgesetzt. Ausgehend von der vorsichtig optimistischen Haushaltsplanung für das Jahr 2021 hat sich die Haushaltswirtschaft recht positiv entwickelt. Insbesondere die Erträge aus Gewerbesteuer konnten eine erfreuliche und nicht zu erwartende Steigerung erzielen. Mit einem positiven Ergebnis von rd. 3,3 Mio. EUR konnte nicht gerechnet werden. Eine Zuführung in dieser Höhe zur Ausgleichsrücklage könnte in den kommenden Jahren helfen, weiterhin möglichst ausgeglichene Ergebnisse zu erreichen.

Produkt 11 31 - Revision **+ 382 EUR**

Unter der Position "Sonstige ordentliche Aufwendungen" wurden für die Prüfung der Jahresrechnung 22.000 EUR und für die überörtliche Prüfung 15.000 EUR gegen die Rückstellung gebucht. 1.085 EUR wurden für Saldenbestätigungen ausgegeben.

2. Investitionsbericht

Produkt 11 13 - Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus + 630.000 EUR

Im Jahr 2021 erfolgte eine Kapitalzuführung an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Höhe von 430.000 EUR. Der geplante Betrag wurde um 630.000 EUR reduziert.

Produkt 11 14 - AquaOlsberg + 39.657 EUR

Die geplanten Investitionen für das Jahr 2021 wurden vorerst zurück gestellt.

Durch den Brand wurde die Gebäudeleittechnik beschädigt, sodass diese in 2021 bereits erneuert worden ist.

Produkt 11 15 - Kurbetrieb + 558.822 EUR

Die Investitionszuwendungen beinhalten die Fördermittel für die Maßnahme Kneipp Erlebnis-Park Olsberg (KEP). Mit den Investitionszuwendungen vom Land wurde bereits in 2020 gerechnet, wirksam wurde der Betrag in Höhe von 528.397 EUR allerdings erst im Jahr 2021.

Zur Unterhaltung des Kneipp Erlebnisparks wurde die Anschaffung eines Schmalspurfahrzeuges mit Kipper und Elektro-Getriebe für 2021 eingeplant. Für das Fahrzeug abzüglich der staatlichen Förderung wurden 38.000 € eingeplant. Geliefert wurde das Fahrzeug im Januar 2022.

Produkt 11 20 - Organisation und Personal - 29.875 EUR

Versorgungsrücklage:

Nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz werden auf Empfehlung der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) seit 1999 Mittel aus verminderten Besoldungs- und Versorgungsanpassungen (0,8 % = sogenannte Kanther Rücklage) sowie seit 2005 die Einsparungen aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001 einer Versorgungsrücklage zugeführt.

Mit Schreiben vom 06.05.2021 haben die kvw eine Einzahlung in den Versorgungsfonds in Höhe von 38.802,09 EUR empfohlen.

Formel für die Berechnung der Einzahlung für das Jahr 2021:

Tatsächliche Versorgungsleistungen 2020:	525.560,88 EUR
+ Dienstbezüge der aktiven Beamten 2019:	968.890,25 EUR
Summe:	1.494.450,13 EUR

Davon 1,8 %:	26.900,10 EUR
Zuzüglich Pauschale gemäß § 69e BeamtVG:	11.901,99 EUR
Empfohlene Einzahlung:	38.802,09 EUR

Versorgungsfonds HSW:

Der Geschäftsführer der Hochsauerlandwasser GmbH (HSW) wurde vom Hochsauerlandkreis übernommen und ist seit 2004 Beamter der Stadt Olsberg. Er nimmt die Aufgaben für die HSW im Rahmen eines sogenannten Dienstleistungsüberlassungsvertrages wahr. Hiernach erstattet die HSW der Stadt alle anfallenden Personalaufwendungen einschließlich aller anfallenden Versorgungsbezüge.

Bezüglich der Finanzierung der Versorgungslasten wurde in Zusammenarbeit mit der HSW und den KVV ein Finanzierungsmodell entwickelt. In diesem flexiblen Modell wurden die aktuelle Besoldungsgruppe des Geschäftsführers, der Höchstversorgungssatz, der Erstattungsanspruch des HSK sowie eine Dynamisierung berücksichtigt. Die Pensionsansprüche des Beamten gegenüber der Stadt Olsberg bleiben bestehen.

Im Jahr 2020 erfolgte versehentlich keine Zuführung zum Versorgungsfonds HSW/Rosenau, so dass im Jahr 2021 insgesamt 96.552 EUR für 2020 und 2021 dem Versorgungsfonds zugeführt wurden.

Produkt 11 21 - Informationstechnologie + 234.809 EUR

Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Software und Hardware:

Für die Server-Hardware und Speichereinheit wurde der Wartungsvertrag um ein weiteres Jahr verlängert. Die Beschaffung der v. g. Hardware sowie eines neuen Netzwerk-Hauptverteilers ist für 2022 geplant.

Mikrofon-Anlage

Im Ratssaal wurde eine neue Mikrofon-Anlage in Betrieb genommen. Die gleiche Anlage wurde bereits im Jahr 2019 für die Konzerthalle Olsberg beschafft. Bei größeren Veranstaltungen können die Mikrofone an die jeweiligen Anlagen gekoppelt werden.

Kartendrucker

Ein neuer Kartendrucker wurde für die Ausstellung von den Familienkarten, Dienstaussweisen, etc. angeschafft.

Türsteuergerät Zutrittskontrolle Rathaus

Das Türsteuergerät für die Zutrittskontrolle des Rathauses war defekt und musste erneuert werden.

Software Kommunale Beitragssachbearbeitung

Für die Beitragsbearbeitung gem. KAG (Kommunalabgabengesetz) wurde eine Software angeschafft.

Die nicht verausgabten Mittel wurden zur Übertragung in das Folgejahr beantragt.

Produkt 11 22 - Zentrale Dienstleistungen

- 276 EUR

Der Ansatz wurde leicht überschritten, da im Jahr 2021 mehr höhenverstellbare Schreibtische beantragt und beschafft wurden als geplant.

Olsberg, den 22. Juli 2022

gez. Elisabeth Nieder
(Fachbereichsleiterin und
Allg. Vertreterin des Bürgermeisters)

gez. Wolfgang Fischer
(Bürgermeister)

gez. Stefan Kotthoff
(Kämmerer)

Jahresbericht 2021

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	381.361	421.981	0	427.690,73	5.710	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.981	50.000	0	30.079,78	-19.920	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	597.645	1.013.100	0	379.914,48	-633.186	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.565	465.670	0	336.701,28	-128.969	0
Sonstige ordentliche Erträge	188.698	67.600	0	104.418,18	36.818	0
Ordentliche Erträge	1.573.250	2.018.351	0	1.278.804,45	-739.547	0
Personalaufwendungen	2.546.766	2.520.591	0	2.518.077,32	-2.514	0
Versorgungsaufwendungen	444.495	271.088	0	273.077,40	1.989	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.689.844	2.515.700	1.800	1.400.593,73	-1.115.106	25.000
Bilanzielle Abschreibungen	1.442.284	1.668.531	0	1.250.351,94	-418.179	0
Transferaufwendungen	20.158	320.000	0	160.305,98	-159.694	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	929.758	1.347.940	90.900	901.326,49	-446.614	235.000
Ordentliche Aufwendungen	7.073.306	8.643.850	92.700	6.503.732,86	-2.140.117	260.000
Ordentliches Ergebnis	-5.500.056	-6.625.499	-92.700	-5.224.928,41	1.400.571	-260.000
Finanzerträge	72.000	36.000	0	36.000,00	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	199.262	182.610	0	182.367,60	-242	0
Finanzergebnis	-127.262	-146.610	0	-146.367,60	242	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.627.318	-6.772.109	-92.700	-5.371.296,01	1.400.813	-260.000
Außerordentliche Erträge	0	0	0	106.110,62	106.111	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	106.110,62	106.111	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.627.318	-6.772.109	-92.700	-5.371.296,01	1.400.813	-260.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	449.557	671.497	0	517.695,65	-153.801	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	375.766	510.586	0	397.823,96	-112.762	0
Ergebnis	-5.553.527	-6.611.198	-92.700	-5.251.424,32	1.359.774	-260.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	49	0	0	0,00	0	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	0	0	0	111.965,48	111.965	0
Verrechnungssaldo	49	0	0	-111.965,48	-111.965	0

Jahresbericht 2021

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.351	190.000	0	189.547,86	-452	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.827	50.000	0	29.022,75	-20.977	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	609.488	1.013.100	0	379.502,02	-633.598	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321.456	465.670	0	408.333,49	-57.337	0
Sonstige Einzahlungen	330.221	49.200	0	286.922,22	237.722	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	72.000	36.000	0	236.000,00	200.000	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.580.343	1.803.970	0	1.529.328,34	-274.642	0
Personalauszahlungen	1.901.516	2.115.882	0	2.074.259,10	-41.623	0
Versorgungsauszahlungen	344.794	364.847	0	365.603,40	756	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.834.803	2.515.700	1.800	1.297.391,25	-1.218.309	25.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	481.246	182.610	0	318.674,78	136.065	0
Transferauszahlungen	18.977	320.000	0	161.487,48	-158.513	0
Sonstige Auszahlungen	954.452	1.347.940	90.900	948.172,03	-399.768	235.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.535.788	6.846.979	92.700	5.165.588,04	-1.681.391	260.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.955.445	-5.043.009	-92.700	-3.636.259,70	1.406.749	-260.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	713.036	0	0	528.307,65	528.308	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	50	0	0	0,00	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	713.086	0	0	528.307,65	528.308	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	52.717	0	0	689,17	689	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	926.490	20.000	0	7.845,60	-12.154	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	161.161	353.500	137.000	61.244,37	-292.256	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	36.757	134.540	47.740	136.104,09	1.564	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	785.000	1.060.000	0	430.000,00	-630.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.962.125	1.568.040	184.740	635.883,23	-932.157	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.249.039	-1.568.040	-184.740	-107.575,58	1.460.464	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.204.484	-6.611.049	-277.440	-3.743.835,28	2.867.214	-260.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	444.230	449.300	0	448.325,53	-974	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-444.230	-449.300	0	-448.325,53	974	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.648.715	-7.060.349	-277.440	-4.192.160,81	2.868.188	-260.000
Saldo	-5.648.715	-7.060.349	-277.440	-4.192.160,81	2.868.188	-260.000

Jahresbericht 2021

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	388.187	404.967	0	386.604,92	-18.362	0
Ergebnis	-388.187	-404.967	0	-386.604,92	18.362	0

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	94	550	0	51,00	-499	0
Aufwendungen	384.380	406.613	0	389.341,03	-17.272	10.000
Ergebnis	-384.286	-406.063	0	-389.290,03	16.773	-10.000

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	21,93	22	0
Aufwendungen	54.826	62.609	0	49.762,78	-12.846	0
Ergebnis	-54.826	-62.609	0	-49.740,85	12.868	0

Produkt B1112

Ideen- und Beschwerdemanagement

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	7.319	7.906	0	7.481,95	-424	0
Ergebnis	-7.319	-7.906	0	-7.481,95	424	0

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	352.064	471.158	0	334.618,55	-136.539	0
Aufwendungen	1.089.163	1.716.943	0	1.014.205,99	-702.737	0
Ergebnis	-737.099	-1.245.785	0	-679.587,44	566.198	0

Produkt B1114

AquaOlsberg

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	829.752	1.118.865	0	646.321,63	-472.543	0
Aufwendungen	2.373.120	3.059.261	0	2.083.219,63	-976.041	0
Ergebnis	-1.543.367	-1.940.396	0	-1.436.898,00	503.498	0

Produkt B1115

Kurbetrieb

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	126.163	172.228	0	123.707,42	-48.521	0
Aufwendungen	335.050	504.088	1.800	353.162,48	-150.926	25.000
Ergebnis	-208.887	-331.860	-1.800	-229.455,06	102.405	-25.000

Jahresbericht 2021

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B1120

Organisation und Personal	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	303.985	291.577	0	299.518,06	7.941	0
Aufwendungen	1.423.634	1.194.026	0	1.231.841,74	37.816	0
Ergebnis	-1.119.648	-902.449	0	-932.323,68	-29.875	0

Produkt B1121

Informationstechnologie	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	344.140	519.373	0	398.737,60	-120.635	0
Aufwendungen	606.721	889.138	83.900	655.710,61	-233.427	225.000
Ergebnis	-262.582	-369.765	-83.900	-256.973,01	112.792	-225.000

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	100.519	113.097	0	99.620,39	-13.477	0
Aufwendungen	252.073	284.417	0	250.793,94	-33.623	0
Ergebnis	-151.553	-171.320	0	-151.173,55	20.146	0

Produkt B1123

Zentrale Vergabe- und Servicestelle	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	32.574	34.053	0	33.127,44	-926	0
Ergebnis	-32.574	-34.053	0	-33.127,44	926	0

Produkt B1130

Finanzmanagement	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	38.089	39.000	0	36.014,14	-2.986	0
Aufwendungen	629.944	705.874	7.000	668.013,90	-37.860	0
Ergebnis	-591.855	-666.874	-7.000	-631.999,76	34.874	0

Produkt B1131

Revision	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	71.343	67.151	0	66.768,63	-382	0
Ergebnis	-71.343	-67.151	0	-66.768,63	382	0

Fachbereichsbudget FB11

Fachbereichsbudget FB11	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.094.807	2.725.848	0	1.938.610,72	-787.237	0
Aufwendungen	7.648.334	9.337.046	92.700	7.190.035,04	-2.147.011	260.000
Ergebnis	-5.553.527	-6.611.198	-92.700	-5.251.424,32	1.359.774	-260.000

Jahresbericht 2021

Produkt B1100	Produktverantwortung
Leitung und Organisation FB 1	<u>Nieder, Elisabeth</u> Schmitz, Stephanie

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	246.699,91	249.717	0	238.137,42	-11.579,58	0
Versorgungsaufwendungen	129.172,08	136.165	0	133.838,83	-2.326,17	0
Ordentliche Aufwendungen	375.871,99	385.882	0	371.976,25	-13.905,75	0
Ordentliches Ergebnis	-375.871,99	-385.882	0	-371.976,25	13.905,75	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-375.871,99	-385.882	0	-371.976,25	13.905,75	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-375.871,99	-385.882	0	-371.976,25	13.905,75	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.315,03	19.085	0	14.628,67	-4.456,33	0
Ergebnis	-388.187,02	-404.967	0	-386.604,92	18.362,08	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Interne Mitarbeiter/innen im Fachbereich	27	26	27
- davon Beamte	8	7	7
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	19 (4)	19 (4)	20 (4)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	27	27	27
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	27 (24)	27 (24)	27 (24)
z.K. Externe Mitarbeiter/innen T&S GmbH			
- Beschäftigte Bad (davon Teilzeit)	42 (19)	42 (19)	35 (16)
- Aushilfen Bad (davon in Teilzeit)	11 (11)	11 (11)	11 (11)
- Beschäftigte Touristik Olsberg (davon in Teilzeit)	12 (7)	12 (7)	11 (6)
- Aushilfen Touristik Olsberg (davon in Teilzeit)	16 (16)	16 (16)	13 (13)

Erläuterungen und Perspektiven

Die in diesem Produkt wahrzunehmenden Aufgaben beinhalten im Wesentlichen die Führungsverantwortung für die Bereiche Personal, Organisation und Budget. Zusätzlich sind hier die Arbeiten

- des Verwaltungsvorstandes,
- der Fachbereichsleiter-Konferenzen,
- für Haushaltsgespräche,
- für Austausch- und Koordinierungsgespräche

enthalten.

Jahresbericht 2021

Produkt B1100	Produktverantwortung
Leitung und Organisation FB 1	<u>Nieder, Elisabeth</u> Schmitz, Stephanie

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	239.890,76	252.416	0	240.875,13	-11.540,87	0
Versorgungsauszahlungen	129.172,08	136.165	0	133.838,83	-2.326,17	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369.062,84	388.581	0	374.713,96	-13.867,04	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-369.062,84	-388.581	0	-374.713,96	13.867,04	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-369.062,84	-388.581	0	-374.713,96	13.867,04	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-369.062,84	-388.581	0	-374.713,96	13.867,04	0
Saldo	-369.062,84	-388.581	0	-374.713,96	13.867,04	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1110	Produktverantwortung	
Service Politik und Verwaltungsführung	<u>Nieder, Elisabeth</u>	Blüggel, Marion
	Busch, Andrea	Dinkel, Maik

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94,20	0	0	51,00	51,00	0
Ordentliche Erträge	94,20	0	0	51,00	51,00	0
Personalaufwendungen	114.050,48	120.186	0	126.825,31	6.639,31	0
Versorgungsaufwendungen	13.829,06	14.276	0	14.502,60	226,60	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	244.986,91	252.300	0	234.180,31	-18.119,69	10.000
Ordentliche Aufwendungen	372.866,45	386.762	0	375.508,22	-11.253,78	10.000
Ordentliches Ergebnis	-372.772,25	-386.762	0	-375.457,22	11.304,78	-10.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-372.772,25	-386.762	0	-375.457,22	11.304,78	-10.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-372.772,25	-386.762	0	-375.457,22	11.304,78	-10.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	550	0	0,00	-550,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.513,47	19.851	0	13.832,81	-6.018,19	0
Ergebnis	-384.285,72	-406.063	0	-389.290,03	16.772,97	-10.000

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Sitzungen	47	37	40
Anzahl der Vorlagen	143	183	181

Erläuterungen und Perspektiven

Im Berichtszeitraum wurden 40 Sitzungen vor- und nachbereitet. Dabei wurden 181 Verwaltungsvorlagen erstellt. Es sind 12 Amtsblätter erschienen.

Auch das Jahr 2021 war geprägt von der Corona-Pandemie. Besondere Veranstaltungen konnten nicht durchgeführt werden. Die Sitzungen weiterhin nicht im Ratssaal stattfinden, sondern wurden in die Schützenhalle Bigge oder in die Konzerthalle unter dem Management der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH verlegt.

Erhöhung der Aufwandsentschädigung zum 01.01.2022 geplant. Daher ein Übertrag auf das Folgejahr in Höhe von 10.000 €. Wegfall der gesonderten Entschädigung ab 2022 für Ortsvorsteher wie Telefonkosten und Raummiete. A. G. der Corona Pandemie weiterhin Ratssitzungen in der Konzerthalle Olsberg bzw. Schützenhalle Bigge.

Zu diesem Produkt gehören u. a. die Vorbereitungen der Repräsentationen des Bürgermeisters (Ansatz Sekretariat des Bürgermeisters).

Jahresbericht 2021

Produkt B1110	Produktverantwortung	
Service Politik und Verwaltungsführung	<u>Nieder, Elisabeth</u>	Blüggel, Marion
	Busch, Andrea	Dinkel, Maik

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28,20	0	0	117,00	117,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28,20	0	0	117,00	117,00	0
Personalauszahlungen	114.116,77	120.186	0	128.310,47	8.124,47	0
Versorgungsauszahlungen	13.829,06	14.276	0	14.502,60	226,60	0
Sonstige Auszahlungen	243.664,76	252.300	0	233.548,92	-18.751,08	10.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.610,59	386.762	0	376.361,99	-10.400,01	10.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-371.582,39	-386.762	0	-376.244,99	10.517,01	-10.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-371.582,39	-386.762	0	-376.244,99	10.517,01	-10.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-371.582,39	-386.762	0	-376.244,99	10.517,01	-10.000
Saldo	-371.582,39	-386.762	0	-376.244,99	10.517,01	-10.000

Jahresbericht 2021

Produkt B1111	Produktverantwortung
Presse und Öffentlichkeitsarbeit	Fröhling, Jörg Nieder, Elisabeth
	Busch, Andrea Blüggel, Marion

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	21,93	21,93	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	21,93	21,93	0
Personalaufwendungen	47.870,33	50.249	0	43.299,33	-6.949,67	0
Versorgungsaufwendungen	2.511,02	2.528	0	2.613,69	85,69	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.400	0	1.779,36	-2.620,64	0
Ordentliche Aufwendungen	50.381,35	57.177	0	47.692,38	-9.484,62	0
Ordentliches Ergebnis	-50.381,35	-57.177	0	-47.670,45	9.506,55	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-50.381,35	-57.177	0	-47.670,45	9.506,55	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-50.381,35	-57.177	0	-47.670,45	9.506,55	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.444,28	5.432	0	2.070,40	-3.361,60	0
Ergebnis	-54.825,63	-62.609	0	-49.740,85	12.868,15	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Presseinfos, -konferenzen, und -gespräche	180	160	155
Ausgaben "Rathaus aktuell", Bürgerbroschüre	1	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Stadt Olsberg hat im Jahr 2021 rund 155 Pressemitteilungen zu den unterschiedlichsten Themenbereichen der Stadtverwaltung herausgegeben. Die Themenschwerpunkte waren hier neben der Bereitstellung von Informationen rund um die Corona-Pandemie, zu den Baumaßnahmen im Stadtgebiet, zur Online-Terminbuchung und zum Service-Portal „Mein Olsberg“ besonders auch die Berichterstattung aus den Rats- und Ausschusssitzungen.

U. a. aufgrund der Reduzierung der Geschäftsaufwendungen konnte eine Verbesserung HH-Ansatz erzielt werden.

Jahresbericht 2021

Produkt B1111	Produktverantwortung	
Presse und Öffentlichkeitsarbeit	<u>Fröhling, Jörg</u>	Busch, Andrea
	Nieder, Elisabeth	Blüggel, Marion

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	21,93	21,93	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	21,93	21,93	0
Personalauszahlungen	47.804,43	50.249	0	43.542,70	-6.706,30	0
Versorgungsauszahlungen	2.511,02	2.528	0	2.613,69	85,69	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	4.400	0	1.779,36	-2.620,64	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.315,45	57.177	0	47.935,75	-9.241,25	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.315,45	-57.177	0	-47.913,82	9.263,18	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-50.315,45	-57.177	0	-47.913,82	9.263,18	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-50.315,45	-57.177	0	-47.913,82	9.263,18	0
Saldo	-50.315,45	-57.177	0	-47.913,82	9.263,18	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1112

Ideen- und Beschwerdemanagement

Produktverantwortung

Busch, Andrea

Blüggel, Marion

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	6.754,08	6.935	0	6.815,82	-119,18	0
Ordentliche Aufwendungen	6.754,08	6.935	0	6.815,82	-119,18	0
Ordentliches Ergebnis	-6.754,08	-6.935	0	-6.815,82	119,18	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.754,08	-6.935	0	-6.815,82	119,18	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-6.754,08	-6.935	0	-6.815,82	119,18	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	564,93	971	0	666,13	-304,87	0
Ergebnis	-7.319,01	-7.906	0	-7.481,95	424,05	0

Erläuterungen und Perspektiven

Beim Ideen- und Beschwerdemanagement sind die unterschiedlichsten Eingaben gemacht worden. Überwiegend melden sich die Bürger telefonisch, an zweiter Stelle stehen die Eingaben per E-Mail und an dritter Stelle schriftliche Eingaben.

Die Themen sind oftmals abhängig von der Jahreszeit (Mäharbeiten, Laub, Schneeräumung). Dabei kommt es auch vor, dass es sich um Nachbarschaftsstreitigkeiten handelt, bei denen die Stadt nicht tätig wird.

Anregungen und Beschwerden werden im Rahmen des Beschwerdemanagements innerhalb von 48 Stunden bearbeitet. Der Bürger bekommt eine sofortige Reaktion in Form eines Anrufes oder einer Zwischennachricht. Oftmals werden Ortstermine vereinbart oder die Örtlichkeiten werden zunächst geprüft. Das Ideen- und Beschwerdemanagement erstellt dann einen abschließenden Bericht, mit dem der Bürger informiert wird.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	6.777,69	6.935	0	6.932,18	-2,82	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.777,69	6.935	0	6.932,18	-2,82	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.777,69	-6.935	0	-6.932,18	2,82	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.777,69	-6.935	0	-6.932,18	2,82	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.777,69	-6.935	0	-6.932,18	2,82	0
Saldo	-6.777,69	-6.935	0	-6.932,18	2,82	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1113	Produktverantwortung
Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To	Nieder, Elisabeth Struck, Dennis
	Wallmeier, Karina

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.753,97	191.688	0	191.235,86	-452,14	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.310,00	279.470	0	143.382,69	-136.087,31	0
Ordentliche Erträge	352.063,97	471.158	0	334.618,55	-136.539,45	0
Personalaufwendungen	122.162,61	139.211	0	111.348,17	-27.862,83	0
Versorgungsaufwendungen	15.066,14	15.168	0	15.682,14	514,14	0
Bilanzielle Abschreibungen	836.980,26	1.041.688	0	605.435,32	-436.252,68	0
Transferaufwendungen	20.158,29	320.000	0	160.305,98	-159.694,02	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.709,03	115.200	0	45.708,01	-69.491,99	0
Ordentliche Aufwendungen	1.015.076,33	1.631.267	0	938.479,62	-692.787,38	0
Ordentliches Ergebnis	-663.012,36	-1.160.109	0	-603.861,07	556.247,93	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-663.012,36	-1.160.109	0	-603.861,07	556.247,93	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-663.012,36	-1.160.109	0	-603.861,07	556.247,93	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.086,76	85.676	0	75.726,37	-9.949,63	0
Ergebnis	-737.099,12	-1.245.785	0	-679.587,44	566.197,56	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Beratungen	13	8	10
Unternehmensbesuche	10	5	5

vorläufig

Kapitalbedarf der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in €	892.067	1.000.780	672.773
Fehlbeträge der Geschäftsfelder			
- Konzerthalle in €	229.975	233.629	31.646
- Stadtmarketing in €	99.728	121.072	111.723
- Tourismus in €	295.197	295.399	290.953
- Ballspielhalle in €	215.881	211.452	201.595
- Beteiligungen in €	-14.217	-16.507	-3.325
Anteil Verlust TBO in €	295.395	290.543	287.475
Kurortehilfe in €	234.935	190.351	189.548

Erläuterungen und Perspektiven

Nachdem die im Jahr 2020 geplante Ausbildungsbörse Brilon Olsberg aufgrund der Corona-Pandemie nicht stattfinden konnte, musste auch die für März 2021 geplante dritte gemeinsame Ausbildungsbörse verschoben werden. Da alle Vorbereitungen getroffen und alle Informationen zusammengetragen waren, wurden diese Informationen virtuell auf der Homepage der Ausbildungsbörse www.ausbildungsboerse-bo.de bereitgestellt. So sind zum Beispiel im Ausbildungskompass Brilon Olsberg mittlerweile über 200 heimische Unternehmen, die ausbilden, gelistet. Die Plattform ist somit ein wichtiges Hilfsmittel für alle, die sich mit dem Thema Ausbildung beschäftigen.

Jahresbericht 2021

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Struck, Dennis

Wallmeier, Karina

Am 02. September 2021 konnte dann die Ausbildungsbörse wieder stattfinden. Auch wenn in diesem Jahr auf Grund der besonderen Situation mit rund 80 Ausstellern ein paar Aussteller weniger vor Ort waren, konnte immer noch eine enorme Vielfalt der heimischen Wirtschaft angeboten werden. Es waren alle Branchen vertreten, das Handwerk, Hotel und Gastronomie, die Verwaltungen, Dienstleister und natürlich die heimische Industrie.

Der Ansatz für die Geschäftsaufwendungen Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing wurde auf 70.000 € erhöht. Die Erstellung eines Konzeptes für die zukünftige Wirtschaftsförderung wurde im Jahr 2021 beauftragt. Die vorsorglich eingestellten Beträge für die Beteiligung an verschiedenen Projekten wie Digitale Kompetenzlandschaft Olsberg, Jugendkultur und Ärzteversorgung sowie die allgemeinen Aufwendungen für Messen etc. wurden nicht verausgabt. Insgesamt ergeben sich hier Verbesserungen zum Planansatz in Höhe von rd. 34.700 EUR.

Bei den vorsorglich gebildeten Ansätzen für LEADER und IKEK zur Umsetzung einzelner Maßnahmen aus dem integrierten kommunalen Entwicklungskonzept wurden insgesamt über 90.000 EUR eingespart.

Als Kneipp-Heilbad erhält die Stadt Olsberg Kurortehilfe. Die Kurortehilfe fiel mit 189.548 EUR um rd. 450 EUR geringer aus als geplant. Im Jahr 2019 betrug die Kurortehilfe noch 234.935 EUR. An dieser Reduzierung um rd. 45.400 EUR lassen sich die finanziellen Folgen aus dem Verlust der Klinik am Stein mit seinen touristischen Übernachtungen für die Stadt Olsberg aufzeichnen.

Die bilanziellen Abschreibungen bilden insbesondere den durch die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS) erwirtschafteten Verlust ab (rd. - 603.747 EUR, Verbesserung zu den Planungen um rd. 436.250 EUR). Dieses erheblich verbesserte Ergebnis der TuS resultiert hauptsächlich aus Verbesserungen in den Geschäftsfeldern Konzerthalle und Tourismus. Der Hauptgrund hierfür liegt in der dauerhaften Vermietung der Konzerthalle an den Hochsauerlandkreis für das Impfzentrum.

Da die GmbH nicht in der Lage ist, ihren Liquiditätsbedarf aus den eigenen Geschäftsfeldern zu decken, wird dieser durch Kapitalzuführungen seitens der Gesellschafterin, der Stadt Olsberg, gedeckt. Um bilanziell die Beteiligung Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit dem korrekten Wert abzubilden, muss das Jahresergebnis im städtischen Haushalt als Abschreibungsaufwand nachgeholt werden. Der absolute Zahlbetrag der Kapitalzuführung findet sich im investiven Teil des Budgets. Zugeführt wurden 430.000 EUR.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 566.200 EUR zum fortgeschriebenen HH-Ansatz ab.

Jahresbericht 2021

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Wallmeier, Karina

Struck, Dennis

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr

57502 Tourismus

Investitionszuweisungen und -zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen

57502-7815000000	785.000	1.060.000	0	430.000,00	-630.000,00	0
Saldo	-785.000	-1.060.000	0	-430.000,00	630.000,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	785.000	1.060.000	0	430.000,00	-630.000,00	0
Saldo	-785.000	-1.060.000	0	-430.000,00	630.000,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2021 erfolgte eine Kapitalzuführung an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Höhe von 430.000 EUR. Der geplante Betrag wurde um 630.000 EUR reduziert.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.350,97	190.000	0	189.547,86	-452,14	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.803,89	279.470	0	168.250,00	-111.220,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	364.154,86	469.470	0	357.797,86	-111.672,14	0
Personalauszahlungen	122.502,98	139.211	0	137.796,64	-1.414,36	0
Versorgungsauszahlungen	15.066,14	15.168	0	15.682,14	514,14	0
Transferauszahlungen	18.976,79	320.000	0	161.487,48	-158.512,52	0
Sonstige Auszahlungen	24.539,26	115.200	0	28.230,35	-86.969,65	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.085,17	589.579	0	343.196,61	-246.382,39	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.069,69	-120.109	0	14.601,25	134.710,25	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	785.000,00	1.060.000	0	430.000,00	-630.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	785.000,00	1.060.000	0	430.000,00	-630.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-785.000,00	-1.060.000	0	-430.000,00	630.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-601.930,31	-1.180.109	0	-415.398,75	764.710,25	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-601.930,31	-1.180.109	0	-415.398,75	764.710,25	0
Saldo	-601.930,31	-1.180.109	0	-415.398,75	764.710,25	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1114
AquaOlsberg

Produktverantwortung
Sauerwald, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.959,74	58.865	0	85.779,22	26.914,22	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	595.457,45	1.011.800	0	378.266,33	-633.533,67	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.128,01	2.000	0	2.100,84	100,84	0
Sonstige ordentliche Erträge	97.207,22	10.200	0	38.064,62	27.864,62	0
Ordentliche Erträge	757.752,42	1.082.865	0	504.211,01	-578.653,99	0
Personalaufwendungen	18.265,02	23.377	0	10.499,81	-12.877,19	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.524.225,09	2.237.600	0	1.247.845,13	-989.754,87	0
Bilanzielle Abschreibungen	442.498,99	437.572	0	430.513,74	-7.058,26	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.909,17	157.600	0	87.601,84	-69.998,16	0
Ordentliche Aufwendungen	2.155.898,27	2.856.149	0	1.776.460,52	-1.079.688,48	0
Ordentliches Ergebnis	-1.398.145,85	-1.773.284	0	-1.272.249,51	501.034,49	0
Finanzerträge	72.000,00	36.000	0	36.000,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	192.518,03	176.000	0	175.762,79	-237,21	0
Finanzergebnis	-120.518,03	-140.000	0	-139.762,79	237,21	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.518.663,88	-1.913.284	0	-1.412.012,30	501.271,70	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	106.110,62	106.110,62	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	106.110,62	106.110,62	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.518.663,88	-1.913.284	0	-1.412.012,30	501.271,70	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.703,39	27.112	0	24.885,70	-2.226,30	0
Ergebnis	-1.543.367,27	-1.940.396	0	-1.436.898,00	503.498,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	111.964,48	111.964,48	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	-111.964,48	-111.964,48	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Besucher	134.412	65.813	43.190
- Freizeitbad	22.704	16.648	11.051
- Solebad	77.947	34.025	25.080
- Sauna	31.313	15.048	8.727
- Freibad	2.448	92	62
Erträge Gastronomie in €	292.721	137.993	77.469

Erläuterungen und Perspektiven

1. Erläuterungen zu den Erträgen

Durch die Corona Pandemie war das AquaOlsberg in der Zeit vom 02.11.2020 bis zum 15.06.2021 geschlossen. Mit der Öffnung im Juni 2021 wurde das bestehende Hygienekonzept weiterhin umgesetzt. Am 13.10.2021 fand der Brand in der Saunalandschaft statt. Seither ist das AquaOlsberg wieder

Jahresbericht 2021

Produkt B1114

AquaOlsberg

Produktverantwortung

Sauerwald, Anne

geschlossen.

Bei den außerordentlichen Erträgen handelt es sich um die ersten Zahlungen der Versicherung für den Brandschaden.

2. Erläuterungen zu den Aufwendungen

Im Bereich der Instandhaltung wurden unter anderem die geplanten Maßnahmen, wie die Erneuerung der Holzverkleidung in der Sauna oder der Austausch der Spind Schlösser verbucht.

Durch die teilweise Schließung des Bades sind im Bereich der Energiekosten sowie der Kosten für unter anderem Reinigungsmittel oder den Wareneinkauf Einsparungen erzielt worden. Im Bereich der Gebäudereinigung wurden anstatt des ursprünglich geschlossenen Vertrages lediglich die tatsächlichen Arbeitsleistungen vergütet worden.

Im Rahmen des Betriebsführungsentgelts ist es zu einer deutlichen Verringerung des Planansatzes gekommen. Durch die Schließung des Bades, in der ersten Hälfte des Jahres, musste ein Großteil der Belegschaft in volle Kurzarbeit treten. Der Verdienstausschlag wurde von der Bundesagentur für Arbeit übernommen. Der Aufstockungsbetrag ist durch die Stadt Olsberg getragen worden. Außerdem wurden nach dem Brand die Aushilfen nicht mehr eingesetzt und offene Stellen nicht wieder besetzt.

Auch sind im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen die Ausgaben zurückgegangen. Auch dies ist auf die Schließung des Bades auf Grund der Corona-Pandemie als auch auf den Brand zurückzuführen.

Im Bereich der außerordentlichen Aufwendungen wurden die ersten Rechnungen zum Brandschaden verbucht. Nach dem Brand wurden zügig die Maßnahmen zur Beseitigung der Brandrückstände im gesamten Gebäude eingeleitet. Diese sehr umfangreichen Arbeiten zogen sich bis in das Jahr 2022 hin.

Jahresbericht 2021

Produkt B1114	Produktverantwortung
AquaOlsberg	<u>Sauerwald, Anne</u>

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
42410 AquaOlsberg						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
42410-7831000000	32.958	20.000	0	379,00	-19.621,00	0
AZ Anlagevermögen Software						
42410-7839000000	4.066	1.000	0	899,00	-101,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
42410-7851000000	0	20.000	0	1.044,72	-18.955,28	0
Saldo	-37.024	-41.000	0	-2.322,72	38.677,28	0

61202 AquaOlsberg						
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
61202-7927000000	424.075	429.000	0	428.030,34	-969,66	0
Saldo	-424.075	-429.000	0	-428.030,34	969,66	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	461.098	470.000	0	430.353,06	-39.646,94	0
Saldo	-461.098	-470.000	0	-430.353,06	39.646,94	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die geplanten Investitionen für das Jahr 2021 wurden vorerst zurück gestellt.

Durch den Brand wurde die Gebäudeleittechnik beschädigt, sodass diese in 2021 bereits erneuert worden ist.

Jahresbericht 2021

Produkt B1114	Produktverantwortung
AquaOlsberg	<u>Sauerwald, Anne</u>

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	607.300,64	1.011.800	0	377.853,87	-633.946,13	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.128,01	2.000	0	2.100,84	100,84	0
Sonstige Einzahlungen	161.259,12	10.200	0	185.194,58	174.994,58	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	72.000,00	36.000	0	236.000,00	200.000,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	842.687,77	1.060.000	0	801.149,29	-258.850,71	0
Personalauszahlungen	18.307,56	23.377	0	10.868,96	-12.508,04	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.672.162,35	2.237.600	0	1.148.210,91	-1.089.389,09	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	328.629,61	176.000	0	294.231,36	118.231,36	0
Sonstige Auszahlungen	187.183,63	157.600	0	124.951,28	-32.648,72	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.206.283,15	2.594.577	0	1.578.262,51	-1.016.314,49	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.363.595,38	-1.534.577	0	-777.113,22	757.463,78	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	0	1.044,72	-18.955,28	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	37.023,75	21.000	0	1.278,00	-19.722,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.023,75	41.000	0	2.322,72	-38.677,28	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.023,75	-41.000	0	-2.322,72	38.677,28	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.400.619,13	-1.575.577	0	-779.435,94	796.141,06	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	424.074,59	429.000	0	428.030,34	-969,66	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-424.074,59	-429.000	0	-428.030,34	969,66	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.824.693,72	-2.004.577	0	-1.207.466,28	797.110,72	0
Saldo	-1.824.693,72	-2.004.577	0	-1.207.466,28	797.110,72	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1115	Produktverantwortung
Kurbetrieb	<u>Blüggel, Marion</u>

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.019,84	122.228	0	90.729,82	-31.498,18	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.910,39	50.000	0	29.920,78	-20.079,22	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86,10	0	0	81,15	81,15	0
Sonstige ordentliche Erträge	3.146,68	0	0	2.975,67	2.975,67	0
Ordentliche Erträge	126.163,01	172.228	0	123.707,42	-48.520,58	0
Personalaufwendungen	27.683,04	28.411	0	30.443,71	2.032,71	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.382,66	211.400	1.800	84.253,72	-127.146,28	25.000
Bilanzielle Abschreibungen	99.278,87	126.270	0	145.509,05	19.239,05	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.176,56	27.320	0	11.274,60	-16.045,40	0
Ordentliche Aufwendungen	243.521,13	393.401	1.800	271.481,08	-121.919,92	25.000
Ordentliches Ergebnis	-117.358,12	-221.173	-1.800	-147.773,66	73.399,34	-25.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.744,25	6.610	0	6.604,81	-5,19	0
Finanzergebnis	-6.744,25	-6.610	0	-6.604,81	5,19	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-124.102,37	-227.783	-1.800	-154.378,47	73.404,53	-25.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-124.102,37	-227.783	-1.800	-154.378,47	73.404,53	-25.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.784,85	104.077	0	75.076,59	-29.000,41	0
Ergebnis	-208.887,22	-331.860	-1.800	-229.455,06	102.404,94	-25.000

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Kurbeiträge in €	73.881	52.910	29.920
Kurbeitragspflichtige Übernachtungen	51.333	40.756	25.268

Erläuterungen und Perspektiven

Der Stadt Olsberg wurde die staatliche Anerkennung als Kneipp-Heilbad am 15.12.2016 von der Bezirksregierung Arnsberg verliehen.

Im Jahr 2019 wurde das Produkt Kurbetrieb gebildet. Der Hintergrund dafür ist die gesamtheitliche Darstellung an einer Stelle im Haushalt. Wegen des Baus des Kneipp ErlebnisParks in 2019 wurde das Produkt im Jahr 2019 dem Fachbereich 3 (B 3135) zugeordnet. Nach Fertigstellung ist das Produkt Kurbetrieb seit dem Jahr 2020 im Fachbereich 1 angesiedelt, um eine komplette Zusammenführung zu erreichen.

Das Produkt beinhaltet die Pflege und Instandhaltung der Kurparkanlagen einschließlich aller Einrichtungen und des Tretbeckens sowie der Armbecken, die Kontrolle dieser Einrichtungen sowie die Erhebung von Kurbeiträgen.

57505-5242000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens:

Hier sind die Aufwendungen z. B. für der Jahreszeit entsprechende Blumen, den laufenden Betrieb des Mehrgenerationenparkes so unter anderem die Pflege- und Mäharbeiten durch externe Unternehmen. Die Mitarbeiter des städtischen Bauhofes übernehmen unter anderem die Säuberungen, Reparaturen und

Jahresbericht 2021

Produkt B1115

Kurbetrieb

Produktverantwortung

Blüggel, Marion

Kontrollaufgaben. Auch das Heißwasserdampfgerät kommt im Kneipp ErlebnisPark zum Einsatz. Aufgrund einer erneuten geplanten Ausschreibung der Tätigkeiten wurde vorsorglich ein höherer Betrag für 2021 angesetzt. Die Anschaffung eines Schmalspurfahrzeuges mit Kipper und Elektro-Getriebe ist geplant. Für den Teich (Teilbereich) nebst Teichrand, sowie Pumpe und Fontäne ist eine Erneuerung geplant. Für die Instandsetzung des Teiches nebst Teichrand wurden 25.000 € übertragen.

57505-5431500000 GWG bis 800 €:

Die Anschaffung eines Ultraschallgerätes wurde für 2021 eingeplant.

Mit einer allgemeinen Preissteigerung zu Energiekosten wurde in 2021 geplant.

57505-5429000000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten:

In Überlegung war eine vermehrte Kontrolle der Security, die nicht im angedachten Umfang in Anspruch genommen wurde.

Aufgrund der Corona-Pandemie konnten die veranschlagten Kurbeiträge und Übernachtungszahlen nicht erzielt werden.

Jahresbericht 2021

Produkt B1115

Kurbetrieb

Produktverantwortung

Blüggel, Marion

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
57505 Kurparkanlagen						
Investitionszuwendungen vom Land 57505-6811000000	703.105	0	0	528.307,65	528.307,65	0
Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen 57505-6817000000	9.931	0	0	0,00	0,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 57505-7821000000	0	0	0	689,17	689,17	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto 57505-7831000000	64.167	38.000	0	0,00	-38.000,00	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert 57505-7834000000	3.893	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 57505-7851000000	509.926	0	0	6.800,88	6.800,88	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 57505-7852000000	391.814	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen 57505-7853000000	24.750	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-281.514	-38.000	0	520.817,60	558.817,60	0
61203 Kurbetrieb						
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten 61203-7927000000	20.156	20.300	0	20.295,19	-4,81	0
Saldo	-20.156	-20.300	0	-20.295,19	4,81	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	713.036	0	0	528.307,65	528.307,65	0
Auszahlungen	1.014.705	58.300	0	27.785,24	-30.514,76	0
Saldo	-301.670	-58.300	0	500.522,41	558.822,41	0

Erläuterungen und Perspektiven

57505-6811000000

Mit den Investitionszuwendungen vom Land wurde bereits in 2020 gerechnet, wirksam wurde der Betrag allerdings erst in 2021.

57505-7831000000

Die Anschaffung eines Schmalspurfahrzeuges mit Kipper und Elektro-Getriebe ist für 2021 in Planung. Für das Fahrzeug abzüglich der staatlichen Förderung wurden 38.000 € eingeplant. Geliefert wurde das Fahrzeug im Januar 2022.

Jahresbericht 2021

Produkt B1115	Produktverantwortung
Kurbetrieb	<u>Blüggel, Marion</u>

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.756,34	50.000	0	28.868,75	-21.131,25	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	167,25	167,25	0
Sonstige Einzahlungen	87.129,26	0	0	22.674,41	22.674,41	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.885,60	50.000	0	51.710,41	1.710,41	0
Personalauszahlungen	27.784,44	28.411	0	30.859,11	2.448,11	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.068,10	211.400	1.800	82.104,44	-129.295,56	25.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	150.984,00	6.610	0	23.992,17	17.382,17	0
Sonstige Auszahlungen	26.156,90	27.320	0	11.836,43	-15.483,57	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.993,44	273.741	1.800	148.792,15	-124.948,85	25.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-152.107,84	-223.741	-1.800	-97.081,74	126.659,26	-25.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	713.035,69	0	0	528.307,65	528.307,65	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	713.035,69	0	0	528.307,65	528.307,65	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	689,17	689,17	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	926.489,50	0	0	6.800,88	6.800,88	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	68.059,99	38.000	0	0,00	-38.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	994.549,49	38.000	0	7.490,05	-30.509,95	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-281.513,80	-38.000	0	520.817,60	558.817,60	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-433.621,64	-261.741	-1.800	423.735,86	685.476,86	-25.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	20.155,75	20.300	0	20.295,19	-4,81	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-20.155,75	-20.300	0	-20.295,19	4,81	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-453.777,39	-282.041	-1.800	403.440,67	685.481,67	-25.000
Saldo	-453.777,39	-282.041	-1.800	403.440,67	685.481,67	-25.000

Jahresbericht 2021

Produkt B1120	Produktverantwortung
Organisation und Personal	<u>Schmitz, Stephanie</u> Normann, Claudia
	Albers, Laura Köster, Andrea

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189.884,27	183.700	0	190.711,80	7.011,80	0
Sonstige ordentliche Erträge	50.341,31	18.400	0	25.599,00	7.199,00	0
Ordentliche Erträge	240.225,58	202.100	0	216.310,80	14.210,80	0
Personalaufwendungen	1.155.887,70	1.054.574	0	1.107.263,60	52.689,60	0
Versorgungsaufwendungen	142.901,52	-42.827	0	-40.712,89	2.114,11	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.217,13	15.000	0	28.308,31	13.308,31	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.360,44	60.850	0	52.696,81	-8.153,19	0
Ordentliche Aufwendungen	1.355.366,79	1.087.597	0	1.147.555,83	59.958,83	0
Ordentliches Ergebnis	-1.115.141,21	-885.497	0	-931.245,03	-45.748,03	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.115.141,21	-885.497	0	-931.245,03	-45.748,03	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.115.141,21	-885.497	0	-931.245,03	-45.748,03	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	63.759,84	89.477	0	83.207,26	-6.269,74	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.266,73	106.429	0	84.285,91	-22.143,09	0
Ergebnis	-1.119.648,10	-902.449	0	-932.323,68	-29.874,68	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Mitarbeiter gesamt (davon im Rathaus) lt. Stellenplan	169 (85)	170 (64)	160 (75)
davon Beamte / Tarift. Beschäftigte lt. Stellenplan	15/154	14/156	14/146
umgerechnet in Vollzeitstellen (davon im Rathaus)	132,35 (57,7)	116,96 (56,1)	122,7 (61,1)
Durchschnittsalter (Jahre)	46,7	45,4	47,6
Anwärter/Auszubildende/Praktikanten	16	14	13

Erläuterungen und Perspektiven

Personal:

Beamte: Für die Beamten wurde eine Besoldungserhöhung von 2,5 % eingerechnet. Tatsächlich betrug die Besoldungserhöhung zum 01.01.2021 nur 1,4 %, was zu Einsparungen im Vergleich zum Voranschlag führte.

Tarift. Beschäftigte: Auch für die tarift. Beschäftigten wurde im Haushalt 2021 eine Tarifsteigerung von 2,5 % eingerechnet. Die tatsächliche Tarifierhöhung betrug 1,4 % ab dem 01.04.2021.

Finanzielle Veränderungen im Produkt:

Personalaufwendungen:

Erhöhungen ergeben sich bei den Beihilfe- und Pensionsrückstellungen für die Beamten. Diese Rückstellungen werden jährlich im Auftrag der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe von der Heubeck AG zum Jahresende neu bewertet. Aufgrund dieser Bewertung erhöhten sich die Zuführungen zur Pensionsrückstellung für aktive Beamte um 37.000 EUR und zur Beihilfenrückstellung um 31.300 EUR im Vergleich zum Voranschlag.

Jahresbericht 2021

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Schmitz, Stephanie

Albers, Laura

Normann, Claudia

Köster, Andrea

Auch die Zuführungen zu den Rückstellungen für Urlaub und Überstunden erhöhten sich um insgesamt 34.100 EUR, was mit den vielen Langzeiterkrankungen im Rathaus und im Bauhof zu begründen ist.

Einsparungen ergaben sich aufgrund der Verschiebung von Arbeitszeitanteilen und weil die geplante Übernahme des Auszubildenden im Bereich Organisation und Personal zugunsten einer Schwangerschafts- und Elternzeitvertretung im FB 2 nicht zustande kam.

Besondere Aufwendungen für Beschäftigte:

Der Ansatz wurde coronabedingt (Masken, Tests) um 13.300 € überschritten.

Aus- und Fortbildung / Reisekosten

Beide Ansätze wurden um insgesamt 10.750 EUR unterschritten, da Fortbildungen in einem geringeren Umfang angeboten wurden und zumeist online stattfanden, so dass keine Reisekosten anfielen.

Als besondere Herausforderungen im Bereich Organisation und Personal sind neben den üblichen Aufgaben zu nennen:

- Corona-Pandemie
Überprüfung Impfstatus der Mitarbeiter/innen, Impfangebot für Mitarbeiter/innen, Abwicklung der Quarantänefälle, Homeoffice, Auswertung und Umsetzung von Schnellbriefen und Fachinformationender Ministerien, Masken, Testangebote
- Umsetzung E-Government-Strategie
- Personalauswahlverfahren
- Stellenbesetzungen, Stellenumbesetzungen aufgrund von Krankheit und Schwangerschaften
- Kurzarbeit und Brandschaden AquaOlsberg
- Abrechnung Personalkosten Impfzentrum
- Einstellung / Weiterbeschäftigung von Alltagshelfern in den Kindergärten

Jahresbericht 2021

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Schmitz, Stephanie

Albers, Laura

Normann, Claudia

Köster, Andrea

Personalaufwendungen 2021

Bezeichnung Haushaltsstelle	Ist 2021	HH-Buch 2021	Differenz
Dienstbezüge Beamte	1.004.601 €	1.012.780 €	-8.179 €
Entgelt tariflich Beschäftigte + Aushilfen + Personalnebensausgaben	6.710.163 €	6.933.027 €	-222.864 €
Beihilfen	171.985 €	164.594 €	7.391 €
Personalgestellung	107.456 €	96.580 €	10.876 €
Leistungsorientierte Bezahlung	135.017 €	140.000 €	-4.983 €
Zwischensumme Personalausgaben	8.129.222 €	8.346.981 €	-217.759 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für Altersteilzeit	-72.612 €	-72.612 €	0 €
Zuführung/Auflösung Rückstellung Urlaub	22.500 €	0 €	22.500 €
Zuführung/Auflösung Rückstellung Überstunden	11.600 €	0 €	11.600 €
Zuführung/Auflösung Pensionsrückstellung für Beamte	373.917 €	336.918 €	36.999 €
Zuführung/Auflösung Beihilfenrückstellung für Beamte	108.093 €	76.787 €	31.306 €
Zwischensumme Rückstellungen	443.498 €	341.093 €	102.405 €
BRUTTO-Personalaufwendungen	8.572.720 €	8.688.074 €	-115.354 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte	648.250 €	635.001 €	13.249 €
Zwischensumme Versorgungsaufwendungen	648.250 €	635.001 €	13.249 €
Zuführung/Auflösung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	-118.327 €	-85.022 €	-33.305 €
Zuführung/Auflösung Beihilfenrückstellung für Versorgungsempfänger	29.624 €	-8.737 €	38.361 €
Zwischensumme Rückstellungen	-88.703 €	-93.759 €	5.056 €
BRUTTO-Versorgungsaufwendungen	559.547 €	541.242 €	18.305 €
SUMME PERSONALAUFWAND	9.132.267 €	9.229.316 €	-97.049 €

abzügl. Personalkostenerstattungen

Erstattungen SGB II (ALG II) vom Bund und Land	499.741 €	400.000 €	99.741 €
Erstattungen HochsauerlandwasserGmbH (Geschäftsführer + Personalservice)	181.984 €	183.700 €	-1.716 €
Erstattungen Kindergärten (LWL für integrative Betreuung, HSK für Sprachförderung, Betriebskostenabrechnung)	1.686.960 €	1.470.000 €	216.960 €
Erstattungen LWL städt. Förderschule	737.587 €	785.060 €	-47.473 €
Erstattung von der TuS GmbH (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	71.490 €	98.840 €	-27.350 €
Erstattung vom Verbandsfriedhof Kernstadt (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	23.115 €	23.140 €	-25 €
Erstattung Abwasserwerk (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	13.160 €	13.253 €	-93 €
Erstattung Abfallwirtschaft (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	31.700 €	36.175 €	-4.475 €
Erstattung Winterdienst (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	5.610 €	12.362 €	-6.752 €
Direkte Verrechnung TuS GmbH (Personalservice für TuS GmbH)	50.446 €	50.977 €	-531 €
Summe Erstattungen	3.301.793 €	3.073.507 €	228.286 €

SUMME NETTO-Personalaufwand

5.830.474 € 6.155.809 € -325.335 €

Begründung:

Einsparungen bei den Beamten ergeben sich durch eine geringere Besoldungserhöhung als geplant.

Einsparungen bei den tariflich Beschäftigten ergeben sich durch extrem viele Langzeiterkrankungen in den Bereichen Bauhof und Rathaus sowie durch verspätete Stellenbesetzungen im Rathaus und in der Schule an der Ruhraue.

Mehrausgaben ergeben sich bei den Pensions- und Beihilferückstellungen entsprechend der versicherungsmathematischen Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen durch die Versorgungskasse Münster. Die Rückstellungen für Urlaub und Überstunden erhöhen sich durch die Langzeiterkrankungen, da zum einen Urlaub aufgrund von Krankheit nicht in Anspruch genommen werden konnte und zum anderen für die Vertretung Überstunden geleistet wurden.

Jahresbericht 2021

Produkt B1120	Produktverantwortung	
Organisation und Personal	<u>Schmitz, Stephanie</u>	Normann, Claudia
	Albers, Laura	Köster, Andrea

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr

11105 Organisation & Personal; Gleic

AZ Erwerb von Anteilsrechten						
11105-7843000000	0	0	0	750,00	750,00	0
Saldo	0	0	0	-750,00	-750,00	0

11122 Allgemeine Personalwirtschaft

AZ Erwerb von sonstigen Finanzanlagen						
11122-7848000000	36.757	134.540	47.740	135.354,09	814,09	0
Saldo	-36.757	-134.540	-47.740	-135.354,09	-814,09	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	36.757	134.540	47.740	136.104,09	1.564,09	0
Saldo	-36.757	-134.540	-47.740	-136.104,09	-1.564,09	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1120	Produktverantwortung	
Organisation und Personal	<u>Schmitz, Stephanie</u>	Normann, Claudia
	Albers, Laura	Köster, Andrea

Erläuterungen und Perspektiven

1. Nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz werden auf Empfehlung der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) seit 1999 Mittel aus verminderten Besoldungs- und Versorgungsanpassungen (0,8 % = sogenannte Kanther Rücklage) sowie seit 2005 die Einsparungen aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001 einer Versorgungsrücklage zugeführt.

Mit Schreiben vom 06.05.2021 haben die kvw eine Einzahlung in den Versorgungsfonds in Höhe von 38.802,09 € empfohlen.

Formel für die Berechnung der Einzahlung für das Jahr 2021:

Tatsächliche Versorgungsleistungen 2020:	525.560,88 EUR
+ Dienstbezüge der aktiven Beamten 2019:	<u>968.890,25 EUR</u>
Summe:	1.494.450,13 EUR
Davon 1,8 %:	26.900,10 EUR

Zuzüglich Pauschale gemäß § 69e BeamtVG:	11.901,99 EUR
Empfohlene Einzahlung:	38.802,09 EUR

2. Der Geschäftsführer der Hochsauerlandwasser GmbH wurde vom Hochsauerlandkreis übernommen und ist seit 2004 Beamter der Stadt Olsberg. Er nimmt die Aufgaben für die HSW im Rahmen eines sogenannten Dienstleistungsüberlassungsvertrages wahr. Hiernach erstattet die HSW der Stadt alle anfallenden Personalaufwendungen einschließlich aller anfallenden Versorgungsbezüge.

Bezüglich der Finanzierung der Versorgungslasten wurde in Zusammenarbeit mit der HSW und den KVV ein Finanzierungsmodell entwickelt. In diesem flexiblen Modell wurden die aktuelle Besoldungsgruppe des Geschäftsführers, der Höchstversorgungssatz, der Erstattungsanspruch des HSK sowie eine Dynamisierung berücksichtigt. Die Pensionsansprüche des Beamten gegenüber der Stadt Olsberg bleiben bestehen.

Im Jahr 2020 erfolgte versehentlich keine Zuführung zum Versorgungsfonds HSW/Rosenau, so dass im Jahr 2021 insgesamt 96.552 EUR für 2020 und 2021 dem Versorgungsfonds zugeführt wurden.

Jahresbericht 2021

Produkt B1120	Produktverantwortung
Organisation und Personal	<u>Schmitz, Stephanie</u> Normann, Claudia
	Albers, Laura Köster, Andrea

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.693,69	183.700	0	237.363,46	53.663,46	0
Sonstige Einzahlungen	42.960,69	0	0	42.102,34	42.102,34	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.654,38	183.700	0	279.465,80	95.765,80	0
Personalauszahlungen	515.862,62	647.166	0	620.207,64	-26.958,36	0
Versorgungsauszahlungen	43.200,52	50.932	0	51.813,11	881,11	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.572,80	15.000	0	28.476,30	13.476,30	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.632,01	0	0	451,25	451,25	0
Sonstige Auszahlungen	67.138,04	60.850	0	86.409,88	25.559,88	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	647.405,99	773.948	0	787.358,18	13.410,18	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-458.751,61	-590.248	0	-507.892,38	82.355,62	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	36.757,00	134.540	47.740	136.104,09	1.564,09	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.757,00	134.540	47.740	136.104,09	1.564,09	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.757,00	-134.540	-47.740	-136.104,09	-1.564,09	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-495.508,61	-724.788	-47.740	-643.996,47	80.791,53	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-495.508,61	-724.788	-47.740	-643.996,47	80.791,53	0
Saldo	-495.508,61	-724.788	-47.740	-643.996,47	80.791,53	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1121	Produktverantwortung
Informationstechnologie	Becker, Elisabeth Mukherjee, Panchali Becker, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.564,06	45.373	0	55.657,99	10.284,99	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	2.267,62	2.267,62	0
Ordentliche Erträge	52.564,06	45.373	0	57.925,61	12.552,61	0
Personalaufwendungen	204.738,12	223.581	0	220.781,67	-2.799,33	0
Versorgungsaufwendungen	1.789,54	1.861	0	1.935,68	74,68	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.615,85	33.000	0	33.385,61	385,61	0
Bilanzielle Abschreibungen	57.992,44	57.704	0	63.135,99	5.431,99	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	269.053,92	542.900	83.900	314.055,49	-228.844,51	225.000
Ordentliche Aufwendungen	577.189,87	859.046	83.900	633.294,44	-225.751,56	225.000
Ordentliches Ergebnis	-524.625,81	-813.673	-83.900	-575.368,83	238.304,17	-225.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-524.625,81	-813.673	-83.900	-575.368,83	238.304,17	-225.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-524.625,81	-813.673	-83.900	-575.368,83	238.304,17	-225.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	291.575,46	474.000	0	340.811,99	-133.188,01	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.531,52	30.092	0	22.416,17	-7.675,83	0
Ergebnis	-262.581,87	-369.765	-83.900	-256.973,01	112.791,99	-225.000

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung	92	105	107
Aufwand je IT-Arbeitsplatz für Hardware/Software/Telekommunikation in €	2.961	3.634	3.132
Handys	69	80	82

Erläuterungen und Perspektiven

Umsetzung E-Government-Strategie

Bürger-Service-Portal - Ausbau

Im Rahmen der E-Government-Strategie wurde das Bürgerservice-Portal weiter ausgebaut und steht mit rund 89 Leistungen zur Verfügung.

Online-Terminvereinbarungen

Im Rahmen der Corona-Pandemie wurden für den Bürgerservice Online-Terminvereinbarungen angeboten. In den Monaten Mai bis Juli wurden wöchentlich zwischen 50 und 80 Termine über die Plattform gebucht. Nach der Wiedereröffnung reduzierte sich die Online-Terminvereinbarung auf durchschnittlich nur noch 9 Termine pro Woche.

Internet-Relaunch

Der Relaunch der Homepage der Stadt Olsberg war ursprünglich für Ende 2021 geplant. Mit allen Fachbereichen fanden zwischenzeitlich Gespräche statt. Aufgrund der Corona-Pandemie verzögert sich allerdings die Umsetzung, so dass die Fertigstellung auf das 2. Quartal 2022 verschoben werden muss. Die Homepage der Bücherei wurde in 2021 überarbeitet und am Jahresanfang 2022 im modernen Design online gestellt. Sie bietet eine Fülle an Informationen über Aktuelles, Veranstaltungen und Medientipps und gewährt Einblicke in den Büchereiraum sowie das umfassende Serviceangebot. Darüber hinaus wurde die Seite für die Nutzung auf mobilen Endgeräten optimiert (responsives Design).

Jahresbericht 2021

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Becker, Andreas

Mukherjee, Panchali

Kommunalportal - Abfall-Management

Das Lobbe Kommunalportal wird in vollem Umfang seit September 2021 zur Kommunikation und zum Datenaustausch mit dem Abfallentsorger Fa. Lobbe genutzt. Es besteht aus 3 Bereichen, einem *Kommunikationstool*, einem *Erfassungstool* für Sonderabfuhr und einem Tool zur *Verwaltung* der Abfallgefäße:

Über das *Kommunikationstool* können u. a. gesperrte Straßen sowie verspätete oder vergessene Abfuhr mitgeteilt werden. Der Sachverhalt wird erfasst und der Status kann bis zur Erledigung verfolgt werden. Der Status ist außerdem für alle Nutzer sichtbar. Somit sind Anrufe, ggf. mehrfach, und Nachfragen nicht mehr erforderlich.

Mit dem *Erfassungstool* für Sonderabfuhr werden Elektrogroßgeräte, Sperrmüll und Grünabfall erfasst und an den Entsorger gemeldet. Das Tool dient zur Erfassung bei telefonischer Anmeldung oder persönlichem Erscheinen. Die Onlinemeldung durch den Bürger erfolgt weiterhin über das Serviceportal „Mein Olsberg“.

Bei der *Verwaltung* der Abfallgefäße werden Neuaufstellungen, Abholungen oder Austausche in dem Kommunalportal eingetragen. Nach erfolgter Aktion durch den Entsorger werden die Daten über eine Schnittstelle in die Veranlagungssoftware der Stadt Olsberg importiert und der Bürger erhält entsprechend einen neuen Bescheid. Durch die direkte Eingabe beim Entsorger und den Import kann hier zukünftig auf eine doppelte Eingabe und doppeltes Vorhalten der Abfallgefäßdatenbank verzichtet werden.

Die beteiligten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind mit dieser Umstellung sehr zufrieden, da die Kommunikation und die Eingabe von Daten nun einfacher und schneller erledigt werden kann.

E-Post/E-Post-Mailer

Elektronischer Briefversand über die Computer der Beschäftigten, die auch aus dem Homeoffice die Möglichkeit zum Versand nutzen können. Die Deutsche Post übernimmt dabei Druck, Kuvertierung und Zustellung bei z. B. Briefe, Massenversand von Steuerbescheiden.

beBPo (besonderes Behördenpostfach)

Die Stadt Olsberg hat im 4. Quartal 2021 die Einrichtung des sog. beBPo beantragt und fristgerecht zum 01.01.2022 in Betrieb genommen.

IKZ (interkommunale Zusammenarbeit) Projekt: Elektronische Vertragsakte

Die Stadt Olsberg erarbeitet zusammen mit den Städten Brilon und Schmallenberg die sog. Vertragsakte unter Beteiligung des Hochsauerlandkreises, einem Beratungsunternehmen der öffentlichen Hand sowie der Südwestfalen-IT. Das Projekt wurde ursprünglich für die Laufzeit von einem halben Jahr angesetzt. Ziel ist es u. a. in einem einheitlichen Modul z. B. Miet-/Pachtverträge, Mobilfunk-/Festnetzverträge, öffentlich-rechtliche Verträge, etc. unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorgaben sowie z. B. E-Signaturen, Dienstanweisungen, Workflows, ... abzubilden.

Das Projekt der Arbeitsgruppe wird voraussichtlich Ende März 2022 deutlich eher beendet sein als ursprünglich geplant. Nach der Konzeptionsphase erfolgt dann der Übergang zur technischen Umsetzung durch das Rechenzentrum.

Digitale Sozial-Akte

Die digitale Sozial-Akte für den Bereich ALG II/SGB II wurde am 22.11.2019 in Betrieb genommen. Die Einführung der E-Akte für die Bereiche SGB XII und AsylbLG (Asylbewerberleistungsgesetz) wird seit 22.12.2021 produktiv genutzt. Ende des 1. Quartals 2022 sollen laufenden Fälle in E-Akten angelegt und die entsprechenden Altakten eingescannt sein. Synergien und Einsparungen ergeben sich besonders beim Zugriff auf den aktuellen Sachstand für die Bereiche der zentralen Antragsannahme und des Home-Office. Hier wäre ansonsten eine Arbeit nicht oder nur mit erheblichem Aufwand möglich. Die Druck- und

Jahresbericht 2021

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Becker, Andreas

Mukherjee, Panchali

Drucknebenkosten in Form von Papier, Toner, etc. konnten mit Einsatz der E-Akte um ca. 65 % dauerhaft reduziert werden. Auf Kopien, die bisher in Papierform den Akten zugeführt wurden, kann somit verzichtet werden (bislang ca. 3.000 Seiten monatlich, aktuell ca. 1.000 Seiten monatlich). Lediglich die Originalbescheide werden ausgedruckt.

Beschilderung WiFi4EU:

Im Rahmen der Projektumsetzung WiFi4EU (freies Internet an öffentlichen Orten) wurden in den Bereichen von Ballspielhalle, AquaOlsberg, Generationenpark, Touristik, Konzerthalle und Kräutergarten insgesamt 14 Hinweisschilder aufgestellt.

Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Hardware:

Rechner, Displays und Drucker wurden im Rahmen der Ersatzbeschaffung geordert.

Die nicht verausgabten Mittel wurden zur Übertragung in das Folgejahr beantragt.

Jahresbericht 2021

Produkt B1121	Produktverantwortung
Informationstechnologie	Becker, Elisabeth Mukherjee, Panchali Becker, Andreas

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11106 Informationstechnologie						
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11106-7821000000	52.717	0	0	0,00	0,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
11106-7831000000	34.488	289.500	137.000	45.993,53	-243.506,47	0
AZ Anlagevermögen Software						
11106-7839000000	19.379	0	0	8.697,00	8.697,00	0
Saldo	-106.584	-289.500	-137.000	-54.690,53	234.809,47	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	106.584	289.500	137.000	54.690,53	-234.809,47	0
Saldo	-106.584	-289.500	-137.000	-54.690,53	234.809,47	0

Erläuterungen und Perspektiven

Neu-/Ersatzbeschaffung im Bereich Software:

Für die Server-Hardware und Speichereinheit wurde der Wartungsvertrag um ein weiteres Jahr verlängert.

Die Beschaffung der v. g. Hardware sowie eines neuen Netzwerk-Hauptverteilers ist für 2022 geplant.

Mikrofon-Anlage

Im Ratssaal wurde eine neue Mikrofon-Anlage in Betrieb genommen. Die gleiche Anlage wurde bereits in 2019 für die Konzerthalle Olsberg beschafft. Bei größeren Veranstaltungen können die Mikrofone an die jeweiligen Anlagen gekoppelt werden.

Kartendrucker

Ein neuer Kartendrucker wurde für die Ausstellung von den Familienkarten, Dienstaussweisen, etc. angeschafft.

Türsteuergerät Zutrittskontrolle Rathaus

Das Türsteuergerät für die Zutrittskontrolle des Rathauses war defekt und musste erneuert werden.

Software Kommunale Beitragssachbearbeitung

Für die Beitragsbearbeitung gem. KAG (Kommunalabgabengesetz) wurde eine Software angeschafft.

Die nicht verausgabten Mittel wurden zur Übertragung in das Folgejahr beantragt.

Jahresbericht 2021

Produkt B1121	Produktverantwortung
Informationstechnologie	Becker, Elisabeth Mukherjee, Panchali Becker, Andreas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	2.267,62	2.267,62	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	2.267,62	2.267,62	0
Personalauszahlungen	206.071,93	223.581	0	224.748,06	1.167,06	0
Versorgungsauszahlungen	1.789,54	1.861	0	1.935,68	74,68	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.111,94	33.000	0	32.253,93	-746,07	0
Sonstige Auszahlungen	266.854,14	542.900	83.900	308.206,36	-234.693,64	225.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	518.827,55	801.342	83.900	567.144,03	-234.197,97	225.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-518.827,55	-801.342	-83.900	-564.876,41	236.465,59	-225.000
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	52.717,48	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	53.866,90	289.500	137.000	54.690,53	-234.809,47	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.584,38	289.500	137.000	54.690,53	-234.809,47	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-106.584,38	-289.500	-137.000	-54.690,53	234.809,47	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-625.411,93	-1.090.842	-220.900	-619.566,94	471.275,06	-225.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-625.411,93	-1.090.842	-220.900	-619.566,94	471.275,06	-225.000
Saldo	-625.411,93	-1.090.842	-220.900	-619.566,94	471.275,06	-225.000

Jahresbericht 2021

Produkt B1122	Produktverantwortung
Zentrale Dienstleistungen	<u>Loerwald, Peter</u> Blüggel, Marion
	Vorderwülbecke, Ute ter Huurne, Heike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.062,94	3.827	0	4.287,84	460,84	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.187,26	1.300	0	1.648,15	348,15	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46,50	500	0	8,00	-492,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	1,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	6.297,70	5.627	0	5.943,99	316,99	0
Personalaufwendungen	116.981,13	118.895	0	114.807,83	-4.087,17	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.220,35	18.700	0	6.615,32	-12.084,68	0
Bilanzielle Abschreibungen	5.532,94	5.297	0	5.757,84	460,84	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.907,74	120.170	0	108.958,04	-11.211,96	0
Ordentliche Aufwendungen	238.642,16	263.062	0	236.139,03	-26.922,97	0
Ordentliches Ergebnis	-232.344,46	-257.435	0	-230.195,04	27.239,96	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-232.344,46	-257.435	0	-230.195,04	27.239,96	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-232.344,46	-257.435	0	-230.195,04	27.239,96	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	94.221,54	107.470	0	93.676,40	-13.793,60	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.430,40	21.355	0	14.654,91	-6.700,09	0
Ergebnis	-151.553,32	-171.320	0	-151.173,55	20.146,45	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	49,00	0	0	0,00	0,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	1,00	1,00	0
Verrechnungssaldo	49,00	0	0	-1,00	-1,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zentral gedruckte Seiten in schwarz/weiß	315.862	342.067	175.421
Zentral gedruckte Seiten in Farbe	132.190	129.440	170.705
Geschäftsbedarf je Arbeitsplatz in €	173	175	172
Papierkosten je Arbeitsplatz ohne Zentraldrucker in €	31	32	35

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt konnten an verschiedenen Ertrags- und Aufwandspositionen Verbesserungen erzielt werden.

Jahresbericht 2021

Produkt B1122	Produktverantwortung	
Zentrale Dienstleistungen	<u>Loerwald, Peter</u>	Blüggel, Marion
	Vorderwülbecke, Ute	ter Huurne, Heike

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11107 Zentrale Dienstleistungen						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro 11107-6831000000	50	0	0	0,00	0,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto 11107-7831000000	2.210	5.000	0	5.275,84	275,84	0
Saldo	-2.160	-5.000	0	-5.275,84	-275,84	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	50	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	2.210	5.000	0	5.275,84	275,84	0
Saldo	-2.160	-5.000	0	-5.275,84	-275,84	0

Erläuterungen und Perspektiven

Der Ansatz wurde leicht überschritten, da in HH Jahr 2021 mehr höhenverstellbare Schreibtische beantragt und beschafft wurden als geplant.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.187,26	1.300	0	1.648,15	348,15	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-209,30	500	0	4,50	-495,50	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	50,00	50,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.977,96	1.800	0	1.702,65	-97,35	0
Personalauszahlungen	117.210,11	118.895	0	116.598,52	-2.296,48	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.704,94	18.700	0	6.160,03	-12.539,97	0
Sonstige Auszahlungen	109.153,54	120.170	0	109.277,73	-10.892,27	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.068,59	257.765	0	232.036,28	-25.728,72	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-232.090,63	-255.965	0	-230.333,63	25.631,37	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	50,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.209,94	5.000	0	5.275,84	275,84	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.209,94	5.000	0	5.275,84	275,84	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.159,94	-5.000	0	-5.275,84	-275,84	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-234.250,57	-260.965	0	-235.609,47	25.355,53	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-234.250,57	-260.965	0	-235.609,47	25.355,53	0
Saldo	-234.250,57	-260.965	0	-235.609,47	25.355,53	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1123	Produktverantwortung
Zentrale Vergabe- und Servicestelle	<u>Dinkel, Maik</u> Kräling, Rüdiger

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	18.662,33	19.823	0	19.265,03	-557,97	0
Versorgungsaufwendungen	11.116,73	11.609	0	11.703,25	94,25	0
Ordentliche Aufwendungen	29.779,06	31.432	0	30.968,28	-463,72	0
Ordentliches Ergebnis	-29.779,06	-31.432	0	-30.968,28	463,72	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-29.779,06	-31.432	0	-30.968,28	463,72	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-29.779,06	-31.432	0	-30.968,28	463,72	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.794,93	2.621	0	2.159,16	-461,84	0
Ergebnis	-32.573,99	-34.053	0	-33.127,44	925,56	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Bearbeitete Angebote	48	38	32
Volumen der bearbeiteten Angebote in Mio. €	11,6	3,9	4,2
Submissionen	9	7	6

Erläuterungen und Perspektiven

Dieses Produkt wurde im Fachbereich 1 im Jahr 2017 neu eingerichtet. Dieses Produkt schließt mit einer Verbesserung zu den Planwerten in Höhe von 925 EUR ab.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	18.768,91	19.823	0	19.271,03	-551,97	0
Versorgungsauszahlungen	11.116,73	11.609	0	11.703,25	94,25	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.885,64	31.432	0	30.974,28	-457,72	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.885,64	-31.432	0	-30.974,28	457,72	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-29.885,64	-31.432	0	-30.974,28	457,72	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-29.885,64	-31.432	0	-30.974,28	457,72	0
Saldo	-29.885,64	-31.432	0	-30.974,28	457,72	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1130	Produktverantwortung
Finanzmanagement	<u>Kotthoff, Stefan</u> Dinkel, Maik
	Kräling, Rüdiger Wallmeier, Karina

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71,00	0	0	159,00	159,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16,24	0	0	343,87	343,87	0
Sonstige ordentliche Erträge	38.001,74	39.000	0	35.511,27	-3.488,73	0
Ordentliche Erträge	38.088,98	39.000	0	36.014,14	-2.985,86	0
Personalaufwendungen	451.039,56	468.778	0	471.828,96	3.050,96	0
Versorgungsaufwendungen	118.595,24	122.438	0	123.332,16	894,16	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183,30	0	0	185,64	185,64	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.209,40	29.200	7.000	6.987,03	-22.212,97	0
Ordentliche Aufwendungen	582.027,50	620.416	7.000	602.333,79	-18.082,21	0
Ordentliches Ergebnis	-543.938,52	-581.416	-7.000	-566.319,65	15.096,35	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-543.938,52	-581.416	-7.000	-566.319,65	15.096,35	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-543.938,52	-581.416	-7.000	-566.319,65	15.096,35	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.916,94	85.458	0	65.680,11	-19.777,89	0
Ergebnis	-591.855,46	-666.874	-7.000	-631.999,76	34.874,24	0

Kennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Beschreibung			
Steuern incl. Schlüsselzuweisungen und Gebühren in T€	23.235	23.825	28.323
Jahresergebnis in €	-2.704.725	4.314.677	3.296.790
Änderung des Finanzmittelbestandes in €	1.461.099	4.279.952	-4.783.658
Gewerbesteuervorauszahler	285	281	294
Vergnügungssteuerpflichtige	3	2	2
Geräte mit/ohne Gewinnmöglichkeit zur Veranlagung Vergnügungssteuer	20 / 0	20 / 0	28 / 0
Gemeldete Hunde im Stadtgebiet	1.021	1.120	1.108
Grundsteuerobjekte A	583	589	599
Grundsteuerobjekte B	5.954	5.985	6.004
Eigene Vollstreckungen	740	677	560
Vollstreckungen aus Amtshilfeersuchen	581	428	376
Zwangsversteigerungen/Zwangsverwaltungen	8	8	1
Insolvenzen	20	19	18

Erläuterungen und Perspektiven

Bei der finanziellen Betrachtung ergibt sich eine Verbesserung zur Planung um rd. 35.000 €. Hier sind zwei Entwicklungen die wesentlichen Faktoren.

Die geplanten Arbeiten an einem Tax-Compliance-Management-System haben verwaltungsintern begonnen bzw. wurden fortgesetzt. Bis zur endgültigen Einführung des Systems wird externe Unterstützung erforderlich werden. Die dafür eingeplanten Mittel wurden im Berichtsjahr noch nicht in Anspruch genommen. Es ist davon auszugehen, dass hier im Folgejahr ein gewisser Aufwand entstehen wird.

Bei den internen Leistungsbeziehungen sind die sächlichen Verwaltungskosten im Ergebnis deutlich geringer angefallen als geplant.

Jahresbericht 2021

Produkt B1130	Produktverantwortung
Finanzmanagement	<u>Kotthoff, Stefan</u> Dinkel, Maik
	Kräling, Rüdiger Wallmeier, Karina

Die pandemiebedingten Unsicherheiten im Zusammenhang mit Finanzplanungen haben sich auch in 2021 fortgesetzt. Ausgehend von der vorsichtig optimistischen Haushaltsplanung für das Jahr 2021 hat sich die Haushaltswirtschaft recht positiv entwickelt. Insbesondere die Erträge aus Gewerbesteuer konnten eine erfreuliche und nicht zu erwartende Steigerung erzielen. Mit einem positiven Ergebnis von rd. 3,3 Mio. € konnte nicht gerechnet werden. Eine Zuführung in dieser Höhe zur Ausgleichsrücklage könnte in den kommenden Jahren helfen, weiterhin möglichst ausgeglichene Ergebnisse zu erreichen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71,00	0	0	154,00	154,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11,10	0	0	308,51	308,51	0
Sonstige Einzahlungen	38.871,80	39.000	0	34.633,27	-4.366,73	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.953,90	39.000	0	35.095,78	-3.904,22	0
Personalauszahlungen	450.409,85	468.778	0	477.428,00	8.650,00	0
Versorgungsauszahlungen	118.595,24	122.438	0	123.332,16	894,16	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183,30	0	0	185,64	185,64	0
Sonstige Auszahlungen	11.207,58	29.200	7.000	9.977,91	-19.222,09	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	580.395,97	620.416	7.000	610.923,71	-9.492,29	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-541.442,07	-581.416	-7.000	-575.827,93	5.588,07	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-541.442,07	-581.416	-7.000	-575.827,93	5.588,07	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-541.442,07	-581.416	-7.000	-575.827,93	5.588,07	0
Saldo	-541.442,07	-581.416	-7.000	-575.827,93	5.588,07	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1131	Produktverantwortung
Revision	<u>Kräling, Rüdiger</u> Kotthoff, Stefan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	15.971,88	16.854	0	16.760,66	-93,34	0
Versorgungsaufwendungen	9.514,12	9.870	0	10.181,94	311,94	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.445,00	38.000	0	38.085,00	85,00	0
Ordentliche Aufwendungen	69.931,00	64.724	0	65.027,60	303,60	0
Ordentliches Ergebnis	-69.931,00	-64.724	0	-65.027,60	-303,60	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-69.931,00	-64.724	0	-65.027,60	-303,60	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-69.931,00	-64.724	0	-65.027,60	-303,60	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.412,32	2.427	0	1.741,03	-685,97	0
Ergebnis	-71.343,32	-67.151	0	-66.768,63	382,37	0

Erläuterungen und Perspektiven

Unter der Position "Sonstige ordentliche Aufwendungen" wurden für die Prüfung der Jahresrechnung 22.000 EUR und für die überörtliche Prüfung 15.000 EUR gegen die Rückstellung gebucht. 1.085 EUR wurden für Saldenbestätigungen ausgegeben.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	16.007,85	16.854	0	16.820,66	-33,34	0
Versorgungsauszahlungen	9.514,12	9.870	0	10.181,94	311,94	0
Sonstige Auszahlungen	18.554,12	38.000	0	33.953,81	-4.046,19	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.076,09	64.724	0	60.956,41	-3.767,59	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.076,09	-64.724	0	-60.956,41	3.767,59	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-44.076,09	-64.724	0	-60.956,41	3.767,59	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-44.076,09	-64.724	0	-60.956,41	3.767,59	0
Saldo	-44.076,09	-64.724	0	-60.956,41	3.767,59	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2021

Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.2

Bildung
Sport
Freizeit

Jahresbericht 2021 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.2 „Bildung, Sport, Freizeit“

1. Ergebnisbericht

1.1. Vorbemerkung

Für das Jahr 2021 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Bildung, Sport, Freizeit“ auf 1.206.346 EUR, was unter Berücksichtigung der fortgeschriebenen Haushaltsansätze

eine Reduzierung um 89.883 EUR

bedeutet.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2020 verringerte sich der Zuschussbedarf um rd. 15.300 EUR.

1.2. Zusammenfassende Einzelbetrachtungen

Produkt 12 10 - Grundschulen

+ 49.083 EUR

Im Schuljahr 2021 / 2022 wurden 131 von insgesamt 434 Kindern in den drei Offenen Ganztagschulen (OGS) betreut (= 30 %). Im Schuljahr 2020/2021 waren es 128 von 433 Kindern (=30 %).

Die Gesamtschülerzahl erhöhte sich um 1 Schüler auf insgesamt 434. Im Schuljahr 2021 / 2022 werden voraussichtlich 450 Schülerinnen und Schülern die Primarstufe besuchen. Für 121 OGS-Plätze wurden Landesmittel beantragt.

Nach den vorliegenden Geburtenzahlen wird die Zahl der Grundschüler in den kommenden Jahren wieder leicht ansteigen:

▪ 2020 / 2021 =	433 Schülerinnen und Schülern
▪ 2021 / 2022 =	434 Schülerinnen und Schülern
▪ 2022 / 2023 =	469 Schülerinnen und Schülern
▪ 2023 / 2024 =	468 Schülerinnen und Schülern
▪ 2024 / 2025 =	481 Schülerinnen und Schülern
▪ 2025 / 2026 =	514 Schülerinnen und Schülern
▪ 2026 / 2027 =	527 Schülerinnen und Schülern

Aufgrund der COVID-19-Pandemie kam es, wie auch schon im Jahr 2020, zu Einschränkungen im Schulbetrieb.

Das Land unterstützte die Schulträger bei der Beschaffung von FFP-2-Masken und die Mittel für den Betrieb der Offenen Ganztagschulen wurde im Rahmen eines sogenannten „Helferprogramms“ aufgestockt.

Wie auch schon in 2020 wurden die Elternbeiträge für die Offenen Ganztagschulen den Eltern teilweise erlassen. Die dadurch entgangenen Einnahmen wurden zu einem Teil vom Land erstattet.

Für „bedürftige“ Schülerinnen und Schüler hat das Land für die drei Grundschulen insgesamt 22.000 EUR bereitgestellt, um digitale Endgeräte für den Distanzunterricht zu beschaffen. Von diesen Mitteln wurden insgesamt 70 iPads mit entsprechenden Koffern beschafft. Der Eigenanteil der Stadt belief sich auf 10 %. Darüber hinaus hat die Stadt Olsberg aus eigenen Mitteln für jede Grundschule einen iPad-Koffer mit 15 iPads beschafft, die nun in den Schulen zur Verfügung stehen.

Für die Lehrerinnen und Lehrer konnten ebenfalls iPads und Notebooks beschafft werden. Die 35 Geräte für die Grundschulen wurden vom Land mit 100 % gefördert.

Die Umbaumaßnahmen der OGS-Räume in der Grundschule Bruchhausen wurden im Jahr 2021 fertiggestellt. Die Räume wurden mit neuem Mobiliar für ca. 15.000 EUR neu ausgestattet.

Ebenso konnte der OGS Olsberg ein zusätzlicher Raum in der Sekundarschule zur Verfügung gestellt werden.

Für die Grundschule Bigge wurde und wird weiterhin an einem pädagogischen Raumkonzept gearbeitet.

Produkt 12 11 - Sekundarschule

+ 27.263 EUR

Wie auch bei den Grundschulen wurden mit Landesmitteln digitale Endgeräte für Lehrerinnen und Lehrer (86 Stück) und Schülerinnen und Schüler (117 Stück) beschafft. Hinzu kamen noch 32 iPads, die aus dem städtischen Haushalt finanziert wurden.

Nach umfangreichen Baumaßnahmen an beiden Gebäudeteilen der Sekundarschule konnte das WLAN-Netzwerk in Betrieb genommen werden. Um eine ausreichende Ausleuchtung der Gebäude zu gewährleisten, wurden 49 sogenannte Access-Points im Gebäude installiert. Die Kosten hierfür beliefen sich auf rd. 27.000 EUR.

Die Schülerzahlen am Hauptstandort der Sekundarschule verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr geringfügig von 404 auf 402 Schülerinnen und Schüler. Am Teilstandort Bestwig reduzierte sich die Schülerzahl von 216 auf 133 Schülerinnen und Schüler. Dieser starke Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass am Teilstandort ab dem Schuljahr 2020 / 2021 keine Eingangsklasse mehr gebildet wird. Am Teilstandort werden nunmehr lediglich 6 Klassen der Jahrgänge 8 - 10 beschult.

Die Reduzierung des Zuschussbedarfes hängt insbesondere mit geringeren Schülerbeförderungskosten zusammen.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue

- 3.440 EUR

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Erträge) und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stehen im Zusammenhang: Steigen die Aufwendungen, erhöhen sich die Kostenerstattungen des LWL in gleicher Höhe.

Das Ergebnis von 3.440 EUR ergibt sich wie folgt:

Hier wird regelmäßig ein einmalig entstandener Unterschiedsbetrag zwischen den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen ausgewiesen. Dieser lag in den vergangenen Jahren stets bei - 150 EUR. Dieses Jahr entstanden mehr Einzahlungen in der Investitionsrechnung als tatsächlich verwendet wurden, sodass ein Betrag von 3.589,89 EUR ausgewiesen wird. Dieser Betrag wird in der Ergebnisrechnung im Gesamtergebnis wiederum ausgeglichen.

Anteilige Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 17.500 EUR für die Förderschule wurden aus dem Jahr 2020 in das Jahr 2021 verschoben. Daher ergibt sich die Abweichung von - 17.500 EUR.

Bei einigen Positionen schlägt Corona zu Buche. Bei der Gebäudereinigung fielen aufgrund der Schließung der Schule weniger Reinigungstage an.

Die Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Produkt 12 20 - Kulturarbeit und Vereine

+ 9.949 EUR

Aufgrund der Corona-Pandemie haben 2021 kein Jugendaustausch und keine Delegationsbesuche stattgefunden.

Das Heimatarchiv ist von der Bildungswerkstatt in die Sekundarschule umgezogen. Die Kosten des Umzugs betragen ca. 9.000 EUR.

Die Preisverleihung für den Preis für bürgerschaftliche Aktivitäten 2020 hat erst im Juli 2021 stattgefunden. Die Kosten sind damit im Jahr 2021 abgebildet.

Für 2021 hat kein Verein einen Zuschuss beantragt.

Produkt 12 21 - Bücherei und Weiterbildung

+ 13.622 EUR

Volkshochschule

Durch die COVID-19-Pandemie konnte die Volkshochschule (VHS) zeitweise gar nicht bzw. nur sehr eingeschränkt ihr Bildungsangebot umsetzen.

Da die VHS aber auch schon vor der Pandemie verstärkt digitale Medien zur Wissensvermittlung nutzte, konnte diese Bildungsform weiter ausgebaut und nun erfolgreich genutzt werden.

Stadtbücherei

Bundesförderung:

Mit dem Soforthilfeprogramm „Vor Ort für Alle“ förderte der Deutsche Bibliotheksverband auch im Jahr 2021 wieder bundesweit zeitgemäße Bibliothekskonzepte in Kommunen mit bis zu 20.000 Einwohnern.

Im Mai 2021 hat sich die Stadtbücherei mit dem Projekt „Mobil zum Ziel - Aufbau einer responsiven Internetpräsenz für die Stadtbücherei Olsberg“ um Fördermittel für die Neugestaltung der Bücherei-Homepage beworben und diese auch erhalten.

Mit 4.447,50 EUR wurden 75 Prozent der Kosten für die Neugestaltung der Homepage durch Bundesmittel getragen. Seit Anfang Januar 2022 ist die neue Homepage online und damit unter www.stadtbuecherei-olsberg.de das digitale Aushängeschild für die vielfältigen Services der Stadtbücherei Olsberg.

Einblick: - Das Jahr 2021 in Zahlen im Vergleich:

	2019	2020	2021
Öffnungsstunden	1.310	1.051	929
Besucher	18.093	15.826	9.127
Medien Entleihungen	43.629	45.556	44.189
davon E-Medien via Onleihe24	7.478	9.924	10.818

2021 konnte die Stadtbücherei pandemiebedingt mit 929 Öffnungsstunden 381 Stunden weniger für Publikum öffnen als im Vor-Corona-Jahr 2019. Das entspricht einem Minus an Öffnungszeiten von fast 30 %. Hierdurch und durch die Umsetzung der gesetzlichen Zugangsbeschränkungen gemäß der Coronaschutzverordnung NRW (Zutritt 2G Plus oder 3G, kein Aufenthalt, keine Veranstaltungen etc.) hat sich die Zahl der Besucher 2021 im Vergleich zum Jahr 2019 fast halbiert.

Die Zahl der Ausleihen hat sich hingegen überraschend gegenüber 2019 sogar leicht gesteigert. Das lässt vermuten, dass statt ganzen Familien (wie sonst üblich) wegen der Zugangsbeschränkungen nur ein Familienmitglied die Bücherei besucht, aber ausreichend Medien für die ganze Familie entliehen hat.

Gegenüber dem Vorjahr 2020 waren die Ausleihen leicht um 3,1 % rückläufig bei einem Minus von 11,61 % an Öffnungsstunden zu 2021.

Veranstaltungsarbeit im Vergleich:

	2019	2020	Corona 2021
Veranstaltungen	36	9	33
Teilnehmer	977	203	405

Ab Sommer 2021 konnten unter strengen Auflagen und damit weniger zugelassenen Teilnehmern wieder deutlich mehr Veranstaltungen als im Jahr 2020 durchgeführt werden. Darunter Klassenführungen nach neuer Konzeption zum Thema „Erstes Programmieren mit dem Blue-Bot“ für 2. und 3. Klassen, regelmäßige Sprechstunden der Bürgerhilfe, SommerLeseClub und eine Schreibwerkstatt für Kinder und Jugendliche mit der Autorin Beatrix Schulte.

Finanzen:

Die pandemiebedingt deutlich verringerten Öffnungszeiten und Möglichkeiten des Büchereibesuches führten zu Mindereinnahmen aus Gebühren.

Trotz widriger Umstände durch die Corona-Pandemie liegt das positive Jahresergebnis insgesamt unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

Produkt 12 30 - Sport

- 6.594 EUR

Der höhere Zuschussbedarf ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass der Mehrzweckhallenverein Elleringhausen durch die Corona-Pandemie nicht so viele Einnahmen generieren konnte, wie vor der Pandemie (Wegfall von Ferienlagern und anderen Veranstaltungen).

Die Stadt Olsberg ist vertraglich dazu verpflichtet, die Verluste im Rahmen des Vereinssports auszugleichen.

2. Investitionsbericht

Produkt 12 10 - Grundschulen

0 EUR

Ab dem Jahr 2020 wurde die Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 410 EUR auf 800 EUR angehoben. Es wurden nur wenige Gegenstände über dieser Wertgrenze beschafft (Gesamt volumen rd. 3.600 EUR). Die Refinanzierung dieser Investitionen erfolgte über die Schulpauschale.

Produkt 12 11 - Sekundarschule

0 EUR

Bei der Sekundarschule gilt das gleiche Prinzip mit der Wertgrenze wie bei den Grundschulen. Die Investitionen bei der Sekundarschule beliefen sich hier jedoch auf rd. 91.000 EUR. Dies hängt insbesondere mit der Beschaffung von 16 Luftreinigern zusammen. Diese Investition von rd. 81.000 EUR wurde zu 100 % vom Land gefördert.

Die übrigen Investitionen wurden, wie auch bei den Grundschulen, durch die Schulpauschale refinanziert.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue

- 28.329 EUR

Als Investitionsmaßnahme wurde im Jahr 2020 eine umfangreiche Maßnahme "Digitalisierung" der Schule an der Ruhraue durchgeführt. Einige Abschlussaufgaben wurden in 2021 abgewickelt. Dies erklärt die Abweichung von der geplanten Summe.

Produkt 12 21 - Stadtbücherei

+ 2.379 EUR

Im Investitionsplan der Stadtbücherei sind lediglich die Auszahlungen für die Medienbeschaffungen abgebildet. Weitere Investitionen wurden nicht getätigt.

Produkt 12 30 - Sport

+ 6.000 EUR

Ursprünglich war vorgesehen im Jahr 2021 einen Bike-Park in der Talstraße zu errichten. Hierzu waren Aufwendungen in Höhe von 50.000 EUR und Erträge aus Zuschüssen in Höhe von 45.000 EUR veranschlagt. Da die Maßnahme im Jahr 2021 jedoch nicht umgesetzt wurde, verringert sich der Zuschussbedarf um 5.000 EUR. Hinzu kommt, dass keine Neu- und Ersatzbeschaffungen von Sportgeräten erfolgten, so dass der Zuschussbedarf sich nochmals um 1.000 EUR verringert.

Olsberg, den 22. Juli 2022

gez. Elisabeth Nieder
(Fachbereichsleiterin)

gez. Johannes Axmann
(Produktverantwortlicher)

gez. Wolfgang Fischer
(Bürgermeister)

gez. Stefan Kotthoff
(Kämmerer)

Jahresbericht 2021

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	665.548	869.877	0	984.073,69	114.197	0
Sonstige Transfererträge	0	75.000	0	75.850,03	850	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.741	277.900	0	209.239,34	-68.661	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.805	6.807	0	6.805,47	-2	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.608.704	1.898.208	0	1.984.958,02	86.750	0
Sonstige ordentliche Erträge	24.895	5.000	0	23.485,99	18.486	0
Aktiviertete Eigenleistungen	340	0	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	2.493.033	3.132.792	0	3.284.412,54	151.621	0
Personalaufwendungen	1.133.575	1.167.520	0	1.129.176,15	-38.344	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.278.948	1.608.209	0	1.664.118,54	55.910	0
Bilanzielle Abschreibungen	417.986	409.207	0	442.669,70	33.463	0
Transferaufwendungen	147.111	188.032	10.130	173.149,56	-14.882	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	723.563	912.125	0	944.198,20	32.073	0
Ordentliche Aufwendungen	3.701.182	4.285.093	10.130	4.353.312,15	68.219	0
Ordentliches Ergebnis	-1.208.148	-1.152.301	-10.130	-1.068.899,61	83.401	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.208.148	-1.152.301	-10.130	-1.068.899,61	83.401	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.208.148	-1.152.301	-10.130	-1.068.899,61	83.401	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	122.559	0	0	0,00	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136.073	143.929	0	137.447,01	-6.482	0
Ergebnis	-1.221.663	-1.296.230	-10.130	-1.206.346,62	89.883	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	0	0	0	1,00	1	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	-1,00	-1	0

Jahresbericht 2021

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350.627	553.000	0	633.385,21	80.385	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0	75.000	0	0,00	-75.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224.473	277.900	0	207.341,19	-70.559	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.805	6.807	0	6.805,47	-2	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.869.618	1.898.208	0	1.629.970,05	-268.238	0
Sonstige Einzahlungen	24.895	5.000	0	23.485,99	18.486	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.476.418	2.815.915	0	2.500.987,91	-314.927	0
Personalauszahlungen	1.134.498	1.167.520	0	1.150.620,10	-16.900	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.327.525	1.582.644	0	1.206.905,19	-375.739	0
Transferauszahlungen	160.811	188.032	10.130	167.819,56	-20.212	0
Sonstige Auszahlungen	701.510	897.125	0	929.668,32	32.543	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.324.343	3.835.321	10.130	3.455.013,17	-380.308	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-847.925	-1.019.406	-10.130	-954.025,26	65.381	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	320.526	182.258	0	157.580,45	-24.678	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	320.526	182.258	0	157.580,45	-24.678	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	272.824	152.258	0	59.308,24	-92.950	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	92.909	76.565	0	164.787,58	88.223	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	365.733	228.823	0	224.095,82	-4.727	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.207	-46.565	0	-66.515,37	-19.950	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-893.132	-1.065.971	-10.130	-1.020.540,63	45.430	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-893.132	-1.065.971	-10.130	-1.020.540,63	45.430	0
Saldo	-893.132	-1.065.971	-10.130	-1.020.540,63	45.430	0

Jahresbericht 2021

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B1210

Grundschulen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	334.705	398.720	0	459.014,82	60.295	0
Aufwendungen	636.243	714.472	0	725.684,10	11.212	0
Ergebnis	-301.538	-315.752	0	-266.669,28	49.083	0

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	70.307	279.598	0	276.578,92	-3.019	0
Aufwendungen	463.696	671.836	0	641.554,18	-30.282	0
Ergebnis	-393.390	-392.238	0	-364.975,26	27.263	0

Produkt B1212

Förderschule Olsberg	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.114.445	2.361.171	0	2.452.714,07	91.543	0
Aufwendungen	2.114.595	2.361.321	0	2.456.303,96	94.983	0
Ergebnis	-150	-150	0	-3.589,89	-3.440	0

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	8.246	8.246	0	8.259,44	13	0
Aufwendungen	182.423	215.790	10.130	205.854,18	-9.936	0
Ergebnis	-174.177	-207.544	-10.130	-197.594,74	9.949	0

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	23.887	21.054	0	23.843,66	2.790	0
Aufwendungen	248.286	265.545	0	254.712,47	-10.833	0
Ergebnis	-224.399	-244.491	0	-230.868,81	13.622	0

Produkt B1230

Sport	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	64.002	64.003	0	64.001,63	-1	0
Aufwendungen	192.010	200.058	0	206.650,27	6.592	0
Ergebnis	-128.008	-136.055	0	-142.648,64	-6.594	0

Fachbereichsbudget FB12

Fachbereichsbudget FB12	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.615.592	3.132.792	0	3.284.412,54	151.621	0
Aufwendungen	3.837.255	4.429.022	10.130	4.490.759,16	61.737	0
Ergebnis	-1.221.663	-1.296.230	-10.130	-1.206.346,62	89.883	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1210	Produktverantwortung
Grundschulen	<u>Axmann, Johannes</u>

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.894,69	316.220	0	352.589,29	36.369,29	0
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	15.763,24	15.763,24	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.120,20	76.500	0	82.241,50	5.741,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.273,34	2.000	0	0,00	-2.000,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	10.416,74	4.000	0	8.420,79	4.420,79	0
Ordentliche Erträge	334.704,97	398.720	0	459.014,82	60.294,82	0
Personalaufwendungen	82.836,44	87.359	0	88.778,35	1.419,35	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.813,97	129.950	0	133.174,30	3.224,30	0
Bilanzielle Abschreibungen	25.389,28	22.065	0	26.507,87	4.442,87	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	405.147,32	468.700	0	474.155,20	5.455,20	0
Ordentliche Aufwendungen	634.187,01	708.074	0	722.615,72	14.541,72	0
Ordentliches Ergebnis	-299.482,04	-309.354	0	-263.600,90	45.753,10	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-299.482,04	-309.354	0	-263.600,90	45.753,10	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-299.482,04	-309.354	0	-263.600,90	45.753,10	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.056,32	6.398	0	3.068,38	-3.329,62	0
Ergebnis	-301.538,36	-315.752	0	-266.669,28	49.082,72	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	1,00	1,00	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	-1,00	-1,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Grundschule Bigge			
- Zahl Schüler (Klassen)	181 (8)	185 (8)	185 (8)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	603	641	545
Grundschule Olsberg			
- Zahl Schüler (Klassen)	162 (8)	166 (8)	165 (8)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	488	667	515
Grundschule Bruchhausen/Elleringhausen			
- Zahl Schüler (Klassen)	79 (4)	82 (4)	84 (4)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	935	881	963

Erläuterungen und Perspektiven

Im Schuljahr 2021 / 2022 wurden 131 von insgesamt 434 Kindern in den drei Offenen Ganztagschulen (OGS) betreut (= 30 %). Im Schuljahr 2020/2021 waren es 128 von 433 Kindern (=30 %).

Die Gesamtschülerzahl erhöhte sich um 1 Schüler auf insgesamt 434. Im Schuljahr 2021 / 2022 werden voraussichtlich 450 Schülerinnen und Schülern die Primarstufe besuchen. Für 121 OGS-Plätze wurden Landesmittel beantragt.

Nach den vorliegenden Geburtenzahlen wird die Zahl der Grundschüler in den kommenden Jahren wieder

Jahresbericht 2021

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

leicht ansteigen:

- 2020 / 2021 = 433 Schülerinnen und Schülern
- 2021 / 2022 = 434 Schülerinnen und Schülern
- 2022 / 2023 = 469 Schülerinnen und Schülern
- 2023 / 2024 = 468 Schülerinnen und Schülern
- 2024 / 2025 = 481 Schülerinnen und Schülern
- 2025 / 2026 = 514 Schülerinnen und Schülern
- 2026 / 2027 = 527 Schülerinnen und Schülern

Aufgrund der COVID-19-Pandemie kam es, wie auch schon im Jahr 2020, zu Einschränkungen im Schulbetrieb.

Das Land unterstützte die Schulträger bei der Beschaffung von FFP-2-Masken und die Mittel für den Betrieb der Offenen Ganztagschulen wurde im Rahmen eines sogenannten „Helferprogramms“ aufgestockt.

Wie auch schon in 2020 wurden die Elternbeiträge für die Offenen Ganztagschulen den Eltern teilweise erlassen. Die dadurch entgangenen Einnahmen wurden zu einem Teil vom Land erstattet.

Für „bedürftige“ Schülerinnen und Schüler hat das Land für die drei Grundschulen insgesamt 22.000 EUR bereitgestellt, um digitale Endgeräte für den Distanzunterricht zu beschaffen. Von diesen Mitteln wurden insgesamt 70 iPads mit entsprechenden Koffern beschafft. Der Eigenanteil der Stadt belief sich auf 10 %. Darüber hinaus hat die Stadt Olsberg aus eigenen Mitteln für jede Grundschule einen iPad-Koffer mit 15 iPads beschafft, die nun in den Schulen zur Verfügung stehen.

Für die Lehrerinnen und Lehrer konnten ebenfalls iPads und Notebooks beschafft werden. Die 35 Geräte für die Grundschulen wurden vom Land mit 100 % gefördert.

Die Umbaumaßnahmen der OGS-Räume in der Grundschule Bruchhausen wurden im Jahr 2021 fertiggestellt. Die Räume wurden mit neuem Mobiliar für ca. 15.000 EUR neu ausgestattet.

Ebenso konnte der OGS Olsberg ein zusätzlicher Raum in der Sekundarschule zur Verfügung gestellt werden.

Für die Grundschule Bigge wurde und wird weiterhin an einem pädagogischen Raumkonzept gearbeitet.

Jahresbericht 2021

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21102 GS Bigge						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21102-6811020000	12.124	5.000	0	2.280,04	-2.719,96	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21102-7831000000	12.124	5.000	0	1.566,04	-3.433,96	0
AZ Anlagevermögen Software						
21102-7839000000	0	0	0	714,00	714,00	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
21103 GS Olsberg						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21103-6811020000	13.169	5.000	0	666,40	-4.333,60	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21103-7831000000	13.070	5.000	0	0,00	-5.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen bis 410 Euro netto (alt)						
21103-7832000000	99	0	0	0,00	0,00	0
AZ Anlagevermögen Software						
21103-7839000000	0	0	0	666,40	666,40	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
21104 GS Bruchhausen						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21104-6811020000	5.354	5.000	0	710,43	-4.289,57	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21104-7831000000	5.354	5.000	0	424,83	-4.575,17	0
AZ Anlagevermögen Software						
21104-7839000000	0	0	0	285,60	285,60	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	30.647	15.000	0	3.656,87	-11.343,13	0
Auszahlungen	30.647	15.000	0	3.656,87	-11.343,13	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Ab dem Jahr 2020 wurde die Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 410 EUR auf 800 EUR angehoben. Es wurden nur wenige Gegenstände über dieser Wertgrenze beschafft (Gesamtvolumen rd. 3.600 EUR). Die Refinanzierung dieser Investitionen erfolgte über die Schulpauschale.

Jahresbericht 2021

Produkt B1210	Produktverantwortung
Grundschulen	<u>Axmann, Johannes</u>

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.597,41	294.500	0	331.912,42	37.412,42	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.781,75	76.500	0	77.704,50	1.204,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.212,99	2.000	0	2.273,34	273,34	0
Sonstige Einzahlungen	10.416,74	4.000	0	8.420,79	4.420,79	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	305.008,89	377.000	0	420.311,05	43.311,05	0
Personalauszahlungen	82.973,67	87.359	0	89.945,42	2.586,42	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	121.201,49	129.950	0	133.072,05	3.122,05	0
Sonstige Auszahlungen	399.412,31	468.700	0	466.066,03	-2.633,97	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	603.587,47	686.009	0	689.083,50	3.074,50	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-298.578,58	-309.009	0	-268.772,45	40.236,55	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.647,28	15.000	0	3.656,87	-11.343,13	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.647,28	15.000	0	3.656,87	-11.343,13	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	30.647,28	15.000	0	3.656,87	-11.343,13	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.647,28	15.000	0	3.656,87	-11.343,13	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-298.578,58	-309.009	0	-268.772,45	40.236,55	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-298.578,58	-309.009	0	-268.772,45	40.236,55	0
Saldo	-298.578,58	-309.009	0	-268.772,45	40.236,55	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1211	Produktverantwortung
Schulen Sekundarstufe I	<u>Axmann, Johannes</u>

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.828,42	203.598	0	218.926,93	15.328,93	0
Sonstige Transfererträge	0,00	75.000	0	42.586,79	-32.413,21	0
Sonstige ordentliche Erträge	14.478,45	1.000	0	15.065,20	14.065,20	0
Ordentliche Erträge	70.306,87	279.598	0	276.578,92	-3.019,08	0
Personalaufwendungen	102.499,48	107.679	0	106.230,16	-1.448,84	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.843,67	284.150	0	238.346,29	-45.803,71	0
Bilanzielle Abschreibungen	52.993,92	47.836	0	68.383,53	20.547,53	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.487,71	226.400	0	224.794,63	-1.605,37	0
Ordentliche Aufwendungen	460.824,78	666.065	0	637.754,61	-28.310,39	0
Ordentliches Ergebnis	-390.517,91	-386.467	0	-361.175,69	25.291,31	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-390.517,91	-386.467	0	-361.175,69	25.291,31	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-390.517,91	-386.467	0	-361.175,69	25.291,31	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.871,60	5.771	0	3.799,57	-1.971,43	0
Ergebnis	-393.389,51	-392.238	0	-364.975,26	27.262,74	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Sekundarschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	418 (18)	404 (16)	402 (16)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	860	974	908

Erläuterungen und Perspektiven

Wie auch bei den Grundschulen wurden mit Landesmitteln digitale Endgeräte für Lehrerinnen und Lehrer (86 Stück) und Schülerinnen und Schüler (117 Stück) beschafft. Hinzu kamen noch 32 iPads, die aus dem städtischen Haushalt finanziert wurden.

Nach umfangreichen Baumaßnahmen an beiden Gebäudeteilen der Sekundarschule konnte das WLAN-Netzwerk in Betrieb genommen werden. Um eine ausreichende Ausleuchtung der Gebäude zu gewährleisten, wurden 49 sogenannte Access-Points im Gebäude installiert. Die Kosten hierfür beliefen sich auf rd. 27.000 EUR.

Die Schülerzahlen am Hauptstandort der Sekundarschule verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr geringfügig von 404 auf 402 Schülerinnen und Schüler. Am Teilstandort Bestwig reduzierte sich die Schülerzahl von 216 auf 133 Schülerinnen und Schüler. Dieser starke Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass am Teilstandort ab dem Schuljahr 2020 / 2021 keine Eingangsklasse mehr gebildet wird. Am Teilstandort werden nunmehr lediglich 6 Klassen der Jahrgänge 8 - 10 beschult.

Die Reduzierung des Zuschussbedarfes hängt insbesondere mit geringeren Schülerbeförderungskosten zusammen.

Jahresbericht 2021

Produkt B1211	Produktverantwortung
Schulen Sekundarstufe I	<u>Axmann, Johannes</u>

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21600 Sekundarschule						
Investitionszuwendungen vom Land						
21600-6811000000	0	0	0	67.844,05	67.844,05	0
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21600-6811020000	16.506	20.000	0	23.330,40	3.330,40	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21600-7831000000	16.506	20.000	0	81.794,88	61.794,88	0
AZ Anlagevermögen Software						
21600-7839000000	0	0	0	9.379,57	9.379,57	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	16.506	20.000	0	91.174,45	71.174,45	0
Auszahlungen	16.506	20.000	0	91.174,45	71.174,45	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Bei der Sekundarschule gilt das gleiche Prinzip mit der Wertgrenze wie bei den Grundschulen. Die Investitionen bei der Sekundarschule beliefen sich hier jedoch auf rd. 91.000 EUR. Dies hängt insbesondere mit der Beschaffung von 16 Luftreinigern zusammen. Diese Investition von rd. 81.000 EUR wurde zu 100 % vom Land gefördert.

Die übrigen Investitionen wurden, wie auch bei den Grundschulen, durch die Schulpauschale refinanziert.

Jahresbericht 2021

Produkt B1211	Produktverantwortung
Schulen Sekundarstufe I	<u>Axmann, Johannes</u>

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.585,57	158.500	0	147.447,62	-11.052,38	0
Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	75.000	0	0,00	-75.000,00	0
Sonstige Einzahlungen	14.478,45	1.000	0	15.065,20	14.065,20	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.064,02	234.500	0	162.512,82	-71.987,18	0
Personalauszahlungen	102.863,57	107.679	0	107.456,71	-222,29	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183.976,28	284.150	0	239.334,18	-44.815,82	0
Sonstige Auszahlungen	115.531,77	226.400	0	229.209,48	2.809,48	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.371,62	618.229	0	576.000,37	-42.228,63	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-370.307,60	-383.729	0	-413.487,55	-29.758,55	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.506,19	20.000	0	91.174,45	71.174,45	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.506,19	20.000	0	91.174,45	71.174,45	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	16.506,19	20.000	0	91.174,45	71.174,45	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.506,19	20.000	0	91.174,45	71.174,45	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-370.307,60	-383.729	0	-413.487,55	-29.758,55	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-370.307,60	-383.729	0	-413.487,55	-29.758,55	0
Saldo	-370.307,60	-383.729	0	-413.487,55	-29.758,55	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1212	Produktverantwortung
Förderschule Olsberg	<u>Albers, Laura</u>
	Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275.511,00	274.163	0	331.340,97	57.177,97	0
Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	17.500,00	17.500,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.204,93	191.400	0	119.528,24	-71.871,76	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.605.831,03	1.895.608	0	1.984.344,86	88.736,86	0
Aktiviertete Eigenleistungen	339,75	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	1.991.886,71	2.361.171	0	2.452.714,07	91.543,07	0
Personalaufwendungen	803.791,31	831.023	0	782.075,06	-48.947,94	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	935.241,37	1.147.379	0	1.253.171,53	105.792,53	0
Bilanzielle Abschreibungen	234.313,00	234.313	0	242.412,30	8.099,30	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.250,47	55.490	0	80.186,37	24.696,37	0
Ordentliche Aufwendungen	2.017.596,15	2.268.205	0	2.357.845,26	89.640,26	0
Ordentliches Ergebnis	-25.709,44	92.966	0	94.868,81	1.902,81	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.709,44	92.966	0	94.868,81	1.902,81	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-25.709,44	92.966	0	94.868,81	1.902,81	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	122.558,76	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.999,32	93.116	0	98.458,70	5.342,70	0
Ergebnis	-150,00	-150	0	-3.589,89	-3.439,89	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zahl Schüler (Klassen)	138 (13)	146 (14)	155 (13)
Zuschussbedarf je Schüler in € (ohne Erstattungen des LWL)	12.353	11.858	13.630
Zuschussbedarf je Klasse in € (ohne Erstattungen des LWL)	131.132	123.666	162.508

Erläuterungen und Perspektiven

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Erträge) und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stehen im Zusammenhang: Steigen die Aufwendungen, erhöhen sich die Kostenerstattungen des LWL in gleicher Höhe.

Das Ergebnis von 3.440 EUR ergibt sich wie folgt:

Hier wird regelmäßig ein einmalig entstandener Unterschiedsbetrag zwischen den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen ausgewiesen. Dieser lag in den vergangenen Jahren stets bei - 150 EUR. Dieses Jahr entstanden mehr Einzahlungen in der Investitionsrechnung als tatsächlich verwendet wurden, sodass ein Betrag von 3.589,89 EUR ausgewiesen wird. Dieser Betrag wird in der Ergebnisrechnung im Gesamtergebnis wiederum ausgeglichen.

Anteilige Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 17.500 EUR für die Förderschule wurden aus dem Jahr 2020 in das Jahr 2021 verschoben. Daher ergibt sich die Abweichung von - 17.500 EUR.

Bei einigen Positionen schlägt Corona zu Buche. Bei der Gebäudereinigung fielen aufgrund der Schließung der Schule weniger Reinigungstage an.

Jahresbericht 2021

Produkt B1212

Förderschule Olsberg

Produktverantwortung

Albers, Laura

Axmann, Johannes

Die Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
22101 Förderschule Olsberg						
Investitionszuwendungen vom Land 22101-6811000000	48.800	0	0	0,00	0,00	0
Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 22101-6812000000	224.572	102.258	0	62.749,13	-39.508,87	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto 22101-7831000000	549	0	0	0,00	0,00	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert 22101-7834000000	16.689	25.565	0	56.787,91	31.222,91	0
AZ Anlagevermögen Software 22101-7839000000	0	0	0	547,40	547,40	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 22101-7851000000	272.824	102.258	0	59.308,24	-42.949,76	0
Saldo	-16.689	-25.565	0	-53.894,42	-28.329,42	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	273.372	102.258	0	62.749,13	-39.508,87	0
Auszahlungen	290.061	127.823	0	116.643,55	-11.179,45	0
Saldo	-16.689	-25.565	0	-53.894,42	-28.329,42	0

Erläuterungen und Perspektiven

Als Investitionsmaßnahme wurde im Jahr 2020 eine umfangreiche Maßnahme "Digitalisierung" der Schule an der Ruhraue durchgeführt. Einige Abschlussaufgaben wurden in 2021 abgewickelt. Dies erklärt die Abweichung von der geplanten Summe.

Jahresbericht 2021

Produkt B1212	Produktverantwortung
Förderschule Olsberg	<u>Albers, Laura</u>
	Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.348,00	40.000	0	89.077,67	49.077,67	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.260,87	191.400	0	122.181,09	-69.218,91	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.866.805,36	1.895.608	0	1.627.083,55	-268.524,45	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.058.414,23	2.127.008	0	1.838.342,31	-288.665,69	0
Personalauszahlungen	803.899,87	831.023	0	798.794,14	-32.228,86	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	983.614,79	1.121.814	0	796.829,91	-324.984,09	0
Sonstige Auszahlungen	42.216,32	55.490	0	81.438,06	25.948,06	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.829.730,98	2.008.327	0	1.677.062,11	-331.264,89	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.683,25	118.681	0	161.280,20	42.599,20	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	273.372,17	102.258	0	62.749,13	-39.508,87	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	273.372,17	102.258	0	62.749,13	-39.508,87	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	272.823,51	102.258	0	59.308,24	-42.949,76	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	17.237,26	25.565	0	57.335,31	31.770,31	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	290.060,77	127.823	0	116.643,55	-11.179,45	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.688,60	-25.565	0	-53.894,42	-28.329,42	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	211.994,65	93.116	0	107.385,78	14.269,78	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	211.994,65	93.116	0	107.385,78	14.269,78	0
Saldo	211.994,65	93.116	0	107.385,78	14.269,78	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1220	Produktverantwortung
Kulturarbeit und Vereine	<u>Günnemann, Sabrina</u>
	Albers, Laura

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.302,00	7.302	0	7.302,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	944,28	944	0	944,28	0,28	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	13,16	13,16	0
Ordentliche Erträge	8.246,28	8.246	0	8.259,44	13,44	0
Personalaufwendungen	22.159,87	17.346	0	29.764,49	12.418,49	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.279,93	8.430	0	3.981,13	-4.448,87	0
Bilanzielle Abschreibungen	93.901,00	93.900	0	93.900,00	0,00	0
Transferaufwendungen	47.071,77	72.132	10.130	55.459,41	-16.672,59	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.671,45	9.175	0	13.106,09	3.931,09	0
Ordentliche Aufwendungen	171.084,02	200.983	10.130	196.211,12	-4.771,88	0
Ordentliches Ergebnis	-162.837,74	-192.737	-10.130	-187.951,68	4.785,32	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-162.837,74	-192.737	-10.130	-187.951,68	4.785,32	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-162.837,74	-192.737	-10.130	-187.951,68	4.785,32	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.339,39	14.807	0	9.643,06	-5.163,94	0
Ergebnis	-174.177,13	-207.544	-10.130	-197.594,74	9.949,26	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zuschüsse für vereinseigene Hallen (investive Maßnahmen) in €	18.500	32.670	42.558
Aufwand Gedenkfeiern in €	1.100	840	1.200
Teilnehmer Jugendbegegnung	13	0	0
Aufwand Begegnungen in Fruges in €	4.900	0	0
Aufwand Begegnungen in Olsberg in €	4.759	0	0
Zuschüsse an Sonstige Vereine (Anzahl)	4	3	0
Zuschüsse an Sonstige Vereine in €	1.384	1.200	0

Erläuterungen und Perspektiven

Aufgrund der Corona-Pandemie haben 2021 kein Jugendaustausch und keine Delegationsbesuche stattgefunden.

Das Heimatarchiv ist von der Bildungswerkstatt in die Sekundarschule umgezogen. Die Kosten des Umzugs betragen ca. 9.000 EUR.

Die Preisverleihung für den Preis für bürgerschaftliche Aktivitäten 2020 hat erst im Juli 2021 stattgefunden. Die Kosten sind damit im Jahr 2021 abgebildet.

Für 2021 hat kein Verein einen Zuschuss beantragt.

Jahresbericht 2021

Produkt B1220	Produktverantwortung
Kulturarbeit und Vereine	<u>Günnemann, Sabrina</u>
	Albers, Laura

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	966,60	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	944,28	944	0	944,28	0,28	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	13,16	13,16	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.910,88	944	0	957,44	13,44	0
Personalauszahlungen	22.150,82	17.346	0	30.167,78	12.821,78	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.279,93	8.430	0	3.981,13	-4.448,87	0
Transferauszahlungen	60.971,77	72.132	10.130	56.159,41	-15.972,59	0
Sonstige Auszahlungen	7.790,49	9.175	0	13.046,89	3.871,89	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.193,01	107.083	10.130	103.355,21	-3.727,79	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.282,13	-106.139	-10.130	-102.397,77	3.741,23	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-91.282,13	-106.139	-10.130	-102.397,77	3.741,23	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-91.282,13	-106.139	-10.130	-102.397,77	3.741,23	0
Saldo	-91.282,13	-106.139	-10.130	-102.397,77	3.741,23	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1221	Produktverantwortung
Bücherei und Weiterbildung	<u>Böhler-Winterberg, Petra</u>
	Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.358,52	4.941	0	10.261,50	5.320,50	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.415,90	10.000	0	7.469,60	-2.530,40	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.512,56	5.513	0	5.512,56	-0,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	0	600,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	23.886,98	21.054	0	23.843,66	2.789,66	0
Personalaufwendungen	103.837,34	105.502	0	103.911,55	-1.590,45	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.695,95	9.400	0	4.521,29	-4.878,71	0
Bilanzielle Abschreibungen	6.627,52	6.332	0	6.705,00	373,00	0
Transferaufwendungen	40.334,97	42.000	0	40.330,37	-1.669,63	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.510,88	80.610	0	81.006,36	396,36	0
Ordentliche Aufwendungen	232.006,66	243.844	0	236.474,57	-7.369,43	0
Ordentliches Ergebnis	-208.119,68	-222.790	0	-212.630,91	10.159,09	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-208.119,68	-222.790	0	-212.630,91	10.159,09	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-208.119,68	-222.790	0	-212.630,91	10.159,09	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.279,65	21.701	0	18.237,90	-3.463,10	0
Ergebnis	-224.399,33	-244.491	0	-230.868,81	13.622,19	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Bestand Medien Stadtbücherei	14.497	12.279	12.804
Entleihen Stadtbücherei	43.629	45.556	44.189
Bestandsumsatz	3,01	3,71	3,45
Medien je Einwohner	1,01	0,84	0,88
Entleihungen je Einwohner	2,99	3,13	3,03
Zuschuss je Ausleihe in €	4,41	4,01	4,25
Zuschuss je Einwohner in €	13,19	12,52	12,92
Besucher	18.093	15.826	9.127
Öffnungsstunden	1.310	1.051	929
Erneuerungsquote	4,46%	7,17%	6,60%
Unterrichtsstunden VHS in Olsberg	3.166	2.313	3.275
Kursteilnehmer VHS in Olsberg	1.830	1.297	944
Anzahl der Kurse in Olsberg	153	130	112
Zuschussbedarf der VHS in Olsberg in €	-132.931	40.868	40.330
Zuschussbedarf je Einwohner in Olsberg in €	-8,98	2,82	2,89

Erläuterungen und Perspektiven

Volkshochschule

Durch die COVID-19-Pandemie konnte die Volkshochschule (VHS) zeitweise gar nicht bzw. nur sehr

Jahresbericht 2021

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

eingeschränkt ihr Bildungsangebot umsetzen.

Da die VHS aber auch schon vor der Pandemie verstärkt digitale Medien zur Wissensvermittlung nutzte, konnte diese Bildungsform weiter ausgebaut und nun erfolgreich genutzt werden.

Stadtbücherei

Bundesförderung:

Mit dem Soforthilfeprogramm „Vor Ort für Alle“ förderte der Deutsche Bibliotheksverband auch im Jahr 2021 wieder bundesweit zeitgemäße Bibliothekskonzepte in Kommunen mit bis zu 20.000 Einwohnern.

Im Mai 2021 hat sich die Stadtbücherei mit dem Projekt „Mobil zum Ziel - Aufbau einer responsiven Internetpräsenz für die Stadtbücherei Olsberg“ um Fördermittel für die Neugestaltung der Bücherei-Homepage beworben und diese auch erhalten.

Mit 4.447,50 EUR wurden 75 Prozent der Kosten für die Neugestaltung der Homepage durch Bundesmittel getragen. Seit Anfang Januar 2022 ist die neue Homepage online und damit unter www.stadtbuecherei-olsberg.de das digitale Aushängeschild für die vielfältigen Services der Stadtbücherei Olsberg.

Einblick: - Das Jahr 2021 in Zahlen im Vergleich:

2019 2020 2021

Öffnungsstunden 1.310 1.051 929
Besucher 18.093 15.826 9.127
Medien Entleihungen 43.629 45.556 44.189
davon E-Medien via Onleihe24 7.478 9.924 10.818

2021 konnte die Stadtbücherei pandemiebedingt mit 929 Öffnungsstunden 381 Stunden weniger für Publikum öffnen als im Vor-Corona-Jahr 2019. Das entspricht einem Minus an Öffnungszeiten von fast 30 %. Hierdurch und durch die Umsetzung der gesetzlichen Zugangsbeschränkungen gemäß der Coronaschutzverordnung NRW (Zutritt 2G Plus oder 3G, kein Aufenthalt, keine Veranstaltungen etc.) hat sich die Zahl der Besucher 2021 im Vergleich zum Jahr 2019 fast halbiert.

Die Zahl der Ausleihen hat sich hingegen überraschend gegenüber 2019 sogar leicht gesteigert. Das lässt vermuten, dass statt ganzen Familien (wie sonst üblich) wegen der Zugangsbeschränkungen nur ein Familienmitglied die Bücherei besucht, aber ausreichend Medien für die ganze Familie entliehen hat.

Gegenüber dem Vorjahr 2020 waren die Ausleihen leicht um 3,1 % rückläufig bei einem Minus von 11,61 % an Öffnungsstunden zu 2021.

Veranstaltungsarbeit im Vergleich:

2019 2020 Corona 2021

Veranstaltungen 36 9 33
Teilnehmer 977 203 405

Ab Sommer 2021 konnten unter strengen Auflagen und damit weniger zugelassenen Teilnehmern wieder deutlich mehr Veranstaltungen als im Jahr 2020 durchgeführt werden. Darunter Klassenführungen nach

Jahresbericht 2021

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

neuer Konzeption zum Thema „Erstes Programmieren mit dem Blue-Bot“ für 2. und 3. Klassen, regelmäßige Sprechstunden der Bürgerhilfe, SommerLeseClub und eine Schreibwerkstatt für Kinder und Jugendliche mit der Autorin Beatrix Schulte.

Finanzen:

Die pandemiebedingt deutlich verringerten Öffnungszeiten und Möglichkeiten des Büchereibesuches führten zu Mindereinnahmen aus Gebühren.

Trotz widriger Umstände durch die Corona-Pandemie liegt das positive Jahresergebnis insgesamt unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
27201 Stadtbücherei						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto 27201-7831000000	16.376	0	0	0,00	0,00	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert 27201-7834000000	12.143	15.000	0	12.620,95	-2.379,05	0
Saldo	-28.519	-15.000	0	-12.620,95	2.379,05	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	28.519	15.000	0	12.620,95	-2.379,05	0
Saldo	-28.519	-15.000	0	-12.620,95	2.379,05	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Investitionsplan der Stadtbücherei sind lediglich die Auszahlungen für die Medienbeschaffungen abgebildet. Weitere Investitionen wurden nicht getätigt.

Jahresbericht 2021

Produkt B1221	Produktverantwortung
Bücherei und Weiterbildung	<u>Böhler-Winterberg, Petra</u>
	Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.129,00	0	0	4.947,50	4.947,50	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.429,90	10.000	0	7.455,60	-2.544,40	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.512,56	5.513	0	5.512,56	-0,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	0	600,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.671,46	16.113	0	18.515,66	2.402,66	0
Personalauszahlungen	104.093,70	105.502	0	105.492,74	-9,26	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.021,14	9.400	0	3.303,55	-6.096,45	0
Transferauszahlungen	40.334,97	42.000	0	40.330,37	-1.669,63	0
Sonstige Auszahlungen	65.027,52	65.610	0	68.994,43	3.384,43	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.477,33	222.512	0	218.121,09	-4.390,91	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-196.805,87	-206.399	0	-199.605,43	6.793,57	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	28.518,53	15.000	0	12.620,95	-2.379,05	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.518,53	15.000	0	12.620,95	-2.379,05	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.518,53	-15.000	0	-12.620,95	2.379,05	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-225.324,40	-221.399	0	-212.226,38	9.172,62	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-225.324,40	-221.399	0	-212.226,38	9.172,62	0
Saldo	-225.324,40	-221.399	0	-212.226,38	9.172,62	0

Jahresbericht 2021

Produkt B1230	Produktverantwortung
Sport	<u>Axmann, Johannes</u>
	Albers, Laura

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.653,00	63.653	0	63.653,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	348,63	350	0	348,63	-1,37	0
Ordentliche Erträge	64.001,63	64.003	0	64.001,63	-1,37	0
Personalaufwendungen	18.450,12	18.611	0	18.416,54	-194,46	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.072,63	28.900	0	30.924,00	2.024,00	0
Bilanzielle Abschreibungen	4.761,00	4.761	0	4.761,00	0,00	0
Transferaufwendungen	59.704,12	73.900	0	77.359,78	3.459,78	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.495,34	71.750	0	70.949,55	-800,45	0
Ordentliche Aufwendungen	185.483,21	197.922	0	202.410,87	4.488,87	0
Ordentliches Ergebnis	-121.481,58	-133.919	0	-138.409,24	-4.490,24	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-121.481,58	-133.919	0	-138.409,24	-4.490,24	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-121.481,58	-133.919	0	-138.409,24	-4.490,24	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.526,75	2.136	0	4.239,40	2.103,40	0
Ergebnis	-128.008,33	-136.055	0	-142.648,64	-6.593,64	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Mitglieder in Sportvereinen	6.936	6.798	6.616
Organisationsgrad	46,86%	46,92%	45,85%
Anzahl Sportvereine	29	28	28
Zuschussbedarf an Vereine je Mitglied in €	7,39	8,04	8,10
Zuschussbedarf an Vereine je Einwohner in €	3,46	3,77	3,72

Erläuterungen und Perspektiven

Der höhere Zuschussbedarf ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass der Mehrzweckhallenverein Elleringhausen durch die Corona-Pandemie nicht so viele Einnahmen generieren konnte, wie vor der Pandemie (Wegfall von Ferienlagern und anderen Veranstaltungen).

Die Stadt Olsberg ist vertraglich dazu verpflichtet, die Verluste im Rahmen des Vereinssports auszugleichen.

Jahresbericht 2021

Produkt B1230	Produktverantwortung
Sport	<u>Axmann, Johannes</u>
	Albers, Laura

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr

42404 Turnhalle Bigge

AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto

42404-7831000000	0	1.000	0	0,00	-1.000,00	0

Saldo	0	-1.000	0	0,00	1.000,00	0

42411 Bikepark

Investitionszuwendungen vom Land

42411-6811000000	0	45.000	0	0,00	-45.000,00	0

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

42411-7852000000	0	50.000	0	0,00	-50.000,00	0

Saldo	0	-5.000	0	0,00	5.000,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	45.000	0	0,00	-45.000,00	0
Auszahlungen	0	51.000	0	0,00	-51.000,00	0
Saldo	0	-6.000	0	0,00	6.000,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Ursprünglich war vorgesehen im Jahr 2021 einen Bike-Park in der Talstraße zu errichten. Hierzu waren Aufwendungen in Höhe von 50.000 EUR und Erträge aus Zuschüssen in Höhe von 45.000 EUR veranschlagt. Da die Maßnahme im Jahr 2021 jedoch nicht umgesetzt wurde, verringert sich der Zuschussbedarf um 5.000 EUR. Hinzu kommt, dass keine Neu- und Ersatzbeschaffungen von Sportgeräten erfolgten, so dass der Zuschussbedarf sich nochmals um 1.000 EUR verringert.

Jahresbericht 2021

Produkt B1230	Produktverantwortung
Sport	<u>Axmann, Johannes</u>
	Albers, Laura

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000,00	60.000	0	60.000,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	348,63	350	0	348,63	-1,37	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.348,63	60.350	0	60.348,63	-1,37	0
Personalauszahlungen	18.515,94	18.611	0	18.763,31	152,31	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.431,54	28.900	0	30.384,37	1.484,37	0
Transferauszahlungen	59.504,12	73.900	0	71.329,78	-2.570,22	0
Sonstige Auszahlungen	71.531,46	71.750	0	70.913,43	-836,57	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.983,06	193.161	0	191.390,89	-1.770,11	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-119.634,43	-132.811	0	-131.042,26	1.768,74	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	45.000	0	0,00	-45.000,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000	0	0,00	-45.000,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0,00	-50.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	51.000	0	0,00	-51.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000	0	0,00	6.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-119.634,43	-138.811	0	-131.042,26	7.768,74	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-119.634,43	-138.811	0	-131.042,26	7.768,74	0
Saldo	-119.634,43	-138.811	0	-131.042,26	7.768,74	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2021

Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.1

Bürgerservice
Öffentliche Ordnung

**Jahresbericht 2021
für den Fachbereich 2
Teilbudget 2.1
- Bürgerservice und öffentliche Ordnung -**

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets „Bürgerservice, Öffentliche Ordnung“ 2021 hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 360.000 € verbessert. Die Ursachen sind in den nachfolgenden Produkten beschrieben.

Grundsätzlich war das Haushaltsjahr 2021 geprägt von der Bewältigung der Corona Pandemie.

Seit Beginn Corona Pandemie im März 2020 arbeiten die Mitarbeiter des Ordnungsamtes an der Belastungsgrenze. Die Corona-Krise führt zu Mehrarbeit.

Besonders die häufig wechselnden Verordnungen des Landes, die sehr kurzfristig den Kommunen zur Verfügung gestellt wurden, erforderten viel Vorbereitungszeit und führten zu einer Flut von Nachfragen aus der Bevölkerung.

Ein weiterer Schwerpunkt, der sehr aufwändig und zeitintensiv war, war die Sicherstellung des Brandschutzes nach dem Brand im Feuerwehrhaus Bigge-Olsberg am 13.09.2021.

2. Einzelbetrachtung

Produkt B2110 - Bürgerservice -

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Zahlen in 2021 leicht gestiegen.

Einige Länder haben Einreiseverbote aufgehoben und Reisewarnungen wurden zurückgenommen. Es ist eine Verbesserung i.H.v. 30.000 € eingetreten.

Produkt B2111 - Personenstandswesen -

Nach langer Zeit gab es in Olsberg wieder 3 Hausgeburten.

Produkt B2120 - Wahlen und Statistik -

Infolge der Corona Pandemie ergaben sich Mehraufwendungen bei der Bundestagswahl durch die stärkere Nutzung der Briefwahl und die zusätzlichen Hygienemaßnahmen in den Wahllokalen.

Produkt B2130 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung -

Eine Verbesserung um 21.000 € ist eingetreten, da prognostizierte ordnungsbehördliche Maßnahmen nicht im geplanten Umfang vorgefallen sind und Bestattungskosten erstattet wurden.

Auf hohem Niveau lagen weiterhin die Bußgelder wegen Verstößen gegen die Corona-Schutz-Verordnung.

Produkt B2131 - Gewerbe, Messen, Volksfeste -

Es ist eine Verbesserung i.H.v. 6.500 € eingetreten, da Veranstaltungen wieder durchgeführt und Gaststättenkonzessionen ausgestellt werden konnten. Weiterhin gab es eine hohe Anzahl an Eintragungen im Gewerberegister.

Produkt 2150 - Feuerschutz und Großschadensereignisse -

Das Budget 2150 "Feuerschutz und Großschadensereignisse" schließt ab mit einem Ergebnis von ca. -246.000,00 €.

Der Brand im Feuerwehrhaus Bigge-Olsberg am 13.09.2021 hatte wesentlichen Einfluss auf die finanzielle Darstellung des Budgets.

Alle Fahrzeuge, bis auf den Gerätewagen Logistik und das Mannschaftstransportfahrzeug (MTF), mussten aufgrund der starken Beschädigungen und Kontaminierung außer Dienst gestellt werden.

Als Ersatz stellte das Zentrum für Feuerschutz und Rettungswesen des Hochsauerlandkreises (ZFR) in Meschede-Enste ein HLF 10, das Institut der Feuerwehr in Münster ein HLF 20 und die Feuerwehr Meschede ein HLF 20 als Leihfahrzeuge für den Löschzug in Olsberg zur Verfügung, um den Grundsatz sicherzustellen. Des Weiteren erfolgte eine Umfunktionierung des MTF des Löschzuges als provisorischer ELW. Als Drehleiterersatz konnte bei Bedarf die DLK aus der Nachbarstadt Brilon ausrücken.

Noch in den Abendstunden des Brandtages konnte bei der Firma Iturri ein Vorführfahrzeug (MLF) abgeholt werden, das im weiteren Verlauf dann erworben werden konnte.

Gutachter nahmen alle beschädigten Fahrzeuge in Augenschein und bewerteten, wie hoch der Schaden war und ob eine Aufarbeitung sinnvoll und wirtschaftlich wäre. Alle Fahrzeuge (Ausnahme Drehleiter) konnten laut Gutachten im Werk aufgearbeitet werden. Die Drehleiter (DLK) erlitt laut Gutachten einen wirtschaftlichen Totalschaden und wurde zu einem Preis von 45.000 € verkauft. Zum Jahresende konnte eine gebrauchte Drehleiter erworben werden.

Die brandbeschädigte Drehleiter war mit ca. 200.000,00 € abzuschreiben.

Die gesamte Einsatzkleidung der 79 Aktiven wurde durch den Brand in der Halle kontaminiert. Somit musste ein großer Teil der Kleidung nach Reinigung und Prüfung durch Fachfirmen verworfen werden. Helme, Stiefel und Spinde mussten direkt komplett verworfen und neu beschafft werden.

Durch den ausserordentlichen zusätzlichen Arbeitsaufwand konnten noch nicht alle Einsätze aus dem Jahr 2021 abgerechnet werden. Dies schlägt sich auch in der entsprechenden Kennzahl nieder.

Als außerordentlicher Ertrag wurde die erste Abschlagszahlung i.H.v. 40.000 € der Inventar-Versicherung für den Brand im Gerätehaus des LZ Bigge-Olsberg verbucht.

Den außerordentlichen Erträgen wurden als außerordentliche Aufwendungen, die Aufwendungen gegenübergestellt, die durch den o. g. Brand entstanden sind und die durch die Versicherung ersetzt werden. Die Aufwendungen, die durch den o. g. Brand entstanden sind, aber nicht durch die Versicherung ersetzt werden, sind im Bereich der ordentlichen Aufwendungen abgebildet.

Produkt 2160 - Natur- und Umweltschutz -

Es ist eine Verbesserung i.H.v. 92.000 € eingetreten.

Die Planung für die weitere Umgestaltung der Gierskopp/Medebach wurde bekanntlich in den Fachbereich 3 übertragen. Die Planungsleistungen wurden hier allerdings noch nicht begonnen und Mittel abgerufen, da auch in dem Fachbereich die Personalkapazitäten nicht ausreichend sind.

Es ergeben sich Einsparungen bei der Gewässerunterhaltung, die sich u.a. durch eine nicht durchgeführte Ufersanierung in Bruchhausen ergeben haben, da die Ufersanierung in die Planung für die Gewässerumgestaltung am Medebach aufgenommen werden soll. Insgesamt brauchten weniger Unterhaltungs- bzw. Instandsetzungsmaßnahmen und auch weniger Baumpflegearbeiten durchgeführt werden.

Die Mittel des aus dem Klimafonds wurden nicht voll ausgeschöpft. In diesem Jahr wurde hieraus die Obstbaum-Verschenkaktion und Beschaffung von Wasserspendern finanziert. Die nicht verbrauchten Haushaltsmittel des Planansatzes wurden in das Jahr 2022 übertragen.

Produkt 2161 - Forsten -

Entgegen aller Prognosen konnte eine Ergebnisverbesserung i.H.v. 215.000 € in diesem Produkt erzielt werden. Diese Entwicklung ist in der Zeit der massiven Borkenkäferplage eher ungewöhnlich.

Ausschlaggebend hierfür waren allerdings die Fördergelder des Landes für die Aufarbeitung des befallenen Käferholzes und der hohe Holzverkauf.

Insgesamt wurden in 2021 ca. 5.800 fm Nadelholz eingeschlagen und verkauft.

Durch den durchgeführten "Stockholzverkauf" und die wieder leicht steigenden Verkaufserlöse und die ausgezahlten Landes- und Bundesfördermittel für die Holzaufarbeitung wurden nach Abzug aller Aufwendungen wieder Mehrerträge erzielt.

Durch den Stockholzverkauf sind geringere Betriebsaufwendungen in Höhe von 20.000 € eingetreten.

Produkt 2162 - Abfallwirtschaft und Beratung -

Auch in 2021 konnte der Abfallgebührenhaushalt nicht ausgeglichen werden. Im Jahresergebnis beträgt die Unterdeckung ca. 10.000 €, die im folgenden Jahr ausgeglichen werden muss.

Die bei der Aufstellung des Haushaltes 2021 geplante Entnahme aus der Gebührenrücklage in Höhe von 10.000 € konnte zum Ausgleich der höheren Kosten nicht mehr eingesetzt werden, da mit Abschluss des Haushaltsjahres 2020 die Rücklage aufgebraucht war.

Produkt 2163 - DSD -

Da die Kosten für die Mitbenutzung der Altpapiertonne durch die Dualen Systeme und die entsprechenden Entgeltzahlungen, sowie die Entgeltzahlungen für die Reinigung der Glascontainerstandorte und Abfallberatung umsatzsteuerpflichtig sind, wurden alle Einnahmen und Ausgaben diesem neuen Produkt „2163 DSD“ zugeordnet und sind nicht mehr Bestandteil der Abfallgebührenkalkulation.

Produkt 2180 - Verkehr -

Aufgrund der Pandemielage und der damit einhergehenden geringen Verkehrsmobilität wurden weniger Verkehrsverstöße im ruhenden Verkehr begangen.

Größere Einsparungen wurden in den Bereichen Instandhaltung des Infrastrukturvermögens bei Buswartehallen erzielt, da im Jahr 2021 erfreulicherweise keine Vandalismusschäden oder Sturmschäden an den Bushaltestellen aufgetreten sind. Die Bauhofleistungen mussten weniger in Anspruch genommen werden..

Die eingeplanten Kosten für alternative Mobilitätstickets wurden nicht in Anspruch genommen. Die Nachtbusse waren wegen Corona eingeschränkt im Einsatz.

Auch am Bahnhof Olsberg gab es keine Vandalismusschäden.

Investitionsplan

Produkt 2150 - Feuerschutz und Großschadensereignisse -

Im investiven Bereich wurde eine neue Drehleiter zum Preis von rund 594.000,00 € beschafft (Ersatzbeschaffung für die brandbeschädigte Drehleiter). Es wurde außerdem ein vollbeladenes Mittleres Löschfahrzeug zum Preis von rund 195.500,00 € beschafft (entsprechend dem Brandschutzbedarfsplan).

Die Auszahlung für die Vermögensgegenstände im Festwert bezieht sich überwiegend auf persönliche Schutzausrüstung, auch solche, die nach dem Brand im Gerätehaus des LZ Bigge-Olsberg ersetzt werden musste.

Produkt 2180 - Verkehr -

Mit dem Bau der nachstehenden Buswartehallen wurde im Jahr 2021 begonnen. Die Fertigstellung erfolgte im Jahr 2022. Die Rechnungen wurden größtenteils erst im Jahr 2022 gezahlt. Die Fördermittel wurden jedoch bereits im Jahr 2021 vereinnahmt.

- Bergmannsweg (Heinrichsdorf) Fahrtrichtung Heinrichsdorf
- Bergmannsweg (Heinrichsdorf) Fahrtrichtung Elpe
- Am Borberg (Elleringhausen) Fahrtrichtung Olsberg

Olsberg, 30 . Juni 2022

gez. Marco Sudbrak
(Fachbereichsleiter)

gez. Stefan Kotthoff
(Kämmerer)

gez. Wolfgang Fischer
(Bürgermeister)

Jahresbericht 2021

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177.452	163.374	0	233.877,62	70.504	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.294.739	1.426.270	0	1.444.127,82	17.858	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.993	66.650	0	193.194,04	126.544	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.440	24.500	0	25.272,47	772	0
Sonstige ordentliche Erträge	31.058	25.550	0	28.323,00	2.773	0
Aktivierte Eigenleistungen	258	0	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	1.630.940	1.706.344	0	1.924.794,95	218.451	0
Personalaufwendungen	543.468	617.858	0	593.278,31	-24.580	0
Versorgungsaufwendungen	92.659	93.133	0	98.506,62	5.374	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.333.537	1.477.200	0	1.476.311,86	-888	0
Bilanzielle Abschreibungen	158.730	155.680	0	164.556,44	8.876	0
Transferaufwendungen	8.485	16.510	11.510	22.198,55	5.689	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	288.463	409.950	3.400	298.461,71	-111.488	0
Ordentliche Aufwendungen	2.425.342	2.770.331	14.910	2.653.313,49	-117.018	0
Ordentliches Ergebnis	-794.402	-1.063.987	-14.910	-728.518,54	335.468	0
Finanzerträge	2	0	0	0,16	0	0
Finanzergebnis	2	0	0	0,16	0	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-794.400	-1.063.987	-14.910	-728.518,38	335.469	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	40.000,00	40.000	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	51.878,69	51.879	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-11.878,69	-11.879	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-794.400	-1.063.987	-14.910	-740.397,07	323.590	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	99.698	123.500	0	111.027,10	-12.473	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	162.355	246.797	0	194.742,61	-52.054	0
Ergebnis	-857.057	-1.187.284	-14.910	-824.112,58	363.171	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	0	0	0	45.000,00	45.000	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	0	0	0	197.812,67	197.813	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	-152.812,67	-152.813	0

Jahresbericht 2021

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.662	36.000	0	92.548,17	56.548	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.296.446	1.416.270	0	1.439.720,63	23.451	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.896	66.650	0	221.499,24	154.849	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.477	24.500	0	129.587,93	105.088	0
Sonstige Einzahlungen	76.343	25.550	0	79.070,46	53.520	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2	0	0	0,16	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.567.826	1.568.970	0	1.962.426,59	393.457	0
Personalauszahlungen	545.870	622.798	0	584.951,96	-37.846	0
Versorgungsauszahlungen	92.659	93.133	0	98.506,62	5.374	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.261.426	1.461.700	0	1.468.705,07	7.005	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.183	0	0	6.828,87	6.829	0
Transferauszahlungen	6.419	16.510	11.510	8.377,11	-8.133	0
Sonstige Auszahlungen	313.858	409.950	3.400	389.779,87	-20.170	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.225.416	2.604.091	14.910	2.557.149,50	-46.942	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-657.590	-1.035.121	-14.910	-594.722,91	440.398	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.681	118.200	0	118.623,00	423	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	45.000,00	45.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.681	118.200	0	163.623,00	45.423	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.710	92.000	10.000	8.677,92	-83.322	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	137.690	929.550	0	891.349,65	-38.200	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	178.399	1.021.550	10.000	900.027,57	-121.522	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-103.719	-903.350	-10.000	-736.404,57	166.945	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-761.309	-1.938.471	-24.910	-1.331.127,48	607.344	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-761.309	-1.938.471	-24.910	-1.331.127,48	607.344	0
Saldo	-761.309	-1.938.471	-24.910	-1.331.127,48	607.344	0

Jahresbericht 2021

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	122.991	132.798	0	127.776,35	-5.022	0
Ergebnis	-122.991	-132.798	0	-127.776,35	5.022	0

Produkt B2110

Bürgerservice

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	74.030	85.100	0	91.226,99	6.127	0
Aufwendungen	236.674	292.966	0	269.705,66	-23.260	0
Ergebnis	-162.644	-207.866	0	-178.478,67	29.387	0

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	12.271	12.400	0	12.583,10	183	0
Aufwendungen	63.930	74.499	0	70.946,11	-3.553	0
Ergebnis	-51.660	-62.099	0	-58.363,01	3.736	0

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	6.262	8.500	0	11.400,00	2.900	0
Aufwendungen	39.983	19.753	0	26.906,70	7.154	0
Ergebnis	-33.721	-11.253	0	-15.506,70	-4.254	0

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	11.809	5.300	0	14.930,76	9.631	0
Aufwendungen	71.840	91.861	0	80.580,05	-11.281	0
Ergebnis	-60.031	-86.561	0	-65.649,29	20.912	0

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	6.178	6.500	0	6.970,00	470	0
Aufwendungen	16.369	23.802	0	17.741,05	-6.061	0
Ergebnis	-10.190	-17.302	0	-10.771,05	6.531	0

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	131.069	110.795	0	157.690,72	46.896	0
Aufwendungen	297.393	306.784	3.400	404.075,29	97.291	0
Ergebnis	-166.324	-195.989	-3.400	-246.384,57	-50.396	0

Jahresbericht 2021

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	17.671	17.668	0	17.810,36	142	0
Aufwendungen	50.184	181.425	0	89.334,70	-92.090	0
Ergebnis	-32.513	-163.757	0	-71.524,34	92.233	0

Produkt B2161

Forsten

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	122.911	81.150	0	268.483,39	187.333	0
Aufwendungen	113.217	121.269	0	93.361,88	-27.907	0
Ergebnis	9.693	-40.119	0	175.121,51	215.241	0

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.125.364	1.262.224	0	1.272.331,18	10.107	0
Aufwendungen	1.145.389	1.274.224	0	1.282.225,37	8.001	0
Ergebnis	-20.025	-12.000	0	-9.894,19	2.106	0

Produkt B2163

Duales System Deutschland

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	56.218	59.800	0	60.056,78	257	0
Aufwendungen	53.189	47.121	0	58.834,09	11.713	0
Ergebnis	3.029	12.679	0	1.222,69	-11.456	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	78.911	99.550	0	84.752,10	-14.798	0
Aufwendungen	101.077	127.385	0	109.501,73	-17.883	0
Ergebnis	-22.166	-27.835	0	-24.749,63	3.085	0

Produkt B2180

Verkehr

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	87.948	80.857	0	77.586,83	-3.270	0
Aufwendungen	275.461	323.241	11.510	268.945,81	-54.295	0
Ergebnis	-187.514	-242.384	-11.510	-191.358,98	51.025	0

Fachbereichsbudget FB21

Fachbereichsbudget FB21

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.730.640	1.829.844	0	2.075.822,21	245.978	0
Aufwendungen	2.587.697	3.017.128	14.910	2.899.934,79	-117.193	0
Ergebnis	-857.057	-1.187.284	-14.910	-824.112,58	363.171	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2100	Produktverantwortung
Leitung und Organisation FB 2	<u>Sudbrak, Marco</u>
	Guntermann, Meinolf

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	73.711,68	75.883	0	75.572,32	-310,68	0
Versorgungsaufwendungen	43.908,23	44.438	0	45.909,33	1.471,33	0
Ordentliche Aufwendungen	117.619,91	120.321	0	121.481,65	1.160,65	0
Ordentliches Ergebnis	-117.619,91	-120.321	0	-121.481,65	-1.160,65	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-117.619,91	-120.321	0	-121.481,65	-1.160,65	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-117.619,91	-120.321	0	-121.481,65	-1.160,65	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.370,68	12.477	0	6.294,70	-6.182,30	0
Ergebnis	-122.990,59	-132.798	0	-127.776,35	5.021,65	0

Kennzahlen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Beschreibung			
Mitarbeiter/innen im Fachbereich	22	22	22
- davon Beamte (davon in Teilzeit)	5 (1)	4 (1)	5 (1)
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	17 (8)	18 (8)	17 (9)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	51	49	45
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	51 (40)	49 (36)	45 (37)

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	74.504,33	75.883	0	75.446,92	-436,08	0
Versorgungsauszahlungen	43.908,23	44.438	0	45.909,33	1.471,33	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.412,56	120.321	0	121.356,25	1.035,25	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.412,56	-120.321	0	-121.356,25	-1.035,25	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-118.412,56	-120.321	0	-121.356,25	-1.035,25	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-118.412,56	-120.321	0	-121.356,25	-1.035,25	0
Saldo	-118.412,56	-120.321	0	-121.356,25	-1.035,25	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2110	Produktverantwortung	
Bürgerservice	<u>Klauke, Shari</u>	Priebisch, Brigitte
	Hansmeier, Silvia	Vollmer, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12,00	0	0	0,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.013,70	85.000	0	91.069,99	6.069,99	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4,05	100	0	0,00	-100,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	157,00	157,00	0
Ordentliche Erträge	74.029,75	85.100	0	91.226,99	6.126,99	0
Personalaufwendungen	153.185,66	178.843	0	175.641,81	-3.201,19	0
Bilanzielle Abschreibungen	11,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.722,26	67.200	0	59.852,44	-7.347,56	0
Ordentliche Aufwendungen	207.918,92	246.043	0	235.494,25	-10.548,75	0
Ordentliches Ergebnis	-133.889,17	-160.943	0	-144.267,26	16.675,74	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-133.889,17	-160.943	0	-144.267,26	16.675,74	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-133.889,17	-160.943	0	-144.267,26	16.675,74	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.755,18	46.923	0	34.211,41	-12.711,59	0
Ergebnis	-162.644,35	-207.866	0	-178.478,67	29.387,33	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Einwohner Hauptwohnung	14.550	14.558	14.550
Einwohner Nebenwohnung	994	760	638
Geburten/Sterbefälle	143 / 166	136 / 143	109 / 171
Ausgestellte Personaldokumente	2.566	2.024	2.322
Zuzüge/Wegzüge	699 / 742	667 / 648	656 / 641
Gewerbeanmeldungen/-abmeldungen	114 / 114	104 / 112	121 / 81
Fahrzeugscheinänderungen und Kfz-Abmeldungen	131	127	107
Elternbeiträge Kindertageseinrichtungen	485	492	501
Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	128	130	125
Elternbeiträge Kindertagespflege	39	40	50
Jubiläen	342	231	232

Erläuterungen und Perspektiven

Seit Pandemiebeginn herrscht Zurückhaltung bei der Beantragung von Reisepässen, da das Reiseverhalten durch Corona sehr eingeschränkt ist.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Zahlen in 2021 leicht gestiegen.

Einige Länder haben Einreiseverbote aufgehoben und Reisewarnungen wurden zurückgenommen.

Normalisiert haben sich die Werte bisher noch nicht.

In 2021 wurde die Nebenwohnsitz-Kontrolle weiter durchgeführt.

Bürger die über einen sehr langen Zeitraum einen Nebenwohnsitz im Stadtgebiet der Stadt Olsberg angemeldet haben, wurden befragt, ob dieser noch bewohnt wird oder abgemeldet werden kann.

Aufgrund dieser Kontrolle ist ein Rückgang bei den Nebenwohnsitzen zu verzeichnen.

Jahresbericht 2021

Produkt B2110

Bürgerservice

Produktverantwortung

Klauke, Shari

Hansmeier, Silvia

Priebisch, Brigitte

Vollmer, Mareike

Insgesamt ist bei den Kindertageseinrichtungen / Kindertagesbetreuungen wie in den letzten Jahren ein weiterer Anstieg ersichtlich.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr

12201 Bürgerservice

AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto

12201-7831000000	0	1.500	0	0,00	-1.500,00	0
Saldo	0	-1.500	0	0,00	1.500,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	1.500	0	0,00	-1.500,00	0
Saldo	0	-1.500	0	0,00	1.500,00	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.857,50	85.000	0	91.000,41	6.000,41	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4,05	100	0	0,00	-100,00	0
Sonstige Einzahlungen	31.954,00	0	0	39.679,70	39.679,70	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.815,55	85.100	0	130.680,11	45.580,11	0
Personalauszahlungen	153.493,90	178.843	0	178.607,47	-235,53	0
Sonstige Auszahlungen	85.599,46	67.200	0	94.815,14	27.615,14	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.093,36	246.043	0	273.422,61	27.379,61	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.277,81	-160.943	0	-142.742,50	18.200,50	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.500	0	0,00	-1.500,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500	0	0,00	-1.500,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500	0	0,00	1.500,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-133.277,81	-162.443	0	-142.742,50	19.700,50	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-133.277,81	-162.443	0	-142.742,50	19.700,50	0
Saldo	-133.277,81	-162.443	0	-142.742,50	19.700,50	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2111	Produktverantwortung
Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit	<u>Steinrücken, Sonja</u> Feldberg, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.730,50	12.000	0	12.583,10	583,10	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	540,00	400	0	0,00	-400,00	0
Ordentliche Erträge	12.270,50	12.400	0	12.583,10	183,10	0
Personalaufwendungen	53.830,46	60.046	0	60.215,26	169,26	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	376,47	500	0	482,92	-17,08	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.235,21	2.000	0	1.190,04	-809,96	0
Ordentliche Aufwendungen	55.442,14	62.546	0	61.888,22	-657,78	0
Ordentliches Ergebnis	-43.171,64	-50.146	0	-49.305,12	840,88	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-43.171,64	-50.146	0	-49.305,12	840,88	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-43.171,64	-50.146	0	-49.305,12	840,88	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.488,30	11.953	0	9.057,89	-2.895,11	0
Ergebnis	-51.659,94	-62.099	0	-58.363,01	3.735,99	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Beurkundete Sterbefälle	94	70	84
Eheschließungen	58	66	58
Beurkundungen von Personenstandsfällen Deutscher im Ausland	2	0	1
Vaterschaftsanerkennungen	18	13	24

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Sterbefallbeurkundungen liegt immer noch leicht unter dem Durchschnitt der letzten Jahre, die der Eheschließungen genau im Durchschnitt. Als positive Entwicklung sind die drei Hausgeburten im Jahr 2021 anzumerken.

Jahresbericht 2021

Produkt B2111	Produktverantwortung
Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit	<u>Steinrücken, Sonja</u> Feldberg, Mareike

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.755,50	12.000	0	12.583,10	583,10	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	540,00	400	0	0,00	-400,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.295,50	12.400	0	12.583,10	183,10	0
Personalauszahlungen	53.818,85	60.046	0	61.327,60	1.281,60	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	376,47	500	0	482,92	-17,08	0
Sonstige Auszahlungen	1.235,21	2.000	0	1.190,04	-809,96	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.430,53	62.546	0	63.000,56	454,56	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.135,03	-50.146	0	-50.417,46	-271,46	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-43.135,03	-50.146	0	-50.417,46	-271,46	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-43.135,03	-50.146	0	-50.417,46	-271,46	0
Saldo	-43.135,03	-50.146	0	-50.417,46	-271,46	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Arens, Rebecca

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	0	0	400,00	400,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.662,09	8.500	0	11.000,00	2.500,00	0
Ordentliche Erträge	6.262,09	8.500	0	11.400,00	2.900,00	0
Personalaufwendungen	8.642,15	6.921	0	9.107,23	2.186,23	0
Versorgungsaufwendungen	4.807,50	638	0	703,74	65,74	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.921,73	10.000	0	14.268,97	4.268,97	0
Ordentliche Aufwendungen	37.371,38	17.559	0	24.079,94	6.520,94	0
Ordentliches Ergebnis	-31.109,29	-9.059	0	-12.679,94	-3.620,94	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-31.109,29	-9.059	0	-12.679,94	-3.620,94	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-31.109,29	-9.059	0	-12.679,94	-3.620,94	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.611,29	2.194	0	2.826,76	632,76	0
Ergebnis	-33.720,58	-11.253	0	-15.506,70	-4.253,70	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Wahlberechtigte	11.437		11.449
Wahlbeteiligung BT-Wahl			79,9%
Wahlhelfer BT-Wahl			197
Wahlbeteiligung LT-Wahl			
Wahlhelfer LT-Wahl			
Wahlbeteiligung Kommunalwahl		59,67 %	
Wahlhelfer Kommunalwahl		192	
Wahlbeteiligung Europawahl	64,75%		
Wahlhelfer Europawahl	168		

Erläuterungen und Perspektiven

Am 26.09.2021 fand die Wahl zum 20. Deutschen Bundestag (BTW) statt; am 15.05.2022 fand die Wahl zum 18. Landtag des Landes NRW (LTW) statt. Die hieraus resultierenden Erträge und Aufwendungen werden im Budget 2120 dargestellt. Das Budget schließt mit einem Ergebnis von ca. -15.500,00 € ab. Das Ergebnis setzt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen zusammen:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Bund erstattet den Ländern zugleich für ihre Gemeinden die durch die Wahl (BTW) veranlassten notwendigen Ausgaben. Eine erste Abschlagszahlung i. H. v. 11.000,00 € wurde im Jahr 2021 ausgezahlt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören

- Mieten und Nebenkosten für die Wahllokale für BTW (ca. 925,00 €),
- Merkblätter für die Mitglieder der Wahlvorstände für BTW und LTW (ca. 675,00 €),
- Versicherung für die Mitglieder der Wahlvorstände für BTW (ca. 300,00 €),
- Produktion und Versand der Wahlbenachrichtigungen für BTW (ca. 7.200,00 €),
- das Erfrischungsgeld für die Wahlhelfer:innen (ca. 4.400,00 €) und

Jahresbericht 2021

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Arens, Rebecca

Bürobedarf (z. B. Wahlbriefumschläge und Stimmzettelumschläge).

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	0	0	400,00	400,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.273,63	8.500	0	16.662,09	8.162,09	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.873,63	8.500	0	17.062,09	8.562,09	0
Personalauszahlungen	8.901,70	6.955	0	9.071,39	2.116,39	0
Versorgungsauszahlungen	4.807,50	638	0	703,74	65,74	0
Sonstige Auszahlungen	23.921,73	10.000	0	14.268,97	4.268,97	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.630,93	17.593	0	24.044,10	6.451,10	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.757,30	-9.093	0	-6.982,01	2.110,99	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-28.757,30	-9.093	0	-6.982,01	2.110,99	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-28.757,30	-9.093	0	-6.982,01	2.110,99	0
Saldo	-28.757,30	-9.093	0	-6.982,01	2.110,99	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2130	Produktverantwortung
Öffentliche Sicherheit und Ordnung	<u>Arens, Rebecca</u>
	Burmann, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.383,50	1.500	0	1.906,00	406,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.696,54	3.000	0	3.287,76	287,76	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.728,50	800	0	9.737,00	8.937,00	0
Ordentliche Erträge	11.808,54	5.300	0	14.930,76	9.630,76	0
Personalaufwendungen	44.032,61	53.316	0	52.973,45	-342,55	0
Versorgungsaufwendungen	3.205,00	3.191	0	3.518,68	327,68	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.928,93	20.000	0	15.138,08	-4.861,92	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.347,12	5.000	0	872,40	-4.127,60	0
Ordentliche Aufwendungen	64.513,66	81.507	0	72.502,61	-9.004,39	0
Ordentliches Ergebnis	-52.705,12	-76.207	0	-57.571,85	18.635,15	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-52.705,12	-76.207	0	-57.571,85	18.635,15	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-52.705,12	-76.207	0	-57.571,85	18.635,15	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.326,28	10.354	0	8.077,44	-2.276,56	0
Ergebnis	-60.031,40	-86.561	0	-65.649,29	20.911,71	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Ordnungswidrigkeitenverfahren (ohne Ruhender Verkehr)	6	49	56
Beseitigung abgemeldeter Kraftfahrzeuge	6	3	2
Unterbringung von Fundtieren	16	17	12
Einweisungen nach PsychKG	12	14	7
Amtshilfeersuchen fremder Behörden	104	94	78
Schulzuführungen	0	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

Das Budget 2130 "Öffentliche Sicherheit und Ordnung" schließt mit einem Ergebnis von ca. -65.500,00 €. Dies stellt eine Verbesserung gegenüber der Planung von ca. 21.000,00 € dar. Dem Ergebnis liegen folgende wesentliche Positionen zu Grunde:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen hauptsächlich die Verwaltungsgebühren für die Anmeldung von Hunden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kosten, die durch eine ordnungsbehördliche Bestattung entstanden sind, konnten aus dem Vermögen des Verstorbenen gedeckt werden.

Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich im Wesentlichen um Bußgelder wegen Verstößen gegen die Corona-Schutz-Verordnung. Mit Einspruch angefochtene Bußgelder werden, sofern das Gericht die Klage ablehnt, gegenüber dem Land NRW fällig. Die hier vereinnahmten Summen spiegeln daher nicht alle diesbezüglich eingeleiteten Bußgeldverfahren wieder.

Jahresbericht 2021

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Arens, Rebecca

Burmann, Marco

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich zusammen aus den Aufwendungen für das Tierheim Brilon (ca. 10.350,00 €) und die Aufwendungen für ordnungsbehördliche Bestattungen (ca. 4.700,00 €).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen, zu denen u. a. die Kosten für die Erstellung ärztlicher Zeugnisse im Rahmen sofortiger Unterbringungen nach dem PsychKG sowie Geschäftsaufwendungen zählen, sind deutlich geringer ausgefallen als erwartet (ca. -4.000,00 €). Hiervor entfallen rund 1.300,00 € geringere Kosten gegenüber dem Vorjahr auf die ärztlichen Zeugnisse.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.443,50	1.500	0	1.883,70	383,70	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.700,10	3.000	0	3.651,23	651,23	0
Sonstige Einzahlungen	5.276,87	800	0	10.604,10	9.804,10	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.420,47	5.300	0	16.139,03	10.839,03	0
Personalauszahlungen	44.076,51	53.487	0	49.901,00	-3.586,00	0
Versorgungsauszahlungen	3.205,00	3.191	0	3.518,68	327,68	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.529,93	20.000	0	15.104,08	-4.895,92	0
Sonstige Auszahlungen	2.436,85	5.000	0	1.212,75	-3.787,25	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.248,29	81.678	0	69.736,51	-11.941,49	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.827,82	-76.378	0	-53.597,48	22.780,52	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-50.827,82	-76.378	0	-53.597,48	22.780,52	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-50.827,82	-76.378	0	-53.597,48	22.780,52	0
Saldo	-50.827,82	-76.378	0	-53.597,48	22.780,52	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2131	Produktverantwortung
Gewerbe, Messen, Volksfeste	<u>Arens, Rebecca</u>
	Burmann, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.178,20	6.500	0	6.970,00	470,00	0
Ordentliche Erträge	6.178,20	6.500	0	6.970,00	470,00	0
Personalaufwendungen	9.855,15	15.768	0	10.659,78	-5.108,22	0
Versorgungsaufwendungen	4.807,50	4.787	0	5.278,03	491,03	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194,62	1.500	0	209,58	-1.290,42	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	4,50	4,50	0
Ordentliche Aufwendungen	14.857,27	22.055	0	16.151,89	-5.903,11	0
Ordentliches Ergebnis	-8.679,07	-15.555	0	-9.181,89	6.373,11	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.679,07	-15.555	0	-9.181,89	6.373,11	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-8.679,07	-15.555	0	-9.181,89	6.373,11	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.511,38	1.747	0	1.589,16	-157,84	0
Ergebnis	-10.190,45	-17.302	0	-10.771,05	6.530,95	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zahl Gewerbebetriebe	1.093	1.084	1.118
Mitwirkung bei Gewerbeuntersagungen	2	1	0
Zahl der Gastronomiebetriebe	34	35	35
Erlaubnisverfahren nach dem Gaststättengesetz	2	1	2
Gestattungen nach dem Gaststättengesetz	71	5	15
Zahl der Wochenmarktbesucher (durchschnittl. Standbelegung)	6	5	3

Erläuterungen und Perspektiven

Das Budget 2131 "Gewerbe, Messen, Volksfeste" schließt mit einem Ergebnis von ca. -10.800,00 €. Dies stellt eine Verbesserung gegenüber der Planung i. H. v. rund 6.500,00 € dar. Dem Ergebnis liegen im Wesentlichen folgenden Positionen zu Grunde:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen hauptsächlich die Verwaltungsgebühren für

- Anzeigen im Gewerberegister (ca. 3.950,00 €),
- Festsetzung von Messen und Spezialmärkten (ca. 300,00 €) und
- Erteilung von Gaststättenkonzessionen (vorübergehend und dauerhaft, ca. 1.200,00 €) sowie die Standgebühren für den Wochenmarkt (ca. 1.500,00 €).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen/sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu diesen Aufwendungen gehören neben den Geschäftsaufwendungen insbesondere die Aufwendungen für die Stromversorgung auf den Markt.

Jahresbericht 2021

Produkt B2131	Produktverantwortung
Gewerbe, Messen, Volksfeste	<u>Arens, Rebecca</u>
	Burmann, Marco

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.283,20	6.500	0	6.559,00	59,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.283,20	6.500	0	6.559,00	59,00	0
Personalauszahlungen	9.713,79	16.025	0	10.655,16	-5.369,84	0
Versorgungsauszahlungen	4.807,50	4.787	0	5.278,03	491,03	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	217,76	1.500	0	214,27	-1.285,73	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	4,50	4,50	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.739,05	22.312	0	16.151,96	-6.160,04	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.455,85	-15.812	0	-9.592,96	6.219,04	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.455,85	-15.812	0	-9.592,96	6.219,04	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-8.455,85	-15.812	0	-9.592,96	6.219,04	0
Saldo	-8.455,85	-15.812	0	-9.592,96	6.219,04	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Arens, Rebecca

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.884,79	88.795	0	96.169,31	7.374,31	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.772,38	18.000	0	19.552,21	1.552,21	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.160,75	4.000	0	1.969,20	-2.030,80	0
Sonstige ordentliche Erträge	3.251,32	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	131.069,24	110.795	0	117.690,72	6.895,72	0
Personalaufwendungen	22.014,33	35.342	0	24.419,66	-10.922,34	0
Versorgungsaufwendungen	9.615,00	12.764	0	14.074,74	1.310,74	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.045,20	58.200	0	97.469,34	39.269,34	0
Bilanzielle Abschreibungen	107.710,21	107.195	0	115.066,30	7.871,30	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	1.607,11	1.607,11	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.193,03	89.400	3.400	96.479,32	7.079,32	0
Ordentliche Aufwendungen	295.577,77	302.901	3.400	349.116,47	46.215,47	0
Ordentliches Ergebnis	-164.508,53	-192.106	-3.400	-231.425,75	-39.319,75	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-164.508,53	-192.106	-3.400	-231.425,75	-39.319,75	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	40.000,00	40.000,00	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	51.878,69	51.878,69	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	-11.878,69	-11.878,69	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-164.508,53	-192.106	-3.400	-243.304,44	-51.198,44	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.815,20	3.883	0	3.080,13	-802,87	0
Ergebnis	-166.323,73	-195.989	-3.400	-246.384,57	-50.395,57	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	0,00	0	0	45.000,00	45.000,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	197.811,67	197.811,67	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	-152.811,67	-152.811,67	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Aktive Feuerwehrangehörige	367	334	310
Jugendfeuerwehrmänner -und -frauen	68	73	69
Brandeinsätze	27	19	41
Kostenpflichtige Einsätze	67	80	39
Sonstige Einsätze	116	115	93
Brandschauen	22	0	0
Brandsicherheitswachen	7	1	1
Unterhaltungsaufwand je Einwohner in €	24,71	20,51	24,06

Erläuterungen und Perspektiven

Das Budget 2150 "Feuerschutz und Großschadensereignisse" schließt mit einem Ergebnis von ca. -246.000,00 €. Dem Ergebnis liegen folgende wesentliche und nicht zentral gebuchte Positionen zu Grunde:

Jahresbericht 2021

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Arens, Rebecca

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden zum größten Teil durch die Feuerschutzpauschale verursacht.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um die Erträge der abrechenbaren Einsätze der Feuerwehr. Es konnten noch nicht alle Einsätze aus dem Jahr 2021 abgerechnet werden. Dies schlägt sich auch in der entsprechenden Kennzahl nieder.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den Kostenerstattungen und -umlagen handelt es sich um den freiwilligen Zuschuss der Gemeinde Bestwig zur Unterhaltung der Drehleiter (1.500,00 €), die bei Bedarf auch auf dem dortigen Gemeindegebiet eingesetzt wird. Zudem wurde aus Mitteln des Katastrophen-Schutzes eine Standortpauschale gezahlt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen hauptsächlich folgende Positionen:

- Haltung von Fahrzeugen (ca. 34.100,00 € davon ca. 9.500,00 €, die in Zusammenhang mit dem Brand am 13.09.2021 im Gerätehaus des Löschzuges Olsberg stehen (z. B. Ausstattung der neuen Drehleiter)).
- Treibstoffkosten (ca. 7.600,00 €)
- Beladung von Feuerwehrfahrzeugen (ca. 3.500,00 €, die überwiegend in Zusammenhang mit dem Brand am 13.09.2021 im Gerätehaus des Löschzuges Olsberg stehen (z. B. Ausstattung der neuen Drehleiter).
- Beschaffung für die Kleiderkammer der Feuerwehr (ca. 21.700,00 €)
- Sonstige besondere Verwaltungsaufwendungen (ca. 16.500,00 €)
 - Kosten für die regelmäßige ärztliche Untersuchung der Atemschutzgeräteträger (ca. 7.400,00 €)
 - pandemiebedingte Mehrausgaben (ca. 4.750,00 €)
 - Verpflegung bei größeren Einsatzlagen und Einsatz des Dt. Roten Kreuzes bei den Bränden im AquaOlsberg und in einem Wohnhaus in Elpe (ca. 3.700,00 €)
- Erwerb von Vorräten, insbesondere Schaumlöschmittel und Ölbindemittel (ca. 3.700,00 €)

Transferaufwendungen

Aus den Transferaufwendungen wurde der Eigenanteil an den durch LEADER geförderten Spinden der LG Assinghausen finanziert.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen folgende Positionen:

- Aus- und Fortbildung (ca. 14.400,00 €)
- Erstattung von Lohnausfall (ca. 15.600,00 €)
- Aufwandsentschädigungen für Funktionsträger der Feuerwehr und sonstige Tätigkeiten (ca. 12.500,00 €)
- Mieten und Pachten (ca. 1.250,00 €)
- Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, insbesondere die Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes (ca. 3.500,00 €)
- Geschäftsaufwendungen (ca. 7.600,00 €, davon ca. 1.400,00 € die in Zusammenhang mit dem Brand am 13.09.2021 im Gerätehaus des Löschzuges Olsberg stehen, insbesondere die

Jahresbericht 2021

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Arens, Rebecca

Einweisung auf der neuen Drehleiter)

- Telefonkosten (ca. 530,00 €)
- Geschäftsaufwand für geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800,00 €, insbesondere Schränke für die LG Elpe (ca. 14.800,00 €)
- Versicherungsbeiträge (ca. 25.500,00 €)

Außerordentliche Erträge

Als außerordentlicher Ertrag wurde die erste Abschlagszahlung der Versicherung für den Brand im Gerätehaus des LZ Bigge-Olsberg verbucht.

Außerordentliche Aufwendungen

Den außerordentlichen Erträgen wurden als außerordentliche Aufwendungen, die Aufwendungen gegenübergestellt, die durch den o. g. Brand entstanden sind und die durch die Versicherung ersetzt werden. Die Aufwendungen, die durch den o. g. Brand entstanden sind, aber nicht durch die Versicherung ersetzt werden, sind im Bereich der ordentlichen Aufwendungen abgebildet.

Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage

Die brandbeschädigte Drehleiter konnte zu einem Preis von 45.000,00 € verkauft werden.

Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Die brandbeschädigte Drehleiter war mit ca. 200.000,00 € abzuschreiben.

Jahresbericht 2021

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Arens, Rebecca

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
12601 Feuerschutz						
Investitionseinzahlung Feuerschutzpauschale						
12601-6811040000	74.681	75.000	0	79.397,98	4.397,98	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
12601-6831000000	0	0	0	45.000,00	45.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
12601-7831000000	81.979	847.550	0	61.640,64	-785.909,36	0
AZ Erwerb von Fahrzeugen						
12601-7831040000	32.677	65.000	0	788.657,03	723.657,03	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
12601-7834000000	18.550	12.500	0	25.786,11	13.286,11	0
Saldo	-58.525	-850.050	0	-751.685,80	98.364,20	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	74.681	75.000	0	124.397,98	49.397,98	0
Auszahlungen	133.206	925.050	0	876.083,78	-48.966,22	0
Saldo	-58.525	-850.050	0	-751.685,80	98.364,20	0

Erläuterungen und Perspektiven

Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen

Die brandbeschädigte Drehleiter konnte zu einem Preis von 45.000,00 € verkauft werden.

Auszahlung für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800,00 € netto

Die Atemschutzausrüstung wurde erneuert.

Auszahlungen für den Erwerb von Fahrzeugen

Es wurde eine neue Drehleiter zum Preis von rund 594.000,00 € beschafft (Ersatzbeschaffung für die brandbeschädigte Drehleiter). Es wurde außerdem ein vollbeladenes Mittleres Löschfahrzeug zum Preis von rund 195.500,00 € beschafft (entsprechend dem Brandschutzbedarfsplan).

Auszahlung für Vermögensgegenstände im Festwert

Die Auszahlung für die Vermögensgegenstände im Festwert bezieht sich überwiegend auf persönliche Schutzausrüstung, auch solche, die nach dem Brand im Gerätehaus des LZ Bigge-Olsberg ersetzt werden musste.

Jahresbericht 2021

Produkt B2150	Produktverantwortung
Feuerschutz und Großschadensereignisse	<u>Arens, Rebecca</u>

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.027,58	6.000	0	1.000,00	-5.000,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.851,42	18.000	0	22.334,38	4.334,38	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.712,82	4.000	0	102.815,16	98.815,16	0
Sonstige Einzahlungen	3.394,12	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.985,94	28.000	0	126.149,54	98.149,54	0
Personalauszahlungen	16.745,81	36.026	0	18.131,50	-17.894,50	0
Versorgungsauszahlungen	9.615,00	12.764	0	14.074,74	1.310,74	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.680,02	45.700	0	69.374,80	23.674,80	0
Sonstige Auszahlungen	88.058,16	89.400	3.400	145.781,15	56.381,15	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.098,99	183.890	3.400	247.362,19	63.472,19	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-100.113,05	-155.890	-3.400	-121.212,65	34.677,35	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.680,53	75.000	0	79.397,98	4.397,98	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	45.000,00	45.000,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	74.680,53	75.000	0	124.397,98	49.397,98	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	133.205,80	925.050	0	876.083,78	-48.966,22	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	133.205,80	925.050	0	876.083,78	-48.966,22	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-58.525,27	-850.050	0	-751.685,80	98.364,20	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-158.638,32	-1.005.940	-3.400	-872.898,45	133.041,55	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-158.638,32	-1.005.940	-3.400	-872.898,45	133.041,55	0
Saldo	-158.638,32	-1.005.940	-3.400	-872.898,45	133.041,55	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.671,00	2.668	0	2.810,36	142,36	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000,00	15.000	0	15.000,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	17.671,00	17.668	0	17.810,36	142,36	0
Personalaufwendungen	28.285,15	33.292	0	32.494,89	-797,11	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.882,68	11.100	0	2.837,19	-8.262,81	0
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	2.665	0	2.821,36	156,36	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	19.040,00	19.040,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.362,78	108.000	0	18.719,31	-89.280,69	0
Ordentliche Aufwendungen	42.196,61	155.057	0	75.912,75	-79.144,25	0
Ordentliches Ergebnis	-24.525,61	-137.389	0	-58.102,39	79.286,61	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-24.525,61	-137.389	0	-58.102,39	79.286,61	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-24.525,61	-137.389	0	-58.102,39	79.286,61	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.987,50	26.368	0	13.421,95	-12.946,05	0
Ergebnis	-32.513,11	-163.757	0	-71.524,34	92.232,66	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Umsetzungsmaßnahmen nach Wasserrahmenrichtlinie	0	0	0
Immissionsschutzprüfung bei Kleinf Feuerungsanlagen	2	1	0
Mitwirkung an umweltrelevanten Verfahren	1	1	0
Unterhaltungsaufwand Gewässer in €	19.000	13.000	7.600
- davon Anteil Bauhof in €	16.000	5.400	5.200

Erläuterungen und Perspektiven

Ladestationen:

Erträge ergeben sich aus den Auflösungen für Zuwendungen des Landes für die E-Bike Ladestationen. Diesen Erträgen stehen aber Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen der Ladestationen gegenüber, so dass sich Erträge und Aufwendungen nahezu aufheben.

Die Stromkosten für die E-Bikeladestationen beschränken sich nahezu komplett auf die Miete der Stromzähler.

Bei den Transferaufwendungen in Höhe von 19.040 € handelt es sich um die Baukostenzuschüsse an die HSE für die PKW-Ladestationen im Berich Rathaus, Parkplatz vor dem Kurpark Dr. Grüne und den Ladestationen im Umfeld der beiden Bahnhöfe.

Gewässerentwicklung:

Die Planung für die weitere Umgestaltung der Gierskopp/Medebach wurde bekanntlich in den Fachbereich 3 übertragen. Die Planungsleistungen wurden hier allerdings noch nicht begonnen, da auch in dem Fachbereich die Personalkapazitäten nicht ausreichend sind. Hier steht aber nunmehr ein Beauftragung der Planungsleistungen an die HSW an.

Die finanzielle Darstellung der Gewässerentwicklung wird aber weiterhin in diesem Produkt dargestellt.

Jahresbericht 2021

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Gewässerunterhaltung:

Hier ergeben sich Einsparungen, die sich u.a. durch eine nicht durchgeführte Ufersanierung in Bruchhausen ergeben haben. (Die Ufersanierung soll in die Planung für die Gewässerumgestaltung am Medebach aufgenommen werden). Insgesamt brauchten weniger Unterhaltungs- bzw. Instandsetzungsmaßnahmen und auch weniger Baumpflegearbeiten durchgeführt werden.

Umweltschutz:

Aus dieser Buchungsstelle werden u.a. die Mitgliedsbeiträge für das IDEE und ID-Holz gezahlt. Erstmals wurde auch der Jahresbeitrag für die in diesem Jahr eingeführte Pendla-App aus diesem Produkt gezahlt. Des Weiteren beinhaltet diese Position auch die finanziellen Mittel des Klimafonds. In diesem Jahr wurde hieraus die Obstbaum-Verschenkaktion gezahlt. Auf Grund geringerer Aufwendungen werden ca. 48.000 € in das Folgejahr übertragen.

Ökopool:

Auch in diesem Jahr wurden wieder 10.000 Ökopunkte (15.000 €) als Teilablösung für die Ausgleichsmaßnahme zur Umsetzung des Wohngebietes "Bottschüre Süd" abgelöst. Zur vollständigen Ablösung sind nunmehr noch 6.299 Ökopunkte mit dem Fachbereich 3 "Liegenschaften" abzurechnen.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
53103 Ladestationen						
Investitionszuwendungen vom Land						
53103-6811000000	0	0	0	1.025,02	1.025,02	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
53103-7831000000	0	0	0	1.339,36	1.339,36	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
53103-7853000000	0	30.000	10.000	0,00	-30.000,00	0
Saldo	0	-30.000	-10.000	-314,34	29.685,66	0
56101 Umweltschutz						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
56101-7831000000	0	0	0	8.064,92	8.064,92	0
Saldo	0	0	0	-8.064,92	-8.064,92	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	1.025,02	1.025,02	0
Auszahlungen	0	30.000	10.000	9.404,28	-20.595,72	0
Saldo	0	-30.000	-10.000	-8.379,26	21.620,74	0

Erläuterungen und Perspektiven

Bei den Investitionen im Bereich umweltschutz handelt es sich um die Kosten für den Erwerb von Wasserspendern

Jahresbericht 2021

Produkt B2160	Produktverantwortung
Natur- und Umweltschutz	<u>Trippe, Elmar</u>

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000,00	15.000	0	15.000,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.000,00	15.000	0	15.000,00	0,00	0
Personalauszahlungen	28.474,08	33.292	0	32.973,58	-318,42	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.108,78	11.100	0	3.099,50	-8.000,50	0
Transferauszahlungen	0,00	0	0	4.760,00	4.760,00	0
Sonstige Auszahlungen	3.362,78	108.000	0	19.744,31	-88.255,69	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.945,64	152.392	0	60.577,39	-91.814,61	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.945,64	-137.392	0	-45.577,39	91.814,61	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	1.025,02	1.025,02	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	1.025,02	1.025,02	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	10.000	0,00	-30.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	9.404,28	9.404,28	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	10.000	9.404,28	-20.595,72	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-10.000	-8.379,26	21.620,74	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-29.945,64	-167.392	-10.000	-53.956,65	113.435,35	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-29.945,64	-167.392	-10.000	-53.956,65	113.435,35	0
Saldo	-29.945,64	-167.392	-10.000	-53.956,65	113.435,35	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Erläuterungen und Perspektiven

Ladestationen:

Erträge ergeben sich aus den Abschreibungen für Zuwendungen des Landes für die E-Bike Ladestationen. Diesen Erträgen stehen aber Aufwendungen für bilanzielle Abschreibung der Ladestationen gegenüber, so dass sich Erträge und Aufwendungen nahezu aufheben.

Die Stromkosten für die E-Bikeladestationen beschränken sich nahezu komplett auf die Miete der Stromzähler.

Bei den Transferaufwendungen in Höhe von 19.040 € handelt es sich um die Baukostenzuschüsse an die HSE für die PKW-Ladestationen im Bereich Rathaus, Parkplatz vor dem Kurpark Dr. Grüne und den Ladestationen im Umfeld der beiden Bahnhöfe.

Gewässerentwicklung:

Die Planung für die weitere Umgestaltung der Gierskopp/Medebach wurde bekanntlich in den Fachbereich 3 übertragen. Die Planungsleistungen wurden hier allerdings noch nicht begonnen, da auch in dem Fachbereich die Personalkapazitäten nicht ausreichend sind. Hier steht aber nunmehr eine Beauftragung der Planungsleistungen an die HSW an.

Die finanzielle Darstellung der Gewässerentwicklung wird aber weiterhin in diesem Produkt dargestellt.

Gewässerunterhaltung:

Hier ergeben sich Einsparungen, die sich u.a. durch eine nicht durchgeführte Ufersanierung in Bruchhausen ergeben haben. (Die Ufersanierung soll in die Planung für die Gewässerumgestaltung am Medebach aufgenommen werden). Insgesamt brauchten weniger Unterhaltungs- bzw. Instandsetzungsmaßnahmen und auch weniger Baumpflegearbeiten durchgeführt werden.

Umweltschutz:

Aus dieser Buchungsstelle werden u.a. die Mitgliedsbeiträge für das IDEE und ID-Holz gezahlt. Erstmals wurde auch der Jahresbeitrag für die in diesem Jahr eingeführte Pendla-App aus diesem Produkt gezahlt. Des Weiteren beinhaltet diese Position auch die finanziellen Mittel des Klimafonds. In diesem Jahr wurde hieraus die Obstbaum-Verschenkaktion gezahlt.

Ökopool:

Auch in diesem Jahr wurden wieder 10.000 Ökopunkte (15.000 €) als Teilablösung für die Ausgleichsmaßnahme zur Umsetzung des Wohngebietes "Bottschüre Süd" abgelöst. Zur vollständigen Ablösung sind nunmehr noch 6.299 Ökopunkte mit dem Fachbereich 3 "Liegenschaften" abzurechnen.

Jahresbericht 2021

Produkt B2161	Produktverantwortung
Forsten	<u>Trippe, Elmar</u>

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.634,68	30.000	0	91.548,17	61.548,17	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.275,94	51.150	0	176.935,22	125.785,22	0
Ordentliche Erträge	122.910,62	81.150	0	268.483,39	187.333,39	0
Personalaufwendungen	7.071,33	7.398	0	7.219,38	-178,62	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.571,89	88.500	0	68.086,31	-20.413,69	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.496,38	17.800	0	15.091,47	-2.708,53	0
Ordentliche Aufwendungen	109.139,60	113.698	0	90.397,16	-23.300,84	0
Ordentliches Ergebnis	13.771,02	-32.548	0	178.086,23	210.634,23	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.771,02	-32.548	0	178.086,23	210.634,23	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	13.771,02	-32.548	0	178.086,23	210.634,23	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.077,82	7.571	0	2.964,72	-4.606,28	0
Ergebnis	9.693,20	-40.119	0	175.121,51	215.240,51	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Größe städtische Forstfläche in ha	345	345	345
Verkauf Laubholz in fm	0	0	0
Verkauf Nadelholz in fm	1.600	2.950	5.760
Erlöse aus Holzverkauf in €	68.600	76.000	165.858

Erläuterungen und Perspektiven

Geprägt durch den massiven Befall durch den Borkenkäfer musste auch in 2021 vielmehr Holz eingeschlagen werden, als der in den Forsteinrichtungswerken empfohlene Hiebsatz in Höhe von 4-5 fm/ha. Dies entspricht ca. 1.800 fm pro Jahr. Der Hiebsatz entspricht der Menge Holz, die innerhalb eines Jahres nachwächst.

Insgesamt wurden aber in 2021 ca. 5.800 fm Nadelholz eingeschlagen und verkauft.

Durch den durchgeführten "Stockholzverkauf" und die wieder leicht steigenden Verkaufserlöse, und die ausgezahlten Landes- und Bundesfördermittel für die Holzaufarbeitung wurde nach Abzug aller Aufwendungen ein Gewinn von ca. 175.000 € erzielt.

Der Stockholzverkauf besagt, dass das Holz direkt, stehend an einen Unternehmer verkauft wird ohne das hierfür Einschlag- und Holzrückekosten mit der Stadt abgerechnet werden.

Dies führt dazu, dass auch entsprechend weniger Betriebsaufwendungen anfallen. Dies erklärt die geringeren Betriebsaufwendungen in Höhe von ca. 20.000 €.

Perspektiven:

Es ist davon auszugehen, dass durch die bisherigen Aufarbeitungsmaßnahmen der Borkenkäfer- und Windwurfkalamitäten und der noch in 2022 folgenden Einschlagmaßnahmen, nahe zu 2/3 des gesamten Fichtenholzvorrates der Stadt (Vorrat vor den Kalamitäten ca. 31.000 fm) aus den Beständen eingeschlagen wurde.

Jahresbericht 2021

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.634,68	30.000	0	91.548,17	61.548,17	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.178,88	51.150	0	205.240,42	154.090,42	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.813,56	81.150	0	296.788,59	215.638,59	0
Personalauszahlungen	7.118,57	7.398	0	7.339,05	-58,95	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.699,46	88.500	0	70.447,94	-18.052,06	0
Sonstige Auszahlungen	15.911,02	17.800	0	14.957,91	-2.842,09	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.729,05	113.698	0	92.744,90	-20.953,10	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.084,51	-32.548	0	204.043,69	236.591,69	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	21.084,51	-32.548	0	204.043,69	236.591,69	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	21.084,51	-32.548	0	204.043,69	236.591,69	0
Saldo	21.084,51	-32.548	0	204.043,69	236.591,69	0

Erläuterungen und Perspektiven

Geprägt durch den massiven Befall durch den Borkenkäfer musste auch in 2021 vielmehr Holz eingeschlagen werden, als der in den Forsteinrichtungswerken empfohlene Hiebsatz in Höhe von 4-5 fm/ha. Dies entspricht ca. 1.800 fm pro Jahr. Der Hiebsatz entspricht der Menge Holz, die innerhalb eines Jahres nachwächst. Insgesamt wurden aber in 2021 ca. 5.800 fm Nadelholz eingeschlagen und verkauft.

Durch den durchgeführten "Stockholzverkauf" und die wieder leicht steigenden Verkaufserlöse, und die ausgezahlten Landes- und Bundesfördermittel für die Holzaufarbeitung wurden wieder höhere Einnahmen erzielt.

Der Stockholzverkauf besagt, dass das Holz direkt, stehend an einen Unternehmer verkauft wird ohne das hierfür Einschlag- und Holzurückkosten mit der Stadt abgerechnet werden.

Dies führt dazu, dass auch entsprechend weniger Betriebsaufwendungen anfallen. Dies erklärt die geringeren Betriebsaufwendungen in Höhe von ca. 20.000 €.

Perspektiven:

Es ist davon auszugehen, dass durch die bisherigen Aufarbeitungsmaßen der Borkenkäfer- und Windwurfkalamitäten und der noch in 2022 folgenden Einschlagmaßnahmen, nahe zu 2/3 des gesamten Fichtenholzvorrates der Stadt (Vorrat vor den Kalamitäten ca. 31.000 fm) aus den Beständen eingeschlagen wurde.

Jahresbericht 2021

Produkt B2162	Produktverantwortung
Abfallwirtschaft und -beratung	<u>Trippe, Elmar</u> Hansmeier, Silvia
	Klauke, Shari

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.629,21	1.804	0	2.652,78	848,78	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.101.851,95	1.236.420	0	1.243.229,74	6.809,74	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81,45	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	128,50	128,50	0
Ordentliche Erträge	1.104.562,61	1.238.224	0	1.246.011,02	7.787,02	0
Personalaufwendungen	29.058,16	36.175	0	31.699,01	-4.475,99	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.064.332,74	1.185.500	0	1.203.552,09	18.052,09	0
Bilanzielle Abschreibungen	2.629,21	1.797	0	2.645,78	848,78	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.585,99	2.900	0	2.888,37	-11,63	0
Ordentliche Aufwendungen	1.099.606,10	1.226.372	0	1.240.785,25	14.413,25	0
Ordentliches Ergebnis	4.956,51	11.852	0	5.225,77	-6.626,23	0
Finanzerträge	2,20	0	0	0,16	0,16	0
Finanzergebnis	2,20	0	0	0,16	0,16	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.958,71	11.852	0	5.225,93	-6.626,07	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.958,71	11.852	0	5.225,93	-6.626,07	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.798,80	24.000	0	26.320,00	2.320,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.782,61	47.852	0	41.440,12	-6.411,88	0
Ergebnis	-20.025,10	-12.000	0	-9.894,19	2.105,81	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Anzahl Abholstellen Elektrogeräte		619	727
Menge Restabfall in to	1.362	1.548	1.459
Menge Bioabfall in to	2.235	2.375	2.431
Menge Altpapier in to	899	895	808
Menge Altglas in to	351	351	369
Menge Leichtverpackungen in to	531	532	544
Anzahl Sperrmüllaufträge	897	879	860

Erläuterungen und Perspektiven

Auch in 2021 konnte der Abfallgebührenhaushalt nicht ausgeglichen werden. Im Jahresergebnis beträgt die Unterdeckung 9.894,19 €, die im folgenden Jahr ausgeglichen werden muss.

Die höheren Ausgaben für Restmüllentsorgung und Bioabfallentsorgung, die Einsammlung von Elektro- und Elektronikgeräten sowie die höheren Kosten für Einsammeln und transportieren der Abfälle konnten alle durch höhere Einnahmen bei den Abfallgebühren, bei den Sperrmüllgebühren und bei Kostensenkungen u.a beim Bauhof ausgeglichen werden.

Die Kostensenkung beim Bauhof beruht darauf, dass die Entleerung der Papierkörbe mit einem höheren Anteil im Produkt 2163 -DSD- abgerechnet werden, da es sich bei einem Großteil der in den Papierkörben verbrachter Abfällen um Verkaufsverpackungen handelt, die den Dualen Systemen zugerechnet werden

Jahresbericht 2021

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Klauke, Shari

Hansmeier, Silvia

können.

Auch die bei der Aufstellung des Haushaltes 2021 geplante Entnahme aus der Gebührenrücklage in Höhe von 10.000 € konnte zum Ausgleich der höheren Kosten nicht mehr eingesetzt werden, da mit Abschluss des Haushaltsjahres 2020 die Rücklage aufgebraucht war.

Da die Aufstellung des Haushaltsplanes immer sehr zeitversetzt zur Abfallgebührenkalkulation bzw. mit dem Jahresergebnis des Vorjahres stattfindet, können manche Entwicklungen nicht immer konkret eingeplant werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.103.129,87	1.226.420	0	1.240.660,16	14.240,16	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81,45	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	128,50	128,50	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2,20	0	0	0,16	0,16	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.103.213,52	1.226.420	0	1.240.788,82	14.368,82	0
Personalauszahlungen	29.255,74	36.175	0	32.345,92	-3.829,08	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.006.602,66	1.185.500	0	1.220.743,83	35.243,83	0
Sonstige Auszahlungen	3.585,99	2.900	0	2.888,37	-11,63	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.039.444,39	1.224.575	0	1.255.978,12	31.403,12	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.769,13	1.845	0	-15.189,30	-17.034,30	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	63.769,13	1.845	0	-15.189,30	-17.034,30	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	63.769,13	1.845	0	-15.189,30	-17.034,30	0
Saldo	63.769,13	1.845	0	-15.189,30	-17.034,30	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2163

Duales System Deutschland

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.217,74	59.800	0	60.056,78	256,78	0
Ordentliche Erträge	56.217,74	59.800	0	60.056,78	256,78	0
Personalaufwendungen	10.652,78	4.439	0	6.774,05	2.335,05	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.171,96	31.600	0	31.576,19	-23,81	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.500	0	0,00	-2.500,00	0
Ordentliche Aufwendungen	45.824,74	38.539	0	38.350,24	-188,76	0
Ordentliches Ergebnis	10.393,00	21.261	0	21.706,54	445,54	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.393,00	21.261	0	21.706,54	445,54	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.393,00	21.261	0	21.706,54	445,54	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.364,23	8.582	0	20.483,85	11.901,85	0
Ergebnis	3.028,77	12.679	0	1.222,69	-11.456,31	0

Erläuterungen und Perspektiven

Für die Mitbenutzung der Altpapiertonne zur Einsammlung der Verkaufsverpackungen aus PPK erhalten die Städte und Gemeinden ein Erstattung in Höhe von 33,5 % aller Kosten für die Altpapiertonne. Die Abrechnung erfolgt auf Basis der eingesammelten Altpapiermengen. Dieses Entgelt beträgt ca. 40.000 € pro Jahr. Zusammen mit dem Entgelt für die Reinigung der Glascontainerstandorte und die Abfallberatung werden in diesem Produkt Einnahmen von ca. 60.000 € (Netto) erzielt.

Wie im Bericht zu Produkt 2162 aufgeführt werden die Kosten für die Entleerung der Abfallkörbe zu 50 % diesem Produkt zugeordnet, da es sich bei den Abfällen in den Papierkörben um einen hohen Anteil Verkaufsverpackungen handelt. Daher erklären sich auch die starken Kosten-Abweichungen bei den Bauhofkosten. Durch diese Zuordnung der Bauhofkosten werden die Bürger bei den Abfallgebühren entlastet.

Der Gewinn in diesem Produkt wird dem allg. Haushalt zugeführt.

Jahresbericht 2021

Produkt B2163	Produktverantwortung
Duales System Deutschland	<u>Trippe, Elmar</u>

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.293,85	59.800	0	56.139,88	-3.660,12	0
Sonstige Einzahlungen	12.948,73	0	0	10.748,16	10.748,16	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.242,58	59.800	0	66.888,04	7.088,04	0
Personalauszahlungen	10.580,99	4.439	0	6.845,84	2.406,84	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.637,96	31.600	0	36.744,58	5.144,58	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.183,48	0	0	6.828,87	6.828,87	0
Sonstige Auszahlungen	7.974,26	2.500	0	5.700,54	3.200,54	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.376,69	38.539	0	56.119,83	17.580,83	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.865,89	21.261	0	10.768,21	-10.492,79	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8.865,89	21.261	0	10.768,21	-10.492,79	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	8.865,89	21.261	0	10.768,21	-10.492,79	0
Saldo	8.865,89	21.261	0	10.768,21	-10.492,79	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12,50	50	0	45,00	-5,00	0
Ordentliche Erträge	12,50	50	0	45,00	-5,00	0
Personalaufwendungen	12.744,16	15.633	0	13.399,02	-2.233,98	0
Versorgungsaufwendungen	7.591,37	9.155	0	9.496,61	341,61	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.859,35	100.850	0	85.377,77	-15.472,23	0
Ordentliche Aufwendungen	100.194,88	125.638	0	108.273,40	-17.364,60	0
Ordentliches Ergebnis	-100.182,38	-125.588	0	-108.228,40	17.359,60	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-100.182,38	-125.588	0	-108.228,40	17.359,60	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-100.182,38	-125.588	0	-108.228,40	17.359,60	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.898,75	99.500	0	84.707,10	-14.792,90	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	882,45	1.747	0	1.228,33	-518,67	0
Ergebnis	-22.166,08	-27.835	0	-24.749,63	3.085,37	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Mitwirkung bei Vertragsabschlüssen	11	7	8
Versicherungsverträge	139	139	138
Haftpflichtschäden	13	7	6
Vermögenseigenschäden	1	2	0
Sachschäden	5	6	3
Schadenersatzfälle	31	17	15

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12,50	50	0	45,00	-5,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12,50	50	0	45,00	-5,00	0
Personalauszahlungen	12.795,07	15.633	0	13.361,40	-2.271,60	0
Versorgungsauszahlungen	7.591,37	9.155	0	9.496,61	341,61	0
Sonstige Auszahlungen	78.276,89	100.850	0	85.728,57	-15.121,43	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.663,33	125.638	0	108.586,58	-17.051,42	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.650,83	-125.588	0	-108.541,58	17.046,42	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-98.650,83	-125.588	0	-108.541,58	17.046,42	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-98.650,83	-125.588	0	-108.541,58	17.046,42	0
Saldo	-98.650,83	-125.588	0	-108.541,58	17.046,42	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2180	Produktverantwortung
Verkehr	<u>Sudbrak, Marco</u> Schulte, Andreas
	Burmam, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.620,62	40.107	0	40.697,00	590,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.979,00	7.000	0	8.315,00	1.315,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.172,59	0	0	1.258,82	1.258,82	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.839,12	9.000	0	9.015,51	15,51	0
Sonstige ordentliche Erträge	21.078,00	24.750	0	18.300,50	-6.449,50	0
Aktivierete Eigenleistungen	258,30	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	87.947,63	80.857	0	77.586,83	-3.270,17	0
Personalaufwendungen	90.384,61	94.802	0	93.102,45	-1.699,55	0
Versorgungsaufwendungen	18.724,65	18.160	0	19.525,49	1.365,49	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.032,42	80.300	0	56.960,16	-23.339,84	0
Bilanzielle Abschreibungen	45.713,62	44.023	0	44.023,00	0,00	0
Transferaufwendungen	8.484,79	16.510	11.510	1.551,44	-14.958,56	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.739,18	4.300	0	3.717,12	-582,88	0
Ordentliche Aufwendungen	235.079,27	258.095	11.510	218.879,66	-39.215,34	0
Ordentliches Ergebnis	-147.131,64	-177.238	-11.510	-141.292,83	35.945,17	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-147.131,64	-177.238	-11.510	-141.292,83	35.945,17	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-147.131,64	-177.238	-11.510	-141.292,83	35.945,17	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.382,08	65.146	0	50.066,15	-15.079,85	0
Ergebnis	-187.513,72	-242.384	-11.510	-191.358,98	51.025,02	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	1,00	1,00	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	-1,00	-1,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Verwarnungen	1.419	1.244	1.080
Ordnungswidrigkeitsanzeigen	165	118	107
Widerspruchsverfahren	11	3	1
Bushaltestellen	75	78	78
Buswartehallen	60	58	58
Zuschuss Nachtbuslinie je Einwohner in €	0,16	0,59	0,10

Erläuterungen und Perspektiven

Der Ansatz für Bußgelder konnte nicht erreicht werden, da der Aussendienst längere Zeit krankheitsbedingt ausgefallen ist.

Bedingt durch den Lockdown und die dadurch reduzierten Nutzungen der Infrastruktur, konnten in allen Bereichen Einsparungen erzielt werden.

Der Bauhof musste weniger in Anspruch genommen werden.

Jahresbericht 2021

Produkt B2180	Produktverantwortung
Verkehr	<u>Sudbrak, Marco</u> Schulte, Andreas
	Burmam, Marco

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
54101 Verkehrszeichen, Markierungen						
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
54101-7834000000	4.484	3.000	0	5.861,59	2.861,59	0
Saldo	-4.484	-3.000	0	-5.861,59	-2.861,59	0
54701 Buswartehallen						
Investitionszuwendungen vom Land						
54701-6811000000	0	43.200	0	38.200,00	-5.000,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54701-7851000000	40.710	0	0	8.677,92	8.677,92	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54701-7853000000	0	62.000	0	0,00	-62.000,00	0
Saldo	-40.710	-18.800	0	29.522,08	48.322,08	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	43.200	0	38.200,00	-5.000,00	0
Auszahlungen	45.194	65.000	0	14.539,51	-50.460,49	0
Saldo	-45.194	-21.800	0	23.660,49	45.460,49	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2180	Produktverantwortung
Verkehr	<u>Sudbrak, Marco</u> Schulte, Andreas
	Burmann, Marco

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.219,00	7.000	0	8.115,00	1.115,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.172,59	0	0	1.258,82	1.258,82	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.708,60	9.000	0	6.459,45	-2.540,55	0
Sonstige Einzahlungen	22.769,70	24.750	0	17.910,00	-6.840,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.869,89	40.750	0	33.743,27	-7.006,73	0
Personalauszahlungen	96.391,13	98.596	0	88.945,13	-9.650,87	0
Versorgungsauszahlungen	18.724,65	18.160	0	19.525,49	1.365,49	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.573,09	77.300	0	52.493,15	-24.806,85	0
Transferauszahlungen	6.419,12	16.510	11.510	3.617,11	-12.892,89	0
Sonstige Auszahlungen	3.495,21	4.300	0	3.487,62	-812,38	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.603,20	214.866	11.510	168.068,50	-46.797,50	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-139.733,31	-174.116	-11.510	-134.325,23	39.790,77	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	43.200	0	38.200,00	-5.000,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	43.200	0	38.200,00	-5.000,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.709,84	62.000	0	8.677,92	-53.322,08	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.483,85	3.000	0	5.861,59	2.861,59	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.193,69	65.000	0	14.539,51	-50.460,49	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.193,69	-21.800	0	23.660,49	45.460,49	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-184.927,00	-195.916	-11.510	-110.664,74	85.251,26	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-184.927,00	-195.916	-11.510	-110.664,74	85.251,26	0
Saldo	-184.927,00	-195.916	-11.510	-110.664,74	85.251,26	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2021

Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.2

Soziales

Jahresbericht 2021 für den Fachbereich 2

Teilbudget 2.2 - Soziales -

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets Soziales für das Jahr 2021 verändert sich gegenüber dem Haushaltsansatz um einen gesunkenen Zuschussbedarf von ca. 674.000 €. Die Ursache ist hauptsächlich in den Produkten 2210 Jobcenter, 2212 Flüchtlingshilfen und 2220 Kindertageseinrichtungen beschrieben. Die weiteren wesentlichen Entwicklungen bzw. Veränderungen im Teilbudget sind nachfolgend geschildert.

2. Einzelbetrachtung

Produkt 2210 - Jobcenter -

Der Arbeitsmarkt im Hochsauerland im Allgemeinen und in Olsberg im Besonderen zeigte sich in 2021 trotz der Corona- Pandemie als sehr robust. Wie schon in 2020 wurde der Produktionsausfall in den meisten Betrieben durch Kurzarbeit ausgeglichen. Die Beschäftigung befindet sich auf einem hohen Niveau.

Durch erhöhte Personalkostenerstattungen für die Betreuung der ehemaligen Flüchtlinge und durch zusätzliche Erstattungen des Bundes für die Unterkunftskosten dieses Personenkreises (das schlägt sich bei der Mehrbelastung in der Kreisumlage nieder) konnte der Zuschussbedarf deutlich verringert werden.

Produkt 2211 - Soziale Grundsicherung -

Durch das Bundesteilhabegesetz (BTHG) wurden ab 01.01.2020 zusätzliche Aufgaben im Bereich der Besonderen Wohnformen auf die kreisangehörigen Gemeinden übertragen. Die Leistungen selbst werden im Wesentlichen durch den Bund erstattet. Die Personalkosten sind durch die Stadt zu tragen.

Produkt 2212 - Flüchtlingshilfen -

Bis zum Spätherbst wurden kaum neue Flüchtlinge zugewiesen. Durch die in der 2. Jahreshälfte auflebende Fluchtwelle mussten neue Asylbewerber aufgenommen werden.

In 2021 erfolgte die lang angekündigte Neuregelung der Landeserstattung für Flüchtlinge. Dadurch wurden 56.500 € bzw. 156.234 € für den Personenkreis der abgelehnten aber geduldeten Asylbewerber nachgezahlt.

Produkt 2213 - Hilfen bei Wohnproblemen -

Die Zahl der Wohngeldfälle ist in 2021 weiter angestiegen. Durch die Wohngeldreform zum 01.01.2020 kommen nochmals mehr Personen in den Genuss von Wohngeld. Die Leistung selbst wird durch das Land finanziert.

Produkt 2214 - Rentenversicherungen -

Die Zahl der Rentenanträge und Kontenklärungen ist in 2021 deutlich gestiegen, nachdem insbesondere die Anträge auf Kontenklärung "Corona bedingt" zwischenzeitlich zurückgegangen waren.

Produkt 2220 - Kindertageseinrichtungen -

Bei der Planung zur Haushaltsaufstellung wurden die Zahlen des laufenden Kindergartenjahres 2020/2021 zu Grunde gelegt. Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung standen die zusätzlichen Bewilligungen und damit verbundenen Zuschüsse des LWL Münster noch nicht fest, diese wurden erst Mitte 2021 zusätzlich ausgezahlt. Insbesondere im Bereich der integrativen Betreuung ist in 2021 in allen Kindergärten ein Zuwachs zu verzeichnen gewesen. Unterjährige Entwicklungen im Bereich der Betreuungszeiten und Betreuungsformen haben stetig Auswirkungen und sind nicht zu prognostizieren.

Die Endabrechnung für das Kindergartenjahr 18/19 erfolgte zwar im Jahr 2021, die damit verbundenen höheren Erstattungen sind jedoch erst im Januar 2022 ausgezahlt worden.

Bedingt durch die Corona-Pandemie wurden seitens des Landes Billigkeitsleistungen zur Finanzierung zusätzlicher Hilfskräfte im nichtpädagogischen Bereich sowie Arbeitsschutz- und Hygieneausstattungen in Kindertageseinrichtungen gezahlt. Alle Kindertagesstätten erhielten eine Billigkeitsleistung i.H.v. 14.700 €, die jedoch nicht in voller Höhe ausgeschöpft werden konnte, da keine ausreichende Anzahl an Alltagshelfern zur Verfügung stand.

Produkt B 2250 - Familienförderung -

Im Jahr 2021 wurden 102 Babys geboren, die im Olsberger Stadtgebiet wohnen. Entsprechende viele Babybegrüßungspakete wurden zusammengestellt. Pandemiebedingt wurden diese bis Juni 2021 verschickt, ab Juli 2021 waren wieder persönliche Besuche/Übergaben möglich.

Olsberg, 30. Juni 2022

gez. Meinolf Guntermann
(Stellvertretender Fachbereichsleiter)

gez. Marco Sudbrak
(Fachbereichsleiter)

gez. Stefan Kotthoff
(Kämmerer)

gez. Wolfgang Fischer
(Bürgermeister)

Jahresbericht 2021

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.708.554	1.482.964	0	1.744.157,08	261.193	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.447	140.000	0	125.036,30	-14.964	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	875.177	777.500	0	970.145,40	192.645	0
Sonstige ordentliche Erträge	3.230	0	0	30.497,39	30.497	0
Ordentliche Erträge	2.719.408	2.400.464	0	2.869.836,17	469.372	0
Personalaufwendungen	2.336.839	2.140.500	0	2.243.439,82	102.940	0
Versorgungsaufwendungen	75.650	69.488	0	75.188,09	5.700	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.892	76.700	0	67.412,53	-9.287	0
Bilanzielle Abschreibungen	14.593	13.299	0	15.913,90	2.615	0
Transferaufwendungen	777.658	877.500	0	758.706,75	-118.793	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.173	95.735	0	82.975,40	-12.760	0
Ordentliche Aufwendungen	3.357.805	3.273.222	0	3.243.636,49	-29.586	0
Ordentliches Ergebnis	-638.396	-872.758	0	-373.800,32	498.958	0
Finanzerträge	0	0	0	441,00	441	0
Finanzergebnis	0	0	0	441,00	441	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-638.396	-872.758	0	-373.359,32	499.399	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-638.396	-872.758	0	-373.359,32	499.399	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	422.404	576.940	0	402.386,68	-174.553	0
Ergebnis	-1.060.800	-1.449.698	0	-775.746,00	673.952	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	0	0	0	3.351,00	3.351	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	5.117	0	0	1,00	1	0
Verrechnungssaldo	-5.117	0	0	3.350,00	3.350	0

Jahresbericht 2021

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.712.262	1.470.000	0	1.839.578,04	369.578	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.544	140.000	0	129.665,07	-10.335	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.748	0	0	0,00	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.132.982	777.500	0	993.918,43	216.418	0
Sonstige Einzahlungen	583.930	0	0	509.791,28	509.791	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.563.467	2.387.500	0	3.472.952,82	1.085.453	0
Personalauszahlungen	2.333.842	2.164.548	0	2.296.239,46	131.691	0
Versorgungsauszahlungen	75.650	69.488	0	75.188,09	5.700	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.661	76.700	0	65.069,17	-11.631	0
Transferauszahlungen	744.895	877.500	0	768.083,95	-109.416	0
Sonstige Auszahlungen	746.553	95.735	0	674.207,74	578.473	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.943.601	3.283.971	0	3.878.788,41	594.817	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-380.135	-896.471	0	-405.835,59	490.635	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	3.351,00	3.351	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.351,00	3.351	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.983	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	9.740	5.000	0	16.609,98	11.610	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.723	5.000	0	16.609,98	11.610	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.723	-5.000	0	-13.258,98	-8.259	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-395.858	-901.471	0	-419.094,57	482.376	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-395.858	-901.471	0	-419.094,57	482.376	0
Saldo	-395.858	-901.471	0	-419.094,57	482.376	0

Jahresbericht 2021

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2210

Jobcenter	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	543.587	402.500	0	504.309,87	101.810	0
Aufwendungen	566.127	696.631	0	635.803,55	-60.827	0
Ergebnis	-22.539	-294.131	0	-131.493,68	162.637	0

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	110.644	101.800	0	90.623,95	-11.176	0
Ergebnis	-110.644	-101.800	0	-90.623,95	11.176	0

Produkt B2212

Flüchtlingshilfen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	434.813	515.000	0	600.374,66	85.375	0
Aufwendungen	942.733	1.024.469	0	801.564,27	-222.905	0
Ergebnis	-507.920	-509.469	0	-201.189,61	308.279	0

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	144	0	0	0,00	0	0
Aufwendungen	38.697	42.275	0	39.474,27	-2.801	0
Ergebnis	-38.554	-42.275	0	-39.474,27	2.801	0

Produkt B2214

Rentenversicherung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	18.457	18.470	0	16.559,46	-1.911	0
Ergebnis	-18.457	-18.470	0	-16.559,46	1.911	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.740.865	1.482.964	0	1.765.592,64	282.629	0
Aufwendungen	2.054.326	1.908.033	0	2.006.774,04	98.741	0
Ergebnis	-313.461	-425.069	0	-241.181,40	183.888	0

Produkt B2240

Jugendarbeit	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	17.897	17.975	0	17.946,65	-28	0
Ergebnis	-17.897	-17.975	0	-17.946,65	28	0

Jahresbericht 2021

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B2250

Familienförderung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	31.328	40.509	0	37.276,98	-3.232	0
Ergebnis	-31.328	-40.509	0	-37.276,98	3.232	0

Fachbereichsbudget FB22

Fachbereichsbudget FB22	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.719.408	2.400.464	0	2.870.277,17	469.813	0
Aufwendungen	3.780.208	3.850.162	0	3.646.023,17	-204.139	0
Ergebnis	-1.060.800	-1.449.698	0	-775.746,00	673.952	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2210	Produktverantwortung	
Jobcenter	<u>Guntermann, Meinolf</u>	Lang, Bettina
	Loobes, Jessica	Struwe-Philipp, Melanie

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	543.587,23	402.500	0	504.309,87	101.809,87	0
Ordentliche Erträge	543.587,23	402.500	0	504.309,87	101.809,87	0
Personalaufwendungen	374.045,91	421.462	0	423.937,63	2.475,63	0
Versorgungsaufwendungen	22.930,09	23.428	0	24.071,69	643,69	0
Transferaufwendungen	123.285,23	180.000	0	131.994,97	-48.005,03	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000	0	67,30	-1.932,70	0
Ordentliche Aufwendungen	520.261,23	626.890	0	580.071,59	-46.818,41	0
Ordentliches Ergebnis	23.326,00	-224.390	0	-75.761,72	148.628,28	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	23.326,00	-224.390	0	-75.761,72	148.628,28	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	23.326,00	-224.390	0	-75.761,72	148.628,28	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.865,35	69.741	0	55.731,96	-14.009,04	0
Ergebnis	-22.539,35	-294.131	0	-131.493,68	162.637,32	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Bruttobetrag der SGB II-Leistung im Jahr in Tausend €	2.619	2.726	2.840
Zahl der Leistungsempfänger SGB II absolut (einschl. Kinder) - Jahresdurchschnitt	493	486	478
Quote / Verhältnis zur Bevölkerungszahl in %	3,41%	3,33%	3,28%
Arbeitslose gesamt (SGB II und SGB III - Jahresdurchschnitt)	285	309	280
Davon Arbeitslose SGB II (Jahresdurchschnitt)	174	163	164
Arbeitslosenquote (gesamt) am Jahresende in Olsberg	3,2%	3,4%	3,2%
Integration in Arbeit (Vermittlung und Eigenstellensuche)	100	86	91
Förderungsmaßnahmen zur Arbeitsaufnahme (Qualifizierung/Praktika)	82	81	80
Gemeinnützige zusätzliche Arbeiten (Zahl der Angebote)	8	8	12
Kürzung und Einstellung wg. fehlender Selbsthilfebemühungen/ Arbeitsverweigerung	63	15	43

Erläuterungen und Perspektiven

Der Arbeitsmarkt im Hochsauerland im Allgemeinen und in Olsberg im Besonderen zeigte sich in 2021 trotz der Corona- Pandemie als sehr robust. Wie schon in 2020 wurde der Produktionsausfall in den meisten Betrieben durch Kurzarbeit ausgeglichen. Die Beschäftigung befindet sich auf einem hohen Niveau.

Durch erhöhte Personalkostenerstattungen für die Betreuung der ehemaligen Flüchtlinge und durch zusätzliche Erstattungen des Bundes für die Unterkunftskosten dieses Personenkreises (das schlägt sich bei der Mehrbelastung in der Kreisumlage nieder) konnte der Zuschussbedarf deutlich verringert werden.

Jahresbericht 2021

Produkt B2210	Produktverantwortung
Jobcenter	<u>Guntermann, Meinolf</u> Lang, Bettina
	Loobes, Jessica Struwe-Philipp, Melanie

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	578.587,23	402.500	0	504.309,87	101.809,87	0
Sonstige Einzahlungen	162.210,11	0	0	204.187,40	204.187,40	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	740.797,34	402.500	0	708.497,27	305.997,27	0
Personalauszahlungen	375.249,57	421.462	0	430.064,33	8.602,33	0
Versorgungsauszahlungen	22.930,09	23.428	0	24.071,69	643,69	0
Transferauszahlungen	123.285,23	180.000	0	131.994,97	-48.005,03	0
Sonstige Auszahlungen	161.476,14	2.000	0	208.059,05	206.059,05	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	682.941,03	626.890	0	794.190,04	167.300,04	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.856,31	-224.390	0	-85.692,77	138.697,23	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	57.856,31	-224.390	0	-85.692,77	138.697,23	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	57.856,31	-224.390	0	-85.692,77	138.697,23	0
Saldo	57.856,31	-224.390	0	-85.692,77	138.697,23	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2211	Produktverantwortung
Soziale Grundsicherung	<u>Mettner, Anja</u> Kaiser, Elena
	Stremmer, Julia

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	71.055,98	63.788	0	48.464,00	-15.324,00	0
Versorgungsaufwendungen	23.823,48	21.656	0	25.977,21	4.321,21	0
Transferaufwendungen	0,00	0	0	-150,00	-150,00	0
Ordentliche Aufwendungen	94.879,46	85.444	0	74.291,21	-11.152,79	0
Ordentliches Ergebnis	-94.879,46	-85.444	0	-74.291,21	11.152,79	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-94.879,46	-85.444	0	-74.291,21	11.152,79	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-94.879,46	-85.444	0	-74.291,21	11.152,79	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.764,92	16.356	0	16.332,74	-23,26	0
Ergebnis	-110.644,38	-101.800	0	-90.623,95	11.176,05	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Laufende Sozialhilfe - Personen	142	169	171
Sozialhilfedichte (Anteil an den Einwohnern)	0,98%	1,15%	1,17%
Ausgaben der Sozialhilfe in Tausend €	830	1.152	1.233
Ausgaben je Einwohner im Durchschnitt im Jahr (Brutto) in €	57	80	85

Erläuterungen und Perspektiven

Durch das Bundesteilhabegesetz (BTHG) wurden ab 01.01.2020 zusätzliche Aufgaben im Bereich der Besonderen Wohnformen auf die kreisangehörigen Gemeinden übertragen. Die Leistungen selbst werden im Wesentlichen durch den Bund erstattet. Die Personalkosten sind durch die Stadt zu tragen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	37.479,61	0	0	27.771,53	27.771,53	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.479,61	0	0	27.771,53	27.771,53	0
Personalauszahlungen	67.450,17	70.455	0	53.875,92	-16.579,08	0
Versorgungsauszahlungen	23.823,48	21.656	0	25.977,21	4.321,21	0
Transferauszahlungen	0,00	0	0	-150,00	-150,00	0
Sonstige Auszahlungen	35.975,09	0	0	22.006,46	22.006,46	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.248,74	92.111	0	101.709,59	9.598,59	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.769,13	-92.111	0	-73.938,06	18.172,94	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-89.769,13	-92.111	0	-73.938,06	18.172,94	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-89.769,13	-92.111	0	-73.938,06	18.172,94	0
Saldo	-89.769,13	-92.111	0	-73.938,06	18.172,94	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2212	Produktverantwortung
Flüchtlingshilfen	<u>Arens, Rebecca</u> Schulte, Andreas
	Kaiser, Elena

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	2.242,99	2.242,99	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.447,24	140.000	0	125.036,30	-14.963,70	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301.837,48	375.000	0	444.871,56	69.871,56	0
Sonstige ordentliche Erträge	528,28	0	0	27.782,81	27.782,81	0
Ordentliche Erträge	434.813,00	515.000	0	599.933,66	84.933,66	0
Personalaufwendungen	52.698,10	38.179	0	52.561,27	14.382,27	0
Versorgungsaufwendungen	19.438,73	14.908	0	15.096,49	188,49	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.708,29	7.000	0	2.169,44	-4.830,56	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	2.242,99	2.242,99	0
Transferaufwendungen	518.197,94	509.000	0	435.773,48	-73.226,52	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.096,77	11.235	0	5.128,09	-6.106,91	0
Ordentliche Aufwendungen	618.139,83	580.322	0	512.971,76	-67.350,24	0
Ordentliches Ergebnis	-183.326,83	-65.322	0	86.961,90	152.283,90	0
Finanzerträge	0,00	0	0	441,00	441,00	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	441,00	441,00	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-183.326,83	-65.322	0	87.402,90	152.724,90	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-183.326,83	-65.322	0	87.402,90	152.724,90	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	324.593,13	444.147	0	288.592,51	-155.554,49	0
Ergebnis	-507.919,96	-509.469	0	-201.189,61	308.279,39	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	0,00	0	0	3.351,00	3.351,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	0,00	0	0	1,00	1,00	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	3.350,00	3.350,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Flüchtlinge zum Jahresende	105	102	91
Ausgaben nach dem AsylbLG für Flüchtlinge in €	1.041.221	942.733	724.365
Ausgaben je Einwohner in €	71,45	64,66	49,77

Erläuterungen und Perspektiven

Bis zum Spätherbst wurden kaum neue Flüchtlinge zugewiesen. Durch die in der 2. Jahreshälfte auflebende Fluchtwelle mussten neue Asylbewerber aufgenommen werden.

In 2021 erfolgte die lang angekündigte Neuregelung der Landeserstattung für Flüchtlinge. Dadurch wurden 56.500 € bzw. 156.234 € für den Personenkreis der abgelehnten aber geduldeten Asylbewerber nachgezahlt.

Jahresbericht 2021

Produkt B2212	Produktverantwortung
Flüchtlingshilfen	<u>Arens, Rebecca</u> Schulte, Andreas
	Kaiser, Elena

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr

31302 Flüchtlingshilfen -Grundleistu

Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
31302-6831000000	0	0	0	3.351,00	3.351,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
31302-7831000000	0	0	0	14.799,99	14.799,99	0
Saldo	0	0	0	-11.448,99	-11.448,99	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	3.351,00	3.351,00	0
Auszahlungen	0	0	0	14.799,99	14.799,99	0
Saldo	0	0	0	-11.448,99	-11.448,99	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.544,42	140.000	0	129.665,07	-10.334,93	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.748,34	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	524.642,43	375.000	0	468.644,59	93.644,59	0
Sonstige Einzahlungen	528,28	0	0	70,81	70,81	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	659.463,47	515.000	0	598.380,47	83.380,47	0
Personalauszahlungen	53.332,96	38.179	0	52.443,25	14.264,25	0
Versorgungsauszahlungen	19.438,73	14.908	0	15.096,49	188,49	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.569,99	7.000	0	2.328,47	-4.671,53	0
Transferauszahlungen	488.532,48	509.000	0	471.122,78	-37.877,22	0
Sonstige Auszahlungen	62.901,99	11.235	0	90.665,14	79.430,14	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	627.776,15	580.322	0	631.656,13	51.334,13	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.687,32	-65.322	0	-33.275,66	32.046,34	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	3.351,00	3.351,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	3.351,00	3.351,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	14.799,99	14.799,99	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	14.799,99	14.799,99	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-11.448,99	-11.448,99	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	31.687,32	-65.322	0	-44.724,65	20.597,35	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	31.687,32	-65.322	0	-44.724,65	20.597,35	0
Saldo	31.687,32	-65.322	0	-44.724,65	20.597,35	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2213	Produktverantwortung
Hilfen bei Wohnproblemen	Mettner, Anja Stremmer, Julia
	Arens, Rebecca Schulte, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	143,50	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	143,50	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	33.888,43	34.146	0	33.368,98	-777,02	0
Versorgungsaufwendungen	854,44	849	0	1.073,67	224,67	0
Ordentliche Aufwendungen	34.742,87	34.995	0	34.442,65	-552,35	0
Ordentliches Ergebnis	-34.599,37	-34.995	0	-34.442,65	552,35	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-34.599,37	-34.995	0	-34.442,65	552,35	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-34.599,37	-34.995	0	-34.442,65	552,35	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.954,49	7.280	0	5.031,62	-2.248,38	0
Ergebnis	-38.553,86	-42.275	0	-39.474,27	2.800,73	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Wohngeldberechnungen	288	365	337
- Wohngeldbewilligungen	157	283	293
- Wohngeldablehnungen	51	82	44
Proberechnungen ALG II	80	100	80
In Notunterkünften untergebrachte Obdachlose	7	3	3

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Wohngeldfälle ist in 2021 weiter angestiegen. Durch die Wohngeldreform zum 01.01.2020 kommen nochmals mehr Personen in den Genuss von Wohngeld. Die Leistung selbst wird durch das Land finanziert.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	143,50	143,50	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	143,50	143,50	0
Personalauszahlungen	24.804,58	48.593	0	50.023,91	1.430,91	0
Versorgungsauszahlungen	854,44	849	0	1.073,67	224,67	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.659,02	49.442	0	51.097,58	1.655,58	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.659,02	-49.442	0	-50.954,08	-1.512,08	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-25.659,02	-49.442	0	-50.954,08	-1.512,08	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-25.659,02	-49.442	0	-50.954,08	-1.512,08	0
Saldo	-25.659,02	-49.442	0	-50.954,08	-1.512,08	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2214	Produktverantwortung
Rentenversicherung	<u>Kaiser, Elena</u>

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	16.322,03	15.801	0	14.133,60	-1.667,40	0
Ordentliche Aufwendungen	16.322,03	15.801	0	14.133,60	-1.667,40	0
Ordentliches Ergebnis	-16.322,03	-15.801	0	-14.133,60	1.667,40	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.322,03	-15.801	0	-14.133,60	1.667,40	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-16.322,03	-15.801	0	-14.133,60	1.667,40	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.134,89	2.669	0	2.425,86	-243,14	0
Ergebnis	-18.456,92	-18.470	0	-16.559,46	1.910,54	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Anträge	137	100	147

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Rentenansprüche und Kontenklärungen ist in 2021 deutlich gestiegen, nachdem insbesondere die Ansprüche auf Kontenklärung "coronabedingt" zwischenzeitlich zurückgegangen waren.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	15.645,95	16.912	0	15.504,56	-1.407,44	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.645,95	16.912	0	15.504,56	-1.407,44	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.645,95	-16.912	0	-15.504,56	1.407,44	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.645,95	-16.912	0	-15.504,56	1.407,44	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-15.645,95	-16.912	0	-15.504,56	1.407,44	0
Saldo	-15.645,95	-16.912	0	-15.504,56	1.407,44	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2220	Produktverantwortung
Kindertageseinrichtungen	<u>Sudbrak, Marco</u> Vollmer, Mareike
	Baybure, Ilona

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.708.554,21	1.482.964	0	1.741.914,09	258.950,09	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.752,36	0	0	20.963,97	20.963,97	0
Sonstige ordentliche Erträge	2.558,05	0	0	2.714,58	2.714,58	0
Ordentliche Erträge	1.740.864,62	1.482.964	0	1.765.592,64	282.628,64	0
Personalaufwendungen	1.778.989,21	1.555.214	0	1.661.595,16	106.381,16	0
Versorgungsaufwendungen	7.591,37	7.629	0	7.913,85	284,85	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.183,81	69.700	0	65.243,09	-4.456,91	0
Bilanzielle Abschreibungen	14.592,85	13.299	0	13.670,91	371,91	0
Transferaufwendungen	119.692,21	172.000	0	174.605,98	2.605,98	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.062,36	78.900	0	76.828,01	-2.071,99	0
Ordentliche Aufwendungen	2.046.111,81	1.896.742	0	1.999.857,00	103.115,00	0
Ordentliches Ergebnis	-305.247,19	-413.778	0	-234.264,36	179.513,64	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-305.247,19	-413.778	0	-234.264,36	179.513,64	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-305.247,19	-413.778	0	-234.264,36	179.513,64	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.214,00	11.291	0	6.917,04	-4.373,96	0
Ergebnis	-313.461,19	-425.069	0	-241.181,40	183.887,60	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	5.117,33	0	0	0,00	0,00	0
Verrechnungssaldo	-5.117,33	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Gesamtanzahl der betreuten Kinder in städt. Kigas	151	159	153
Anzahl der Kinder im städt. Kiga Bruchhausen U3	6	6	6
Betriebserlaubnis U3	6	6	6
Anzahl der Kinder im städt. Kiga Bruchhausen Ü3	27	25	28
Betriebserlaubnis Ü3	29	29	29
Insgesamt betreute Kinder	33	31	34
davon integrative Plätze	3	3	4
Anzahl der Kinder im städt. Kiga Elpe U3	7	8	9
Betriebserlaubnis U3	8	8	8
Anzahl der Kinder im städt. Kiga Elpe Ü3	24	29	21
Betriebserlaubnis Ü3	25	25	25
Insgesamt betreute Kinder	31	37	30
davon integrative Plätze	0	1	1
Anzahl der Kinder im städt. Kiga Olsberg U3	19	18	15

Jahresbericht 2021

Produkt B2220 Kindertageseinrichtungen	Produktverantwortung		
	<u>Sudbrak, Marco</u>	Vollmer, Mareike	
	Baybure, Ilona		

Betriebserlaubnis U3	16	16	16
Anzahl der Kinder im städt. Kiga Olsberg Ü3	35	37	41
Betriebserlaubnis Ü3	39	39	39
Insgesamt betreute Kinder	54	55	56
davon integrative Plätze	1	1	2
Anzahl der Kinder im städt. Kiga Wiemeringhausen U3	11	12	12
Betriebserlaubnis U3	10	10	10
Anzahl der Kinder im städt. Kiga Wiemeringhausen Ü3	22	24	21
Betriebserlaubnis Ü3	25	25	25
Insgesamt betreute Kinder	33	36	33
davon integrative Plätze	0	3	3

Erläuterungen und Perspektiven

Beim Haushaltsansatz wurden die Zahlen des laufenden Kindergartenjahres 2020/2021 zu Grunde gelegt. Unterjährige Entwicklungen im Bereich der Betreuungszeiten und Betreuungsformen haben stetig Auswirkungen.

In der Anlage sind die mit Stand 31.12.2021 ermittelten Landeszuschüsse und Zuschüsse des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe ersichtlich. Insbesondere im Bereich der integrativen Betreuung ist in 2021 in allen Kindergärten ein Zuwachs zu verzeichnen gewesen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, standen die zusätzlichen Bewilligungen und damit verbundenen Zuschüsse des LWL Münster noch nicht fest, diese wurden erst Mitte 2021 zusätzlich ausgezahlt.

Im Kindergarten Elpe haben im Lauf des Jahres 3 Kinder die Einrichtung verlassen, die Nachberechnung erfolgt erst mit der Endabrechnung in 2024.

Zudem sollte die Endabrechnung für das Kindergartenjahr 18/19 in 2021 erfolgen. Die endgültige Abrechnung und die damit verbundenen höheren Erstattungen sind jedoch erst im Januar 2022 ausgezahlt worden.

Der Zuschuss für das „Familienzentrum Olsberg“ wurde 2020 von 10.000 € auf 20.000 € erhöht. Die Auszahlungen erfolgen im Februar und August jeden Jahres.

Auch der Landschaftsverband Westfalen-Lippe hat seine Zuschüsse zur integrativen Betreuung minimal angehoben, die Nachzahlung erfolgte im November 2021.

Bedingt durch die Corona-Pandemie wurden seitens des Landes Billigkeitsleistungen zur Finanzierung zusätzlicher Hilfskräfte im nichtpädagogischen Bereich sowie Arbeitsschutz- und Hygieneausstattungen in Kindertageseinrichtungen gezahlt. Alle Kindertagesstätten erhielten eine Billigkeitsleistung i.H.v. 14.700 €.

Jahresbericht 2021

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Baybure, Ilona

Vollmer, Mareike

Jahresbericht 2021

Konto: 4142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke

Stand: 31.12.2021

		Bruchhausen	Elpe	Olsberg	Wiemeringhsn
Betriebskostenzuschüsse des Landes entsprechend der Kindpauschalen	Januar	23.498,00 €	21.166,00 €	46.242,00 €	28.978,00 €
	Februar	23.498,00 €	21.166,00 €	60.242,00 €	32.978,00 €
	März	23.498,00 €	21.166,00 €	46.242,00 €	28.978,00 €
	April	23.498,00 €	21.166,00 €	46.242,00 €	28.978,00 €
	Mai	23.498,00 €	21.166,00 €	46.242,00 €	28.978,00 €
	Juni	33.695,00 €	33.321,00 €	54.976,00 €	61.945,00 €
	Juli	24.420,57 €	22.265,61 €	47.035,30 €	31.973,65 €
	August	25.153,00 €	25.146,00 €	59.536,00 €	33.055,00 €
	September	27.635,00 €	25.146,00 €	49.453,00 €	33.055,00 €
	Oktober	26.394,00 €	25.146,00 €	49.453,00 €	33.055,00 €
	November	26.394,00 €	25.146,00 €	49.453,00 €	33.055,00 €
	Dezember	26.394,00 €	25.146,00 €	49.453,00 €	33.055,00 €
Zwischensumme		307.575,57 €	287.146,61 €	604.569,30 €	408.083,65 €
Zuschüsse für integrative Betreuung vom LWL Münster	Januar	1.427,28 €	1.371,86 €	1.371,86 €	1.371,86 €
	Februar	1.932,08 €	1.371,86 €	1.371,86 €	1.427,48 €
	März	1.932,08 €	1.371,86 €	1.371,86 €	1.932,08 €
	April	1.932,08 €	1.371,86 €	1.371,86 €	1.932,08 €
	Mai	1.932,08 €	1.371,86 €	1.371,86 €	1.932,08 €
	Juni	1.932,08 €	1.371,86 €	1.371,86 €	1.932,08 €
	Juli	1.932,08 €	1.371,86 €	1.371,86 €	1.932,08 €
	August	1.427,48 €	1.371,86 €	1.371,86 €	1.932,09 €
	September	2.077,72 €	1.371,86 €	1.371,86 €	1.932,09 €
	Oktober	2.077,72 €	1.371,86 €	1.371,86 €	1.932,09 €
	November	2.287,86 €	1.535,78 €	1.590,97 €	2.145,93 €
	Dezember	2.105,44 €	1.392,35 €	1.447,54 €	1.958,82 €
Zwischensumme:		22.995,98 €	16.646,73 €	16.757,11 €	22.360,76 €

Summe	330.571,55 €	303.793,34 €	621.326,41 €	430.444,41 €
Zuschuss Fortbildung	200,00 €	200,00 €	225,00 €	200,00 €
Endergebnis 2021	330.771,55 €	303.993,34 €	621.551,41 €	430.644,41 €

Haushaltsansatz	290.000,00 €	245.000,00 €	560.000,00 €	375.000,00 €

Differenz	40.771,55 €	58.993,34 €	61.551,41 €	55.644,41 €

Nachbewilligung der integrativen Betreuung in Wiemeringhausen (+1) ; Bruchhausen (+1); Elpe (+1) .
Dadurch Erhöhung der 3,5 fachen Kindpauschale vom Land mit Auszahlung im Juni 2021 .

Im Kindergarten Elpe kam ebenfalls in 2021 ein integratives Kind dazu, im Lauf des Jahres haben dann jedoch
3 Kinder die Einrichtung verlassen, die Nachberechnung erfolgt erst mit Endabrechnung in 2024.

Zuschuss Familienzentrum wurde 2020 von 10.000 € auf 20.000 € angehoben.
Auszahlung im Februar und August 2021.

Jahresbericht 2021

Produkt B2220	Produktverantwortung
Kindertageseinrichtungen	<u>Sudbrak, Marco</u> Vollmer, Mareike
	Baybure, Ilona

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36503 KiTa Bruchhausen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36503-7831000000	0	1.500	0	1.809,99	309,99	0
Saldo	0	-1.500	0	-1.809,99	-309,99	0
36504 KiTa Elpe						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36504-7831000000	0	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
Saldo	0	-1.000	0	0,00	1.000,00	0
36505 KiTa Wiemeringhausen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36505-7831000000	9.740	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
Saldo	-9.740	-1.000	0	0,00	1.000,00	0
36506 KiTa Olsberg						
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36506-7821000000	5.983	0	0	0,00	0,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36506-7831000000	0	1.500	0	0,00	-1.500,00	0
Saldo	-5.983	-1.500	0	0,00	1.500,00	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	15.723	5.000	0	1.809,99	-3.190,01	0
Saldo	-15.723	-5.000	0	-1.809,99	3.190,01	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2220	Produktverantwortung
Kindertageseinrichtungen	<u>Sudbrak, Marco</u> Vollmer, Mareike
	Baybure, Ilona

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.712.262,17	1.470.000	0	1.839.578,04	369.578,04	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.752,36	0	0	20.963,97	20.963,97	0
Sonstige Einzahlungen	383.711,68	0	0	277.618,04	277.618,04	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.125.726,21	1.470.000	0	2.138.160,05	668.160,05	0
Personalauszahlungen	1.787.499,81	1.557.037	0	1.684.821,92	127.784,92	0
Versorgungsauszahlungen	7.591,37	7.629	0	7.913,85	284,85	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.090,93	69.700	0	62.740,70	-6.959,30	0
Transferauszahlungen	116.594,83	172.000	0	148.633,88	-23.366,12	0
Sonstige Auszahlungen	486.186,57	78.900	0	352.525,09	273.625,09	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.436.963,51	1.885.266	0	2.256.635,44	371.369,44	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-311.237,30	-415.266	0	-118.475,39	296.790,61	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.983,05	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	9.740,10	5.000	0	1.809,99	-3.190,01	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.723,15	5.000	0	1.809,99	-3.190,01	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.723,15	-5.000	0	-1.809,99	3.190,01	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-326.960,45	-420.266	0	-120.285,38	299.980,62	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-326.960,45	-420.266	0	-120.285,38	299.980,62	0
Saldo	-326.960,45	-420.266	0	-120.285,38	299.980,62	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2240	Produktverantwortung
Jugendarbeit	<u>Sudbrak, Marco</u>

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	849,51	869	0	868,50	-0,50	0
Versorgungsaufwendungen	506,09	509	0	527,59	18,59	0
Transferaufwendungen	16.482,32	16.500	0	16.482,32	-17,68	0
Ordentliche Aufwendungen	17.837,92	17.878	0	17.878,41	0,41	0
Ordentliches Ergebnis	-17.837,92	-17.878	0	-17.878,41	-0,41	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.837,92	-17.878	0	-17.878,41	-0,41	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-17.837,92	-17.878	0	-17.878,41	-0,41	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58,83	97	0	68,24	-28,76	0
Ergebnis	-17.896,75	-17.975	0	-17.946,65	28,35	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Anteil der Jugendlichen (11 - 20 Jahre) an den Einwohnern	10,94%	9,99 %	

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	852,91	869	0	865,99	-3,01	0
Versorgungsauszahlungen	506,09	509	0	527,59	18,59	0
Transferauszahlungen	16.482,32	16.500	0	16.482,32	-17,68	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.841,32	17.878	0	17.875,90	-2,10	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.841,32	-17.878	0	-17.875,90	2,10	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.841,32	-17.878	0	-17.875,90	2,10	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-17.841,32	-17.878	0	-17.875,90	2,10	0
Saldo	-17.841,32	-17.878	0	-17.875,90	2,10	0

Jahresbericht 2021

Produkt B2250	Produktverantwortung
Familienförderung	<u>Struwe-Philipp, Melanie</u>
	Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	8.989,90	11.041	0	8.510,68	-2.530,32	0
Versorgungsaufwendungen	506,09	509	0	527,59	18,59	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13,50	3.600	0	952,00	-2.648,00	0
Ordentliche Aufwendungen	9.509,49	15.150	0	9.990,27	-5.159,73	0
Ordentliches Ergebnis	-9.509,49	-15.150	0	-9.990,27	5.159,73	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.509,49	-15.150	0	-9.990,27	5.159,73	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-9.509,49	-15.150	0	-9.990,27	5.159,73	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.818,01	25.359	0	27.286,71	1.927,71	0
Ergebnis	-31.327,50	-40.509	0	-37.276,98	3.232,02	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Zahl der Haushalte (Familie) mit Kind/ern (Alleinerziehende oder Paare mit mindestens 1 Kind < 18 Jahre alt)	1.238	1.217	1.223
Zahl der Kinder < 18 Jahre alt	2.359	2.347	2.361
Einwohnerquote der Kinder < 18 Jahre	16,22%	16,12%	16,22%
Ausgegebene Familienkarten	187	164	159

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2021 wurden 102 Babys geboren, die im Olsberger Stadtgebiet wohnen. Entsprechende viele Babybegrüßungspakete wurden zusammengestellt. Pandemiebedingt wurden diese bis Juni 2021 verschickt, ab Juli 2021 waren wieder persönliche Besuche/Übergaben möglich.

Verschiedenste Anfragen im Bereich Familie (Elterngeld, Kindergärtenplätze, alternative Betreuungsmöglichkeiten, Unterstützung von Familien/Flüchtlingsfamilien in Problemlagen etc.) wurden bearbeitet.

Die Netzwerkarbeit mit verschiedensten Einrichtungen/Anbietern (Jugendeinrichtungen, Jugendamt/regionale Arbeitsgemeinschaften) wurde gepflegt.

Die Unterstützung/Zusammenarbeit erfolgte pandemiebedingt häufig telefonisch und/oder online, aber in Einzelfällen/Krisenfällen auch persönlich.

Die Projekte "Hilfepunkte", "Familienkarte" und "Netzwerk Frühe Hilfen" wurden weitergeführt/begleitet.

Weitere Zusammenarbeit und Austausch mit der Stiftung "Du bist dabei".

Die Aktion "Wunschbaum" wurde für Olsberg eingeführt und in Kooperation mit Fa. Hoppe/Caritas Brilon durchführt. Die erfolgreiche Aktion ist ebenfalls für die die Adventszeit 2021 ff. vorgesehen.

Ferner fielen allgemeine Verwaltungsaufgaben (Bestellungen von Broschüren, T-Shirts, Gutscheine, Anordnungen etc) an.

159 Familienkarten wurden in 2021 ausgegeben.

Jahresbericht 2021

Produkt B2250
Familienförderung

Produktverantwortung
Struwe-Philipp, Melanie
 Sudbrak, Marco

Bei einer Einwohnerzahl von 14.553 (Hauptwohnsitz) und einer Zahl von Kindern bis 18 Jahre von 2.361 ergibt sich eine Einwohnerquote von 16,22 % zum Stichtag 31.12.2021.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	9.006,12	11.041	0	8.639,58	-2.401,42	0
Versorgungsauszahlungen	506,09	509	0	527,59	18,59	0
Sonstige Auszahlungen	13,50	3.600	0	952,00	-2.648,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.525,71	15.150	0	10.119,17	-5.030,83	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.525,71	-15.150	0	-10.119,17	5.030,83	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-9.525,71	-15.150	0	-10.119,17	5.030,83	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-9.525,71	-15.150	0	-10.119,17	5.030,83	0
Saldo	-9.525,71	-15.150	0	-10.119,17	5.030,83	0



Kneipp-Heilbad
Stadt Olsberg

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2021

Fachbereich 3

Bauen
Stadtentwicklung

Jahresbericht 2021

Fachbereich 3

- Bauen und Stadtentwicklung -

1. Organisatorische Veränderungen und grundsätzliche Entwicklungen

Im Jahr 2021 gab es im Fachbereich keine organisatorischen Veränderungen. Unabhängig davon ist es jedoch zu Personalwechseln gekommen.

Wie schon das Jahr 2020 war auch das Jahr 2021 durch die Corona-Pandemie geprägt. Das zeigte sich in unterschiedlichen Facetten. In manchen Produkten war der Arbeitsaufwand höher, so u.a. bei der Organisation der Reinigungsleistungen in Kitas und Schulen. Andererseits reduzierte sich der Umfang der geleisteten Arbeitsstunden durch Krankheit und zusätzlichen Kinderbetreuungszeiten.

Im Planungsalltag konnten Bürgerversammlungen nicht mehr durchgeführt werden; es kam daher zu zeitlichen Verzögerungen. Auch war die Zusammenarbeit mit den Planungsbüros im Hoch- und Tiefbau sowie in der Stadtplanung schwieriger, da die Leistungsfähigkeit bzw. die Kapazitäten der Büros durch Coronafälle, Kindererziehungszeiten etc. erheblich reduziert war. Auf der anderen Seite ist die Digitalisierung weiter vorangetrieben worden. Das zeigt sich insbesondere an zahlreichen Videokonferenzen, die zwischenzeitlich zum Arbeitsalltag gehören.

2. Zeitintensive und bedeutsame Maßnahmen

Produkt 3112 - Netze Energie und Telekommunikation

In 2021 wurden nach sehr langer Vorlaufzeit die Glasfaseranschlüsse im Gewerbegebiet Assinghausen realisiert.

Über den Hochsauerlandkreis ist 2021 ein weiterer Förderanträge für Glasfaseranschlüsse in weiteren Gewerbegebieten und im Außenbereich gestellt worden. Der Förderbescheid ist Ende April eingegangen. Mit dem Umsetzungsbeginn ist ab Herbst 2022 zu rechnen.

Hinsichtlich des Ausbaus der Mobilfunknetze sind in 2021 die vorbereitenden Abstimmungsgespräche mit der Telekom hinsichtlich weiterer Funkmasten in Helmeringhausen und in Bruchhausen (Sternrodt) geführt worden. Der Bau der Masten ist für 2022 / 2023 vorgesehen.

Daneben wurden auch 2021 sukzessive einige Sendeanlagen im Stadtgebiet auf die Technik des kombinierten 4G/5G Betriebs umgerüstet.

Produkt 3120 - Stadtentwicklung

In 2021 wurden erneut zahlreiche Projekte bearbeitet.

In der Flächennutzungsplanung befanden sich folgende bedeutsame Änderungen im Verfahren:

- 10. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Gevelinghausen (Gewerbegebiet "Auf der Heide" im Bereich "Hohler Morgen") zur Erweiterung des Gewerbegebietes "Hohler Morgen" nach Westen einschl. Umlegungsverfahren zur Erweiterung des Gewerbegebietes
- 13. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Assinghausen (Bereich Gewerbegebiet Assinghausen) zur Erweiterung eines Holz verarbeitenden Betriebs nach Norden

- 14. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Bigge (Bereich "Talstraße-Süd") zur Errichtung eines Bike-Parks
- 15. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Antfeld (Bereich "Dorfwiese") zur Errichtung eines neuen Wohnbaugebietes

Bei den Bebauungsplanungen sind an dieser Stelle nur die bedeutsamen Verfahren genannt:

- Bebauungsplan Nr. 285 "Dorfwiese-Nord", Antfeld
- Bebauungsplan Nr. 281 "Nördliche Erweiterung Gewerbegebiet Assinghausen - Teil 3", Assinghausen (Erweiterung Holz verarbeitender Betrieb)
- Bebauungsplan Nr. 279 "Gewerbegebiet Auf der Heide - westliche Erweiterung", Gevelinghausen
- 13. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 102 "Unterm Stausee", Bigge (Fläche Bike-Park an der Talstraße)
- Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 282 "Obere Sachsenecke", Olsberg

Als weitere bedeutsame städtebauliche oder sonstige Planungen sind zu nennen:

- Errichtung eines Mobilitätshofes an der Autobahnabfahrt Olsberg (Vorgespräche)
- Machbarkeitsstudie "Bauland an der Schiene" (Rosenterrasse Olsberg)
- Rahmenplanung für Bigge (Bigge-West und Bigge-Ost) und Elpe
- Tätigkeiten zur Aktivierung der Baulücken in der Stadt Olsberg
- Begleitung der Erarbeitung eines Gewerbe- und Industrieflächenkonzeptes durch die Bezirksregierung Arnsberg mit Unterstützung des Hochsauerlandkreises (Abschlussarbeiten)

Produkt 3121 - Bauberatung

Im Jahr 2021 wurden rd. 100 Bauanträge bzw. Bauvoranfragen bauplanungsrechtlich geprüft. Besonders erwähnenswerte Bauanträge waren Neubauten von Mehrfamilienwohnhäusern in Bigge, eines Getränkemarktes in Olsberg sowie als größtes Bauvorhaben der Convivo Wohnpark in der Sachsenecke.

Unabhängig von der späteren Antragstellung wurden auch in 2021 wieder zahlreiche Beratungsgespräche mit den Bürgern und Architekten, auf Wunsch auch vor Ort, geführt.

Produkt 3122 - Wohnungs- und Städtebauförderung

Im Jahr 2021 wurde für die Förderbescheide für den Stadtumbau des Ortszentrum Olsberg aus den Jahren 2014 bis 2019 weiter fördertechnisch begleitet und bereits mit vorbereitenden Tätigkeiten für die Verwendungsnachweise begonnen.

Insbesondere wurde der umfangreiche Verwendungsnachweis für den Bescheid aus 2014 „Kreisverkehr Bahnhofstraße/Hüttenstraße“ weitestgehend fertiggestellt. Die Einreichung des Verwendungsnachweises soll in 2022 erfolgen.

Ferner wurde die Dorferneuerungsmaßnahme "Grimme-Museum Alte Schule Assinghausen" bewilligt und fördertechnisch begleitet.

Darüber hinaus wurden die Schützenvereine in Brunskappel und Helmeringhausen bei der Beantragung von Dorferneuerungsmitteln unterstützt.

Produkt 3123 - Denkmalschutz

Im Jahr 2021 lag der Arbeitsschwerpunkt einerseits erneut bei der Bearbeitung von Objekten der Kulturgutliste, deren Denkmalwert noch überprüft werden musste. Dieses erfolgte in Zusammenarbeit mit dem LWL Münster (Amt für Denkmalpflege in Westfalen).

In der von der Stadt Olsberg geführten Kulturgutliste waren Anfang 2021 noch 87 Objekte von ursprünglich 175 verzeichnet, deren Denkmalwert noch zu überprüfen war, bzw. die als denkmalwert eingestuft wurden, aber noch nicht in die Denkmalliste eingetragen worden sind.

Im Jahre 2021 wurden erstmalig Fördermittel seitens der Stadt für die Sanierung von privaten Baudenkmalen in Höhe von 100.000 € zur Verfügung gestellt. Aufgrund der späten Zusage der Förderung durch die Bez. Reg. Arnsberg wurde der Durchführungszeitraum bis zum 30.06.2022 für die Antragsteller verlängert. In 2021 wurden auf Grund dessen von den 100.000 € auch nur rd. 8.000 € ausgezahlt.

Daneben wurden bei Maßnahmen an Baudenkmalen oder Maßnahmen in der näheren Umgebung von Baudenkmalen denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren durchgeführt. An allen Entscheidungen wirkt der LWL in Form einer Benehmensherstellung in Zusammenarbeit mit der Stadt Olsberg als Unterer Denkmalbehörde mit.

Produkt 3130 - Straßen

Zu den größeren Straßenunterhaltungsmaßnahmen, die nicht beitragspflichtig gemäß Kommunalabgabengesetz (KAG) waren, zählten die Sanierung der Straßen/Gehwege Am Wäldchen und Ballenhagen (Bruchhausen), An der Brey (Elpe), Vor den Eichen (Elleringhausen), Bahnhofstraße (Olsberg) und Am Ochsenberg (Antfeld). Daneben erfolgte als weitere größere Unterhaltungsmaßnahme die Sanierung der „Schafsbrücke“ (Olsberg-Gierskopp).

An Maßnahmen im Bereich der Investitionen sind in 2021 der Neubau eines Gehweges „Alte Landstraße“ in Wiemeringhausen und die Sanierung eines Fußweges „Ginsterweg“ in Olsberg-Gierskopp hervorzuheben.

Im Bereich der Brücken wurde die Brücke „Lutterbecke“ in Bruchhausen erneuert.

Neben den genannten Maßnahmen wurden im Produkt auch die Maßnahmen des Zentrenkonzepts Olsberg abgebildet. Im Jahr 2021 wurden der Marktplatz, die Straßen Zur Rutsche, Rutsche, Mühlenufer, Dr.-August-Grüne-Weg, der Parkplatz hinter der Volksbank Sauerland, sowie die Untere Sachsenecke einschließlich der Bahnhofstraße im Bereich der Kirche schlussgerechnet.

Produkt 3131 - Straßenreinigung

Die Wintermonate 2021 fielen erneut mild aus. Da die Temperaturen oft um den Gefrierpunkt lagen wurden überdurchschnittlich viele Streueinsätze notwendig. Zusammen mit den deutlich höheren Streusalzpreisen wurde eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage in Höhe von rd. 115.000 € notwendig. Am Jahresende bewegt sich die Gebührenaussgleichsrücklage dennoch im Bereich der 3-jährigen Kalkulation (2020-2022).

Produkt 3132 - Öffentliche Grünanlagen

Im Jahr 2021 wurden die routinemäßigen Grünanlagepflege durchgeführt. Im Bereich der Spielplätze wurden daneben die notwendigen und teilweise umfangreichen Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Auf diversen Spielplätzen wurden einzelne Spielgeräte ausgetauscht. Der Spielplätze „Ochsenberg“ in Antfeld und „Liboriusstraße“ in Gevelinghausen wurden komplett neu mit Spielgeräten bestückt.

Produkt 3140 - Liegenschaften

In 2021 wurden 8 Wohnbaugrundstücke vermarktet. Diese lagen bis auf 2 Baugrundstücke (Baugebiet Wattemeckestraße in Olsberg) ausschließlich in den Ortsteilen.

Zudem wurden im Gewerbegebiet „Bigge Süd“ die letzten beiden Baugrundstücke vermarktet.

Als größte Maßnahme ist die Entwicklung der ehemaligen Krankenhausfläche in Olsberg zu nennen. Das Gebäude wurde bis auf die historische Bausubstanz an der Straße „Sachsenecke“ abgerissen und das Baufeld hergerichtet. Anschließend wurde das Grundstück verkauft.

Produkt 3145 - Gebäudewirtschaft

Im Bereich Hochbau wurden neben den teilweisen unvorhersehbaren Bauunterhaltungsaufgaben folgende wesentliche Arbeiten durchgeführt:

- Kita Wiemeringhausen - Abschluss der Sanierung des Erdgeschosses
- Kita Elleringhausen - Bodenbelags-, Trockenbau- und Malerarbeiten
- Feuerwehrhaus Elpe - Anbau der neuen Fahrzeughalle (Fertigstellung in 2021)
- Dorfgemeinschaftshaus Assinghausen - Herrichtung des Grimmemuseums inkl. Außenbereich
- Grundschule Bruchhausen - Erneuerung der Heizungsanlage im Altbau und Umbau einer Mietwohnung zu Räumen der Offenen Ganztagschule sowie Umsetzung des Medienentwicklungskonzeptes
- Sekundarschule - Abschluss der Bauarbeiten für die Digitalisierung sowie die Erneuerung und Zusammenführung der Brandmelde- und Sprechanlagen in beiden Bauteilen sowie Planung der Stellplatzanlage im Zusammenhang mit der Grundschule Olsberg.

Zudem wurde die sogenannte Bildungswerkstatt inkl. den Räumen der Heimatbücherei in Bigge veräußert.

Am 13.09.2021 hat ein Fahrzeug im Feuerwehrhaus des Löschzuges Bigge-Olsberg gebrannt. Die Fahrzeughalle wurde in Teilbereichen stark beschädigt und in Gänze kontaminiert. Bis November 2021 erfolgte die provisorische Wiederherrichtung der Fahrzeughalle.

Produkt 3160 - Abwasserwerk

In 2021 wurden als wesentliche Investitionen ein Kanalabschnitt in der „Bruchstraße“, Bigge sowie weitere Kanalsanierungen in der Kernstadt durchgeführt.

3. Erläuterungen der Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis weist Erträge in Höhe von rd. 5.400.000 € und Aufwendungen in Höhe von rd. 10.000.000 € auf. Daraus ergibt sich unter Berücksichtigung von Veränderungen bei den Erträgen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ein Zuschussbedarf in Höhe von rd. 4.300.000 €. Dieses Ergebnis fällt mit rd. 300.000 € besser aus als der Haushaltsansatz.

Die Abweichungen resultieren letztendlich aus der Summe aller Produkte. Dabei sind die Entwicklungen, wenn man nur die Abweichungen größer 20.000 € nimmt und die kostenrechnenden Einrichtungen unberücksichtigt lässt, bei den Produkten Stadtentwicklung, Denkmalschutz- und Denkmalpflege, Straßen, Öffentliche Grünanlagen, Liegenschaften und Gebäudewirtschaft abweichend von der Haushaltsplanung verlaufen.

Folgende Produkte führten im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz zu einer Verbesserung des Ergebnisses (= geringerer Zuschussbedarf / höherer Überschuss):

- a) „Stadtentwicklung“ rd. 50.000 €
Das Planverfahren zur Aufstellung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes "Windenergie" wurde auf Grund einer "unsicheren Gesetzeslage" nicht weiter geführt. Außerdem haben die städtebaulichen Rahmenplanungen in Bigge und Elpe sowie die Bebauungsplanungen für die Gewerbegebiete "Hohler Morgen" und "Steinkleff-Ost" sowie den ursprünglich eingeplanten Planungs- bzw. Verfahrensstand nicht erreicht.
- b) „Denkmalschutz und Denkmalpflege“ rd. 96.000
Der Überschuss wird durch die Zuschüsse des Förderprogramms der Denkmalpflege im Jahr 2021 und die jahresübergreifende Programmverlängerung des Ausführungszeitraumes für die Zuschussempfänger verursacht (Auszahlung in 2022).
- c) „Öffentliche Grünanlagen“ rd. 42.000 €
Die Verbesserungen resultiert im Wesentlichen auf der Ertragsseite durch höhere Auflösung von Sonderposten und auf der Aufwandseite durch Reduzierung der Unterhaltungsleistungen. „Bauhof“ rd. 51.000 € (u.a. geringere Personalkosten durch umfangreiche Krankengeldzahlungen für länger erkrankte Mitarbeiter).
- d) „Liegenschaften“ rd. 151.000 €
Die Ergebnisverbesserung resultiert aus höhere Erlösen (+ rd. 306.000 €) aus dem Verkauf von Wohnbau- und Gewerbeflächen, höheren Ausbuchung von Restbuchwerte mit der Folge, dass sich die Bestandswertveränderungen (- rd. 265.000 €) ergeben haben sowie aus geringeren Grunderwerbsaufwendungen (- rd. 127.000 €) für das Umlegungsverfahren "Erweiterung des Gewerbegebietes Hohler Morgen"
- e) „Gebäudewirtschaft“ rd. 259.000 €
Zur Ergebnisverbesserung tragen diverse Faktoren bei. Auf der Ertragsseite sind die Erhöhung der aktivierten Eigenleistungen (Bauhof- und Architektenleistungen mit rd. 122.000 €) sowie eine erhöhte Auflösung von Sonderposten (Anteile Bildungspauschale) maßgeblich. Auf der Aufwandseite gab es positive und negative Entwicklungen. Als maßgeblicher Posten ist die Reduzierung der Abschreibungen im Vergleich zum Haushaltsansatz (rd. 97.000 €) zu nennen.

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz ist es hingegen im Produkt „Straßen“ zu einer Verschlechterung des Ergebnisses (= höherer Zuschussbedarf / geringerer Überschuss) gekommen.

Bei den Erträge ergibt sich eine Verbesserung im Jahresergebnis um rd. 58.000 €. Die Erhöhung resultiert überwiegend aufgrund der Verbesserungen bei den „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ und resultiert aus der Auflösung von Sonderposten „Zuweisung vom Land im Rahmen des ZKO“.

Bei den Aufwendungen kommt es zu einer Ergebnisverschlechterung um rd. 312.000 €. Maßgeblich dafür ist die Erhöhung bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“, die auf die Bildung von Rückstellungen für Instandhaltungsmaßnahmen (insgesamt 420.000 €) zurückzuführen ist.

Als positive Entwicklung ist die Reduzierung der bilanziellen Abschreibungen mit rd. 124.000 € zu nennen.

Naturgemäß ergeben sich viele weitere Abweichungen aus diversen Faktoren, die in den einzelnen Produktberichten nachzulesen sind.

4. Erläuterung der Investitionsrechnung

Die zusammenfassende Abbildung der Investitionstätigkeit ergibt sich aus der Darstellung in der Teilfinanzrechnung.

Danach waren Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. 1,30 Mio. € im Haushalt geplant. Dem standen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im fortgeschriebenen Haushalt in Höhe von rd. 4,30 Mio. € entgegen. Daraus ergibt sich aus der Investitionstätigkeit ein geplanter Fehlbedarf in Höhe von rd. -3,00 Mio. €.

Tatsächlich wurden 2021 Einzahlungen in Höhe von rd. 1,19 Mio. € und Auszahlungen in Höhe von rd. 2,42 Mio. € vorgenommen, so dass sich ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von rd. -1,23 Mio. € ergibt.

Die Verbesserung des Jahresergebnisses gegenüber dem Haushaltes (Saldo aus Investitionstätigkeit) beläuft sich auf rd. 1,77 Mio. €. Hiervon sollen rd. 120.000 € in das Jahr 2022 übertragen werden.

Die Änderungen im Jahresergebnis ergeben sich im Wesentlichen in folgenden Produkten (Abweichung größer 20.000 € - gerundet):

– „Straßen“	+ 1.035.000 €
– „Friedhof Kernstadt“	+ 20.000 €
– „Gebäudewirtschaft“	+ 684.000 €

Produkt 3130 - Straßen

Beim Produkt „Straßen“ resultieren das Ergebnis und die Verbesserung (Saldo aus positiven und negativen Abweichungen) gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 1.035.000 € im Wesentlichen aus folgenden Faktoren:

Bei den Einzahlungen kommt es in Summe zu einer Reduzierung gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 132.000 €. Ursache ist die geringe Einzahlung von KAG-Beiträgen, da die Ausbaukosten der Bruchstraße, Bigge geringer ausgefallen werden, als zuvor geplant. Ebenfalls kam der Haushaltsansatz von KAG-Einnahmen von 90.000 € für Straßenbeleuchtungsmaßnahmen nicht zu tragen, da erst in 2022 mit der Abrechnung der ersten Erneuerungsmaßnahmen bei der Straßenbeleuchtung begonnen wird.

Bei den Auszahlungen ist es zu einer Reduzierung gekommen. Im wesentlicher trugen dazu folgende Faktoren bei:

- f) in 2021 war kein Flächenerwerb für Baumaßnahmen notwendig
- g) die Planungskosten bei den Maßnahmen „ Neue Anbindung an die B7, Antfeld“ und „Baugebiet „Losenberg, Gevelinghausen“ wurden nicht in Anspruch genommen
- h) die Baumaßnahmen „Endausbau Fingerhutweg, Olsberg“ und der Neubau der „Furt Hammerbrücke Bruchhausen“ wurde nicht ausgeführt
- i) die Maßnahme „Umgestaltung Platz Kirchstraße/Wulweseike“ wurden verschoben
- j) bei der Ausbaumaßnahme „Bruchstraße“ kam es zu einer Kostenreduktion
- k) der Endausbau und die Grunderschließung im Baugebiet „Heck“ konnte nicht durchgeführt werden, da zunächst der Bebauungsplan geändert werden muss
- l) bei der Erneuerung der Brücke „Lutterbecke“ erfolgt die Endabrechnung erst in 2022 (Auszahlungsreduktion in 2021)

Produkt 3135 - Friedhof Kernstadt

Bei dem Produkt „Friedhof Kernstadt“ kommt es im Vergleich zum Haushaltsansatz zu einer Ergebnisverbesserung in Höhe von rd. 20.000 €.

Die geplante Modernisierung der Friedhofskapelle wurde aufgrund einer hohen Arbeitsbelastung in der Gebäudewirtschaft in das Jahr 2022 verschoben.

Produkt 3145 - Gebäudewirtschaft

Der Saldo zwischen Ein- und Auszahlungen hat sich um rd. 684.000 € im Vergleich zum Haushaltsansatz verbessert. Dies hängt im Wesentlichen mit folgenden Maßnahmen zusammen:

- Feuerschutz:
 - a) die eingeplanten Mittel für die Umsetzung des Brandschutzbedarfsplans (100.000 €) wurden nicht benötigt
 - b) Bei der Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Elpe sind Fremdleistungen durch Eigenleistungen (Bauhofleistungen) ersetzt worden; somit gab es weniger Auszahlungen bei den Investitionen
- Grundschulen:

Die eingeplanten Mittel für die Umsetzung des OGS-Konzeptes in Höhe von 450.000 € für die drei Grundschulen in Olsberg, Bigge und Bruchhausen wurden nicht in Gänze benötigt, da nur an der Grundschule in Bruchhausen Baumaßnahmen stattgefunden haben.
- Sekundarschule:
 - a) Für die Maßnahmen zur Umsetzung des Brandschutzkonzeptes wurden nicht alle geplanten Maßnahmen umgesetzt. Die Maßnahmen werden in 2022 fortgesetzt.
 - b) Die Tiefbaumaßnahme „Neubau von Stellplätzen einschließlich des Vorplatzes“ wird erst in 2022 baulich umgesetzt.
- Die Fördermittel für die Sanierungsmaßnahme im Kindergarten Wiemeringhausen, die in 2020 abgeschlossen wurden, wurden außerplanmäßig in 2021 in Höhe von rd. 94.000 € eingezahlt (ursprünglich für 2020 vorgesehen).

Olsberg, den 6. Juli 2022

gez. Schulte
Fachbereichsleiter

gez. Kotthoff
Kämmerer

gez. Fischer
Bürgermeister

Jahresbericht 2021

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.243.277	1.618.816	0	1.995.912,00	377.096	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	690.948	995.354	0	801.036,82	-194.317	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	274.387	1.590.840	0	1.905.385,94	314.546	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.787	77.030	0	75.799,20	-1.231	0
Sonstige ordentliche Erträge	395.104	441.200	0	433.285,43	-7.915	0
Aktivierete Eigenleistungen	155.181	80.000	0	193.240,41	113.240	0
Bestandsveränderungen	-5.198	217.000	0	-48.138,18	-265.138	0
Ordentliche Erträge	2.846.487	5.020.240	0	5.356.521,62	336.282	0
Personalaufwendungen	2.153.738	2.241.605	0	2.088.747,74	-152.857	0
Versorgungsaufwendungen	104.688	107.533	0	112.774,77	5.242	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.376.706	4.492.888	0	4.762.397,27	269.509	52.000
Bilanzielle Abschreibungen	2.293.422	2.598.120	0	2.389.450,15	-208.670	0
Transferaufwendungen	133.195	244.000	0	234.634,01	-9.366	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	400.325	510.401	0	439.188,22	-71.213	26.000
Ordentliche Aufwendungen	7.462.074	10.194.547	0	10.027.192,16	-167.355	78.000
Ordentliches Ergebnis	-4.615.587	-5.174.307	0	-4.670.670,54	503.636	-78.000
Finanzerträge	953	687	0	12.613,02	11.926	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.893	5.120	0	5.116,93	-3	0
Finanzergebnis	-4.940	-4.433	0	7.496,09	11.929	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.620.527	-5.178.740	0	-4.663.174,45	515.566	-78.000
Außerordentliche Erträge	0	0	0	38.319,57	38.320	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	38.319,57	38.320	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.620.527	-5.178.740	0	-4.663.174,45	515.566	-78.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.726.423	1.984.309	0	1.734.998,46	-249.311	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.331.114	1.450.495	0	1.381.492,25	-69.003	0
Ergebnis	-4.225.218	-4.644.926	0	-4.309.668,24	335.258	-78.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	16.910	5.000	0	178.300,60	173.301	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	24.228	1.000	0	113.026,82	112.027	0
Verrechnungssaldo	-7.318	4.000	0	65.273,78	61.274	0

Jahresbericht 2021

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.747	564.920	0	564.201,60	-718	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245.650	305.500	0	305.371,46	-129	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	274.660	89.840	0	1.869.851,63	1.780.012	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.637	77.030	0	85.725,65	8.696	0
Sonstige Einzahlungen	483.927	431.200	0	532.984,48	101.784	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	317	687	0	53.919,50	53.233	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.088.938	1.469.177	0	3.412.054,32	1.942.877	0
Personalauszahlungen	2.161.341	2.276.233	0	2.134.164,36	-142.069	0
Versorgungsauszahlungen	104.688	107.533	0	112.774,77	5.242	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.400.702	4.491.888	0	3.986.717,50	-505.171	52.000
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.893	5.120	0	5.116,93	-3	0
Transferauszahlungen	13.937	244.000	0	115.775,87	-128.224	0
Sonstige Auszahlungen	430.307	508.401	0	451.795,41	-56.606	26.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.116.869	7.633.175	0	6.806.344,84	-826.830	78.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.027.931	-6.163.998	0	-3.394.290,52	2.769.707	-78.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.030.742	807.400	0	641.912,95	-165.487	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.856	10.000	0	178.300,60	168.301	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	947	1.170	0	20.387,57	19.218	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	211.479	481.500	0	349.612,07	-131.888	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.262.024	1.300.070	0	1.190.213,19	-109.857	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.356	10.000	0	111.131,81	101.132	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.320.710	4.056.150	291.700	1.956.193,34	-2.099.957	120.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	384.836	233.500	8.500	354.468,11	120.968	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.729.903	4.299.650	300.200	2.421.793,26	-1.877.857	120.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.467.879	-2.999.580	-300.200	-1.231.580,07	1.768.000	-120.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.495.810	-9.163.578	-300.200	-4.625.870,59	4.537.707	-198.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	14.855	15.640	0	15.631,39	-9	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-14.855	-15.640	0	-15.631,39	9	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.510.665	-9.179.218	-300.200	-4.641.501,98	4.537.716	-198.000
Saldo	-5.510.665	-9.179.218	-300.200	-4.641.501,98	4.537.716	-198.000

Jahresbericht 2021

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	144.880	149.945	0	152.499,00	2.554	0
Ergebnis	-144.880	-149.945	0	-152.499,00	-2.554	0

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	26	100	0	0,00	-100	0
Aufwendungen	37.303	36.331	0	38.332,22	2.001	0
Ergebnis	-37.277	-36.231	0	-38.332,22	-2.101	0

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	494.640	532.600	0	612.958,75	80.359	0
Aufwendungen	132.839	133.201	0	225.740,34	92.539	0
Ergebnis	361.801	399.399	0	387.218,41	-12.181	0

Produkt B3120

Stadtentwicklung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	9.498	9.000	0	0,00	-9.000	0
Aufwendungen	268.389	335.567	0	276.853,63	-58.713	0
Ergebnis	-258.891	-326.567	0	-276.853,63	49.713	0

Produkt B3121

Bauberatung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	792	1.000	0	742,18	-258	0
Aufwendungen	42.462	51.544	0	42.682,48	-8.862	0
Ergebnis	-41.670	-50.544	0	-41.940,30	8.604	0

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	679	700	0	12.654,28	11.954	0
Aufwendungen	15.411	16.579	0	15.937,22	-642	0
Ergebnis	-14.732	-15.879	0	-3.282,94	12.596	0

Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	282	81.000	0	80.000,00	-1.000	0
Aufwendungen	39.981	134.916	0	37.457,77	-97.458	0
Ergebnis	-39.698	-53.916	0	42.542,23	96.458	0

Jahresbericht 2021

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B3130

Straßen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.057.329	1.152.453	0	1.210.194,83	57.742	0
Aufwendungen	3.314.405	3.534.493	0	3.870.816,22	336.323	0
Ergebnis	-2.257.076	-2.382.040	0	-2.660.621,39	-278.581	0

Produkt B3131

Straßenreinigung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	179.129	332.408	0	323.280,10	-9.128	0
Aufwendungen	179.129	332.408	0	323.280,10	-9.128	0
Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	17.341	12.624	0	19.985,39	7.361	0
Aufwendungen	280.549	271.563	0	236.781,31	-34.782	0
Ergebnis	-263.208	-258.939	0	-216.795,92	42.143	0

Produkt B3133

Friedhöfe	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	3.536	3.520	0	2.949,04	-571	0
Aufwendungen	11.608	12.850	0	12.470,88	-379	0
Ergebnis	-8.072	-9.330	0	-9.521,84	-192	0

Produkt B3134

Friedhof Kernstadt	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	93.207	96.649	0	106.553,92	9.905	0
Aufwendungen	138.889	135.258	0	147.187,59	11.930	0
Ergebnis	-45.682	-38.609	0	-40.633,67	-2.025	0

Produkt B3140

Liegenschaften	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	199.605	2.077.200	0	2.107.637,70	30.438	0
Aufwendungen	243.437	1.754.127	0	1.633.470,53	-120.656	0
Ergebnis	-43.831	323.073	0	474.167,17	151.094	0

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	708.232	666.633	0	857.253,74	190.621	0
Aufwendungen	2.184.157	2.764.634	0	2.696.536,17	-68.098	78.000
Ergebnis	-1.475.924	-2.098.001	0	-1.839.282,43	258.719	-78.000

Jahresbericht 2021

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten

Produkt B3146

Notwohnungen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	313.961	431.479	0	277.467,40	-154.012	0
Aufwendungen	313.961	431.479	0	277.467,40	-154.012	0
Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0

Produkt B3150

Bauhof	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.478.946	1.590.640	0	1.513.668,64	-76.971	0
Aufwendungen	1.435.023	1.538.037	0	1.447.501,35	-90.536	0
Ergebnis	43.923	52.603	0	66.167,29	13.564	0

Produkt B3160

Abwasserwerk	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	16.660	17.230	0	17.106,70	-123	0
Aufwendungen	16.660	17.230	0	17.106,70	-123	0
Ergebnis	0	0	0	0,00	0	0

Fachbereichsbudget FB31

Fachbereichsbudget FB31	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	4.573.863	7.005.236	0	7.142.452,67	137.217	0
Aufwendungen	8.799.081	11.650.162	0	11.452.120,91	-198.041	78.000
Ergebnis	-4.225.218	-4.644.926	0	-4.309.668,24	335.258	-78.000

Jahresbericht 2021

Produkt B3100	Produktverantwortung
Leitung und Organisation FB 3	<u>Schulte, Hubertus</u>
	Rösen, Thomas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	88.311,77	88.371	0	90.216,31	1.845,31	0
Versorgungsaufwendungen	50.275,71	51.752	0	54.805,31	3.053,31	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	514,08	600	0	514,08	-85,92	0
Ordentliche Aufwendungen	139.101,56	140.723	0	145.535,70	4.812,70	0
Ordentliches Ergebnis	-139.101,56	-140.723	0	-145.535,70	-4.812,70	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-139.101,56	-140.723	0	-145.535,70	-4.812,70	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-139.101,56	-140.723	0	-145.535,70	-4.812,70	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.778,76	9.222	0	6.963,30	-2.258,70	0
Ergebnis	-144.880,32	-149.945	0	-152.499,00	-2.554,00	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Mitarbeiter/innen im Fachbereich (ohne Bauhof, Hausmeister, Reinigungskräfte)	14	13	13
- davon Beamte	2	2	2
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	12 (4)	11 (5)	11 (5)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich (Bauhof, Hausmeister, Reinigungskräfte)	28	28	28
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	28 (4)	28 (4)	28 (4)

Erläuterungen und Perspektiven

Die in diesem Produkt wahrzunehmenden Aufgaben beinhalten im Wesentlichen die Führungsverantwortung für die Bereiche Personal, Organisation und Budget.

Organisatorisch gab es im Fachbereich 2021 keine Veränderungen. Unabhängig davon ist es jedoch zu Personalwechseln gekommen.

Wie schon das Jahr 2020 war auch das Jahr 2021 durch die Corona-Pandemie geprägt. Das zeigte sich in unterschiedlichen Facetten. In manchen Produkten war der Arbeitsaufwand höher, so u.a. bei der Organisation der Reinigungsleistungen in Kitas und Schulen. Andererseits reduzierte sich der Umfang der geleisteten Arbeitsstunden durch Krankheit und zusätzlichen Kinderbetreuungszeiten.

Im Planungsalltag konnten Bürgerversammlungen nicht mehr durchgeführt werden; es kam daher zu zeitlichen Verzögerungen. Auch war die Zusammenarbeit mit den Planungsbüros im Hoch- und Tiefbau sowie in der Stadtplanung schwieriger, da die Leistungsfähigkeit bzw. die Kapazitäten der Büros durch Coronafälle, Kindererziehungszeiten etc. erheblich reduziert war. Auf der anderen Seite ist die Digitalisierung weiter vorangetrieben worden. Das zeigt sich insbesondere an zahlreichen Videokonferenzen, die zwischenzeitlich zum Arbeitsalltag gehören.

Trotz dieser Einschränkungen wurden zahlreiche Projekte im Jahr 2021 weiter nach vorne gebracht.

Das Produkt schließt fast plankonform mit einem Jahresergebnis (Zuschuss) von rd. 152.000,- € mit einer Verschlechterung von rd. 3.000,- € gegenüber dem HH-Ansatz ab. Das Budget beinhaltet Personal- und Sachkosten sowie Haftpflichtversicherungskosten für die bautechnischen Mitarbeiter.

Die Darstellung der bedeutsamen und zeitintensiven Maßnahmen des Fachbereiches 3 können im

Jahresbericht 2021

Produkt B3100	Produktverantwortung
Leitung und Organisation FB 3	<u>Schulte, Hubertus</u>
	Rösen, Thomas

Vorbericht des Fachbereiches 3 nachgelesen werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	88.589,24	88.371	0	90.730,18	2.359,18	0
Versorgungsauszahlungen	50.275,71	51.752	0	54.805,31	3.053,31	0
Sonstige Auszahlungen	514,08	600	0	514,08	-85,92	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.379,03	140.723	0	146.049,57	5.326,57	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-139.379,03	-140.723	0	-146.049,57	-5.326,57	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-139.379,03	-140.723	0	-146.049,57	-5.326,57	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-139.379,03	-140.723	0	-146.049,57	-5.326,57	0
Saldo	-139.379,03	-140.723	0	-146.049,57	-5.326,57	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Caspari, Timo

Vorderwülbecke, Stefan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,90	100	0	0,00	-100,00	0
Ordentliche Erträge	25,90	100	0	0,00	-100,00	0
Personalaufwendungen	29.014,43	25.299	0	29.434,09	4.135,09	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	120	0	0,00	-120,00	0
Ordentliche Aufwendungen	29.014,43	25.419	0	29.434,09	4.015,09	0
Ordentliches Ergebnis	-28.988,53	-25.319	0	-29.434,09	-4.115,09	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.988,53	-25.319	0	-29.434,09	-4.115,09	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-28.988,53	-25.319	0	-29.434,09	-4.115,09	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.288,92	10.912	0	8.898,13	-2.013,87	0
Ergebnis	-37.277,45	-36.231	0	-38.332,22	-2.101,22	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Geobasisdaten: Katasterauskünfte (analog / digital) und Bereitstellungen an Dritte	10	5	8
Planungs- und Umweltkataster: Anzahl von Projekten im Auftrag der Fachbereiche im Hause	4	4	4

Erläuterungen und Perspektiven

1. Aufgabe des Produktes:

Aufgabe des Produktes "Geographische Informationssysteme" ist der Aufbau, der Betrieb, die Pflege und die Weiterentwicklung geographischer Datenbestände im Internet und im Intranet der Stadt Olsberg.

2. Zielpersonen:

Die im Internet bereit gestellten Geodaten dienen der Information für die Bürger/die Öffentlichkeit; die Daten im Intranet sollen die täglichen Arbeiten in den Fachbereichen erleichtern und die Zielfindung beschleunigen.

3. Geodatenbestände im Internet:

Auf der Homepage der Stadt Olsberg befinden sich im Geodaten-Portal folgende Geodatenbestände für die Bürgerinnen und Bürger:

- Freie städtische und freie private Baulücken im Stadtgebiet Olsberg, sofern die priv. Grundstückseigentümer einer Veröffentlichung zugestimmt haben
- Freie städtische Gewerbegrundstücke
- Bebauungspläne im Stadtgebiet Olsberg
- Flächennutzungsplan der Stadt Olsberg
- Landschaftsplan der Stadt Olsberg.

Im Berichtsjahr 2021 sind die Daten laufend aktualisiert und im Internet veröffentlicht worden.

3. Geodatenbestände im Intranet:

Zu den Geo-Datenbeständen, die bereits im Internet vorgehalten werden, sind im Intranet u. a. noch folgende weitere Geodatenbestände vorhanden:

- Leitungsbestand der Kanal- und Wasserleitungen im Stadtgebiet Olsberg
- Übersichten zu:

Jahresbericht 2021

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Caspari, Timo

Vorderwülbecke, Stefan

- im Eigentum der Stadt Olsberg liegende Flächen - geordnet bzw. katalogisiert nach der jeweiligen Produktzuständigkeit
- im Eigentum der Stadt Olsberg liegende Forst- und Wirtschaftswege - geordnet bzw. katalogisiert nach ihrem Ausbauzustand
- Verpachtungen, Anpachtungen und Gestattungen
- Grundstücke mit Baulasten
- Luftbilder
- Kompensationsflächenkataster
- Altlastenverdachtsflächen
- Wasserschutzgebiete im Stadtgebiet Olsberg.

Die jeweiligen Geodatenbestände sind im Berichtsjahr 2021 jeweils an den aktuellen Stand der Planung angepasst und durch den HSK in das Intranet-Geodatenportal (Olsberger Kartendienst) eingepflegt worden.

4. Geplanter Einsatz eines neuen Geodatenportals zur Präsentation von Geodaten im Internet
Im Berichtsjahr 2021 hat die Verwaltung die im Berichtsjahr 2020 begonnene Arbeiten für den Einsatz eines neuen, innovativen Geodaten-Portals zur Präsentation von Geodaten im Internet für die Öffentlichkeit fortgesetzt. Es ist vorgesehen, zukünftig auf der neuen Plattform neben den bisherigen "städtischen" Geodaten im Internet auch Daten zu präsentieren, deren Erstellung und Pflege hoheitlich im Aufgabenbereich unterschiedlicher Behörden (HSK; Bezirksregierung; Landesdienststellen) liegen und eine Verbindung zum Geoportal der Stadt beispielsweise über wms-Dienste hergestellt werden kann. Die Arbeiten am Layout, Aufbau und Inhalt der neuen geodaten-Portal im Internet sind abgeschlossen. Geplant ist, das neue Portal mit der Freischaltung der neuen Homepage der Stadt Olsberg online zu stellen.

5. Fazit:

Die finanzielle Entwicklung im Produkt entspricht dem Haushaltsansatz.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,90	100	0	0,00	-100,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25,90	100	0	0,00	-100,00	0
Personalauszahlungen	29.154,46	25.299	0	29.901,76	4.602,76	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	120	0	0,00	-120,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.154,46	25.419	0	29.901,76	4.482,76	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.128,56	-25.319	0	-29.901,76	-4.582,76	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-29.128,56	-25.319	0	-29.901,76	-4.582,76	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-29.128,56	-25.319	0	-29.901,76	-4.582,76	0
Saldo	-29.128,56	-25.319	0	-29.901,76	-4.582,76	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3112	Produktverantwortung
Netze Energie und Telekommunikation	<u>Rösen, Thomas</u>
	Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.031,76	102.000	0	195.414,32	93.414,32	0
Sonstige ordentliche Erträge	392.608,49	430.600	0	417.544,43	-13.055,57	0
Ordentliche Erträge	494.640,25	532.600	0	612.958,75	80.358,75	0
Personalaufwendungen	9.568,54	9.097	0	8.969,62	-127,38	0
Versorgungsaufwendungen	3.370,58	3.439	0	3.509,39	70,39	0
Transferaufwendungen	119.058,14	119.000	0	212.440,70	93.440,70	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	156,60	500	0	0,00	-500,00	0
Ordentliche Aufwendungen	132.153,86	132.036	0	224.919,71	92.883,71	0
Ordentliches Ergebnis	362.486,39	400.564	0	388.039,04	-12.524,96	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	362.486,39	400.564	0	388.039,04	-12.524,96	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	362.486,39	400.564	0	388.039,04	-12.524,96	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	684,92	1.165	0	820,63	-344,37	0
Ergebnis	361.801,47	399.399	0	387.218,41	-12.180,59	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Konzessionsabgabe für Strom in €	421.227	364.000	349.194
Konzessionsabgabe für Gas in €	34.386	35.500	38.434
Breitbandförderung in €	90.000	102.032	0

Erläuterungen und Perspektiven

Das Produkt beinhaltet

- die Abbildung der von der HochsauerlandNetze zu zahlenden Strom- und Gaskonzessionsabgaben sowie
- die finanzielle Darstellung des mit Zuschüssen geförderten Breitbandausbaus im Stadtgebiet.

Durch die nachfolgenden Veränderungen vermindert sich das **Ergebnis (Überschuss) gegenüber den Ansätzen des Haushaltsplans um - 12.180 € auf + 387.218 €**. (Vorjahr: + 361.801 €)

a) Entwicklung der Strom- und Gaskonzessionsabgaben (sonstige ordentliche Erträge: 417.544 €)

Unter Berücksichtigung von Endabrechnungen aus Vorjahren und einer vorläufigen

Stromkonzessionsabgabe 2021 von 349.164 € beliefen sich die **Stromkonzessionserträge saldierend insgesamt auf 378.399 €** (gegenüber dem Haushaltsansatz: -16.600 €).

Eine ähnliche Betrachtung gilt für die Gaskonzessionsabgabe. Unter Berücksichtigung von Endabrechnungen aus Vorjahren und einer vorläufigen Konzessionsabgabe 2021 von 38.848 € beliefen sich die **Gaskonzessionserträge saldierend insges. auf 39.145 €** (gegenüber dem Haushaltsansatz: + 3.545 €).

Die seit Jahren leicht rückläufige Tendenz bei den Konzessionsabgaben hat sich in dem durch "Corona-Effekte" gekennzeichneten Jahr zumindest bei der Stromkonzessionsabgabe fortgesetzt.

b) Darstellung des mit Zuschüssen geförderten Breitbandausbaus

In der Ergebnisrechnung werden nicht die im lfd. Jahr erhaltenen Bundes- und Landeszuschüsse bzw.

Jahresbericht 2021

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Caspari, Timo

geleisteten Zahlungen an die Telekommunikationsgesellschaften gebucht sondern auch die Auflösung der über die Jahre erhaltenen Zuwendungen und der Zahlungen der Stadt an die Telekommunikationsunternehmen für den Breitbandausbau.

Summe der Auflösungen der Zuwendungen (195.415 €)

Auflösung der 2015 - 2021 erhaltenen Zuwendungen für den Breitbandausbau in Gevelinghausen, Assinghausen, Wiemeringhausen, Brunsckappel, Elpe und im Gewerbegebiet Assinghausen.

Auflösung der städt. Zahlungen an die Telekommunikationsunternehmen (212.440 €)

Auflösung der 2015 - 20219 erhaltenen Zahlungen für den Breitbandausbau in Gevelinghausen, Assinghausen, Wiemeringhausen, Brunsckappel, Elpe und im Gewerbegebiet Assinghausen.

Gegenüber den Planansätzen sind sowohl die Auflösungen der Zuwendungen als auch die Auflösungen der städt. Zahlungen an die Telekommunikationsgesellschaften auf Grund der zur Haushaltsplanaufstellung nur vorliegenden Ergebnisse der Vorjahre um rd.93.400 € zu gering angesetzt worden.

c) Weiterer Breitbandausbau im Stadtgebiet ohne Kostenbeteiligung der Stadt

Die geplanten Glasfaseranschlüsse im Gewerbegebiet Assinghausen konnten nicht mehr in 2020, sondern erst in 2021 realisiert werden, da sich das federführend vom HSK abgewickelte Zuwendungs- und Vergabeverfahren als sehr komplex und zeitintensiv dargestellt hat.

Über den Hochsauerlandkreis sind weitere Förderanträge für Glasfaseranschlüsse in 3 städtischen Gewerbegebieten und Außenbereichsfälle in Olsberg gestellt worden. Der entspr. endgültige Förderbescheid ist Ende April 2021 eingegangen. Voraussichtlich ab Herbst 2022 wird mit der Umsetzung im Stadtgebiet Olsberg begonnen.

d) Ausbau der Mobilfunknetze

Nach dem Ende 2020 in Heinrichsdorf zur Schließung eines "Funklochs" ein Funkmast in Betrieb genommen wurde, sind in 2021 die vorbereitenden Abstimmungsgespräche mit der Telekom hinsichtlich weiterer Funkmasten in Helmeringhausen und in Bruchhausen (Sternrodt) geführt worden. In der Bevölkerung wurde insbesondere der geplante Standort des Funkmasten in Helmeringhausen kritisch diskutiert. Daher wurde hier ein neuer Standort gefunden, der in 2022 von der Telekom nach weiterer Prüfung akzeptiert wurde.

Neben der Schließung von Funklöchern wurden auch 2021 sukzessive bei einige Sendeanlagen im Stadtgebiet die Technik auf einen kombiniertes 4G/5G Betrieb umgerüstet.

Jahresbericht 2021

Produkt B3112	Produktverantwortung
Netze Energie und Telekommunikation	<u>Rösen, Thomas</u>
	Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	102.000	0	93.382,56	-8.617,44	0
Sonstige Einzahlungen	431.704,76	430.600	0	483.725,51	53.125,51	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	431.704,76	532.600	0	577.108,07	44.508,07	0
Personalauszahlungen	9.789,91	9.097	0	9.023,23	-73,77	0
Versorgungsauszahlungen	3.370,58	3.439	0	3.509,39	70,39	0
Transferauszahlungen	0,00	119.000	0	93.382,56	-25.617,44	0
Sonstige Auszahlungen	156,60	500	0	0,00	-500,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.317,09	132.036	0	105.915,18	-26.120,82	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	418.387,67	400.564	0	471.192,89	70.628,89	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	418.387,67	400.564	0	471.192,89	70.628,89	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	418.387,67	400.564	0	471.192,89	70.628,89	0
Saldo	418.387,67	400.564	0	471.192,89	70.628,89	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3120	Produktverantwortung
Stadtentwicklung	<u>Vorderwülbecke, Stefan</u> Schulte, Hubertus
	Rösen, Thomas Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.497,60	9.000	0	0,00	-9.000,00	0
Ordentliche Erträge	9.497,60	9.000	0	0,00	-9.000,00	0
Personalaufwendungen	157.844,73	162.646	0	159.574,75	-3.071,25	0
Versorgungsaufwendungen	20.654,96	21.216	0	22.262,25	1.046,25	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.595,49	132.000	0	79.243,99	-52.756,01	0
Ordentliche Aufwendungen	255.095,18	315.862	0	261.080,99	-54.781,01	0
Ordentliches Ergebnis	-245.597,58	-306.862	0	-261.080,99	45.781,01	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-245.597,58	-306.862	0	-261.080,99	45.781,01	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-245.597,58	-306.862	0	-261.080,99	45.781,01	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.293,59	19.705	0	15.772,64	-3.932,36	0
Ergebnis	-258.891,17	-326.567	0	-276.853,63	49.713,37	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Wohnbauflächenreserven (ha) im unverplanten Innenbereich	14	14	14
Wohnbauflächenreserven (ha) in Bebauungsplangebieten	16	15	14
Gewerbeflächenreserven (ha) im FNP (ohne Gewerbepark Brilon/Olsberg)	6	6	6

Erläuterungen und Perspektiven

1. Allgemeines

Das Produkt "Stadtentwicklung" beinhaltet im Wesentlichen die Tätigkeiten zur Neuaufstellung und Änderung von Bauleitplänen (Bebauungspläne; Änderungen des Flächennutzungsplanes) und die Aufstellung und Abwicklung von sonstigen städtebaulichen Satzungen, Konzepten und Projekten im Stadtgebiet Olsberg.

2. Bedeutende Projekte:

- Tätigkeiten zur Aktivierung der Baulücken in der Stadt Olsberg
- Erarbeitung eines Gewerbe- und Industrieflächenkonzeptes durch die Bezirksregierung Arnsberg mit Unterstützung des Hochsauerlandkreises (Abschlussarbeiten).

3. Bauleitplanungen:

3.1 Flächennutzungsplanungen (FNP)

Folgende FNP-Änderungen befanden sich im Jahr 2021 im Verfahren:

9. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Bigge (Betriebsbedingte Erweiterung Gewerbegebiet "Hohler Morgen")
10. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Gevelinghausen (Gewerbegebiet "Auf der Heide" im Bereich "Hohler Morgen") zur Erweiterung des Gewerbegebietes "Hohler Morgen" nach Westen einschl. Umlegungsverfahren
12. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtgebiet Olsberg (Herausnahme von Wohnbauflächen und Plananpassungen)
13. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Assinghausen (Bereich Gewerbegebiet Assinghausen) zur Erweiterung eines Holz verarbeitenden Betriebs nach Norden
14. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Bigge (Bereich "Talstraße-Süd") zur

Jahresbericht 2021

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Caspari, Timo

Errichtung eines Bike-Parks

- f) 15. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Antfeld (Bereich "Dorfwiese") zur Errichtung eines neuen Wohnbaugebietes
- g) 16. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Assinghausen (Ausstellungsfläche für Spielgeräte) zur Verlagerung der Ausstellungsfläche südwestlich der K 47
- h) Wohnbauflächenentwicklungen durch Wohnbauflächenverlagerungen in Bruchhausen (Bereich nördlich des Campingplatzes und der "Belgierwiese")
- i) Änderung des Flächennutzungsplanes zur geplanten Errichtung einer Ferienhausanlage am Hirtenweg in Elpe.

3.2 Bebauungsplanungen

Folgende Bebauungsplan-Neuaufstellungen und Bebauungsplanänderungen befanden sich im Jahr 2021 im Verfahren:

- a) Bebauungsplan Nr. 285 "Dorfwiese-Nord", Antfeld
- b) Bebauungsplan Nr. 281 "Nördliche Erweiterung Gewerbegebiet Assinghausen - Teil 3", Assinghausen (Erweiterung Holz verarbeitender Betrieb)
- c) Vorhabenbezogener Bebauungsplan Nr. 15 "Parkplatz Schulstraße", Bigge
- d) Bebauungsplanes Nr. 279 "Gewerbegebiet Auf der Heide - westliche Erweiterung", Gevelinghausen
- e) 4. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 105 "Auf der Heide", Bigge und Gevelinghausen
- f) 13. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 102 "Unterm Stausee", Bigge (Fläche Bike-Park)
- g) Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 282 "Obere Sachsenecke", Olsberg
- h) Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 278 "Am Stein", Olsberg (erneute Planoffenlegung)
- i) 32. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 101 "Stadtzentrum", Olsberg (Erweiterung Wohnmobilstellplatz am Aqua Olsberg)
- j) Bebauungsplan Nr. 286 "Gewerbefläche Wiemeringhausen", Wiemeringhausen.

3.3 Weitere städtebauliche Satzungen, Planungen und neue Entwicklungen

- a) Errichtung eines Mobilitätshofes an der Autobahnabfahrt Olsberg
- b) Machbarkeitsstudie "Bauland an der Schiene" (Rosenterrasse Olsberg)
- c) Rahmenplanung für Bigge (Bigge-West und Bigge-Ost) und Elpe
- d) Erlass einer Veränderungssperre im Bereich der Hauptsraße
- e) Neuaufstellung Werbeanlagensatzung Kernstadt Olsberg
- f) Rückwärtige Bebauung an der Straße "Pappelallee", Bigge
- g) Neugestaltung des Platzes oberhalb der Olsberger Kirche

3.4 Abgeschlossene Maßnahmen:

Im HH-Jahr 2021 befanden sich insgesamt 12 Bauleitplanungen im Verfahren bzw. in Vorbereitung zur Aufstellung. Davon wurden 3 Planungen abgeschlossen und eine Planung nicht weiter geführt.

Abgeschlossen wurden die Planungen zu:

- 9. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Bigge (Betriebsbedingte Erweiterung Gewerbegebiet "Hohler Morgen")
- 10. Änderung des Flächennutzungsplanes im Stadtteil Gevelinghausen (Gewerbegebiet "Auf der Heide" im Bereich "Hohler Morgen") zur Erweiterung des Gewerbegebietes "Hohler Morgen" nach Westen sowie
- Erlass einer Veränderungssperre im Bereich der Hauptsraße.

Nicht weiter geführt wurde die Planung zum vorhabenbezogener Bebauungsplan Nr. 15 "Parkplatz Schulstraße", Bigge.

Jahresbericht 2021

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Rösen, Thomas

Schulte, Hubertus

Caspari, Timo

Die Anzahl der laufenden Planverfahren hat sich gegenüber 2020 leicht reduziert. Der Aufwand der Arbeiten zu Pkt. 2, 1. Spiegelstrich: "Baulückenaktivierung im Rahmen der Wohnbaulandentwicklung" hat sich maßgeblich erhöht.

4. Finanzen / Budgetentwicklung

4.1 Kostenerstattungen / Kostenumlagen

Einnahmen in 2021 ergaben sich nicht, da die erwarteten Kostenrückerstattungen auf Grund der noch laufenden Planungen zu den o. g. Punkten 3.1 d), 3.2 b) und 3.2 j) sowie zur Erweiterung des Gewerbegebietes "Steinkleff-Ost" noch nicht kassenwirksam geworden sind.

4.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Summe der Personalaufwendungen resultiert im Wesentlichen aus der unter Pkt. 1 bis 3 genannten Aufgaben sowie der planungsrechtlichen Beratung von Bauwilligen. Das bei den Personalaufwendungen um rd. 3.070,00 € unter dem Haushaltsansatz liegende Jahresergebnis resultiert aus leicht reduzierten Arbeitszeitanteilen im Produkt.

4.3 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz umfasst die externen Planungskosten zur Aufstellung und Änderung der unter Pkt. 3.1 - 3.3 aufgeführten Planungen, Konzepte und Konzepte.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz i. H. von 132.000,00 € wird das Budget um rd. 52.800,00 € unterschritten. Die Gründe der Unterschreitung sind wie folgt:

- Das Planverfahren zur Aufstellung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes "Windenergie" wurde auf Grund einer "unsicheren Gesetzeslage" auf Empfehlung der Anwaltssozietät Wolter Hoppenberg in 2021 zunächst nicht weiter geführt.
- Die städtebaulichen Entwicklungskonzepte (Rahmenplanungen) in Bigge und Elpe, die geplanten gewerblichen Weiterentwicklungen im Bereich "Hohler Morgen" und "Steinkleff-Ost" sowie die Bebauungsplanänderung in Elleringhausen im Bereich "Am Heck II" haben nicht den ursprünglich eingeplanten Planungs- bzw. Verfahrensstand erreicht.

4.4 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Der Haushaltsansatz umfasst im Wesentlichen die sächlichen Verwaltungskosten. Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz reduziereb sich die Aufwendungen um rd. 3.930,00 € auf Grund einer reduzierten Verteilungsmasse der sächlichen Verwaltungskosten.

5. Fazit zum Jahresergebnis:

Das Jahresergebnis aller Erträge und Aufwendungen liegt bei rd. -276.900,00 € und verbessert sich damit um ca. 49.700,00 € gegenüber dem fortgeschrittenen Haushaltsansatz.

Jahresbericht 2021

Produkt B3120	Produktverantwortung
Stadtentwicklung	<u>Vorderwülbecke, Stefan</u> Schulte, Hubertus
	Rösen, Thomas Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	9.000	0	7.497,60	-1.502,40	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	9.000	0	7.497,60	-1.502,40	0
Personalauszahlungen	158.791,68	162.646	0	161.355,71	-1.290,29	0
Versorgungsauszahlungen	20.654,96	21.216	0	22.262,25	1.046,25	0
Sonstige Auszahlungen	76.595,49	132.000	0	62.190,22	-69.809,78	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.042,13	315.862	0	245.808,18	-70.053,82	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-255.042,13	-306.862	0	-238.310,58	68.551,42	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-255.042,13	-306.862	0	-238.310,58	68.551,42	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-255.042,13	-306.862	0	-238.310,58	68.551,42	0
Saldo	-255.042,13	-306.862	0	-238.310,58	68.551,42	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3121	Produktverantwortung
Bauberatung	<u>Schulte, Hubertus</u> ter Huurne, Heike Kraus, Sophie

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	792,40	1.000	0	474,60	-525,40	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	267,58	267,58	0
Ordentliche Erträge	792,40	1.000	0	742,18	-257,82	0
Personalaufwendungen	30.729,80	37.417	0	29.952,90	-7.464,10	0
Versorgungsaufwendungen	2.756,18	2.847	0	3.058,85	211,85	0
Ordentliche Aufwendungen	33.485,98	40.264	0	33.011,75	-7.252,25	0
Ordentliches Ergebnis	-32.693,58	-39.264	0	-32.269,57	6.994,43	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-32.693,58	-39.264	0	-32.269,57	6.994,43	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-32.693,58	-39.264	0	-32.269,57	6.994,43	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.976,25	11.280	0	9.670,73	-1.609,27	0
Ergebnis	-41.669,83	-50.544	0	-41.940,30	8.603,70	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Stellungnahmen zu Bauvoranfragen	10	12	10
Stellungnahmen zu Bauanträgen im Genehmigungsverfahren	104	87	84
Durchgeführte Genehmigungsfreistellungsverfahren	6	5	3

Erläuterungen und Perspektiven

Im Vergleich zum Jahr 2020 haben sich die Zahlen der bearbeiteten Bauvoranfragen sowie Genehmigungsfreistellungen nur geringfügig verändert. Im Jahr 2021 wurden 84 Baugenehmigungen erteilt.

Besonders erwähnenswerte Bauanträge im Jahr 2021 waren unter anderem der Neubauten eines Getränkefachmarktes in der Carlsauestraße 15 und des Convivo Wohnparks in der Sachsenecke, die Erweiterung des Campingplatzes in Bruchhausen, die Errichtung einer Mobilfunkanlage in Brunsckappel sowie die Neubauten von mehreren Mehrfamilienhäusern in Bigge.

Bei Bauakteneinsichten und Genehmigungsfreistellungen werden Verwaltungsgebühren erhoben. Im Berichtsjahr 2021 wurden durch weniger Genehmigungsfreistellungen und weniger Bauakteneinsichten 525,40 € weniger vereinnahmt.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen beziehen sich im Wesentlichen auf Arbeitszeitanteile für die Bearbeitung der Allgemeinen Bauangelegenheiten einschließlich der Vergabe von Straßennamen und Zuteilung / Änderung der Hausnummern. Durch einen Personalwechsel ergeben sich Abweichungen bei den Dienstaufwendungen für Beschäftigte.

Jahresbericht 2021

Produkt B3121	Produktverantwortung
Bauberatung	<u>Schulte, Hubertus</u> ter Huurne, Heike Kraus, Sophie

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	792,40	1.000	0	474,60	-525,40	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	267,58	267,58	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	792,40	1.000	0	742,18	-257,82	0
Personalauszahlungen	31.039,28	37.417	0	30.751,72	-6.665,28	0
Versorgungsauszahlungen	2.756,18	2.847	0	3.058,85	211,85	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.795,46	40.264	0	33.810,57	-6.453,43	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.003,06	-39.264	0	-33.068,39	6.195,61	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-33.003,06	-39.264	0	-33.068,39	6.195,61	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-33.003,06	-39.264	0	-33.068,39	6.195,61	0
Saldo	-33.003,06	-39.264	0	-33.068,39	6.195,61	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3122	Produktverantwortung
Wohnungs- und Städtebauförderung	<u>Rösen, Thomas</u> Caspary, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204,52	200	0	204,52	4,52	0
Ordentliche Erträge	204,52	200	0	204,52	4,52	0
Personalaufwendungen	9.647,85	10.000	0	9.848,71	-151,29	0
Versorgungsaufwendungen	4.815,11	4.914	0	5.013,43	99,43	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	260,00	500	0	260,00	-240,00	0
Ordentliche Aufwendungen	14.722,96	15.414	0	15.122,14	-291,86	0
Ordentliches Ergebnis	-14.518,44	-15.214	0	-14.917,62	296,38	0
Finanzerträge	474,30	500	0	12.449,76	11.949,76	0
Finanzergebnis	474,30	500	0	12.449,76	11.949,76	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.044,14	-14.714	0	-2.467,86	12.246,14	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-14.044,14	-14.714	0	-2.467,86	12.246,14	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	687,94	1.165	0	815,08	-349,92	0
Ergebnis	-14.732,08	-15.879	0	-3.282,94	12.596,06	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Beratung der Bauwilligen sowie Mitwirkung bei der Aufstellung der Förderanträge (Arbeitsstunden)	1	1	1
Höhe der ausgezahlten Städtebaufördermittel in €	764.000	579.000	635.000
Neu bewilligte Städtebaufördermittel für das lfd. Jahr und die kommenden Jahre in €	520.000	0	0
Bewilligte Zuwendungen für Dorferneuerungsmaßnahmen	0	0	50.000

Erläuterungen und Perspektiven

1. Beratungsleistungen und Abwicklung gewährter Mietwohnungsdarlehen

Im Jahr 2021 erfolgte eine vorzeitige Rückzahlung eines Wohnungsbaudarlehens durch den begünstigten Gebäudeeigentümer i. H. v. 19.768 €. Davon flossen rd.12.000 € in die Ergebnisrechnung ein. Dies führte zu einer Ergebnisverbesserung von 12.596 €, so dass sich die Unterdeckung in diesem Produkt auf - 3.283 € reduziert.

In diesem Produkt wird auch die Durchführung von Städtebau- und Dorferneuerungsmaßnahmen abgebildet.

b) Städtebauförderung

In 2021 lag der Schwerpunkt der Städtebauförderung auf der fördertechnischen Begleitung und dem Mittelabruf folgender Maßnahmen:

- Förderbescheid vom 16.11.2018: u. a. ehemaliges Krankenhausgrundstück Olsberg mit der Zufahrt zu den städt. Schulen
- Förderbescheid vom 23.08.2019: u. a. Mühlenufer und Dr. August Grüne Weg

Für den Förderbescheid vom 17.11.2014 "Kreisverkehr Bahnhofstraße/Hüttenstraße einschl. Umfeld"

Jahresbericht 2021

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Caspari, Timo

wurde die Grundlagenermittlung für den umfangreichen Verwendungsnachweise erstellt, der in 2022 dem Zuwendungsgeber vorgelegt wurde.

Für den Förderbescheid vom 19.09.2016 "Energetische Sanierung der Grundschule Olsberg" wurde in 2021 der Verwendungsnachweise erstellt, der dann auch von dem Fördergeber anerkannt wurde.

c) Dorferneuerungsmaßnahmen

Die 2021 bewilligte Dorferneuerungsmaßnahme "Grimme-Museum Alte Schule Assinghausen" wurde förder technisch begleitet.

Die Schützenvereine Bruns kappel und Helmeringhausen wurde bei der Beantragung von Dorferneuerungsmitteln für Sanierungsarbeiten an den Schützenhallen unterstützt, wobei für 2022 entspr. Zuwendungsbescheide den Schützenvereinen zugegangen sind.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
52201 Wohnungs- u. Städtebauförderun						
Rückflüsse von Darlehen an den sonstigen inländischen Bereich						
52201-6958000000	327	550	0	19.767,57	19.217,57	0
Saldo	327	550	0	19.767,57	19.217,57	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	327	550	0	19.767,57	19.217,57	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	327	550	0	19.767,57	19.217,57	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2021 erfolge eine vorzeitige Rückzahlung eines Wohnungsbaudarlehens durch den begünstigten Gebäudeeigentümer i. H. v. 19.768 €

Jahresbericht 2021

Produkt B3122	Produktverantwortung
Wohnungs- und Städtebauförderung	<u>Rösen, Thomas</u>
	Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102,26	200	0	306,78	106,78	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	500	0	0,00	-500,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102,26	700	0	306,78	-393,22	0
Personalauszahlungen	9.630,53	10.000	0	9.860,36	-139,64	0
Versorgungsauszahlungen	4.815,11	4.914	0	5.013,43	99,43	0
Sonstige Auszahlungen	260,00	500	0	260,00	-240,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.705,64	15.414	0	15.133,79	-280,21	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.603,38	-14.714	0	-14.827,01	-113,01	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	327,23	550	0	19.767,57	19.217,57	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	327,23	550	0	19.767,57	19.217,57	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	327,23	550	0	19.767,57	19.217,57	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.276,15	-14.164	0	4.940,56	19.104,56	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-14.276,15	-14.164	0	4.940,56	19.104,56	0
Saldo	-14.276,15	-14.164	0	4.940,56	19.104,56	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3123	Produktverantwortung
Denkmalschutz- und -pflege	<u>Kohlrautz, Björn</u>
	Rüther, Marita

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	80.000	0	80.000,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	282,32	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
Ordentliche Erträge	282,32	81.000	0	80.000,00	-1.000,00	0
Personalaufwendungen	36.826,94	30.548	0	26.308,33	-4.239,67	0
Transferaufwendungen	0,00	100.000	0	7.985,96	-92.014,04	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	164,22	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	36.991,16	130.548	0	34.294,29	-96.253,71	0
Ordentliches Ergebnis	-36.708,84	-49.548	0	45.705,71	95.253,71	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.708,84	-49.548	0	45.705,71	95.253,71	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-36.708,84	-49.548	0	45.705,71	95.253,71	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.989,50	4.368	0	3.163,48	-1.204,52	0
Ergebnis	-39.698,34	-53.916	0	42.542,23	96.458,23	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Anzahl vorhandener Denkmäler (Baudenkmäler, Bodendenkmäler, bewegl. Denkmäler)	111	113	115
Neueintragungen in die Denkmalliste	2	2	2
Objekte in der Kulturgutliste	175	175	175
Erlaubnisverfahren	11	22	14

Erläuterungen und Perspektiven

In der Denkmalliste der Stadt Olsberg befinden sich derzeit 115 Denkmale. Dabei handelt es sich um 107 Baudenkmale, 3 Bodendenkmale und 5 bewegliche Denkmale.

In der von der Stadt Olsberg geführten Kulturgutliste, die auf dem Kulturgutverzeichnis des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe, Denkmalpflege, Landschafts- und Baukultur in Westfalen (LWL) basiert, waren Ende 2020 noch 87 Objekte von ursprünglich 175 verzeichnet, deren Denkmalwert noch zu überprüfen war/ist bzw. die als denkmalwert eingestuft wurden, aber noch nicht in die Denkmalliste eingetragen worden sind. Sofern nach diesen Überprüfungen der Denkmalwert nicht unmittelbar ausgeschlossen wurde/wird, stehen dann noch die Innenbesichtigungen der einzelnen Gebäude aus.

Im Jahr 2021 wurden weitere Objekte in Bigge augenscheinlich überprüft. Weiterhin wurden 3 Innenbesichtigungen in Bigge, Olsberg und Assinghausen durchgeführt. Aufgrund der Corona bedingten Einschränkungen konnten gemeinsam mit dem Fachamt des LWL nur eingeschränkt Objekte besichtigt werden, insbesondere die von besonderer Dringlichkeit. Eine abschließende Bewertung aller besichtigten Gebäude liegt noch nicht vor.

Nach dem derzeitigen Stand sind noch 14 augenscheinliche Überprüfungen, 42 Innenbesichtigungen und 16 Unterschutzstellungen (überwiegend Kreuze und Bildstöcke, deren Eigentümer tlw. noch zu ermitteln sind) durchzuführen. Da die Recherche vorhandener Unterlagen sowie die Koordination der Termine, insbesondere der Innenbesichtigungen, zwischen LWL und Eigentümern schwierig ist, die Besichtigungen sehr zeitintensiv sind und derzeit nur sehr eingeschränkt durchgeführt werden können, werden die Verfahren noch einen größeren Zeitraum in Anspruch nehmen. Die Verfahren zur Unterschutzstellung der bereits als denkmalwert festgestellten Objekte sollen in 2022 weitergeführt werden. Dazu sind zum Teil erneute Überprüfungen durchzuführen, da die Feststellung des Denkmalwerts mehr als 25 Jahre zurückliegt.

Jahresbericht 2021

Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

Produktverantwortung

Kohlrautz, Björn

Rüther, Marita

Bei Maßnahmen an Baudenkmalen oder Maßnahmen in der näheren Umgebung von Baudenkmalen sind denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren durchzuführen. An allen Entscheidungen wirkt der LWL in Form einer Benehmensherstellung in Zusammenarbeit mit der Unteren Denkmalbehörde mit.

Im Berichtsjahr 2021 wurden 14 denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren für Maßnahmen an Baudenkmalen bearbeitet, wovon jedoch noch nicht alle Verfahren abgeschlossen sind. Die Stellungnahmen und Überprüfungen werden immer umfangreicher und zeitaufwendiger. Die gesetzlich geforderte energetische Erhöhung der denkmalgeschützten Gebäude versetzt die Eigentümer in Handlungsbedarf, wobei ebenfalls Beratungsgespräche bzw. Objektbetreuungen angefragt werden.

Im Jahre 2021 wurden erstmalig Fördermittel für die Sanierung von Baudenkmalen zur Verfügung gestellt. Aufgrund der späten Zusage der Förderung durch die Bez. Reg. Arnsberg wurde der Durchführungszeitraum bis zum 30.06.2022 für die Antragsteller verlängert. Der Verwendungsnachweis für das Denkmalförderprogramm 2021 ist bis zum 31.07.2022 bei der Bezirksregierung vorzulegen. Die Denkmalförderung in Höhe von 100.000 € wurde auch für das Jahr 2022 beantragt.

Aufgrund der zurzeit hohen Nachfrage nach Immobilien werden vermehrt Anfragen von Gutachtern, Eigentümern und Kaufinteressenten hinsichtlich des Denkmalschutzes, der Bedeutung und der Denkmalpflege gestellt.

Finanzielle Betrachtung:

Einnahmen aus kostenpflichtigen Steuerbescheinigungen nach §40 DSchG NRW für Sanierungen an Denkmälern wurden nicht verbucht. Die kostenpflichtigen Steuerbescheinigungen nach DSchG NRW §40 können von Eigentümern auch rückwirkend für mehrere Jahre beantragt werden. Einige Eigentümer verzichten auf die Bescheinigung, da diese nicht grundsätzlich zu Vorteilen führt.

Der Überschuss im Ergebnis wird durch die Zuschüsse des Förderprogramms der Denkmalpflege und die jahresübergreifende Programmverlängerung des Ausführungszeitraumes für die Zuschussempfänger verursacht. Es werden dadurch für 2021 veranschlagte Fördermittel auch in 2022 ausgezahlt. Zum 31.07.2022 ist ein Verwendungsnachweis bei der Bez. Reg. Arnsberg einzureichen und die nicht verwendete Fördersumme später zurückzuzahlen. Neu beantragte Mittel für 2022 werden nicht mit den Mitteln aus 2021 verrechnet. Zuwendungsempfänger können noch bis zum 30.06.2022 Auszahlungen beantragen.

Jahresbericht 2021

Produkt B3123	Produktverantwortung
Denkmalschutz- und pflege	<u>Kohlrautz, Björn</u>
	Rüther, Marita

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	80.000	0	80.000,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	405,85	1.000	0	0,00	-1.000,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	405,85	81.000	0	80.000,00	-1.000,00	0
Personalauszahlungen	36.055,14	39.661	0	36.366,37	-3.294,63	0
Transferauszahlungen	0,00	100.000	0	7.985,96	-92.014,04	0
Sonstige Auszahlungen	164,22	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.219,36	139.661	0	44.352,33	-95.308,67	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.813,51	-58.661	0	35.647,67	94.308,67	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-35.813,51	-58.661	0	35.647,67	94.308,67	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-35.813,51	-58.661	0	35.647,67	94.308,67	0
Saldo	-35.813,51	-58.661	0	35.647,67	94.308,67	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Rüther, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	555.445,98	484.620	0	738.368,59	253.748,59	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	448.480,02	627.233	0	429.114,73	-198.118,27	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	168,00	0	0	7.050,51	7.050,51	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.598,78	500	0	0,00	-500,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.943,00	100	0	4.425,00	4.325,00	0
Aktivierteneigenleistungen	42.693,00	40.000	0	31.236,00	-8.764,00	0
Ordentliche Erträge	1.057.328,78	1.152.453	0	1.210.194,83	57.741,83	0
Personalaufwendungen	124.293,62	125.542	0	140.563,89	15.021,89	0
Versorgungsaufwendungen	5.645,25	5.795	0	6.066,91	271,91	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.085.057,60	1.050.600	0	1.470.901,18	420.301,18	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.302.979,01	1.546.633	0	1.422.397,67	-124.235,33	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.974,51	28.000	0	28.328,10	328,10	0
Ordentliche Aufwendungen	2.537.949,99	2.756.570	0	3.068.257,75	311.687,75	0
Ordentliches Ergebnis	-1.480.621,21	-1.604.117	0	-1.858.062,92	-253.945,92	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.480.621,21	-1.604.117	0	-1.858.062,92	-253.945,92	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.480.621,21	-1.604.117	0	-1.858.062,92	-253.945,92	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	776.454,62	777.923	0	802.558,47	24.635,47	0
Ergebnis	-2.257.075,83	-2.382.040	0	-2.660.621,39	-278.581,39	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgme	713,00	0	0	7.367,60	7.367,60	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	1.044,00	0	0	3.469,32	3.469,32	0
Verrechnungssaldo	-331,00	0	0	3.898,28	3.898,28	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Unterhaltungsaufwand Gemeindestraßen und Plätze in €	940.959	1.000.201	1.456.246
- davon Anteil Bauhof in €	689.812	689.210	686.837
Unterhaltungsaufwand Brücken in €	9.931	40.537	44.054
- davon Anteil Bauhof in €	1.530	517	3.171
Unterhaltungsaufwand Wirtschaftswege in €	64.974	65.011	60.345
- davon Anteil Bauhof in €	61.421	59.592	53.097
Unterhaltungsaufwand Forstwege in €	7.892	15.787	16.848
- davon Anteil Bauhof in €	2.522	558	2.629
Straßenlampen einschl. Sonderleuchten	2.000	2.035	2.044
Unterhaltungs- und Stromaufwand Straßenbeleuchtung in €	141.488	163.707	150.213
Städtischer Anteil an der Straßenoberflächenentwässerung in €	455.804	455.804	455.804

Erläuterungen und Perspektiven

Jahresbericht:

Der Jahresfehlbetrag im Produkt "Straßen" von 2.382.040 € (Haushaltsansatz) erhöht sich um 278.581,39

Jahresbericht 2021

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Rüther, Andreas

€ auf 2.660.621,39 € (Jahresergebnis 2021).

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

Erträge:

Die ordentlichen Erträge erhöhen sich um rd. 57.700 € auf rd. 1.210.200 € gegenüber dem Haushaltsansatz.

Die Erhöhung resultiert überwiegend aufgrund der Verbesserungen bei den „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“.

Das Jahresergebnis bei „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ sowie bei „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ schließt mit insgesamt rd. 1.167.500 € (Verbesserung insgesamt um rd. 55.600 €) ab. Diese Verbesserung ist auf die Auflösung von Sonderposten „Zuweisung vom Land im Rahmen des ZKO“ zurückzuführen. Sonderposten stellen kein Eigenkapital der Gemeinde und keine Kredite dar. Daher werden Zuwendungen als Sonderposten passiviert. Diese Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst und als Ertrag verbucht.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten kommt es zu einer Erhöhung in Höhe von rd. 7.000 €. Die Erhöhung ist auf die Einnahme von Straßenausbaubeiträgen für Straßenbeleuchtungserneuerungsmaßnahmen (Elisabethstraße, Hedwigstraße und Franz-Hoffmeister-Straße) zurückzuführen. Die Verbuchung der Beiträge erfolgte in der Ergebnisrechnung, da der Aufwand für diese Maßnahmen im Jahr 2018 auch in der Ergebnisrechnung verbucht wurde.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen kommt es zu einer Erhöhung in Höhe von rd. 4.300 €. Die Erhöhung ist auf die Einnahme von Entgelten aus Gestattungsverträgen im Rahmen der geplanten Baumaßnahme „Eisenbahntunnelsanierung Elleringhausen“ zurückzuführen.

Bei den aktivierten Eigenleistungen beträgt das Jahresergebnis ca. 31.200 €. Aktivierter Eigenleistungen sind Aufwendungen für Herstellungskosten des Anlagevermögens, welche die Stadt selbst erbringt. Die erbrachten Leistungen sind überwiegend auf folgende Maßnahmen zurückzuführen: Straßenausbaumaßnahme „Bruchstraße, Bigge“, Erweiterung Gewerbegebiet Hohler Morgen, Baugebiet „Auf dem Heck“ und Erneuerung der Brücke „Lutterbecke, Bruchhausen“.

Aufwendungen:

Die ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich um rd. 311.700 € auf rd. 3.068.300 € gegenüber dem Haushaltsansatz.

Die Erhöhung bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ zum Haushaltsansatz ist auf die Bildung von Rückstellungen für Instandhaltungsmaßnahmen (insgesamt 420.000 €) zurückzuführen.

Folgende Punkte stellen einen erheblichen Teil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen dar:

- Niederschlagswassergebühr für die Oberflächenentwässerung von städtischen Straßen, Wegen und Plätzen (455.800 €)
- Rückstellungen für Instandhaltungsmaßnahmen (420.000 €)
 - Sanierung Stützmauern „Am Bach, Wulmeringhausen“ und „Zum Kraftwerk, Wiemeringhausen“
 - Deckensanierung Teilstück „Industriestraße, Antfeld/Bigge“
- Instandhaltungs- und Stromkosten Straßenbeleuchtung (176.700 €)
- Sanierung der Straßen/Gehwege „Am Wäldchen und Ballenhagen (Bruchhausen), An der Brey (Elpe), Vor den Eichen (Elleringhausen), Bahnhofstraße (Olsberg), Am Ochsenberg (Antfeld), Fußweg entlang K16

Jahresbericht 2021

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Rüther, Andreas

(Elpe), Mauersanierung Hochsauerlandstraße (Bruchhausen), Leerrohrverlegung Glasfaserleitung Bigge-Helmeringhausen, Sanierung Rathausbrunnen“ im Rahmen der laufenden Straßenunterhaltung (154.800 €)

- Sanierung der Brücke „Schafsbrücke, Olsberg-Gierskopp“, Einfache Brückenprüfung (41.300 €)
- Forstwegeunterhaltungen in Wulmeringhausen und Wiemeringhausen (14.200 €)

Jahresbericht 2021

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Rüther, Andreas

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
54103 Gemeindestrassen						
Investitionszuwendungen vom Land						
54103-6811000000	661.986	312.000	0	304.175,52	-7.824,48	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
54103-6818000000	6.500	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
54103-6821000000	1.941	0	0	4.146,00	4.146,00	0
Einzahlungen KAG-Beiträge						
54103-6881040000	67.571	322.500	0	245.145,84	-77.354,16	0
EZ Erschließungsbeiträge						
54103-6881050000	124.522	69.000	0	69.218,43	218,43	0
EZ Sonderposten Sonstige Beiträge (Erschließung)						
54103-6881060000	19.386	0	0	35.247,80	35.247,80	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54103-7821000000	0	10.000	0	0,00	-10.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
54103-7831000000	5.234	0	0	0,00	0,00	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
54103-7834000000	-1.754	0	0	1.865,28	1.865,28	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54103-7851000000	0	0	0	15.731,62	15.731,62	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103-7852000000	1.538.071	1.784.650	157.200	1.096.249,45	-688.400,55	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54103-7853000000	0	5.000	0	0,00	-5.000,00	0
Saldo	-659.646	-1.096.150	-157.200	-455.912,76	640.237,24	0
54104 Brücken						
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
54104-7834000000	2.201	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54104-7851000000	233.886	587.500	37.500	293.138,64	-294.361,36	0
Saldo	-236.087	-587.500	-37.500	-293.138,64	294.361,36	0
54105 Straßenbeleuchtung						
Einzahlungen KAG-Beiträge						
54105-6881040000	0	90.000	0	0,00	-90.000,00	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
54105-7834000000	73.268	0	0	2.908,36	2.908,36	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54105-7853000000	0	190.000	0	0,00	-190.000,00	0
Saldo	-73.268	-100.000	0	-2.908,36	97.091,64	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Rüther, Andreas

54106 Radwege

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54106-7852000000	5.675	0	0	0,00	0,00	0

Saldo	-5.675	0	0	0,00	0,00	0

54107 Fußwege

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54107-7852000000	80.802	0	0	0,00	0,00	0

Saldo	-80.802	0	0	0,00	0,00	0

55502 Wirtschaftswege

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

55502-6821000000	715	0	0	3.221,60	3.221,60	0

Saldo	715	0	0	3.221,60	3.221,60	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	882.621	793.500	0	661.155,19	-132.344,81	0
Auszahlungen	1.937.384	2.577.150	194.700	1.409.893,35	-1.167.256,65	0
Saldo	-1.054.763	-1.783.650	-194.700	-748.738,16	1.034.911,84	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3130	Produktverantwortung	
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u>	Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet	Rüther, Andreas

Erläuterungen und Perspektiven

Jahresbericht:

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt „Straßen“ von 1.783.650 € (Haushaltsansatz) verringert sich um rd. 1.035.000 € auf rd. 748.500 € (Jahresergebnis 2021).

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

a) Gemeindestraßen:

Einzahlungen:

Die Investitionszuwendungen vom Land in Höhe von rd. 304.000 € beinhalten die Fördergelder für das integrierte Handlungskonzept mit den Maßnahmen „Marktplatz, Zur Rutsche, Rutsche, Mühlenufer, Dr.-August-Grüne-Weg, Parkplatz hinter der Volksbank Sauerland, Untere Sachsenecke und Bahnhofstraße“.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von rd. 4.100 € resultieren aus dem Verkauf von zusätzlichen Verkehrsflächen in Bigge und Brunschappel.

Bei den Einzahlungen von KAG-Beiträgen handelt es sich um Straßenausbaubeitragsvorausleistungen von der Ausbaumaßnahme „Bruchstraße“. Die Abweichung in Höhe von rd. 77.000 € resultiert aus den tatsächlich geringer ausgefallenen Ausbaukosten gegenüber der Kalkulation aus dem Jahre 2020. Daher sind die darauf basierenden Einnahmen geringer ausgefallen.

Bei den Einzahlungen von Erschließungs- und sonstigen Beiträgen ist es zu einer Verbesserung von insgesamt rd. 35.500 € gekommen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass es in dem Gebiet „Strüker Weg (Assinghausen)“ und in der „Hans-Körling-Straße“ zu zusätzlichen Grundstücksverkäufen gekommen ist.

Auszahlungen:

Bei den Auszahlungen zum „Erwerb von Grundstücken und Gebäuden“ ist es zu einer finanziellen Verbesserung gekommen, da kein Erwerb von zusätzlichen Flächen notwendig war.

Bei den Auszahlungen für „sonstige Baumaßnahmen“ ist es zu einer finanziellen Verbesserung gekommen, da kein Straßenmobiliar im Rahmen des ZKO notwendig war.

Die Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen in Höhe von rd. 1.096.000 € wurden zum größten Teil durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Zentrenkonzept (Marktplatz, Zur Rutsche, Rutsche, Mühlenufer, Dr.-August-Grüne-Weg, Parkplatz hinter der Volksbank Sauerland, Untere Sachsenecke, Bahnhofstraße) in Höhe von rd. 244.000 € (Schlussrechnung)
- Straßenausbau „Bruchstraße“, Bigge in Höhe von rd. 667.000 €
- Neubau Gehweg „Alte Landstraße“, Wiemeringhausen in Höhe von rd. 49.000 €
- Planungskosten „Hüttenstraße“, Olsberg in Höhe von rd. 31.300 €
- Gehwege an Bushaltestellen in Höhe von rd. 28.900 €
- Planungskosten „Fingerhutweg“, Olsberg in Höhe von rd. 9.600 €
- Planungskosten „Obere Sachsenecke“, Olsberg in Höhe von rd. 11.800 €
- Straßenausbau „Martinusweg“, Bigge in Höhe von rd. 13.700 €
- Sanierung Fußweg „Ginsterweg“, Olsberg in Höhe von rd. 12.700 €

Die Abweichung bei den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen von rd. 688.400 € zum Haushaltsansatz ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Jahresbericht 2021

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Rösen, Thomas

Rüther, Andreas

- Die Planungskosten bei den Maßnahmen „Neue Anbindung an die B7, Antfeld“ und „Baugebiet Losenberg, Gevelinghausen“ wurden nicht in Anspruch genommen.
- Die Maßnahme „Endausbau Fingerhutweg, Olsberg“ wurde verschoben.
- Die Maßnahme „Neubau Furt Hammerbrücke in Bruchhausen“ wurde nicht ausgeführt, da das Klageverfahren noch nicht abgeschlossen ist.
- Die Maßnahme „Umgestaltung Platz Kirchstraße/Wulweseike“ wurde verschoben.
- Die Maßnahme „Endausbau Teilstück + weitere Grunderschließung Baugebiet Auf dem Heck in Elleringhausen“ konnte aufgrund notwendiger Änderung des Bebauungsplanes nicht umgesetzt werden. Die nicht benötigten Haushaltsmittel sind zur Deckung des Mehraufwandes im Bereich „Feuerschutz“ (Vorzeitige Anschaffung eines Mittleren Löschfahrzeuges) verwendet worden.
- Bei der Maßnahme „Straßenausbau Bruchstraße in Bigge“ ist es zu einer Verringerung der Ausgaben gekommen. Das Ausschreibungsergebnis ist gegenüber der Kostenkalkulation aus dem Jahre 2020 geringer ausgefallen.

b) Brücken:

Auszahlungen:

Die Auszahlungen für Brücken in Höhe von rd. 293.100 € wurden durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Erneuerung der Brücke „Lutterbecke“ in Bruchhausen
- Schlussrechnung für die Erneuerung der Brücke „Sachsenecke“ im Rahmen des ZKO in Olsberg
- Baunebenkosten (Ingenieursleistungen und Geländer) im Rahmen der Erneuerung der Fußgängerbrücke „Steinhelle“ in Olsberg
- Planungskosten zur Erneuerung der Brücke „Grimmestraße“ in Assinghausen
- Baunebenkosten (Voruntersuchungen) zur Sanierung der Brücke „Ibergstraße“ in Wiemeringhausen

Die Abweichung von rd. 294.400 € ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Die Maßnahme „Erneuerung der Brücke Lutterbecke“ in Bruchhausen wurde im Jahr 2021 durchgeführt. Die ausführende Bauunternehmung sowie das Ingenieurbüro konnten die Schlussrechnungen nicht mehr in 2021 einreichen. Die Schlussrechnungen werden im Jahr 2022 eingehen. Die noch verfügbaren Mittel werden in das nächste Jahr übertragen.

c) Straßenbeleuchtung

Die Auszahlungen für die Straßenbeleuchtung in Höhe von rd. 2.900 € wurden durch folgende Maßnahmen verursacht:

- Erweiterung Beleuchtung „Alte Landstraße/In den Zäunen“ in Wiemeringhausen von rd. 1.600 €
- Beleuchtung Querungshilfe „Bahnhofstraße/Briloner Straße“ in Olsberg von rd. 1.300 €

Die Abweichungen bei den Einzahlungen und Auszahlungen resultieren daraus, dass die geplanten beitragspflichtigen Erneuerungsmaßnahmen im Rahmen des Modernisierungskonzeptes verschoben wurden.

d) Wirtschaftswege:

Die Einzahlungen in Höhe von rd. 3.200 € resultieren aus dem Verkauf von Wirtschaftswegen in Bigge und Elpe.

Jahresbericht 2021

Produkt B3130	Produktverantwortung
Straßen	<u>Tillmann, Jan</u> Rösen, Thomas
	Baybure, Mehmet Rütter, Andreas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	14.204,54	14.204,54	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	177,24	0	0	7.053,04	7.053,04	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.379,32	500	0	4.219,46	3.719,46	0
Sonstige Einzahlungen	22.320,00	100	0	4.425,00	4.325,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.876,56	600	0	29.902,04	29.302,04	0
Personalauszahlungen	124.633,40	125.542	0	141.320,11	15.778,11	0
Versorgungsauszahlungen	5.645,25	5.795	0	6.066,91	271,91	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	991.692,41	1.050.600	0	1.059.061,70	8.461,70	0
Sonstige Auszahlungen	51.607,82	28.000	0	8.749,55	-19.250,45	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.173.578,88	1.209.937	0	1.215.198,27	5.261,27	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.146.702,32	-1.209.337	0	-1.185.296,23	24.040,77	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	668.486,00	312.000	0	304.175,52	-7.824,48	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.656,00	0	0	7.367,60	7.367,60	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	211.478,68	481.500	0	349.612,07	-131.887,93	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	882.620,68	793.500	0	661.155,19	-132.344,81	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	0	0,00	-10.000,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.858.433,94	2.567.150	194.700	1.405.119,71	-1.162.030,29	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	78.949,87	0	0	4.773,64	4.773,64	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.937.383,81	2.577.150	194.700	1.409.893,35	-1.167.256,65	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.054.763,13	-1.783.650	-194.700	-748.738,16	1.034.911,84	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.201.465,45	-2.992.987	-194.700	-1.934.034,39	1.058.952,61	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.201.465,45	-2.992.987	-194.700	-1.934.034,39	1.058.952,61	0
Saldo	-2.201.465,45	-2.992.987	-194.700	-1.934.034,39	1.058.952,61	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3131	Produktverantwortung
Straßenreinigung	<u>Vogel, Daniela</u>
	Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151.334,62	272.621	0	267.462,34	-5.158,66	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.285,77	9.600	0	4.694,70	-4.905,30	0
Ordentliche Erträge	156.620,39	282.221	0	272.157,04	-10.063,96	0
Personalaufwendungen	9.263,38	9.364	0	9.209,35	-154,65	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.035,41	155.386	0	183.323,87	27.937,87	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.077,36	950	0	496,25	-453,75	0
Ordentliche Aufwendungen	107.376,15	165.700	0	193.029,47	27.329,47	0
Ordentliches Ergebnis	49.244,24	116.521	0	79.127,57	-37.393,43	0
Finanzerträge	62,87	187	0	18,98	-168,02	0
Finanzergebnis	62,87	187	0	18,98	-168,02	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	49.307,11	116.708	0	79.146,55	-37.561,45	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	49.307,11	116.708	0	79.146,55	-37.561,45	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.445,27	50.000	0	51.104,08	1.104,08	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.752,38	166.708	0	130.250,63	-36.457,37	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Ausprägung der Wintermonate	sehr mild	sehr mild	mild
Vom Winterdienst erfasste Straßenlänge in km	149	149	149
Fremdunternehmer neben dem Bauhof	8	8	8
Aufwand je km Winterdienst in €	1.379	878	2.153
Anteil Rämkosten Bauhof in €	93.168	68.973	128.569
Anteil Rämkosten Unternehmer in €	64.222	39.640	105.767
Anteil Rämkosten HSK und Landesbetrieb Straßen in €	18.111	12.958	31.634
Aufwendungen für Streusalz in €	29.965	9.191	54.810

Erläuterungen und Perspektiven

a) Betrachtung des Produktes "Winterdienst" im Rahmen des Jahresabschlusses 2021

- Die gebührenrechtliche Betrachtung erfolgt unter Punkt b) -

Die Wintermonate Jan. - Mrz. und Nov. bis Dez. 2021 lagen vom Ausgabevolumen trotz geringerer Schneemengen aufgrund der notwendigen Streueinsätze wegen Glätte leicht über den geplanten Haushaltsansätzen. Die deutlich gestiegenen Aufwendung zur Beschaffung von Vorräten (Streusalz) sowie die ebenfalls gestiegenen Kosten des Winterdienstes durch die Fremdunternehmer sowie den HSK/Straßen.NRW machen eine Entnahme aus der Gebührenausschlagsrücklage erforderlich. Statt der prognostizierten Entnahme aus der Gebührenausschlagsrücklage in Höhe von 102.621 €, müssen tatsächlich 115.547,- € (rd. 13.000,- € mehr als geplant) aus der Gebührenausschlagsrücklage entnommen werden.

Jahresbericht 2021

Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Vogel, Daniela

Caspari, Timo

1. Erläuterung zu den Erträgen:

1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (267.462 €)

Das mit der Haushaltsaufstellung prognostizierte Gebührenaufkommen von 170.000 € (Teil der Leistungsentgelte) wurde im Jahresergebnis 2021 mit rd. 152.000 € nicht erreicht. Im Ergebnis reduzieren sich die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (Summe aus Gebührenaufkommen und Entnahme aus der Gebührenausschleichsrücklage) gegenüber dem Haushaltsansatz um 5.159 €.

1.2. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (4.695 €)

Hier handelt es sich um

- Erstattungen von 350 € für den Salzeinkauf eines gemeinsam mit einem Holzverarbeitenden Betrieb in Assinghausen genutzten Salzsilos und
- privatrechtliche Leistungsentgelte von 4.345 € für den Winterdienst der Außenbereichsfälle.
Da die Einsatzhäufigkeit des Winterdienstes aufgrund der milden Wintermonate gesunken ist, sind die Leistungsentgelte entsprechend weiter zurückgegangen.

1.3. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (51.105 €)

Durch die Weiterverrechnung der anteiligen nicht gebühren- bzw. entgeltspflichtigen Winterdienstaufwendungen an Wegen außerhalb der bebauten Ortslage (Außenbereich) an das Produkt 3130 "Straßen und Gewässer" ergeben sich Erträge aus internen Leistungsbeziehungen von 20.863 €. Ferner fließt hier die Erstattung des Produktes "Straßen" für den 10 %igen gemeindl. Anteil mit rd. 30.242 € ein.

2. Erläuterung zu den Aufwendungen:

2.1 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen gliedern sich u. a. in folgende Positionen:

- Personalaufwendungen: 9.209 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (183.324 €)
 - davon Leistungen Fremdunternehmer: 105.767 €
 - davon Aufwendungen für Streusalz einschl. der Abgrenzung Vorräte: 54.810 €
 - davon Kostenerstattung an Straßen.NRW und HSK: 31.634 €
 - davon Bestandsveränderungen an Streusalz: -8.887,29 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen (116.043 €)
 - davon Zuführung Gebührenausschleichsrücklage: 115.547 €
 - davon weitere sonstige ordentliche Aufwendungen: 496 €

2.2. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (130.251 €)

- Die sächlichen Verwaltungskosten und Verwaltungsgemeinkosten beliefen sich auf 1.682 €.
- Die Bauhofleistungen für den gebührenpflichtigen Winterdienst von 128.569 € teilen sich in:
 - Räum- und Streuleistungen (102.172 €) und Gerätekosten (26.397 €) für Abschreibung, Verzinsung und Reparaturen der Bauhofgeräte sowie den Fremdunternehmern zur Verfügung gestellter Geräte) auf.

Jahresbericht 2021

Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Vogel, Daniela

Caspari, Timo

b) Gebührenrechtliche Betrachtung des Jahres 2021

323.280,10 €	Aufwand lt. Rechnungsergebnis (Summe der ordentl. Aufwendungen ohne Zuführung zum Sonderposten "Winterdienst Gebührenausschleichsrücklage" zuzüglich Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
- 20.862,30 €	nicht gebühren- bzw. entgeltspflichtige Ausgaben für Wege außerhalb der bebauten Ortslage (= Teilbetrag der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)

302.417,80 €	bereinigte Gesamtausgaben 2021
- 30.241,78 €	10 % gemeindlicher Anteil

272.176,02 €	90% der v. g. bereinigten Gesamtausgaben
- 156.629,02 €	veranlagte Straßenreinigungsgebühren zuzügl. Kostenerstattungen u. Finanzerträge

115.547,00 €	Gebührenunterdeckung 2021

Die Gebührenunterdeckung von 115.547,- € wird der Gebührenausschleichsrücklage entnommen und ist durch den Bestand aus Vorjahren in Höhe von 685.749,76 € sichergestellt. Zum Stichtag 31.12.2021 verbleibt damit ein Bestand von 570.202,76 €. Diese Entnahme bewegt sich im Rahmen der aktuellen, 3-jährigen Gebührenkalkulation (Kalkulationszeitraum 2020 - 2022).

Im Jahr 2021 wurde zusätzlich aus der Gebührenausschleichsrücklage ein Schlepper für den Winterdienst für 74.662,98 € beschafft. Auch diese Liquidität ist der Gebührenausschleichsrücklage zu entnehmen und dem allgemeinen Stadthaushalt wieder zuzuführen. Die Umbuchung vom Sparbuch der Gebührenausschleichsrücklage auf das städtische Konto erfolgte kurz nach dem Jahreswechsel und wird daher im Jahresabschluss 2022 erst sichtbar werden. Unter Berücksichtigung dieser Entnahme liegt der verbleibende Bestand dann bei 495.539,78 €.

Jahresbericht 2021

Produkt B3131	Produktverantwortung
Straßenreinigung	<u>Vogel, Daniela</u>
	Caspary, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.644,01	170.000	0	151.602,51	-18.397,49	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.285,77	9.600	0	4.694,70	-4.905,30	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	62,87	187	0	18,98	-168,02	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.992,65	179.787	0	156.316,19	-23.470,81	0
Personalauszahlungen	9.263,00	9.364	0	9.397,37	33,37	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.297,36	154.386	0	192.166,11	37.780,11	0
Sonstige Auszahlungen	4.750,59	950	0	496,25	-453,75	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.310,95	164.700	0	202.059,73	37.359,73	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.681,70	15.087	0	-45.743,54	-60.830,54	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	88.681,70	15.087	0	-45.743,54	-60.830,54	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	88.681,70	15.087	0	-45.743,54	-60.830,54	0
Saldo	88.681,70	15.087	0	-45.743,54	-60.830,54	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3132	Produktverantwortung
Öffentliche Grünanlagen	<u>Kraus, Sophie</u> Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.341,36	12.624	0	19.930,56	7.306,56	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	54,83	54,83	0
Ordentliche Erträge	17.341,36	12.624	0	19.985,39	7.361,39	0
Personalaufwendungen	16.478,78	14.288	0	15.609,55	1.321,55	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.408,35	81.750	0	65.329,85	-16.420,15	0
Bilanzielle Abschreibungen	18.502,11	13.629	0	21.287,21	7.658,21	0
Transferaufwendungen	14.137,35	25.000	0	14.207,35	-10.792,65	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	349,18	1.955	0	1.282,93	-672,07	0
Ordentliche Aufwendungen	114.875,77	136.622	0	117.716,89	-18.905,11	0
Ordentliches Ergebnis	-97.534,41	-123.998	0	-97.731,50	26.266,50	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-97.534,41	-123.998	0	-97.731,50	26.266,50	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-97.534,41	-123.998	0	-97.731,50	26.266,50	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	165.673,28	134.941	0	119.064,42	-15.876,58	0
Ergebnis	-263.207,69	-258.939	0	-216.795,92	42.143,08	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Kinderspielplätze (ohne Spielplätze an städt. Geb.)	27	27	27
Bolzplätze	4	4	4
Unterhaltungsaufwand Kinderspielplätze in €	132.510	194.223	123.132
- davon Anteil Bauhof in €	93.311	121.105	83.798
Unterhaltungsaufwand Grünanlagen in €	60.731	71.257	47.722
- davon Anteil Bauhof in €	33.171	37.448	31.020
Aufwand Gedenkstätten in €	22.153	840	9.640

Erläuterungen und Perspektiven

1. Allgemeines:

Im Produkt Öffentliche Grünanlagen werden die Aufgabengebiete öffentliche Kinderspielplätze, Bolzplätze, öffentlichen Grünanlagen, Gemeinschaftseinrichtungen sowie die Kriegerehrenmale und stadteigene Baudenkmäler dargestellt.

Kinderspielplätze:

Im Rahmen der wöchentlichen Spielplatzkontrolle durch den Bauhof werden Mängel dokumentiert und kurzfristig im Rahmen der Spielplatzunterhaltung behoben.

Grünanlagen und Gemeinschaftseinrichtungen:

Hier fallen Kosten für jährlich wiederkehrende Unterhaltungsarbeiten an Grünanlagen und Gemeinschaftseinrichtungen an, z. B. Rasenmäharbeiten, Sommerbepflanzung, Baumpflegearbeiten, Zuschüsse an die Dorfgemeinschaften zur Pflege von Grünanlagen in den Dörfern.

Außerdem erfolgt eine jährliche Kostenerstattung aus diesem Produkt an das Produkt 2141 Friedhof Kernstadt als Grünflächenanteil für den Erholungswert auf dem Friedhof.

Jahresbericht 2021

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

Kraus, Sophie

Caspari, Timo

Hinzu kommt die Unterhaltung und Pflege des Tretbeckens Lange Wiese, die Reparatur und der Anstrich der Bänke, die Neuanschaffung und Unterhaltung der Fahnen und Fahnenstangen sowie die Unterhaltung der öffentlichen Anschlagtafeln.

Im Vergleich zum Haushaltsansatz sind die ordentlichen Aufwendungen bei den Öffentlichen Grünanlagen im Jahr 2021 gegenüber dem Haushaltsansatz um 18.905,- € geringer ausgefallen.

2. Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen:

Die positive Abweichung in Höhe von rd. 7.306,- € resultiert aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land.

3. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Bei den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ergibt sich eine Abweichung von -15.876,- € gegenüber dem Haushaltsansatz, da der Bauhof weniger Leistungen erbracht hat.

4. Erläuterungen zum Ergebnis:

Das Ergebnis im Produkt Öffentliche Grünanlagen verbesserte sich gegenüber dem Haushaltsansatz um rd. 42.143,- €.

Jahresbericht 2021

Produkt B3132	Produktverantwortung
Öffentliche Grünanlagen	<u>Kraus, Sophie</u>
	Caspari, Timo

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36601 Kinderspielplätze						
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36601-7821000000	9.523	0	0	688,75	688,75	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
36601-7831000000	9.545	40.000	0	35.944,74	-4.055,26	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
36601-7853000000	15.667	0	0	4.926,24	4.926,24	0
Saldo	-34.734	-40.000	0	-41.559,73	-1.559,73	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	34.734	40.000	0	41.559,73	1.559,73	0
Saldo	-34.734	-40.000	0	-41.559,73	-1.559,73	0

Erläuterungen und Perspektiven

Erläuterungen zu den Investitionen auf Spiel- und Bolzplätze

Insgesamt wurden im Produkt Öffentliche Grünanlagen rd. 42.000,- € an Investitionen erbracht. Diese liegt im Bereich des Haushaltsansatzes von 40.000,- €. Die unter den Buchungsstellen "Erwerb von Grundstücken und Gebäuden" sowie "Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen" gebuchten Investitionen werden buchungstechnisch bedingt in dieser Form abgebildet.

Im Jahr 2021 wurden u. a. folgende Spielgeräte/Zaunanlagen beschafft:

- komplette Neuausstattung Spielgeräte Spielplatz Ochsenberg, Antfeld
- komplette Neuanschaffung Spielgeräte Spielplatz Liboriusstraße, Gevelinghausen
- Neuanschaffung Sitzgruppe
- Erneuerung Zaunanlage Spielplatz Lingelscheid, Olsberg
- Erneuerung Zaunanlage Spielplatz Schlossweg, Bigge
- Erneuerung Ballfangzaun Bolzplatz Helmeringhausen

Jahresbericht 2021

Produkt B3132	Produktverantwortung
Öffentliche Grünanlagen	<u>Kraus, Sophie</u>
	Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	54,83	54,83	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	54,83	54,83	0
Personalauszahlungen	16.330,23	14.288	0	15.879,29	1.591,29	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.180,17	81.750	0	65.258,21	-16.491,79	0
Transferauszahlungen	13.937,35	25.000	0	14.407,35	-10.592,65	0
Sonstige Auszahlungen	595,28	1.955	0	1.282,93	-672,07	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.043,03	122.993	0	96.827,78	-26.165,22	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.043,03	-122.993	0	-96.772,95	26.220,05	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.522,76	0	0	688,75	688,75	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.666,68	0	0	4.926,24	4.926,24	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	9.544,80	40.000	0	35.944,74	-4.055,26	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.734,24	40.000	0	41.559,73	1.559,73	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.734,24	-40.000	0	-41.559,73	-1.559,73	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-137.777,27	-162.993	0	-138.332,68	24.660,32	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-137.777,27	-162.993	0	-138.332,68	24.660,32	0
Saldo	-137.777,27	-162.993	0	-138.332,68	24.660,32	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3133	Produktverantwortung
Friedhöfe	<u>Vogel, Daniela</u>
	Kraus, Sophie

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.536,06	3.520	0	2.949,04	-570,96	0
Ordentliche Erträge	3.536,06	3.520	0	2.949,04	-570,96	0
Personalaufwendungen	1.784,01	1.781	0	2.063,07	282,07	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.301,86	3.520	0	2.915,06	-604,94	0
Bilanzielle Abschreibungen	6.939,00	6.939	0	6.939,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	219,17	125	0	168,85	43,85	0
Ordentliche Aufwendungen	11.244,04	12.365	0	12.085,98	-279,02	0
Ordentliches Ergebnis	-7.707,98	-8.845	0	-9.136,94	-291,94	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.707,98	-8.845	0	-9.136,94	-291,94	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-7.707,98	-8.845	0	-9.136,94	-291,94	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	363,98	485	0	384,90	-100,10	0
Ergebnis	-8.071,96	-9.330	0	-9.521,84	-191,84	0

Kennzahlen

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt werden die städtischen Friedhöfe der Stadtteile Antfeld, Elleringhausen, Elpe und Wiemeringhausen abgebildet, die durch die jeweiligen Friedhofsvereine bewirtschaftet werden. Durch das Ehrenamt dieser Friedhofsvereine hat die Stadt Olsberg keine Aufwendungen für die Instandhaltung dieser Friedhöfe. Die Abschreibungen beziehen sich auf die Friedhofskapellen dieser 4 Friedhöfe.

Darüber hinaus werden in diesem Produkt die zweckgebundenen Zuwendungen des Landes und die entsprechenden Aufwendungen für die Pflege des Judenfriedhofes in Bigge sowie für die Pflege der Kriegsgräber auf den Friedhöfen in Antfeld, Brunschappel, Elleringhausen, Elpe, Wiemeringhausen und Wulmeringhausen dargestellt. Die vom Land als Pauschalbeträge festgesetzten Zuwendungen werden an die mit der Kriegsgräberpflege betrauten Vereine weitergeleitet.

Die finanzielle Entwicklung des Produktes verlief plankonform.

Jahresbericht 2021

Produkt B3133	Produktverantwortung
Friedhöfe	<u>Vogel, Daniela</u>
	Kraus, Sophie

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.747,24	3.520	0	3.547,02	27,02	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.747,24	3.520	0	3.547,02	27,02	0
Personalauszahlungen	1.777,69	1.781	0	2.048,85	267,85	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.301,86	3.520	0	2.867,20	-652,80	0
Sonstige Auszahlungen	121,76	125	0	147,92	22,92	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.201,31	5.426	0	5.063,97	-362,03	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	545,93	-1.906	0	-1.516,95	389,05	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	545,93	-1.906	0	-1.516,95	389,05	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	545,93	-1.906	0	-1.516,95	389,05	0
Saldo	545,93	-1.906	0	-1.516,95	389,05	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3134	Produktverantwortung
Friedhof Kernstadt	<u>Vogel, Daniela</u>
	Kraus, Sophie

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	449,00	449	0	449,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.756,50	90.200	0	100.104,63	9.904,63	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	6.000	0	6.000,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	93.205,50	96.649	0	106.553,63	9.904,63	0
Personalaufwendungen	23.196,41	23.141	0	23.114,70	-26,30	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.569,77	69.017	0	78.573,85	9.556,85	0
Bilanzielle Abschreibungen	20.225,00	20.225	0	21.408,84	1.183,84	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	488,24	395	0	1.499,46	1.104,46	0
Ordentliche Aufwendungen	111.479,42	112.778	0	124.596,85	11.818,85	0
Ordentliches Ergebnis	-18.273,92	-16.129	0	-18.043,22	-1.914,22	0
Finanzerträge	1,08	0	0	0,29	0,29	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.893,25	5.120	0	5.116,93	-3,07	0
Finanzergebnis	-5.892,17	-5.120	0	-5.116,64	3,36	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-24.166,09	-21.249	0	-23.159,86	-1.910,86	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-24.166,09	-21.249	0	-23.159,86	-1.910,86	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.516,36	17.360	0	17.473,81	113,81	0
Ergebnis	-45.682,45	-38.609	0	-40.633,67	-2.024,67	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Belegte Grabstätten	2.573	2.234	2.259
Freie Grabstätten	508	598	616
Zahl der Bestattungen	89	59	93

Erläuterungen und Perspektiven

Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen

Die Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte hat sich im Jahr 2021 mit einer positiven Abweichung von ~ 9.900 € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz dargestellt. Im Einzelnen konnten bei den Erträgen nach Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten (RAP = Erträge werden auf die Nutzungszeit von 30 Jahren verteilt) Mehreinnahmen von ~ 8.400 € und bei den Benutzungsgebühren der Friedhofskapelle von ~ 1.500 € erzielt werden.

Die Anzahl der Bestattungsfälle mit 62 Neuerwerben und 31 Verlängerungen (= 93 Fälle) ist im Vergleich zum Durchschnitt der Jahre 2016 - 2019 mit 86 Fällen leicht gestiegen.

Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich im Wesentlichen um vertragliche Leistungen des beauftragten Friedhofsgärtners für die Instandhaltung der Infrastruktur und sonstiger Unterhaltungsaufwand für Grabfelder.

Die gegenüber dem Planansatz höheren Aufwendungen in Höhe von 9.500 € resultiert aus folgenden tw. nicht vorhersehbaren Maßnahmen (u. a. auch wegen der Verkehrssicherungspflicht):

- Zugang erneuert bei Anschlagtafel im oberen Bereich
- Einfassung der Priestergräber erneuert

Jahresbericht 2021

Produkt B3134	Produktverantwortung
Friedhof Kernstadt	<u>Vogel, Daniela</u>
	Kraus, Sophie

- Regulierung Zugang / Treppenstufen auf dem oberen Friedhof
- Reparatur Wasserleitung (Wasserschaden)
- Mehrkosten bei den Wassergebühren wegen dem Wasserschaden

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55303 Friedhof Kernstadt						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 55303-7852000000	0	6.000	0	5.988,91	-11,09	0
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten 55303-7927000000	14.855	15.640	0	15.631,39	-8,61	0
Saldo	-14.855	-21.640	0	-21.620,30	19,70	0

55305 Friedhofskapelle						
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 55305-7821000000	0	0	0	5.361,43	5.361,43	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 55305-7851000000	0	25.000	0	0,00	-25.000,00	0
Saldo	0	-25.000	0	-5.361,43	19.638,57	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	14.855	46.640	0	26.981,73	-19.658,27	0
Saldo	-14.855	-46.640	0	-26.981,73	19.658,27	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Berichtsjahr wurde im oberen Bereich des Friedhofes ein Weg für die Sarg- und Urnenreihengräber neu angelegt. Ein Großteil der für 2021 geplante Neugestaltung der Friedhofskapelle wurde aufgrund der hohen Arbeitsbelastung ins Jahr 2022 verschoben. Es wurden lediglich Fensterelemente im Anbau der Friedhofskapelle in Höhe von ~ 5.300 € erneuert.

Jahresbericht 2021

Produkt B3134	Produktverantwortung
Friedhof Kernstadt	<u>Vogel, Daniela</u>
	Kraus, Sophie

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.392,00	130.200	0	149.383,57	19.183,57	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	6.000	0	6.000,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1,08	0	0	0,29	0,29	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.393,08	136.200	0	155.383,86	19.183,86	0
Personalauszahlungen	23.114,08	23.141	0	22.817,91	-323,09	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.037,65	69.017	0	81.502,56	12.485,56	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.893,25	5.120	0	5.116,93	-3,07	0
Sonstige Auszahlungen	390,83	395	0	1.229,56	834,56	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.435,81	97.673	0	110.666,96	12.993,96	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.957,27	38.527	0	44.716,90	6.189,90	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	5.361,43	5.361,43	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	31.000	0	5.988,91	-25.011,09	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	31.000	0	11.350,34	-19.649,66	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-31.000	0	-11.350,34	19.649,66	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	7.957,27	7.527	0	33.366,56	25.839,56	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	14.855,07	15.640	0	15.631,39	-8,61	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-14.855,07	-15.640	0	-15.631,39	8,61	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.897,80	-8.113	0	17.735,17	25.848,17	0
Saldo	-6.897,80	-8.113	0	17.735,17	25.848,17	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3140	Produktverantwortung
Liegenschaften	<u>Rösen, Thomas</u> Baybure, Mehmet
	Caspari, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	330.000	0	323.797,48	-6.202,52	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.072,00	3.000	0	3.676,00	676,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	201.078,20	1.521.200	0	1.827.219,06	306.019,06	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50,00	500	0	818,34	318,34	0
Sonstige ordentliche Erträge	350,00	5.500	0	265,00	-5.235,00	0
Bestandsveränderungen	-5.197,60	217.000	0	-48.138,18	-265.138,18	0
Ordentliche Erträge	199.352,60	2.077.200	0	2.107.637,70	30.437,70	0
Personalaufwendungen	77.997,23	81.054	0	53.065,36	-27.988,64	0
Versorgungsaufwendungen	11.283,94	11.536	0	11.862,17	326,17	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.612,92	1.624.500	0	1.497.080,96	-127.419,04	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.244,40	4.400	0	50.191,95	45.791,95	0
Ordentliche Aufwendungen	213.138,49	1.721.490	0	1.612.200,44	-109.289,56	0
Ordentliches Ergebnis	-13.785,89	355.710	0	495.437,26	139.727,26	0
Finanzerträge	252,70	0	0	0,00	0,00	0
Finanzergebnis	252,70	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.533,19	355.710	0	495.437,26	139.727,26	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-13.533,19	355.710	0	495.437,26	139.727,26	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.298,05	32.637	0	21.270,09	-11.366,91	0
Ergebnis	-43.831,24	323.073	0	474.167,17	151.094,17	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	0,00	0	0	2.903,00	2.903,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	22.617,95	1.000	0	1.219,50	219,50	0
Verrechnungssaldo	-22.617,95	-1.000	0	1.683,50	2.683,50	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Verpachtungen	179	175	178
Anpachtungen	33	30	30
Gestattungen	192	189	191
Anzahl der Wohn- und Gewerbegebiete	23	23	22
Verkaufte Wohn- und Gewerbegrundstücke	10	7	10
Verkaufte sonstige Grundstücke	4	0	3

Erläuterungen und Perspektiven

Gegenüber der Haushaltsplanung verbessert sich das Ergebnis von 323.073 € um 151.094 € auf 474.167 €.

Diese Entwicklung ist im Wesentlichen auf folgende 3 Veränderungen zurückzuführen:

Jahresbericht 2021

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Caspari, Timo

Baybure, Mehmet

- höhere Erlöse (+ rd. 306.000 €) aus dem Verkauf von Wohnbau- und Gewerbeflächen
- höhere Ausbuchung von Restbuchwerte mit der Folge, dass sich die Bestandswertveränderungen in 2021 um -265.138 € gegenüber dem Planansatz entwickelt haben
- geringere Grunderwerbsaufwendungen (-rd 127.000 €) für das Umlegungsverfahren "Erweiterung des Gewerbegebietes Hohler Morgen", die zum größten Teil erst in 2022 anfallen werden

1. Entwicklungen/Abweichungen bei den ordentlichen Erträgen:

Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (323.797 € statt der eingeplanten 330.000 €)
Städtebaufördermittel für die Herrichtung des ehemaligen Krankenhausareals Olsberg (u.a. für den Gebäudeabbruch).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Verwaltungsgebühren Vorkaufsrecht = 3.676 € statt der geplanten 3.000 €)

Privatrechtliche Leistungsentgelte (1.827.219 € statt der geplanten 1.521.200 €)

a) Pachteinnahmen

Verpachtung von Grundstücken, Jagd- und Fischereipachtgelder, Erbbaurechtszahlung und sonstige Erträge

b) Verkauf von Bauland (8 Wohnbau- und 2 Gewerbegrundstücke, Umlaufvermögen)

4 Grundstücke "Auf dem Kampe", Assinghausen

1 Grundstück "Wickenfeld", Brunskappel

1 Grundstück "Seringhauser Weg", Elpe

2 Grundstücke "Wattmeckestr.", Olsberg

2 Gewerbegrundstücke "Bigge Süd"

c) Hauptfläche aus dem ehemaligen Krankenhausgelände Olsberg

Sonstige ordentliche Erträge (265 € statt der geplanten 5.500 €)

Der nach den Durchschnittswerten der letzten Jahre eingeplante Verkauf von Anlagenvermögen, der bei Verkaufserlösen über den Restbuchwert anteilig der Ergebnisrechnung zuzuordnen wäre, fiel in 2021 nicht an.

Bestandsveränderungen (- 48.138 € statt der geplanten 217.000 €)

Bei den Bestandsveränderungen wird der Erwerb von Bauland einschl. Nebenkosten wie Vermessung abzüglich der Abgänge der Restbuchwerte aus den 2021 getätigten Grundstücksverkäufen dargestellt. Durch die Abwicklung des Gebäudeabbruches des ehemaligen Krankenhausgrundstückes und den erzielten Verkaufserlöse aus dem Verkauf des Krankenhausgrundstückes und der weiteren 10 Verkäufe der Wohnbau- und Gewerbegrundstücke ergibt sich die o. g. Entwicklung bei den Bestandveränderungen.

2. Entwicklungen/Abweichungen bei den ordentlichen Aufwendungen

Aufwendungen von Sach- und Dienstleistungen (1.497.081 € statt der geplanten 1.624.500 €)

a) Kauf von Bauland und Nebenkosten (1.478.361 €)

Die 2021 angefallenen Aufwendungen für den Kauf von Bauland und Nebenkosten beziehen sich auf:

Jahresbericht 2021

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Baybure, Mehmet

Caspari, Timo

- 1.436.558 € Entwicklungskosten Krankenhausgrundstück (u. a. Abruch der Gebäude)
- 26.803 € Umlegungs-, Vermessungs- und Planungsleistungen für die Entwicklung von Wohnbau- und Gewerbegrundstücke
- 15.000 € ökologische Ausgleichsmaßnahmen für Baugrundstücke

b) Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Pflege des allg. Liegenschaftsvermögens (18.720 €)

Sonstige ordentliche Aufwendungen (50.192 € statt der geplanten 4.400 €)

Hier werden Wertveränderungen bei Sachanlagen (Abgang von Buchrestwerten aus investiven Grundstücksverkäufen), Entschädigungen für Nutzungsrechte und sonstige kleinere Aufwendungen verbucht.

Aufwendungen aus internen Leistungen (21.270 € statt der geplanten 32.637 €)

Sächl. Verwaltungsleistungen, Grundsteuern und Bauhofleistungen (einschl. Sicherung ehem. Krankenhausgebäude)

Jahresergebnis 2021 (474.167 € statt der geplanten 323.073 €)

Nachrichtlich: Verrechnete Erträge u. Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage (Saldo: 1.683 € statt des geplanten Saldos von -1.000 €)

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
11118 Liegenschaften allgemein						
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
11118-6821000000	0	5.000	0	2.903,00	-2.097,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
11118-7852000000	45	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-45	5.000	0	2.903,00	-2.097,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	5.000	0	2.903,00	-2.097,00	0
Auszahlungen	45	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-45	5.000	0	2.903,00	-2.097,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Bei den Einzahlungen handelt es sich um 3 kleinere Grundstücksverkäufe des Anlagevermögens.

Jahresbericht 2021

Produkt B3140	Produktverantwortung
Liegenschaften	<u>Rösen, Thomas</u> Baybure, Mehmet
	Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	330.000	0	323.797,48	-6.202,52	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.288,00	3.000	0	3.604,00	604,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	201.519,15	20.200	0	1.790.533,98	1.770.333,98	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.198,00	500	0	638,00	138,00	0
Sonstige Einzahlungen	29.702,00	500	0	33.604,60	33.104,60	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	252,70	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	235.959,85	354.200	0	2.152.178,06	1.797.978,06	0
Personalauszahlungen	78.155,99	81.054	0	53.899,00	-27.155,00	0
Versorgungsauszahlungen	11.283,94	11.536	0	11.862,17	326,17	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	192.182,67	1.624.500	0	1.480.106,87	-144.393,13	0
Sonstige Auszahlungen	23.916,40	4.400	0	58.760,76	54.360,76	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	305.539,00	1.721.490	0	1.604.628,80	-116.861,20	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.579,15	-1.367.290	0	547.549,26	1.914.839,26	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000	0	2.903,00	-2.097,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	2.903,00	-2.097,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	45,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-45,00	5.000	0	2.903,00	-2.097,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-69.624,15	-1.362.290	0	550.452,26	1.912.742,26	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-69.624,15	-1.362.290	0	550.452,26	1.912.742,26	0
Saldo	-69.624,15	-1.362.290	0	550.452,26	1.912.742,26	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3145	Produktverantwortung
Gebäudewirtschaft	<u>Hart, Kristina</u> Kohlrautz, Björn
	Köhler, Richard

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	483.946,62	533.213	0	557.156,49	23.943,49	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.369,08	54.240	0	57.766,08	3.526,08	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.061,59	26.100	0	34.015,08	7.915,08	0
Aktiviert Eigenleistungen	112.487,53	40.000	0	162.004,41	122.004,41	0
Ordentliche Erträge	694.864,82	653.553	0	810.942,06	157.389,06	0
Personalaufwendungen	408.163,27	420.624	0	399.707,53	-20.916,47	0
Versorgungsaufwendungen	1.102,47	1.139	0	1.223,54	84,54	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	723.359,90	1.115.660	0	1.147.160,65	31.500,65	52.000
Bilanzielle Abschreibungen	816.184,78	904.054	0	807.049,91	-97.004,09	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.644,54	106.856	0	80.979,02	-25.876,98	26.000
Ordentliche Aufwendungen	1.998.454,96	2.548.333	0	2.436.120,65	-112.212,35	78.000
Ordentliches Ergebnis	-1.303.590,14	-1.894.780	0	-1.625.178,59	269.601,41	-78.000
Finanzerträge	162,30	0	0	143,99	143,99	0
Finanzergebnis	162,30	0	0	143,99	143,99	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.303.427,84	-1.894.780	0	-1.625.034,60	269.745,40	-78.000
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	38.319,57	38.319,57	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	38.319,57	38.319,57	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.303.427,84	-1.894.780	0	-1.625.034,60	269.745,40	-78.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.204,90	13.080	0	7.848,12	-5.231,88	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	185.701,54	216.301	0	222.095,95	5.794,95	0
Ergebnis	-1.475.924,48	-2.098.001	0	-1.839.282,43	258.718,57	-78.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	0,00	0	0	165.000,00	165.000,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	249,37	0	0	108.330,00	108.330,00	0
Verrechnungssaldo	-249,37	0	0	56.670,00	56.670,00	0

Kennzahlen			
Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Gesamtnutzflächen der Gebäude in m²	31.398	31.398	30.047
Anzahl der Gebäude bzw. -teile	44	44	41
Mietwohnungen	6	5	4
Hausmeister	3	3	3
Reinigungskräfte (teilzeitbeschäftigt)	4	4	4

Erläuterungen und Perspektiven

Zu den Kennzahlen:

Der Gebäudeteil Bildungswerkstatt inkl. den Räumen der Heimatbücherei und der Wohnung im 2. Obergeschoss an der Grundschule Bigge ist im Sommer 2021 veräußert worden.

Jahresbericht 2021

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

Zur Corona-Pandemie:

Auch im Jahr 2021 waren die Arbeiten in den Bereichen Gebäudereinigung, Hausmeisterdienste, Beschaffung von Reinigungs- und Desinfektionsmittel geprägt von der Corona-Pandemie. Weiterhin sind Hilfestellungen bei den Erstellungen und Ergänzungen der verschiedenen Hygienekonzepte der jeweiligen Nutzern unter Berücksichtigung der jeweiligen Coronaschutzverordnung geleistet worden.

Zum Brand am Feuerwehrgerätehaus Bigge-Olsberg:

Am 13.09.2021 hat das Feuerwehrgerätehaus Bigge-Olsberg gebrannt. Die provisorische Wiederherrichtung des Feuerwehrgerätehauses Bigge-Olsberg erfolgte bis November 2021. Zahlenmäßig hatte dies keine Auswirkungen auf das Budget, da die Kosten der provisorischen Wiederherrichtung durch die Versicherung übernommen worden sind.

Zur Teilergebnisrechnung:

In der Teilergebnisrechnung der Gebäudewirtschaft wird nachfolgend auf die Abweichungen des Jahresergebnisses zum Haushaltsansatz eingegangen.

1. Ordentliche Erträge: 157.389,06 €

1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen erhöhen sich um rd. 23.900 €. Neben der Auflösung der Sonderposten (rd. 441.200 €) ist ein Anteil der Bildungspauschale für Bauunterhaltungsmaßnahmen an Schulen (rd. 66.700 €) aufgelöst worden. Weiterhin sind Fördermittel für das Grimmemuseum im DGH Assinghausen in Höhe von rd. 49.200 € geflossen.

1.2 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Mieteinnahmen für den Kindergarten Elleringhausen sind zum 01.08.2021 angepasst worden. Weiterhin werden 4 Räume in der Sekundarschule Gebäude B über den 30.06.2021 hinaus an den Hochsauerlandkreis für das Berufskolleg vermietet.

1.3 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und -umlagen sind um rd. 7.900 € gestiegen. Dies hängt mit verschiedenen Schadensregulierungen durch die Versicherung bzw. durch den Verursacher in Höhe von rd. 2.900 € sowie Nachzahlungen aus Nebenkostenabrechnungen 2020 in Höhe von 5.000 € zusammen.

1.4 Aktiviertete Eigenleistungen

Die Aktivierten Eigenleistungen sind um rd. 122.000 € gestiegen. Rund 97.000 € der Bauhofleistungen (interne Verrechnung) wurden an investiven Maßnahmen durchgeführt (Feuerwehrgerätehaus Elpe und Offener Ganztagsbetrieb Grundschule Bruchhausen). Weiterhin wurde dem externen Architekten des Projektes "Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Elpe" im Winter 2020 gekündigt (siehe Investitionsplan), dadurch sind mehr Eigenleistungen entstanden.

2. Ordentliche Aufwendungen: 112.212,35 €

2.1 Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

Die Reduzierung der Personalaufwendungen um rd. 20.900 € hängt damit zusammen, dass zum größten Teil die Urlaubs- und Krankheitsvertretungen im Rathaus über eine Fremdfirma im Jahr 2021 erfolgt sind.

Jahresbericht 2021

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Kohlrautz, Björn

Köhler, Richard

2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich um rd. 31.500 €

Energiekosten: - 23.100 €

Die verbrauchs- und nutzerabhängigen Bewirtschaftungskosten wie Energie und Bewirtschaftung reduzieren sich im Vergleich zum Ansatz. Die Reduzierung der Energiekosten sind einerseits witterungsbedingt. Andererseits ist die Bildungswerkstatt inkl. den Räumen der Heimatbücherei und der Notwohnung im Sommer 2021 veräußert worden.

Die Kalkulation basiert auf den witterungsbereinigten Verbräuche der letzten 3 Vorjahre.

Für Heizöl und Biomasse sind Mittelübertragungen in Höhe von 15.000 € ins Jahr 2022 aufgrund der exorbitanten Preissteigerungen im Jahr 2022 vorgesehen.

Bauunterhaltung: 176.500 €

Neben vielen kleinen Maßnahmen sind folgende größere Maßnahmen im Jahr 2021 durchgeführt worden:

1. rd. 15.000 € Sek B - Pelletanlage - Austausch Ausdehnungsgefäße u. Erneuerung der Schamottestein-Ausmauerung des Kessels
2. rd. 3.000 € Sek A/B - Nachbestellung Schließanlage
3. rd. 2.000 € GS Olsberg - Nachbestellung Schließanlage
4. rd. 8.000 € GS Bigge - Umbau ehem. Räume Kita Sonnenschein für OGS-Nutzung (Bauantrag, Brandschutzkonzept, Sanitärinstallationen, Malerarbeiten)
5. rd. 3.000 € GS Bigge - Erneuerung von Zaunanlagen süd-westlicher Bereich
6. rd. 14.000 € KiGa Elleringhausen - Gruppenraum 3 u. 4: Bodenbelag, Maler- und Trockenbauarbeiten
7. rd. 3.500 € KiGa Bruchhausen - Neuanlage Zapfstelle Matschanlage
8. rd. 6.000 € Turnhalle Ruhrkampfbahn - Abdichtung Bodenplatte/ Außenmauerwerk Ostfassade und Pflasterarbeiten vor TSV Treff
9. rd. 78.000 € DGH Assinghausen - Herrichtung Grimmemuseum inkl. Außenbereich: Eingangsbereich mit behindertengerechten Rampe
10. rd. 3.000 € Rathaus - Austausch Kühlgerät Getränkeköhlzelle im Dachgeschoss
11. rd. 3.000 € Rathaus - tlw. Erneuerung Lamellenvorhänge in unterschiedlichen Büros
12. rd. 2.000 € Rathaus - Anschluss E-Ladestationen bzw. Wallboxen an der Nordfassade und an den Garagen

Für das DGH Assinghausen (Abschluss der Arbeiten am Grimmemuseum) sollen in Höhe von 17.000 € und für das DGH/FW Brunskappel (Erneuerung einer Teildachfläche Bereich Jugendfeuerwehr und Jugendraum) in Höhe von 20.000 € einen Teil aus den zur Verfügung stehenden Mittel per Ermächtigung in das Jahr 2022 übertragen werden.

Weiterhin sind Instandhaltungsrückstellungen von insgesamt 300.000 € für die Grundschule Bigge (Reparatur/Erneuerung der Heizungsanlage = 200.000 €) und für die Grundschule Bruchhausen (Sanierung der Toilettenanlage = 100.000 €) gebildet worden.

Weitere Bewirtschaftungskosten: - 121.900 €

Die Kosten für die Fremdreinigung haben sich um rd. 56.000 € aufgrund coronabedingten Teil-Schließungen der Kindergärten, Schulen und Sportstätten reduziert, trotz dass seit der Pandemie eine tägliche Desinfektion in den jeweiligen genutzten Räumen stattfindet.

Der Bauhof hat die Pflege der Außenanlagen an der Sekundarschule, Grundschule Olsberg und Bigge wieder übernommen, so dass sich hier die Bewirtschaftungskosten reduzieren.

Jahresbericht 2021

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

Auch die Kosten für Bewirtschaftung, Rasenmähen, Betriebskosten von technischen Anlagen und Heizungsanlagen sind gesunken.

2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen reduzieren sich um rd. 97.000 €.

2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Mittelübertragungen in Höhe von rd. 26.000 € für nicht eingeplante externe Mieten 2022 vorgesehen.

3. Finanzerträge

Die Finanzerträge sind plankonform.

4. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Durch den Verkauf der Bildungswerkstatt haben sich die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (interne Mieten Notwohnung GS Bigge und Heimatbücherei) um rd. 5.200 € reduziert.

5. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Bauhofleistungen haben sich im Jahr 2021 insgesamt um rd. 13.600 € erhöht.

Die Bauhofleistungen für bauliche Maßnahmen haben sich um rd. 48.800 € (133.200 € anstatt 85.000 €) erhöht. Der Bauhof ist u.a. bei dem Umbau der ehem. Wohnung im 1. OG Altbau der Grundschule Bruchhausen für die OGS-Nutzung und bei den Arbeiten am bzw. im Feuerwehrgerätehaus Elpe eingesetzt worden. In Bruchhausen entstand die Notwendigkeit der umfangreicheren Bauhofleistungen vor allem im Bereich der Malerarbeiten, da externe Firmen voll ausgelastet waren. In Elpe wurde der Bauhof verstärkt bei der Gestaltung der Außenanlagen (u. a. Pflasterarbeiten) als Unterstützung der Eigenleistung durch die Löschgruppe eingesetzt. Wesentlich weniger Aufwendungen sind vor allem für den Winterdienst sowie für die Unterhaltung der Spielplätze an den städt. Gebäuden angefallen.

Die sächlichen Verwaltungskosten haben sich um rd. 7.800 € reduziert.

Insgesamt erhöhen sich die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen um rd. 5.800 €.

6. **Das Jahresergebnis hat sich um rd. 258.700 € auf - 1.839.282,43 € verbessert.**

Gebäudewirtschaft - Energiebilanz 2021

Auf die jährlichen Energiebilanzen seit dem Jahr 2013 wird Bezug genommen.

Im Jahr 2021 sind folgende energetischen Maßnahmen durchgeführt worden:

1. Voruntersuchung der städtischen Gebäude für den Einsatz von Photovoltaik- und Solarthermie-Anlagen
2. Grundschule Bruchhausen - Altbau
 - Austausch des alten Heizkessels durch Gas-Brennwerttechnik (als Kaskade) vorgerichtet als Spitzenlastkessel bei einem evtl. Zusammenschluss der beiden Grundschulgebäude und Kindergarten bei zukünftiger energetischer Optimierung
 - Heizungsoptimierung auf Basis einer ausführlichen Heizlastberechnung: hydraulischer Abgleich, Anpassung von Heizflächen des Heizungssystems und Erneuerung von Thermostatventilen und Pumpen
 - Dämmung von freiliegenden Heizleitungen und Erneuerung alter Dämmung soweit zugänglich an Heiz- und Wasserleitungen
3. Kindergarten/Feuerwehrgerätehaus/Dorfgemeinschaftshaus Elpe
 - Einbau von einem Pendellüfter zur Optimierung der Lüftungswärmeverluste und zur Schimmelvermeidung im Lager- und Toilettenbereich der Turnhalle
 - Nachrüstung vorhandener Fenster mit Fensterfalzlüftern
4. Turnhalle Wiemeringhausen
 - Einbau von einem Pendellüfter zur Optimierung der Lüftungswärmeverluste und zur Schimmelvermeidung im Geräteraum der Turnhalle
5. Kindergarten Elleringhausen
 - Deckenerneuerung in einem Gruppenraum und Dämmung des Deckenbereichs auf dem aktuellen Stand nach EnEV/GEG
6. Rathaus
 - Installation 2 E-Ladestationen für Dienstfahrzeuge (Rathaus und Rathaus-Garage)

Die Energiebilanz der Gebäudewirtschaft einschließlich dem Jahr 2021 wird nachfolgend in Diagrammen dargestellt:

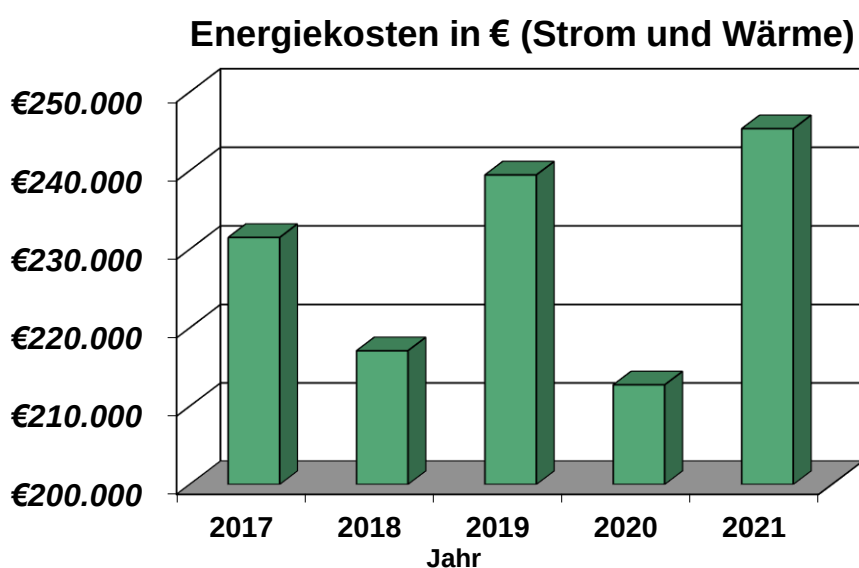
Hinweise zu den Diagrammen:

Die Daten beziehen sich auf

- die Gebäude der Gebäudewirtschaft (Rathaus, Schulen, Kindergärten, Feuerwehrgeräte- u. Dorfgemeinschaftshäuser, Wohnungen)
- witterungsbereinigte Wärmeverbräuche
- CO₂-Äquivalenz
Die Faktoren sind aus der GEMIS 4.6 Datenbank herangezogen worden.
Diese sind auch Grundlage des integrierten Klimaschutzkonzeptes für den Hochsauerlandkreis und den beteiligten Städten
- nicht berücksichtigt sind Nutzungsänderungen (z.B. längere Nutzungszeiten oder Nutzung von weiteren Räumen - Kindergarten Wiemeringhausen - Nutzung Obergeschoss)

a) Tabelle und Diagramm Energiekosten (Strom/Wärme) in Euro bis 2021

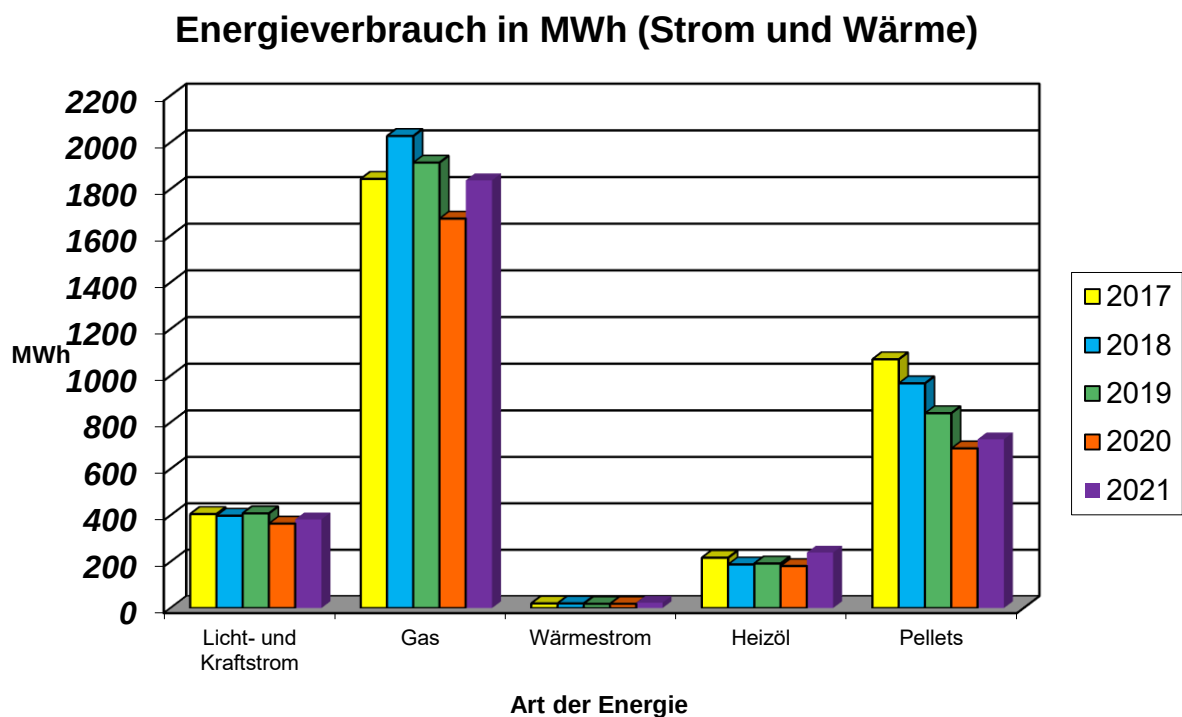
Energiekosten in €	2017	2018	2019	2020	2021
Licht- und Kraftstrom	93.600 €	91.726 €	98.515 €	91.401 €	97.840 €
Gas	80.500 €	74.208 €	79.911 €	68.613 €	92.239 €
Wärmestrom	4.900 €	4.907 €	4.317 €	4.227 €	6.120 €
Heizöl	10.900 €	9.715 €	9.216 €	8.593 €	9.835 €
Pellets	41.600 €	36.530 €	47.492 €	39.898 €	39.302 €
Summe:	231.500 €	217.086 €	239.451 €	212.732 €	245.334 €



Im Jahr 2021 wurde die Gasversorgung interkommunal europaweit zum 01.01.2022 ausgeschrieben. Die Stadtwerke Arnsberg haben die Gas-Ausschreibung gewonnen und bleiben daher weiterhin der Gasversorger für die Stadt Olsberg (seit 2016). Die Pelletlieferungen werden jährlich interkommunal mit dem Hochsauerlandkreis öffentlich ausgeschrieben (nächste Ausschreibung voraussichtlich Sommer/Herbst 2022). Aktuell liefert die Energieservice Jung GmbH & Co. KG, Gladenbach.

b) Tabelle und Diagramm Energieverbrauch bis 2021 in MWh

MWh	2017	2018	2019	2020	2021
Licht- und Kraftstrom	405	398	408	364	382
Gas	1843	2027	1913	1673	1837
Wärmestrom	20	20	18	18	23
Heizöl	217	188	192	181	239
Pellets	1070	967	839	688	727
Summe:	3555	3600	3370	2924	3208



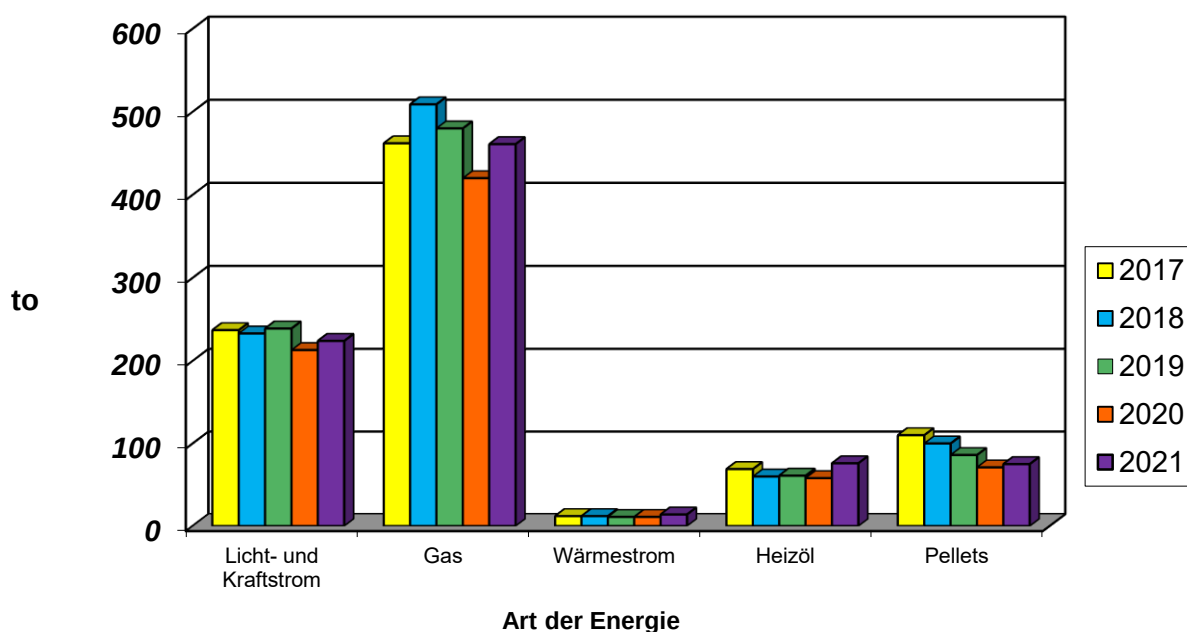
Lediglich das Feuerwehrgeräte-/Dorfgemeinschaftshaus Gevelinghausen wird noch mit Wärmestrom versorgt. Die Gebäude Dorfgemeinschafts-Feuerwehrgerätehaus Bruns-kappel, Kindergarten/Feuerwehrgeräte-/Dorfgemeinschaftshaus Elpe und das Dorfgemeinschaftshaus Helmeringhausen werden mit Heizöl beheizt.

Die Sekundarschule Gebäude A und B einschließlich Turnhalle sowie die Grundschule Olsberg werden durch die Pelletanlage mit Wärme versorgt. Die Pelletanlage wird in einer sogenannten Grundlast betrieben. Die Wärme-Verbrauchsspitzen in den Wintermonaten werden durch einen Gas-Spitzenlastkessel automatisch versorgt. Aus diesem Grunde entstehen Schwankungen bei der Energieart „Gas“.

c) Tabelle und Diagramm CO₂-Ausstoß in Tonnen

CO ₂	2017	2018	2019	2020	2021
Licht- und Kraftstrom	237	233	239	213	224
Gas	462	509	480	420	461
Wärmestrom	12	12	11	11	14
Heizöl	69	60	61	58	76
Pellets	110	100	86	71	75
Summe:	890	914	877	773	850

CO₂-Ausstoß (Strom und Wärme)



d) Diagramm Vergleich Jahr 2017 mit Jahr 2021 CO₂-Ausstoß in Prozent

Diagramm CO₂-Ausstoß in Prozent Jahr 2017 - 890 to

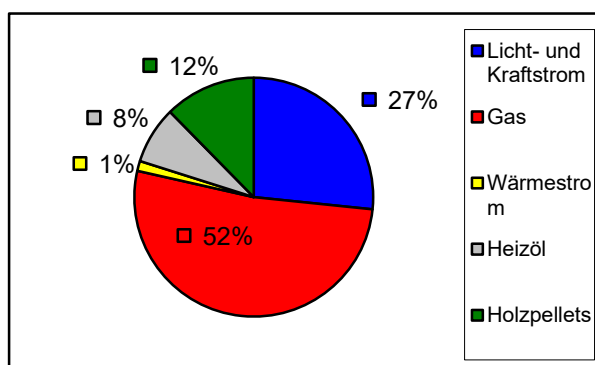
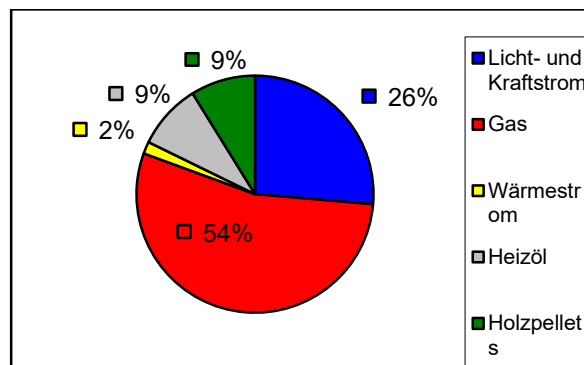
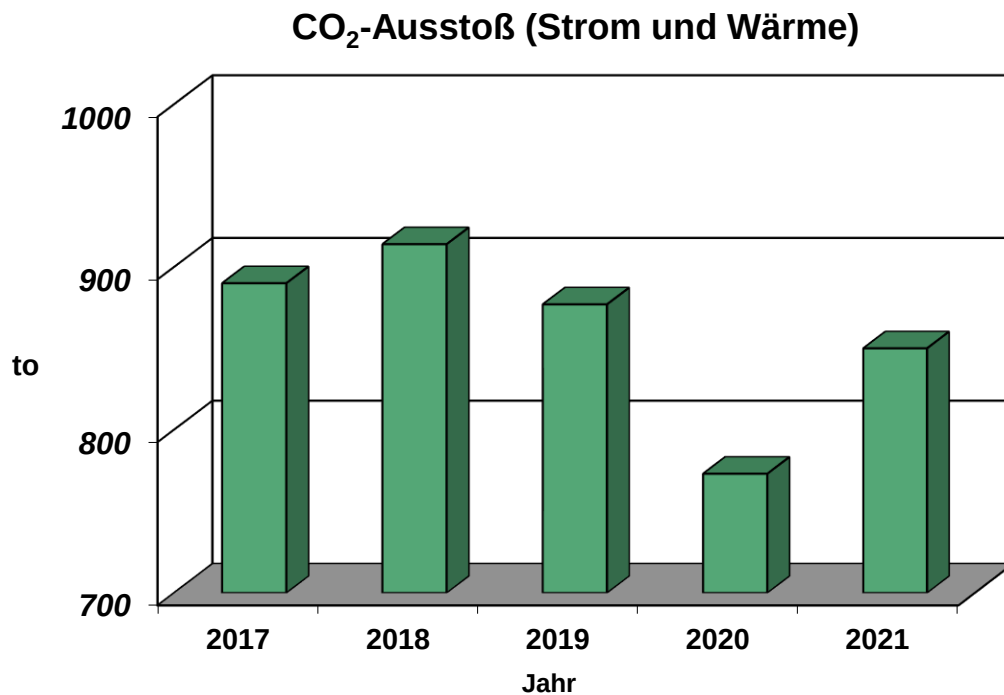


Diagramm CO₂-Ausstoß in Prozent Jahr 2021 - 850 to



e) Diagramm Gesamt-CO₂-Ausstoß in Tonnen



Zum Beispiel beträgt die Erhöhung des CO₂-Ausstoßes vom Jahr 2021 zum Jahr 2020 rd. 10 %.

Es deutlich erkennbar, dass der CO₂-Ausstoß abhängig vom eingesetzten Energieträger ist (z.B. vgl. Anteil Holzpellets im Diagramm b bis d. Weiterhin hängt der Energieverbrauch mit der Intensität der Nutzung der Gebäude zusammen.

Besonderheit ab März 2020

Ab März 2020 sind aufgrund der Corona-Pandemie Gebäude komplett bzw. teilweise geschlossen worden. Daher sind die Verbrauchswerte im Jahr 2020 extrem gering und nicht mit den Vorjahren vergleichbar. Diese sind im Jahr 2021 wieder gestiegen, trotz der teilweisen Schließungen von Gebäuden, aufgrund der nach wie vor herrschenden Corona-Pandemie. Der „höhere“ Wärmeverbrauch im Vergleich zum Jahr 2020 hängt mit den sehr häufigen und langen Lüftungsintervallen vor allem in den Schulen und Kindergärten zusammen.

Weiterhin sind im Jahr 2021 die Teilgebäude:

- a) ehemaliger Kindergarten Assinghausen, Brunnenweg 8,
- b) Bildungswerkstatt in Bigge nebst Heimatbücherei und Notwohnung, Schulstraße 18, veräußert und abgerissen worden.

Jahresbericht 2021

Produkt B3145	Produktverantwortung
Gebäudewirtschaft	<u>Hart, Kristina</u> Kohlrautz, Björn
	Köhler, Richard

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11120 Verwaltungsgebäude GBW						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
11120-7831000000	0	1.000	0	5.607,67	4.607,67	0
AZ Anlagevermögen Software						
11120-7839000000	0	0	0	831,81	831,81	0
Saldo	0	-1.000	0	-6.439,48	-5.439,48	0
12600 Feuerschutz GBW						
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
12600-7851000000	245.894	334.000	54.000	141.149,20	-192.850,80	42.000
Saldo	-245.894	-334.000	-54.000	-141.149,20	192.850,80	-42.000
21100 Grundschulen GBW						
Investitionszuwendungen vom Land						
21100-6811000000	0	70.000	0	102.196,12	32.196,12	0
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21100-6811020000	28.489	0	0	0,00	0,00	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
21100-6818000000	9.616	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
21100-6821000000	0	0	0	150.000,00	150.000,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
21100-7821000000	7.065	0	0	102.196,12	102.196,12	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21100-7831000000	6.534	35.000	0	0,00	-35.000,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
21100-7851000000	24.507	398.000	38.000	239.150,17	-158.849,83	35.000
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
21100-7852000000	0	0	0	5.272,89	5.272,89	0
Saldo	0	-363.000	-38.000	-94.423,06	268.576,94	-35.000
21602 Sekundarschule GBW						
Investitionszuwendungen vom Land						
21602-6811000000	141.141	175.200	0	141.141,00	-34.059,00	0
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21602-6811020000	128.631	225.000	0	0,00	-225.000,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
21602-7831000000	261.276	4.000	0	169.613,73	165.613,73	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
21602-7851000000	8.497	623.000	0	136.536,67	-486.463,33	35.000
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
21602-7852000000	0	70.000	0	15.453,86	-54.546,14	8.000
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
21602-7853000000	0	0	0	678,60	678,60	0
Saldo	0	-296.800	0	-181.141,86	115.658,14	-43.000

Jahresbericht 2021

Produkt B3145	Produktverantwortung
Gebäudewirtschaft	<u>Hart, Kristina</u> Kohlrautz, Björn
	Köhler, Richard

36500 Kindertageseinrichtungen GBW

Investitionszuwendungen vom Land						
36500-6811000000	0	0	0	94.400,31	94.400,31	0
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
36500-6811020000	54.378	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
36500-6821000000	0	0	0	15.000,00	15.000,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36500-7821000000	7.769	0	0	2.885,51	2.885,51	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
36500-7851000000	164.314	5.000	5.000	1.276,19	-3.723,81	0
Saldo	-117.705	-5.000	-5.000	105.238,61	110.238,61	0

42400 Sportstätten GBW

Investitionszuwendungen vom Land						
42400-6811000000	0	25.200	0	0,00	-25.200,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
42400-7851000000	0	28.000	0	0,00	-28.000,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
42400-7853000000	0	0	0	640,90	640,90	0
Saldo	0	-2.800	0	-640,90	2.159,10	0

57300 Dorfgemeinschaftshäuser GBW

Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich						
57300-6868000000	620	620	0	620,00	0,00	0
Saldo	620	620	0	620,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	362.876	496.020	0	503.357,43	7.337,43	0
Auszahlungen	725.855	1.498.000	97.000	821.293,32	-676.706,68	120.000
Saldo	-362.979	-1.001.980	-97.000	-317.935,89	684.044,11	-120.000

Jahresbericht 2021

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

Erläuterungen und Perspektiven

Einzahlungen:

Neben den Verkaufserlösen für die Bildungswerkstatt an der Grundschule Bigge und das Teilgrundstück ehem. Kindergarten Assinghausen sind folgende Fördermittel geflossen:

- für die Glasfaseranbindungen der Grundschulen Bigge und Bruchhausen
- für die Digitalisierung der Sekundarschule
- für die Sanierung des Erdgeschosses Kindergarten Wiemeringhausen (Abschluss der Maßnahme Anfang 2021)

Auszahlungen:

Im Wesentlichen stellt der Jahresbericht die Investitionen an folgenden Gebäuden im Jahr 2021 dar:

Feuerschutz

- Feuerwehr Elpe -

Im Mai 2020 wurde mit der Sanierung und dem Anbau der Fahrzeughalle am Feuerwehrgerätehaus begonnen. Dem zuständigen Architekturbüro wurde im Dezember 2020 der Auftrag entzogen. Die Bauleitung und die noch nicht erbrachten Architektenleistungen wurden anschließend durch die Gebäudewirtschaft erbracht.

Die Arbeiten am Gebäude waren im Juni 2021 weitgehend abgeschlossen mit Ausnahme der Außenanlagen und einiger Mängelbeseitigungen. Mit der Erneuerung und Erweiterung der Außenanlagen wurden Mitte 2021 begonnen. Bei der Erneuerung der Außenanlagen wurde neben der befestigten Fläche der Feuerwehr auch der Fußweg hinter der Fahrzeughalle erneuert und behindertengerecht angepasst. Die Ausführung der gepflasterten Flächen und die Erneuerung der Entwässerung wurde durch den Bauhof und der Löschgruppe in Eigenleistung ausgeführt. Die Maßnahme konnte aufgrund der Witterung in 2021 nicht fertiggestellt werden.

Hinweis:

Einen Teil der noch zur Verfügung stehenden Mitteln in Höhe von rd. 42.000 € sollen für die noch ausstehenden Rechnungen per Ermächtigung in das Jahr 2022 übertragen werden. Die Leistungen sind bereits im Jahr 2021 erbracht worden. Eine Abrechnung der Leistungen erfolgt erst im Jahr 2022.

- Feuerschutz GBW Brandschutzbedarfsplan -

Die im Haushalt 2021 vorgesehenen Planungskosten für die Umsetzung des Brandschutzbedarfsplanes in Höhe von 100.000 € sind im Jahr 2021 nicht angefallen.

Grundschulen

- Grundschule Bruchhausen -

Erneuerung der Heizungsanlage im Altbau

Bei der Planung des neuen Heizsystems wurde das Gebäude durch den Fachplaner überprüft und eine Heizlastermittlung durchgeführt. Hierbei wurde festgestellt, dass bei der Altanlage nachfolgende Probleme vorhanden sind:

1. Der vorhandene alte Heizkessel war etwa 30 % unterdimensioniert.
2. Die vorhandenen Strangleitungen waren nicht ausreichend dimensioniert
3. Die vorhandenen Heizkörperflächen waren größtenteils unterdimensioniert bzw. für Vorlauftemperaturen von mind. 75 °C ausgelegt.

Der direkte sinnvolle Einsatz einer regenerativen Energiequelle wurde bei der Planung überprüft und für nicht geeignet eingestuft. Aufgrund der vorhandenen Bausubstanz und des Denkmalschutzes wurde eine Gasbrennwerttechnik als Kaskade ausgeführt und die o. g. Mängel beseitigt. Durch die Umrüstung und Anpassung der Technik erfolgt eine Reduzierung des Energiebedarfs und der CO₂ Emissionen. Baulich

Jahresbericht 2021

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

wurde die Maßnahme im Dezember 2021 abgeschlossen. Die Dokumentation und Schlussrechnung des Fachplaners wurde im Februar 2022 übergeben. Das Projekt wurde im März 2022 abgeschlossen.

Sanierung von Räumen im Obergeschoss des Altbaus für die OGS

Die Abstellräume im 1. Obergeschoss (OG) rechts im Altbau der Grundschule Bruchhausen wurden für die Nutzung durch den Offenen Ganztag hergerichtet. Durch die Anordnung von Aufenthaltsräumen in diesen Bereichen wurde neben der Sanierung der Räume ein zweiter baulicher Fluchtweg in Form einer Stahl-Außentreppe geschaffen. Die Hochbau-Maßnahme wurde weitestgehend bis zum Herbst 2021 abgeschlossen. Die Rückmeldung der Bauaufsicht (HSK) zur Nutzungsfreigabe stand bis zum Jahresende 2021 noch aus.

Umsetzung des Medienentwicklungskonzeptes

Parallel zur Umsetzung der o. g. Maßnahmen wurden die baulichen Voraussetzungen für die Realisierung des Medienentwicklungskonzeptes der Grundschule Bruchhausen geschaffen. Es wurden zusätzliche Datenleitungen in den zwei Gebäuden verlegt sowie eine Verbindung der Bauteile untereinander. Der neue Glasfaseranschluss der Telekom wurde verlegt und mit dem neuen Netz verbunden. Bis zum Jahresende wurden die Leistungen abgerechnet. Lediglich einige Planerleistungen sowie die Schlussrechnung für die erweiterte Brandmeldeanlage lag bis zum Jahresende noch nicht vor.

Hinweis:

Einen Teil der noch zur Verfügung stehenden Mitteln in Höhe von rd. 35.000 € sollen für die noch ausstehenden Rechnungen per Ermächtigung in das Jahr 2022 übertragen werden. Die Leistungen sind bereits im Jahr 2021 erbracht worden. Eine Abrechnung der Leistungen erfolgt erst im Jahr 2022.

-Umsetzung OGS Konzepte Grundschulen-

Von den im Haushalt 2021 vorgesehenen Mitteln für die Umsetzung der OGS-Konzepte an den Grundschulen in Höhe von 450.000 € sind rd. 26.000 € für die Machbarkeitsstudie der Grundschule Bigge angefallen (siehe Bericht zum 31.08.2021).

Sekundarschule

Die Digitalisierung sowie die Erneuerung und Zusammenführung der Brandmelde- und Sprechanlagen in beiden Bauteilen wurden in 2020 geplant und beauftragt. Da bereits Mitte 2020 mit der Ausführung begonnen wurde, war der Anteil der Arbeiten in 2021 wesentlich geringer als vorher geplant. Die Fertigstellung des Gesamtsystems und die Dokumentation der Systeme durch die beauftragten Firmen erfolgte bis Ende Juni 2021. Lediglich einige Ergänzungen der Brandmeldeanlage wurden erst im Herbst 2021 fertig gestellt und abgerechnet.

Für die Umsetzung des geplanten Raumkonzeptes in beiden Gebäudeteilen wurde das beauftragte Brandschutzkonzept bis Ende Mai 2021 vorgelegt. Der Bauantrag ist auf dieser Grundlage Anfang Juni gestellt worden. Die Baugenehmigung wurde Ende September 2021 erteilt. Mit kleineren Abriss- und Sanierungsmaßnahmen ist direkt danach begonnen worden. Der erste größere Bauabschnitt kann jedoch erst in den Sommerferien 2022 ausgeführt werden.

Die Planung der neuen Stellplätze der Sekundar- sowie der benachbarten Grundschule wurde in 2021 abgeschlossen. Auch für die Vorlage des Bauantrages beim Hochsauerlandkreis wurde das Ziel der Abgabe bis spätestens im Dezember 2021 erreicht. Gleichzeitig wurde mit der Erstellung der Ausschreibung der Tiefbauleistungen begonnen, damit die Vergabe bis zum Frühjahr 2022 möglich war. Die Ausführung war ohnehin für 2022 geplant.

Im Januar 2021 wurde ein Förderantrag zur Umrüstung der Turnhallenbeleuchtung inkl. aller Nebenräume gestellt. Für diese Sporthalle des Bauteils B der Sekundarschule wurde allerdings im März

Jahresbericht 2021

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Köhler, Richard

Kohlrautz, Björn

2021 vom Regionalrat beschlossen, dass keine Fördermittel genehmigt werden. Die Umsetzung der Planung wurde somit auf Folgejahre verschoben.

Hinweis:

Einen Teil der noch zur Verfügung stehenden Mitteln in Höhe von rd. 35.000 € (1. BA Planerleistungen, Brandschottungen und Rauchschutztüren, Öffnung und Umgestaltung innenliegende Räume inkl. Lüftungsanlagen) und 8.000 € (Restsumme Planerleistungen Stellplatz- und Vorplatzgestaltung) sollen für die noch ausstehenden Rechnungen per Ermächtigung in das Jahr 2022 übertragen werden. Die Leistungen sind bereits im Jahr 2021 erbracht worden. Eine Abrechnung der Leistungen erfolgt erst im Jahr 2022.

Kindergarten Wiemeringhausen

Das Projekt wurde in 2020 fertiggestellt. Einige Mängelbeseitigungen und Abnahmen, sowie die Abrechnung der letzten Rechnungen für die Sanierung des Erdgeschosses Kindergarten Wiemeringhausen sind im Jahr 2021 noch angefallen. Auch der Verwendungsnachweis für die erhaltenen Fördermittel wurde abschließend in 2021 bearbeitet.

Turnhalle Ruhrkampfbahn

Die Maßnahme zur Umrüstung der Beleuchtung auf LED-Technik ist im Jahr 2021 nicht umgesetzt worden, da die Fördermittel Landes nicht gewährt worden sind (s. o. - wie Turnhalle Sekundarschule).

Jahresbericht 2021

Produkt B3145	Produktverantwortung
Gebäudewirtschaft	<u>Hart, Kristina</u> Kohlrautz, Björn
	Köhler, Richard

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	49.400	0	49.270,00	-130,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.199,94	54.240	0	58.381,27	4.141,27	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.741,08	26.100	0	36.706,25	10.606,25	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	178,37	178,37	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	53.900,23	53.900,23	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.941,02	129.740	0	198.436,12	68.696,12	0
Personalauszahlungen	414.946,89	446.139	0	428.094,86	-18.044,14	0
Versorgungsauszahlungen	1.102,47	1.139	0	1.223,54	84,54	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	763.959,84	1.115.660	0	801.684,62	-313.975,38	52.000
Sonstige Auszahlungen	48.979,86	106.856	0	117.318,67	10.462,67	26.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.228.989,06	1.669.794	0	1.348.321,69	-321.472,31	78.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.132.048,04	-1.540.054	0	-1.149.885,57	390.168,43	-78.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	362.255,74	495.400	0	337.737,43	-157.662,57	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	165.000,00	165.000,00	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	620,00	620	0	620,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	362.875,74	496.020	0	503.357,43	7.337,43	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.833,50	0	0	105.081,63	105.081,63	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	443.211,69	1.458.000	97.000	540.158,48	-917.841,52	120.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	267.809,54	48.500	8.500	176.053,21	127.553,21	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	725.854,73	1.506.500	105.500	821.293,32	-685.206,68	120.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-362.978,99	-1.010.480	-105.500	-317.935,89	692.544,11	-120.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.495.027,03	-2.550.534	-105.500	-1.467.821,46	1.082.712,54	-198.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.495.027,03	-2.550.534	-105.500	-1.467.821,46	1.082.712,54	-198.000
Saldo	-1.495.027,03	-2.550.534	-105.500	-1.467.821,46	1.082.712,54	-198.000

Jahresbericht 2021

Produkt B3146	Produktverantwortung
Notwohnungen	<u>Rüther, Marita</u> Schulte, Andreas
	Hart, Kristina

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	17.195,46	30.449	0	17.741,54	-12.707,46	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.516,57	190.000	0	113.655,92	-76.344,08	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.385,69	178.200	0	136.662,39	-41.537,61	0
Ordentliche Aufwendungen	289.097,72	398.649	0	268.059,85	-130.589,15	0
Ordentliches Ergebnis	-289.097,72	-398.649	0	-268.059,85	130.589,15	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-289.097,72	-398.649	0	-268.059,85	130.589,15	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-289.097,72	-398.649	0	-268.059,85	130.589,15	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	313.960,62	431.479	0	277.467,40	-154.011,60	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.862,90	32.830	0	9.407,55	-23.422,45	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Anzahl angemieteter Wohnungen	38	32	32
Anzahl der Unterkunftsplätze	133	109	115

Erläuterungen und Perspektiven

Die Kosten für die Anmietung von Notunterkünften werden seit 2020 in dem neuen Produkt 3146 abgebildet. Die Aufwendungen in diesem Produkt, die alle Kosten der Unterbringung von Flüchtlingen und Obdachlosen beinhalten, belaufen sich auf insgesamt 277.467,40 €.

Diesem Ergebnis liegen folgende Positionen zugrunde:

Personalaufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen

- die Kosten für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen einschl. Mietnebenkosten
- Kosten für die Gebäudereinigung
- Licht- und Kraftstrom Gebäude
- Kosten für Wärmeenergie: Gas und Heizöl Gebäude

Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Mieten
- Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- Geschäftsaufwendungen

Die geringeren Aufwendungen gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 150.000,- € ergeben sich insbesondere durch die Planung höherer Mieten, da wegen der Aufgabe mehrerer Wohnungen in den Vorjahren nun weitere Wohnungen angemietet werden sollten, was jedoch bei dem derzeit angespannten Wohnungsmarkt äußerst schwierig ist. Daher fielen auch die Bewirtschaftungs- und Energiekosten um rd. 76.000,- € geringer aus (Bewirtschaftung 31.000 €, Strom 24.000 €, Gas/Heizöl 16.000 €, Abfall 3.000 €, Gebäudereinigung 2.000 €). Durch wechselnde Belegung und aufgrund des Nutzerverhaltens unterliegen die Bewirtschaftungskosten jedoch großen Schwankungen. Weiterhin

Jahresbericht 2021

Produkt B3146

Notwohnungen

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Hart, Kristina

Schulte, Andreas

reduzierten sich die Personalaufwendungen um rd. 13.000,- €, da die ursprünglich angesetzten Personalkosten für den Hausmeister im Produkt 2212 Flüchtlingshilfen abgebildet sind.

Wegen der Beendigung der o. a. Mietverhältnisse wurde ab September 2020 versucht, insbesondere für die Unterbringung von Großfamilien ein oder zwei neue Wohnungen anzumieten, was bisher erfolglos blieb. Da für eine kurzfristige Zuweisung von Flüchtlingen entsprechender Wohnraum vorgehalten werden muss, der Wohnungsmarkt derzeit jedoch sehr angespannt ist, wird die Wohnungssuche auch im Jahr 2022 primäres Ziel sein.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der Aufwendungen für die Notunterkünfte aus dem Budget 2212 Flüchtlingshilfen.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hier werden die sächlichen Verwaltungskosten sowie die Bauhofleistungen abgebildet. Außerdem fallen hierunter noch die Miet- und Nebenkosten für die Anmietung einer Wohnung in einem stadteigenen Gebäude, die im Juni 2021 aufgegeben werden musste.

Da in diesem Produkt 3146 alle Aufwendungen durch Einnahmen aus dem Produkt 2212 Flüchtlingshilfen ausgeglichen werden, ergibt sich ein Jahresergebnis von 0,00 €.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	16.896,38	30.449	0	18.040,62	-12.408,38	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	134.945,62	190.000	0	97.677,09	-92.322,91	0
Sonstige Auszahlungen	161.356,57	178.200	0	136.662,39	-41.537,61	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	313.198,57	398.649	0	252.380,10	-146.268,90	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-313.198,57	-398.649	0	-252.380,10	146.268,90	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-313.198,57	-398.649	0	-252.380,10	146.268,90	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-313.198,57	-398.649	0	-252.380,10	146.268,90	0
Saldo	-313.198,57	-398.649	0	-252.380,10	146.268,90	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3150	Produktverantwortung
Bauhof	<u>Pape, Bernd</u>
	Caspary, Timo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.525,87	72.390	0	77.846,52	5.456,52	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.771,56	15.400	0	13.350,29	-2.049,71	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.633,57	8.100	0	12.841,97	4.741,97	0
Sonstige ordentliche Erträge	203,00	5.000	0	11.051,00	6.051,00	0
Ordentliche Erträge	102.134,00	100.890	0	115.089,78	14.199,78	0
Personalaufwendungen	1.105.390,14	1.163.626	0	1.065.181,96	-98.444,04	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.843,38	202.455	0	203.455,93	1.000,93	0
Bilanzielle Abschreibungen	128.591,76	106.640	0	110.367,52	3.727,52	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.251,28	55.800	0	59.561,20	3.761,20	0
Ordentliche Aufwendungen	1.425.076,56	1.528.521	0	1.438.566,61	-89.954,39	0
Ordentliches Ergebnis	-1.322.942,56	-1.427.631	0	-1.323.476,83	104.154,17	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.322.942,56	-1.427.631	0	-1.323.476,83	104.154,17	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.322.942,56	-1.427.631	0	-1.323.476,83	104.154,17	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.376.812,25	1.489.750	0	1.398.578,86	-91.171,14	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.946,65	9.516	0	8.934,74	-581,26	0
Ergebnis	43.923,04	52.603	0	66.167,29	13.564,29	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgeme	16.197,00	5.000	0	3.030,00	-1.970,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der	317,11	0	0	8,00	8,00	0
Verrechnungssaldo	15.879,89	5.000	0	3.022,00	-1.978,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Mitarbeiter Bauhof einschl. -leiter	21	21	21
Erträge einschl. interner Leistungsbeziehungen in €	1.437.123	1.376.812	1.398.579

Erläuterungen und Perspektiven

1. Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen und Abweichungen

Zuwendungen und allgemeine Umlage

- anteiliger Betrag aus der jährlichen Auflösung der Zuwendungen und Umlagen: (Auflösung von Investitionszuschüssen vom Land) Verbesserung gegenüber Ansatz von 5.457,- € aufgrund von höher ausgefallenen Zuwendungen vom Land.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

- Mieten und Pachten (Wohnung im Gebäude des Bauhofes): 5.400,- €
- Einnahmen von Externen (Bauhofleistungen für Dritte): 7.950,- €, Rückgang gegenüber dem Ansatz um 2.050,- €. Angesichts des umfangreichen Aufgabenumfanges des Bauhofes war mit dem bestehen Personal die Übernahme von Aufträgen Dritter nur noch in einem eingeschränkten Umfang möglich.

Die Erträge aus der Abrechnungen der Bauhofleistungen gegenüber dem Stadthaushalt werden finanztechnisch nicht als ordentliche Erträge, sondern als Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Jahresbericht 2021

Produkt B3150

Bauhof

Produktverantwortung

Pape, Bernd

Caspari, Timo

dargestellt.

2. Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen und Abweichungen:

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen belaufen sich auf 1.065.182,- € für die Beschäftigten des Bauhofes (einschl. Bauhofleiter) und liegen um rd. 98.000,- € unter dem Planansatz. Grund hierfür sind u. a. umfangreiche Krankengeldzahlungen für länger erkrankte Mitarbeiter.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Jahresgesamtbetrag dieser Aufwendungen (z.B. Instandhaltung Grundstücke, Gebühren, Strom, Wasser, Treibstoffkosten usw.) beläuft sich auf 203.456,- € und liegt damit nur leicht über dem Planansatz.

Bilanzielle Abschreibungen

Der Gesamtbetrag beläuft sich auf 110.368,- €. Die Abschreibungen auf Fahrzeuge sind bei der Haushaltsaufstellung zu gering kalkuliert worden, die Abschreibungen sind gegenüber dem Haushaltsansatz um 3.728,- € höher ausgefallen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 59.561,- € haben sich gegenüber dem Planansatz um 3.761,- € erhöht (Mieten für Fahrzeuge, Geschäftsaufwendungen u.a.).

3. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen belaufen sich auf insgesamt: 1.398.579,- €. Es konnten gegenüber dem Haushaltsansatz 91.171,- € u. a. aufgrund der angespannten Personalsituation aufgrund von Krankheitsfällen weniger IBL-Leistungen erbracht werden.

Fazit:

Insbesondere aufgrund geringer ausgefallenen Personalkosten durch Krankengeldzahlungen, fällt das Jahresergebnis mit 66.167,- € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz um 13.564,- € (ohne Verrechnung mit Erträgen aus der allgemeinen Rücklage) besser als erwartet aus.

Jahresbericht 2021

Produkt B3150	Produktverantwortung
Bauhof	<u>Pape, Bernd</u>
	Caspari, Timo

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11119 Bauhof						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
11119-6831000000	16.200	5.000	0	3.030,00	-1.970,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 800 Euro netto						
11119-7831000000	28.532	145.000	0	97.415,02	-47.584,98	0
AZ Erwerb von Fahrzeugen						
11119-7831040000	0	0	0	40.281,50	40.281,50	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
11119-7851000000	3.353	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-15.685	-140.000	0	-134.666,52	5.333,48	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	16.200	5.000	0	3.030,00	-1.970,00	0
Auszahlungen	31.885	145.000	0	137.696,52	-7.303,48	0
Saldo	-15.685	-140.000	0	-134.666,52	5.333,48	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2021 wurden insgesamt 134.667,- € für den Erwerb von Fahrzeugen u. Geräten sowie für die Betriebs- und Geschäftsausstattung verausgabt. Dazu gehörten u. a.

- MAN Transporter:	40.300,- €
- Dücker Gestrüppmähkopf:	11.000,- €
- Wacker Stampfer:	2.000,- €
- Wacker Benzinhammer:	3.000,- €

Ein Kobota-Traktor für den städtischen Winterdienst für rd. 75.000,- € wurde angeschafft.

Aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (VW Transporter, Traktor International, Dücker Hackerrotorkopf) konnten 14.000,- € erzielt werden. Da der Traktor sowie der Hackerrotorkopf nicht als investive Gegenstände in der Finanzbuchhaltung erfasst waren, werden die Verkaufserlöse (rd. 11.000,- €) nicht im Investitionshaushalt abgebildet, sondern als Einnahmen im Ergebnishaushalt dargestellt.

Die Nettoinvestitionszahlungen sind gegenüber dem Haushaltsansatz um rd. 5.000,- € geringer ausgefallen.

Jahresbericht 2021

Produkt B3150	Produktverantwortung
Bauhof	<u>Pape, Bernd</u>
	Caspari, Timo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.763,55	15.400	0	13.883,34	-1.516,66	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.988,89	8.100	0	8.417,23	317,23	0
Sonstige Einzahlungen	200,00	0	0	11.051,00	11.051,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.952,44	23.500	0	33.351,57	9.851,57	0
Personalauszahlungen	1.105.133,94	1.163.626	0	1.066.500,46	-97.125,54	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	131.104,12	202.455	0	206.393,14	3.938,14	0
Sonstige Auszahlungen	60.897,70	53.800	0	64.183,08	10.383,08	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.297.135,76	1.419.881	0	1.337.076,68	-82.804,32	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.276.183,32	-1.396.381	0	-1.303.725,11	92.655,89	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	16.200,00	5.000	0	3.030,00	-1.970,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.200,00	5.000	0	3.030,00	-1.970,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.353,11	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	28.531,82	145.000	0	137.696,52	-7.303,48	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.884,93	145.000	0	137.696,52	-7.303,48	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.684,93	-140.000	0	-134.666,52	5.333,48	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.291.868,25	-1.536.381	0	-1.438.391,63	97.989,37	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.291.868,25	-1.536.381	0	-1.438.391,63	97.989,37	0
Saldo	-1.291.868,25	-1.536.381	0	-1.438.391,63	97.989,37	0

Jahresbericht 2021

Produkt B3160	Produktverantwortung
Abwasserwerk	<u>Rösen, Thomas</u> Kotthoff, Stefan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.660,00	17.230	0	17.106,70	-123,30	0
Ordentliche Erträge	16.660,00	17.230	0	17.106,70	-123,30	0
Personalaufwendungen	8.031,34	8.358	0	8.186,08	-171,92	0
Versorgungsaufwendungen	4.784,15	4.895	0	4.972,92	77,92	0
Ordentliche Aufwendungen	12.815,49	13.253	0	13.159,00	-94,00	0
Ordentliches Ergebnis	3.844,51	3.977	0	3.947,70	-29,30	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.844,51	3.977	0	3.947,70	-29,30	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.844,51	3.977	0	3.947,70	-29,30	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.844,51	3.977	0	3.947,70	-29,30	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Aufwendungen in €	3.754.000	3.554.000	3.572.500
Investitionen ohne Finanzierungstätigkeit in €	946.000	1.075.000	1.283.000
Netzlänge in km	193	193	193

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt sind die Finanzbeziehungen zwischen dem städtischen Kernhaushalt und dem Abwasserwerk dargestellt.

a) Zusammenfassung der Ergebnisrechnung 2021

Die im städt. Haushalt entstehenden Personal- und Versorgungsaufwendungen (insges.: 13.159 €) und sächlichen Verwaltungskosten (Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: 3.948 €) werden durch Kostenerstattungen des Abwasserwerkes (17.107 €) gedeckt.

b) Jahresergebnis des Abwasserwerkes 2021

Die Verwaltungskostenerstattungen für die kaufm. und techn. Betriebsführungsleistungen der HSW für das Abwasserwerk Olsberg werden direkt über den Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes, wie auch alle übrigen Erträge und Aufwendungen des Abwasserwerkes, abgewickelt.

Der Jahresabschluss 2021 des Abwasserwerkes wird voraussichtlich mit einem Jahresüberschuss von 113.886,54 € abschließen (Wirtschaftsplanansatz: 214.000 €, pademiebedingte geringere Schmutzwassergebühren als geplant). Weitere Informationen zu dem Jahresergebnis können den Kennzahlen entnommen werden.

c) Betriebsausschusssitzungen 2021

In 2021 fanden 2 Betriebsausschusssitzungen statt.

d) Arbeitsschwerpunkte 2021

- Jahresabschluss 2020
- Abwicklung des Wirtschaftsplanes 2021 und unterjährige Berichte
- Investitionsschwerpunkte 2021
 - Erneuerung von Kanalabschnitten in der Bruchstraße, Bigge

Jahresbericht 2021

Produkt B3160

Abwasserwerk

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Kotthoff, Stefan

- Kanalsanierungen in der Kernstadt Olsberg
- div. Kanalplanungen
- Kalkulation der Kanalgebühren sowie Aufstellung und Verabschiedung des Wirtschaftsplanes 2021

Ferner hat das Abwasserwerk Olsberg in 2021 an den städt. Haushalt aus Gewinnvorträgen der Vorjahre einen Betrag von 300.000 € ausgeschüttet, der nicht in diesem Produkt, sondern im Zentralbudget abgebildet ist.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz	davon aus Vorjahr	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.043,82	17.230	0	17.230,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.043,82	17.230	0	17.230,00	0,00	0
Personalauszahlungen	8.039,40	8.358	0	8.176,56	-181,44	0
Versorgungsauszahlungen	4.784,15	4.895	0	4.972,92	77,92	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.823,55	13.253	0	13.149,48	-103,52	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.220,27	3.977	0	4.080,52	103,52	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.220,27	3.977	0	4.080,52	103,52	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.220,27	3.977	0	4.080,52	103,52	0
Saldo	4.220,27	3.977	0	4.080,52	103,52	0