



Jahresabschluss 2011

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2011

I n h a l t s v e r z e i c h n i s

	<u>Seite</u>
Jahresabschluss 2011	1
Aufstellungsvermerk	3
Gesamtergebnisrechnung (Anlage 1)	4
Gesamtfinanzrechnung (Anlage 2)	5
Teilrechnungen nach NKF (Anlage 3)	6
Bilanz (Anlage 4)	28
Anhang (Anlage 5)	30
Anlagespiegel (Anlage 1 zum Anhang)	47
Forderungsspiegel (Anlage 2 zum Anhang)	48
Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3 zum Anhang)	49
Lagebericht (Anlage 6)	50
Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NW (Anlage 1 zum Lagebericht)	68
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2011	 73
Herleitung Jahresergebnis	74
Erläuterungen zur Schlussbilanz	78
Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage	84
Kennzahlenset	85
Zentralbudget	90
Diagramm der wesentlichen zentralen Erträge und Aufwendungen	92
Diagramm der Zuschussbedarfe der Fachbereiche	94
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	95
Schuldenübersicht	96
Zukunftsprogramm: Sanierung der Schulen und Sportstätten	97
Verhältnis Abschreibungen zu Auflösungserträgen aus Sonderposten	98
Eventualverbindlichkeiten	99
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2011 - Fachbereichsbudgets -	 101
Gesamtübersicht der Fachbereichsbudgets	102
Fachbereich 1 - Fachbereichsbudget 1.1 - Zentrale Dienste	105
Fachbereich 1 - Fachbereichsbudget 1.2 - Bildung, Sport, Freizeit	137
Fachbereich 2 - Fachbereichsbudget 2.1 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	177
Fachbereich 2 - Fachbereichsbudget 2.2 - Soziales	217
Fachbereich 3 - Bauen, Stadtentwicklung	249



Jahresabschluss 2011

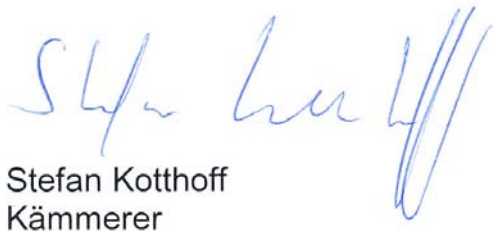
**Aufstellungsvermerk
Gesamtergebnisrechnung
Gesamtfinanzrechnung
Teilrechnungen nach NKF
Bilanz
Anhang
Lagebericht**

Entwurf des Jahresabschluss 2011 der Stadt Olsberg

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschluss 2011 der Stadt Olsberg wurde nach den Vorschriften des § 95 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 03.05.2005 (GV NW S. 498) aufgestellt und wird hiermit gem. § 95 Abs. 3 GO NW zur Bestätigung vorgelegt.

Olsberg, den 25.05.2012



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der vorliegende Entwurf des Jahresabschluss 2011 der Stadt Olsberg wird hiermit gem. § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 03.05.2005 (GV NW S. 498) von mir bestätigt.

Olsberg, den 25.05.2012



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Jahresabschluss 2011



Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	18.175.418	17.319.000	17.319.000	22.888.965	5.569.965	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.775.468	2.330.949	2.696.725	2.803.888	107.163	0
Sonstige Transfererträge	56.693	16.000	16.000	9.734	-6.266	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.235.467	2.176.670	2.180.970	2.180.015	-955	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	397.464	227.320	227.320	271.957	44.637	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.747.957	2.800.047	2.945.417	2.720.619	-224.798	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.019.648	712.600	942.937	1.036.423	93.486	0
Aktivierte Eigenleistungen	7.981	21.600	21.600	14.996	-6.604	0
Ordentliche Erträge	27.416.097	25.604.186	26.349.969	31.926.598	5.576.629	0
Personalaufwendungen	5.265.489	5.177.137	5.177.137	5.323.906	146.769	0
Versorgungsaufwendungen	330.297	385.001	385.001	412.875	27.874	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.417.209	5.797.470	6.714.544	5.966.726	-747.818	0
Bilanzielle Abschreibungen	2.411.374	1.666.707	2.466.707	2.515.993	49.286	0
Transferaufwendungen	11.492.675	10.775.847	10.821.637	11.475.169	653.532	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.753.698	5.312.001	4.294.920	3.454.128	-840.792	0
Ordentliche Aufwendungen	29.670.742	29.114.163	29.859.946	29.148.797	-711.149	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.254.645	-3.509.977	-3.509.977	2.777.800	6.287.777	0
Finanzerträge	369.980	295.219	295.219	386.436	91.217	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	781.499	875.797	875.797	778.642	-97.155	0
Finanzergebnis	-411.519	-580.578	-580.578	-392.207	188.371	0
Ordentliches Ergebnis	-2.666.164	-4.090.555	-4.090.555	2.385.593	6.476.148	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.666.164	-4.090.555	-4.090.555	2.385.593	6.476.148	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	951.101	999.812	999.812	887.461	-112.351	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	951.101	999.812	999.812	887.461	-112.351	0
Ergebnis	-2.666.164	-4.090.555	-4.090.555	2.385.593	6.476.148	0

Jahresabschluss 2011



Gesamtfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	17.689.798	17.319.000	17.319.000	23.119.753	5.800.753	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.052.730	1.547.780	1.913.556	2.009.824	96.268	0
Sonstige Transfereinzahlungen	56.548	16.000	16.000	9.729	-6.271	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.679.538	1.784.013	1.788.313	1.792.713	4.400	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	389.387	227.320	227.320	273.088	45.768	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.863.367	2.800.047	2.945.417	2.727.096	-218.321	0
Sonstige Einzahlungen	1.675.322	583.100	813.437	1.796.669	983.232	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	344.508	295.219	295.219	397.059	101.840	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.751.197	24.572.479	25.318.262	32.125.930	6.807.668	0
Personalauszahlungen	4.855.057	5.049.387	5.049.387	5.004.010	-45.377	0
Versorgungsauszahlungen	366.579	385.001	385.001	399.094	14.093	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.311.765	5.958.470	6.866.544	6.247.851	-618.693	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	782.905	875.797	875.797	780.247	-95.550	0
Transferauszahlungen	11.553.912	10.775.847	10.821.637	11.392.545	570.908	0
Sonstige Auszahlungen	5.431.636	3.747.767	3.530.686	4.312.020	781.334	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.301.854	26.792.269	27.529.052	28.135.767	606.715	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.550.656	-2.219.790	-2.210.790	3.990.163	6.200.953	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	502.295	1.847.994	1.860.094	953.703	-906.391	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	255.440	129.600	129.600	118.438	-11.162	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.729.029	457.941	457.941	501.188	43.247	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	583.396	240.000	240.000	72.593	-167.407	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.070.160	2.675.535	2.687.635	1.645.922	-1.041.713	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	141.563	30.000	30.000	17.618	-12.382	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	718.277	1.923.500	1.923.500	688.178	-1.235.322	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	397.188	168.300	189.400	143.054	-46.346	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.140	13.500	13.500	16.028	2.528	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	2.770.000	2.501.100	2.501.100	2.419.400	-81.700	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	1.260.000	1.029.994	1.029.994	350.000	-679.994	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.300.168	5.666.394	5.687.494	3.634.278	-2.053.216	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.230.008	-2.990.859	-2.999.859	-1.988.356	1.011.503	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.780.664	-5.210.649	-5.210.649	2.001.807	7.212.456	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.650.000	980.000	980.000	0	-980.000	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000	0	0	4.500.000	4.500.000	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.300.318	1.344.814	1.344.814	1.340.294	-4.520	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	5.500.000	5.500.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.349.682	-364.814	-364.814	-2.340.294	-1.975.480	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	569.018	-5.575.463	-5.575.463	-338.487	5.236.976	0
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme	174.610			-195.532		
Anfangsbestand an Finanzmitteln	902.834			1.646.462		
Liquide Mittel	1.646.462			1.112.443		

Jahresabschluss 2011



01 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.611	48.500	48.500	72.147	23.647	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.928	2.700	2.700	3.088	388	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.272	21.672	21.672	12.720	-8.952	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	443.155	444.770	444.770	443.556	-1.214	0
Sonstige ordentliche Erträge	137.227	126.000	350.737	390.128	39.391	0
Ordentliche Erträge	645.194	643.642	868.379	921.640	53.261	0
Personalaufwendungen	1.851.890	1.672.243	1.672.243	1.821.876	149.633	0
Versorgungsaufwendungen	209.771	241.380	241.380	290.090	48.710	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.947	169.000	171.564	148.082	-23.482	0
Bilanzielle Abschreibungen	45.642	57.300	57.300	75.021	17.721	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.001.689	901.036	1.110.464	1.039.194	-71.270	0
Ordentliche Aufwendungen	3.278.939	3.040.959	3.252.951	3.374.264	121.313	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.633.745	-2.397.317	-2.384.572	-2.452.624	-68.052	0
Finanzerträge	0	0	0	110	110	0
Finanzergebnis	0	0	0	110	110	0
Ordentliches Ergebnis	-2.633.745	-2.397.317	-2.384.572	-2.452.514	-67.942	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.633.745	-2.397.317	-2.384.572	-2.452.514	-67.942	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	785.111	850.436	850.436	738.048	-112.388	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	417.020	454.169	454.169	396.802	-57.367	0
Ergebnis	-2.265.654	-2.001.050	-1.988.305	-2.111.268	-122.963	0

Jahresabschluss 2011



01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.005	2.700	2.700	3.109	409	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.757	21.672	21.672	12.384	-9.288	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.124	444.770	444.770	451.166	6.396	0
Sonstige Einzahlungen	194.210	35.000	259.737	315.356	55.619	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	110	110	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	679.096	504.142	728.879	782.124	53.245	0
Personalauszahlungen	1.452.814	1.518.418	1.518.418	1.478.816	-39.602	0
Versorgungsauszahlungen	246.053	241.380	241.380	276.309	34.929	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	179.078	169.000	166.436	144.900	-21.536	0
Sonstige Auszahlungen	983.505	842.736	633.308	1.044.840	411.532	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.861.450	2.771.534	2.559.542	2.944.865	385.323	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.182.354	-2.267.392	-1.830.663	-2.162.741	-332.078	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000	0	0	3.945	3.945	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	27.168	91.000	91.000	60.074	-30.926	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.168	91.000	91.000	64.019	-26.981	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.446	5.000	5.000	1.000	-4.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	184	0	0	44.891	44.891	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	218.767	47.500	46.840	23.040	-23.800	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.140	13.500	13.500	16.028	2.528	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	233.537	66.000	65.340	84.959	19.619	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-166.369	25.000	25.660	-20.940	-46.600	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.348.723	-2.242.392	-1.805.003	-2.183.681	-378.678	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.348.723	-2.242.392	-1.805.003	-2.183.681	-378.678	0
Saldo	-2.348.723	-2.242.392	-1.805.003	-2.183.681	-378.678	0
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme				-195.532		
Saldo nach Berücksichtigung noch nicht verbuchter Zahlungsströme				-2.379.214		

Jahresabschluss 2011



02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.084	45.500	45.500	47.323	1.823	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	111.123	140.000	140.000	142.310	2.310	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	112	112	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.028	7.200	7.200	9.585	2.385	0
Sonstige ordentliche Erträge	27.918	23.000	23.000	29.560	6.560	0
Ordentliche Erträge	211.153	215.700	215.700	228.891	13.191	0
Personalaufwendungen	301.615	314.417	314.417	313.131	-1.286	0
Versorgungsaufwendungen	41.674	43.062	43.062	44.388	1.326	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.735	118.850	140.750	139.117	-1.633	0
Bilanzielle Abschreibungen	70.406	67.164	67.164	70.795	3.631	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.604	244.266	239.066	223.862	-15.204	0
Ordentliche Aufwendungen	729.035	787.759	804.459	791.293	-13.166	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-517.882	-572.059	-588.759	-562.402	26.357	0
Ordentliches Ergebnis	-517.882	-572.059	-588.759	-562.402	26.357	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-517.882	-572.059	-588.759	-562.402	26.357	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.436	110.220	110.220	95.730	-14.490	0
Ergebnis	-622.318	-682.279	-698.979	-658.132	40.847	0

02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.702	10.500	10.500	4.343	-6.157	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.088	140.000	140.000	142.287	2.287	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	112	112	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.754	7.200	7.200	8.801	1.601	0
Sonstige Einzahlungen	37.362	23.000	23.000	42.694	19.694	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.906	180.700	180.700	198.238	17.538	0
Personalauszahlungen	303.493	314.417	314.417	313.258	-1.159	0
Versorgungsauszahlungen	41.674	43.062	43.062	44.388	1.326	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.058	109.850	96.950	115.344	18.394	0
Sonstige Auszahlungen	205.434	244.266	249.466	237.591	-11.875	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	655.659	711.595	703.895	710.582	6.687	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-469.753	-530.895	-523.195	-512.344	10.851	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	70.166	68.000	68.000	69.036	1.036	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.166	68.000	68.000	69.036	1.036	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	41.439	38.000	29.000	27.690	-1.310	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.439	38.000	29.000	27.690	-1.310	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	28.726	30.000	39.000	41.346	2.346	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-441.026	-500.895	-484.195	-470.998	13.197	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-441.026	-500.895	-484.195	-470.998	13.197	0
Saldo	-441.026	-500.895	-484.195	-470.998	13.197	0

Jahresabschluss 2011



03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	541.448	463.083	497.183	568.181	70.998	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.179	140.000	144.300	185.142	40.842	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.004	43.000	43.000	46.014	3.014	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.398.486	1.579.176	1.579.176	1.412.931	-166.245	0
Sonstige ordentliche Erträge	13.905	0	0	21.267	21.267	0
Ordentliche Erträge	2.138.021	2.225.259	2.263.659	2.233.535	-30.124	0
Personalaufwendungen	799.586	873.289	873.289	820.916	-52.373	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.889.199	2.028.900	2.029.480	1.865.615	-163.865	0
Bilanzielle Abschreibungen	318.107	326.239	326.239	322.220	-4.019	0
Transferaufwendungen	46.512	46.000	46.000	54.191	8.191	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.295.064	1.249.147	1.283.567	1.304.903	21.336	0
Ordentliche Aufwendungen	4.348.468	4.523.575	4.558.575	4.367.846	-190.729	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.210.448	-2.298.316	-2.294.916	-2.134.311	160.605	0
Ordentliches Ergebnis	-2.210.448	-2.298.316	-2.294.916	-2.134.311	160.605	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.210.448	-2.298.316	-2.294.916	-2.134.311	160.605	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.079	89.874	89.874	82.546	-7.328	0
Ergebnis	-2.298.526	-2.388.190	-2.384.790	-2.216.856	167.934	0

03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261.285	195.900	230.000	290.228	60.228	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.612	140.000	144.300	189.501	45.201	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.732	43.000	43.000	43.460	460	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.584.412	1.579.176	1.579.176	1.372.435	-206.741	0
Sonstige Einzahlungen	15.225	0	0	19.451	19.451	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.041.265	1.958.076	1.996.476	1.915.075	-81.401	0
Personalauszahlungen	803.112	892.982	892.982	833.824	-59.158	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.935.682	2.028.900	2.028.320	1.853.217	-175.103	0
Transferauszahlungen	46.512	46.000	46.000	54.191	8.191	0
Sonstige Auszahlungen	1.301.867	1.249.147	1.214.727	1.301.792	87.065	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.087.174	4.217.029	4.182.029	4.043.024	-139.005	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.045.908	-2.258.953	-2.185.553	-2.127.949	57.604	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.617	56.000	56.000	67.635	11.635	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.617	56.000	56.000	67.635	11.635	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	64.493	56.000	56.660	46.668	-9.992	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.493	56.000	56.660	46.668	-9.992	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	9.124	0	-660	20.967	21.627	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.036.784	-2.258.953	-2.186.213	-2.106.982	79.231	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.036.784	-2.258.953	-2.186.213	-2.106.982	79.231	0
Saldo	-2.036.784	-2.258.953	-2.186.213	-2.106.982	79.231	0

Jahresabschluss 2011



04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500	0	0	475	475	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.224	13.000	13.000	11.447	-1.553	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.602	8.108	8.108	8.286	178	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.600	5.600	5.600	5.600	0	0
Ordentliche Erträge	26.926	26.708	26.708	25.808	-900	0
Personalaufwendungen	78.403	82.288	82.288	82.135	-153	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.842	72.800	72.800	62.737	-10.063	0
Bilanzielle Abschreibungen	2.266	2.270	2.270	2.735	465	0
Transferaufwendungen	82.346	87.500	87.500	76.306	-11.194	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.354	185.381	183.689	359.972	176.283	0
Ordentliche Aufwendungen	412.211	430.239	428.547	583.884	155.337	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-385.286	-403.531	-401.839	-558.077	-156.238	0
Ordentliches Ergebnis	-385.286	-403.531	-401.839	-558.077	-156.238	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-385.286	-403.531	-401.839	-558.077	-156.238	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.861	18.814	18.814	16.536	-2.278	0
Ergebnis	-404.146	-422.345	-420.653	-574.613	-153.960	0

04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.224	13.000	13.000	11.447	-1.553	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.602	8.108	8.108	8.286	178	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.600	5.600	5.600	5.600	0	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.926	26.708	26.708	25.333	-1.375	0
Personalauszahlungen	82.824	82.288	82.288	77.854	-4.434	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.480	72.800	72.800	63.472	-9.328	0
Transferauszahlungen	84.965	87.500	87.500	78.347	-9.153	0
Sonstige Auszahlungen	171.921	174.381	176.073	171.988	-4.085	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	412.190	416.969	418.661	391.661	-27.000	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-385.265	-390.261	-391.953	-366.328	25.625	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	3.240	3.240	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.045	2.050	2.050	2.045	-5	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.045	2.050	2.050	5.285	3.235	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	10.669	11.000	11.000	13.287	2.287	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.669	11.000	11.000	13.287	2.287	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.623	-8.950	-8.950	-8.002	948	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-393.888	-399.211	-400.903	-374.330	26.573	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-393.888	-399.211	-400.903	-374.330	26.573	0
Saldo	-393.888	-399.211	-400.903	-374.330	26.573	0

Jahresabschluss 2011



05 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	56.693	16.000	16.000	9.734	-6.266	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	487.115	382.000	428.000	452.212	24.212	0
Ordentliche Erträge	543.808	398.000	444.000	461.946	17.946	0
Personalaufwendungen	510.679	477.830	477.830	518.441	40.611	0
Versorgungsaufwendungen	40.646	38.837	38.837	40.006	1.169	0
Transferaufwendungen	576.693	511.500	533.220	520.144	-13.076	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	382	0	0	1.726	1.726	0
Ordentliche Aufwendungen	1.128.399	1.028.167	1.049.887	1.080.316	30.429	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-584.591	-630.167	-605.887	-618.370	-12.483	0
Ordentliches Ergebnis	-584.591	-630.167	-605.887	-618.370	-12.483	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-584.591	-630.167	-605.887	-618.370	-12.483	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	118.983	134.049	134.049	118.451	-15.598	0
Ergebnis	-703.575	-764.216	-739.936	-736.821	3.115	0

05 Soziale Leistungen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	56.548	16.000	16.000	9.729	-6.271	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	435.115	382.000	428.000	451.612	23.612	0
Sonstige Einzahlungen	149.902	0	0	185.013	185.013	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	641.564	398.000	444.000	646.354	202.354	0
Personalauszahlungen	491.806	471.826	471.826	512.621	40.795	0
Versorgungsauszahlungen	40.646	38.837	38.837	40.006	1.169	0
Transferauszahlungen	588.446	511.500	489.780	522.093	32.313	0
Sonstige Auszahlungen	147.364	0	0	166.594	166.594	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.268.262	1.022.163	1.000.443	1.241.314	240.871	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-626.697	-624.163	-556.443	-594.960	-38.517	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-626.697	-624.163	-556.443	-594.960	-38.517	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-626.697	-624.163	-556.443	-594.960	-38.517	0
Saldo	-626.697	-624.163	-556.443	-594.960	-38.517	0

Jahresabschluss 2011



06 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.096.858	1.093.890	1.100.290	1.114.211	13.921	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.082	0	15.000	15.010	10	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.971	0	0	4.167	4.167	0
Ordentliche Erträge	1.150.912	1.093.890	1.115.290	1.133.389	18.099	0
Personalaufwendungen	1.185.555	1.212.912	1.212.912	1.216.070	3.158	0
Versorgungsaufwendungen	4.447	4.807	4.807	4.941	134	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.054	214.750	220.350	215.013	-5.337	0
Bilanzielle Abschreibungen	19.698	18.244	18.244	22.638	4.394	0
Transferaufwendungen	35.360	40.000	64.000	63.824	-176	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	146.344	138.582	155.602	155.208	-394	0
Ordentliche Aufwendungen	1.607.458	1.629.295	1.675.915	1.677.694	1.779	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-456.546	-535.405	-560.625	-544.306	16.319	0
Ordentliches Ergebnis	-456.546	-535.405	-560.625	-544.306	16.319	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-456.546	-535.405	-560.625	-544.306	16.319	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.101	5.419	5.419	4.720	-699	0
Ergebnis	-460.647	-540.824	-566.044	-549.026	17.018	0

06 Kinder-, Jugend- und Sozialhilfe

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.082.991	1.079.400	1.085.800	1.093.676	7.876	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.406	0	15.000	26.687	11.687	0
Sonstige Einzahlungen	416.008	0	0	354.666	354.666	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.534.405	1.079.400	1.100.800	1.475.028	374.228	0
Personalauszahlungen	1.185.956	1.212.912	1.212.912	1.219.421	6.509	0
Versorgungsauszahlungen	4.447	4.807	4.807	4.941	134	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.710	214.750	209.150	214.066	4.916	0
Transferauszahlungen	42.464	40.000	16.000	63.824	47.824	0
Sonstige Auszahlungen	546.266	138.582	121.562	518.476	396.914	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.986.843	1.611.051	1.564.431	2.020.728	456.297	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-452.438	-531.651	-463.631	-545.700	-82.069	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	12.100	15.554	3.454	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	12.100	15.554	3.454	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	679	0	0	657	657	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	10.739	10.739	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	23.493	13.000	900	20.712	19.812	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.172	13.000	900	32.108	31.208	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.172	-13.000	11.200	-16.554	-27.754	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-476.609	-544.651	-452.431	-562.254	-109.823	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-476.609	-544.651	-452.431	-562.254	-109.823	0
Saldo	-476.609	-544.651	-452.431	-562.254	-109.823	0

Jahresabschluss 2011



07 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	629	650	650	649	-1	0
Versorgungsaufwendungen	262	253	253	260	7	0
Transferaufwendungen	168.238	0	0	166.942	166.942	0
Ordentliche Aufwendungen	169.129	903	903	167.851	166.948	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-169.129	-903	-903	-167.851	-166.948	0
Ordentliches Ergebnis	-169.129	-903	-903	-167.851	-166.948	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-169.129	-903	-903	-167.851	-166.948	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91	99	99	90	-9	0
Ergebnis	-169.220	-1.002	-1.002	-167.941	-166.939	0

07 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	640	650	650	649	-1	0
Versorgungsauszahlungen	262	253	253	260	7	0
Transferauszahlungen	168.238	0	0	166.942	166.942	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.140	903	903	167.851	166.948	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-169.140	-903	-903	-167.851	-166.948	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-169.140	-903	-903	-167.851	-166.948	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-169.140	-903	-903	-167.851	-166.948	0
Saldo	-169.140	-903	-903	-167.851	-166.948	0

Jahresabschluss 2011



08 Sportförderung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.121	42.000	83.077	83.917	840	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.012	300	300	3.920	3.620	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.159	34.100	34.100	34.768	668	0
Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.746	1.746	0
Ordentliche Erträge	89.292	76.400	117.477	124.351	6.874	0
Personalaufwendungen	18.363	17.128	17.128	17.311	183	0
Versorgungsaufwendungen	1.558	1.628	1.628	1.663	35	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.017	89.400	112.377	99.117	-13.260	0
Bilanzielle Abschreibungen	20.910	22.180	22.180	21.507	-673	0
Transferaufwendungen	57.061	50.600	50.600	44.021	-6.579	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.893	119.982	119.982	118.503	-1.479	0
Ordentliche Aufwendungen	302.802	300.918	323.895	302.122	-21.773	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-213.510	-224.518	-206.418	-177.771	28.647	0
Ordentliches Ergebnis	-213.510	-224.518	-206.418	-177.771	28.647	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-213.510	-224.518	-206.418	-177.771	28.647	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.036	28.975	28.975	28.891	-84	0
Ergebnis	-237.546	-253.493	-235.393	-206.663	28.731	0

08 Sportförderung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.235	42.000	83.077	82.432	-645	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	875	300	300	4.512	4.212	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.592	34.100	34.100	34.082	-18	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	1.746	1.746	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.702	76.400	117.477	122.772	5.295	0
Personalauszahlungen	18.491	17.128	17.128	17.300	172	0
Versorgungsauszahlungen	1.558	1.628	1.628	1.663	35	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.821	89.400	66.423	102.667	36.244	0
Transferauszahlungen	57.061	50.600	50.600	44.021	-6.579	0
Sonstige Auszahlungen	118.019	119.982	119.982	118.338	-1.644	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.951	278.738	255.761	283.987	28.226	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199.249	-202.338	-138.284	-161.215	-22.931	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.000	0	0	-17.600	-17.600	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.000	0	0	-17.600	-17.600	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	33.791	2.000	2.000	-18.390	-20.390	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.791	2.000	2.000	-18.390	-20.390	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-791	-2.000	-2.000	790	2.790	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-200.040	-204.338	-140.284	-160.425	-20.141	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-200.040	-204.338	-140.284	-160.425	-20.141	0
Saldo	-200.040	-204.338	-140.284	-160.425	-20.141	0

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210	150	150	114	-36	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.024	15.000	15.000	7.157	-7.843	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.478	4.500	4.500	1.500	-3.000	0
Aktiviert Eigenleistungen	1.196	0	0	5.474	5.474	0
Ordentliche Erträge	15.908	19.650	19.650	14.245	-5.405	0
Personalaufwendungen	134.448	129.857	129.857	131.808	1.951	0
Versorgungsaufwendungen	11.071	9.502	9.502	9.674	172	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.092	39.660	38.860	35.638	-3.222	0
Ordentliche Aufwendungen	171.612	179.019	178.219	177.121	-1.098	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-155.703	-159.369	-158.569	-162.876	-4.307	0
Ordentliches Ergebnis	-155.703	-159.369	-158.569	-162.876	-4.307	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-155.703	-159.369	-158.569	-162.876	-4.307	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.500	6.000	6.000	5.500	-500	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.432	35.315	35.315	33.252	-2.063	0
Ergebnis	-185.636	-188.684	-187.884	-190.627	-2.743	0

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60	150	150	114	-36	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.820	15.000	15.000	10.024	-4.976	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.478	4.500	4.500	750	-3.750	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.358	19.650	19.650	10.888	-8.762	0
Personalauszahlungen	126.507	142.243	142.243	151.523	9.280	0
Versorgungsauszahlungen	11.071	9.502	9.502	9.674	172	0
Sonstige Auszahlungen	26.240	39.660	39.660	35.638	-4.022	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.818	191.405	191.405	196.835	5.430	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.460	-171.755	-171.755	-185.947	-14.192	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.000	6.000	6.000	6.074	74	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	6.000	6.000	6.074	74	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.000	-6.000	-6.000	-6.074	-74	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-152.460	-177.755	-177.755	-192.021	-14.266	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-152.460	-177.755	-177.755	-192.021	-14.266	0
Saldo	-152.460	-177.755	-177.755	-192.021	-14.266	0

Jahresabschluss 2011



10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101	900	900	101	-799	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.298	11.220	11.220	16.507	5.287	0
Ordentliche Erträge	16.399	12.120	12.120	16.608	4.488	0
Personalaufwendungen	46.262	45.107	45.107	42.861	-2.246	0
Versorgungsaufwendungen	3.304	3.500	3.500	3.583	83	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.011	900	900	1.378	478	0
Bilanzielle Abschreibungen	101	900	900	101	-799	0
Transferaufwendungen	0	3.000	3.070	3.062	-8	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.491	5.810	4.870	3.618	-1.252	0
Ordentliche Aufwendungen	76.168	59.217	58.347	54.603	-3.744	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-59.769	-47.097	-46.227	-37.995	8.232	0
Finanzerträge	1.296	100	100	1.487	1.387	0
Finanzergebnis	1.296	100	100	1.487	1.387	0
Ordentliches Ergebnis	-58.473	-46.997	-46.127	-36.508	9.619	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-58.473	-46.997	-46.127	-36.508	9.619	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.814	9.752	9.752	8.453	-1.299	0
Ergebnis	-67.288	-56.749	-55.879	-44.961	10.918	0

10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.525	11.220	11.220	18.101	6.881	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.296	100	100	1.487	1.387	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.821	11.320	11.320	19.588	8.268	0
Personalauszahlungen	46.804	45.107	45.107	42.604	-2.503	0
Versorgungsauszahlungen	3.304	3.500	3.500	3.583	83	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.071	900	900	1.457	557	0
Transferauszahlungen	0	3.000	2.930	3.062	132	0
Sonstige Auszahlungen	4.201	5.810	6.750	3.724	-3.026	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.381	58.317	59.187	54.430	-4.757	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.559	-46.997	-47.867	-34.841	13.026	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	716	1.150	1.150	1.575	425	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	716	1.150	1.150	1.575	425	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	800	800	0	-800	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	800	800	0	-800	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	716	350	350	1.575	1.225	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-59.843	-46.647	-47.517	-33.267	14.250	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-59.843	-46.647	-47.517	-33.267	14.250	0
Saldo	-59.843	-46.647	-47.517	-33.267	14.250	0

Jahresabschluss 2011



11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.098.626	1.132.305	1.132.305	1.106.324	-25.981	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.427	112.101	112.101	84.327	-27.774	0
Sonstige ordentliche Erträge	573.656	525.000	530.600	530.626	26	0
Ordentliche Erträge	1.758.709	1.769.406	1.775.006	1.721.277	-53.729	0
Personalaufwendungen	109.662	114.537	114.537	110.402	-4.135	0
Versorgungsaufwendungen	6.825	32.089	32.089	7.374	-24.715	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.055.329	1.086.100	1.086.250	1.076.551	-9.699	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.766	2.700	8.950	8.817	-133	0
Ordentliche Aufwendungen	1.174.582	1.235.426	1.241.826	1.203.144	-38.682	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	584.127	533.980	533.180	518.133	-15.047	0
Finanzerträge	2.936	0	0	182	182	0
Finanzergebnis	2.936	0	0	182	182	0
Ordentliches Ergebnis	587.063	533.980	533.180	518.315	-14.865	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	587.063	533.980	533.180	518.315	-14.865	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.096	16.173	16.173	15.830	-343	0
Ergebnis	570.967	517.807	517.007	502.485	-14.522	0

11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.083.084	1.102.143	1.102.143	1.091.844	-10.299	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.335	112.101	112.101	102.118	-9.983	0
Sonstige Einzahlungen	585.338	525.000	530.600	553.212	22.612	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.936	0	0	182	182	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.737.693	1.739.244	1.744.844	1.747.356	2.512	0
Personalauszahlungen	106.428	114.537	114.537	110.334	-4.203	0
Versorgungsauszahlungen	6.825	32.089	32.089	7.374	-24.715	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.064.406	1.086.100	1.085.950	1.060.025	-25.925	0
Sonstige Auszahlungen	21.540	2.700	-2.750	24.136	26.886	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.199.199	1.235.426	1.229.826	1.201.869	-27.957	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	538.493	503.818	515.018	545.487	30.469	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	538.493	503.818	515.018	545.487	30.469	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	538.493	503.818	515.018	545.487	30.469	0
Saldo	538.493	503.818	515.018	545.487	30.469	0

Jahresabschluss 2011



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	348.195	418.736	434.546	510.762	76.216	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	736.046	600.320	600.320	589.783	-10.537	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.071	35.100	118.000	94.152	-23.848	0
Sonstige ordentliche Erträge	22.810	600	600	34.320	33.720	0
Aktiviertete Eigenleistungen	2.323	11.600	11.600	4.554	-7.046	0
Ordentliche Erträge	1.186.445	1.066.356	1.165.066	1.233.570	68.504	0
Personalaufwendungen	79.867	76.356	76.356	84.018	7.662	0
Versorgungsaufwendungen	2.121	2.156	2.156	2.218	62	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.170.072	1.244.150	1.852.890	1.648.720	-204.170	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.002.771	1.060.786	1.060.786	1.089.541	28.755	0
Transferaufwendungen	15.450	17.000	17.000	16.065	-935	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.105	552.630	37.630	85.956	48.326	0
Ordentliche Aufwendungen	3.317.387	2.953.078	3.046.818	2.926.519	-120.299	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.130.942	-1.886.722	-1.881.752	-1.692.948	188.804	0
Finanzerträge	1.431	300	300	356	56	0
Finanzergebnis	1.431	300	300	356	56	0
Ordentliches Ergebnis	-2.129.510	-1.886.422	-1.881.452	-1.692.592	188.860	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.129.510	-1.886.422	-1.881.452	-1.692.592	188.860	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.705	21.300	21.300	12.497	-8.803	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.266	32.152	32.152	21.652	-10.500	0
Ergebnis	-2.140.072	-1.897.274	-1.892.304	-1.701.747	190.557	0

Jahresabschluss 2011



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	10.000	25.810	39.787	13.977	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.237	196.900	196.900	197.886	986	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.288	35.100	118.000	94.525	-23.475	0
Sonstige Einzahlungen	442	100	100	2.220	2.120	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.431	300	300	356	56	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.398	242.400	341.110	334.774	-6.336	0
Personalauszahlungen	82.663	76.356	76.356	84.089	7.733	0
Versorgungsauszahlungen	2.121	2.156	2.156	2.218	62	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.039.680	1.414.150	805.410	1.972.927	1.167.517	0
Transferauszahlungen	15.491	17.000	17.000	13.880	-3.120	0
Sonstige Auszahlungen	17.082	550.630	1.065.630	3.899	-1.061.731	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.157.036	2.060.292	1.966.552	2.077.014	110.462	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.881.638	-1.817.892	-1.625.442	-1.742.240	-116.798	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	169.576	140.000	140.000	243.158	103.158	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	22.711	500	500	31.956	31.456	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	26.527	26.527	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	583.396	240.000	240.000	72.593	-167.407	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	775.684	380.500	380.500	374.234	-6.266	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	139.439	25.000	25.000	6.442	-18.558	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	688.580	1.087.500	1.108.500	574.055	-534.445	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.329	0	0	27.835	27.835	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	1.260.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.092.347	1.112.500	1.133.500	608.332	-525.168	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.316.663	-732.000	-753.000	-234.098	518.902	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.198.301	-2.549.892	-2.378.442	-1.976.338	402.104	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.198.301	-2.549.892	-2.378.442	-1.976.338	402.104	0
Saldo	-3.198.301	-2.549.892	-2.378.442	-1.976.338	402.104	0

Jahresabschluss 2011



13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.430	105.940	347.340	246.511	-100.829	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.252	80.975	80.975	69.524	-11.451	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	310.551	129.240	129.240	153.748	24.508	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	6.000	6.000	6.000	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	235.446	38.000	38.000	26.409	-11.592	0
Ordentliche Erträge	622.678	360.155	601.555	502.192	-99.363	0
Personalaufwendungen	41.227	52.304	52.304	45.118	-7.186	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	393.892	634.200	835.600	492.266	-343.334	0
Bilanzielle Abschreibungen	106.416	107.624	107.624	107.693	69	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	154.089	38.450	78.450	48.873	-29.577	0
Ordentliche Aufwendungen	695.624	832.578	1.073.978	693.949	-380.029	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-72.946	-472.423	-472.423	-191.757	280.666	0
Finanzerträge	100	100	100	58	-42	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.087	16.437	16.437	11.936	-4.501	0
Finanzergebnis	-12.987	-16.337	-16.337	-11.878	4.459	0
Ordentliches Ergebnis	-85.933	-488.760	-488.760	-203.635	285.125	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-85.933	-488.760	-488.760	-203.635	285.125	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.903	14.475	14.475	12.721	-1.754	0
Ergebnis	-100.836	-503.235	-503.235	-216.356	286.879	0

Jahresabschluss 2011



13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.695	101.480	342.880	342.907	27	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.875	121.900	121.900	81.257	-40.643	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	303.601	129.240	129.240	154.310	25.070	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	6.000	6.000	11.000	5.000	0
Sonstige Einzahlungen	12.500	0	0	7.539	7.539	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	100	100	100	58	-42	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.771	358.720	600.120	597.071	-3.049	0
Personalauszahlungen	41.604	52.304	52.304	45.135	-7.169	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	374.074	634.200	432.800	492.413	59.613	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.087	16.437	16.437	11.936	-4.501	0
Sonstige Auszahlungen	39.582	18.250	-21.750	50.708	72.458	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	468.346	721.191	479.791	600.192	120.401	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.575	-362.471	120.329	-3.122	-123.451	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	205.446	38.100	38.100	26.409	-11.692	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	205.446	38.100	38.100	26.409	-11.692	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	9.519	9.519	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	100.000	11.822	-88.178	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	2.213	2.213	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000	100.000	23.555	-76.445	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	205.446	-61.900	-61.900	2.854	64.754	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	123.871	-424.371	58.429	-268	-58.697	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	100.000	100.000	0	-100.000	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	24.614	8.814	8.814	8.813	-1	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-24.614	91.186	91.186	-8.813	-99.999	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	99.257	-333.185	149.615	-9.080	-158.696	0
Saldo	99.257	-333.185	149.615	-9.080	-158.696	0

Jahresabschluss 2011



14 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	10.000	10.000	40.000	30.000	0
Ordentliche Erträge	0	10.000	10.000	40.000	30.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	562	800	800	507	-293	0
Ordentliche Aufwendungen	562	800	800	507	-293	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-562	9.200	9.200	39.493	30.293	0
Ordentliches Ergebnis	-562	9.200	9.200	39.493	30.293	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-562	9.200	9.200	39.493	30.293	0
Ergebnis	-562	9.200	9.200	39.493	30.293	0

14 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	10.000	10.000	40.000	30.000	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	10.000	10.000	40.000	30.000	0
Sonstige Auszahlungen	562	800	800	507	-293	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	562	800	800	507	-293	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-562	9.200	9.200	39.493	30.293	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-562	9.200	9.200	39.493	30.293	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-562	9.200	9.200	39.493	30.293	0
Saldo	-562	9.200	9.200	39.493	30.293	0

Jahresabschluss 2011



15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.975	112.400	139.389	140.260	871	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.582	56.000	56.000	55.776	-225	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.356	189.500	190.970	160.977	-29.993	0
Aktiviert Eigenleistungen	4.462	10.000	10.000	4.968	-5.032	0
Ordentliche Erträge	374.375	367.900	396.359	361.980	-34.379	0
Personalaufwendungen	107.303	108.219	108.219	119.170	10.951	0
Versorgungsaufwendungen	8.619	7.787	7.787	8.678	891	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.110	138.420	191.583	218.130	26.547	0
Bilanzielle Abschreibungen	825.056	4.000	804.000	803.741	-259	0
Transferaufwendungen	31.613	82.900	82.900	7.063	-75.837	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	397.498	949.923	149.356	64.228	-85.128	0
Ordentliche Aufwendungen	1.597.199	1.291.249	1.343.845	1.221.010	-122.835	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.222.825	-923.349	-947.486	-859.030	88.456	0
Ordentliches Ergebnis	-1.222.825	-923.349	-947.486	-859.030	88.456	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.222.825	-923.349	-947.486	-859.030	88.456	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.982	50.326	50.326	51.787	1.461	0
Ergebnis	-1.272.807	-973.675	-997.812	-910.818	86.994	0

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177.178	108.500	135.489	136.451	962	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.827	56.000	56.000	57.167	1.167	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.264	189.500	190.970	168.322	-22.648	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	373.269	354.000	382.459	361.940	-20.519	0
Personalauszahlungen	111.915	108.219	108.219	116.584	8.365	0
Versorgungsauszahlungen	8.619	7.787	7.787	8.678	891	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	220.705	138.420	85.257	227.364	142.107	0
Transferauszahlungen	31.613	82.900	82.900	9.772	-73.128	0
Sonstige Auszahlungen	86.283	80.523	81.090	64.228	-16.862	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	459.135	417.849	365.253	426.626	61.373	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.866	-63.849	17.206	-64.686	-81.892	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.029.994	1.029.994	0	-1.029.994	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	620	620	620	620	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	620	1.030.614	1.030.614	620	-1.029.994	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.514	730.000	709.000	40.596	-668.404	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	208	0	0	0	0	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	840.000	869.400	869.400	869.400	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	1.029.994	1.029.994	350.000	-679.994	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	866.722	2.629.394	2.608.394	1.259.996	-1.348.398	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-866.102	-1.598.780	-1.577.780	-1.259.376	318.404	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-951.968	-1.662.629	-1.560.574	-1.324.062	236.512	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-951.968	-1.662.629	-1.560.574	-1.324.062	236.512	0
Saldo	-951.968	-1.662.629	-1.560.574	-1.324.062	236.512	0

Jahresabschluss 2011



16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	18.175.418	17.319.000	17.319.000	22.888.965	5.569.965	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	459.145	0	0	20.000	20.000	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.600	0	0	-1.800	-1.800	0
Ordentliche Erträge	18.636.163	17.319.000	17.319.000	22.907.165	5.588.165	0
Transferaufwendungen	10.479.401	9.937.347	9.937.347	10.523.551	586.204	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	181.765	883.634	883.634	3.122	-880.512	0
Ordentliche Aufwendungen	10.661.166	10.820.981	10.820.981	10.526.673	-294.308	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.974.998	6.498.019	6.498.019	12.380.492	5.882.473	0
Finanzerträge	364.217	294.719	294.719	384.242	89.523	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	768.412	859.360	859.360	766.707	-92.653	0
Finanzergebnis	-404.195	-564.641	-564.641	-382.464	182.177	0
Ordentliches Ergebnis	7.570.802	5.933.378	5.933.378	11.998.028	6.064.650	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	7.570.802	5.933.378	5.933.378	11.998.028	6.064.650	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.785	122.076	122.076	131.416	9.340	0
Ergebnis	7.691.587	6.055.454	6.055.454	12.129.444	6.073.990	0

Jahresabschluss 2011



16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	17.689.798	17.319.000	17.319.000	23.119.753	5.800.753	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	459.145	0	0	20.000	20.000	0
Sonstige Einzahlungen	264.335	0	0	314.772	314.772	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	338.744	294.719	294.719	394.865	100.146	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.752.023	17.613.719	17.613.719	23.849.390	6.235.671	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	769.818	859.360	859.360	768.312	-91.048	0
Transferauszahlungen	10.519.121	9.937.347	9.937.347	10.436.413	499.066	0
Sonstige Auszahlungen	1.761.771	280.300	280.300	569.558	289.258	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.050.709	11.077.007	11.077.007	11.774.283	697.276	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.701.314	6.536.712	6.536.712	12.075.107	5.538.395	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	115.937	554.000	554.000	568.735	14.735	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.725.648	454.121	454.121	470.421	16.300	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.841.584	1.008.121	1.008.121	1.039.156	31.035	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	1.930.000	1.631.700	1.631.700	1.550.000	-81.700	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.930.000	1.631.700	1.631.700	1.550.000	-81.700	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-88.416	-623.579	-623.579	-510.844	112.735	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.612.898	5.913.133	5.913.133	11.564.264	5.651.131	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.650.000	880.000	880.000	0	-880.000	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000	0	0	4.500.000	4.500.000	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.275.704	1.336.000	1.336.000	1.331.482	-4.518	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	5.500.000	5.500.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.374.296	-456.000	-456.000	-2.331.482	-1.875.482	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	10.987.194	5.457.133	5.457.133	9.232.782	3.775.649	0
Saldo	10.987.194	5.457.133	5.457.133	9.232.782	3.775.649	0

Jahresabschluss 2011



17 Stiftungen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	115	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	115	0	0	0	0	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	115	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	115	0	0	0	0	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	115	0	0	0	0	0
Ergebnis	115	0	0	0	0	0

17 Stiftungen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	115	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	115	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	115	0	0	0	0	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	115	0	0	0	0	0
Saldo	115	0	0	0	0	0

Aktivseite	Bilanz zum 31.12.2011			
	31.12.2011	31.12.2011	31.12.2011	31.12.2010
	€	€	€	€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			28.376,53	25.993,43
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	4.627.181,27			4.653.922,82
1.2.1.2 Ackerland	195.142,80			195.142,80
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.369.918,45			3.375.368,88
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	269.875,83	8.462.118,35		274.926,75
1.2.2 Infrastrukturvermögen				
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.510.088,05			8.460.858,49
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	4.166.198,00			4.237.447,00
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	23.177.556,22	35.853.842,27		20.721.183,36
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden		8.656.490,00		8.890.800,00
1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		91.753,00		1,00
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		770.884,08		812.107,44
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.380.512,50		1.397.024,37
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.870.145,13	57.085.745,33	5.006.645,87
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		228.186,47		228.186,47
1.3.2 Beteiligungen		2.531.745,75		2.531.745,75
1.3.3 Sondervermögen		27.624.171,71		26.074.171,71
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		222.448,87		206.420,81
1.3.5 Ausleihungen				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.271.151,39			1.307.116,25
1.3.5.2 an Sondervermögen	4.963.732,42			5.391.883,13
1.3.5.3 Sonstige Ausleihungen	120.830,73	6.355.714,54	36.962.267,34	124.641,24
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			95.520,60	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1 Gebühren	7.401,89			20.050,69
2.2.1.2 Beiträge	27.413,20			22.807,25
2.2.1.3 Steuern	356.290,79			618.445,51
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	190.792,44			52.201,19
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	404.047,59	985.945,91		523.751,69
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	169.224,64			192.499,93
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	101.142,57			98.366,55
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	7.837,79			32.937,55
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	7.706,47			29.279,21
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	199,50	286.110,97		4.986,72
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		53.941,89	1.325.998,77	36.291,20
2.3 Liquide Mittel			1.112.442,50	1.646.461,87
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			108.228,50	105.406,39
			<u>96.718.579,57</u>	<u>97.299.073,32</u>

Bilanz zum 31.12.2011

29

Anhang für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2011

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 **Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO 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.

Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2011 wurde um den Posten „Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens“ erweitert.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

Die **Bewertung** der in der Bilanz ausgewiesenen 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 2011

3.1 Erläuterungen zur Bilanz

A. Aktivseite:

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 Vermögensgegenstände wurden im Jahr ihres Zugangs auf einen Erinnerungswert abgeschrieben.

Die Erhöhung des Infrastrukturvermögens ist im Wesentlichen auf die Aktivierung des Zentralen Omnibusbahnhofs zum 01.01.2011 zurückzuführen. Hierbei wurde nach Fertigstellung der Bauarbeiten das Treuhandkonto WfG aufgelöst und entsprechend auf verschiedene neue Vermögensgegenstände aufgeteilt.

Für Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden Festwerte nach § 34 Abs. 1 GemHVO 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€
Gewerbepark Antfeld	1.177
Infrastrukturvermögen	530
Integriertes Handlungskonzept	140
Sonstige	23
	<u>1.870</u>

Finanzanlagen

Bei den **Anteilen an verbundenen Unternehmen** sind Eigenkapitalzuführungen und Abschreibungen in Höhe von jeweils T€ 799 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** erfolgten unverändert zu den Ansätzen des Vorjahres mit den Anschaffungskosten.

Der Ansatz der **Sondervermögen** erfolgt zu Anschaffungskosten. Der Zuwachs resultiert aus den erforderlichen Kapitalzuführungen an den Kommunalbetrieb Olsberg.

Bei den **Wertpapieren des Anlagevermögens** sind Zugänge beim Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände eingetreten. Bei den sonstigen Wertpapieren erfolgt der Ansatz unverändert gegenüber dem Vorjahr mit den Anschaffungskosten.

Die **Ausleihungen an verbundene Unternehmen**, die **Ausleihungen an Sondervermögen** und die **sonstigen Ausleihungen** werden mit dem Nennwert 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	89
- Mehrzweckhallenverein e.V. Elleringhausen	5
- Hausvorstand Vereinshaus „Alte Schule“	10
	<u>104</u>
Genossenschaftsanteile	
- Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft Hochsauerland eG	16
- Volksbank Sauerland eG	1
- Siedlungs- und Baugenossenschaft Meschede eG	0
- Volksbank Brilon eG	0
	<u>17</u>
	<u>121</u>

Es haben sich bei den Finanzanlagen keinerlei Indikatoren für Abschreibungen auf einen niedrigeren beizulegenden Wert ergeben, die über die durchgeführten Abschreibungen hinaus gehen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

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€ 1.112 und Kassenbestände in Höhe von T€ 0.

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 2012 (T€ 89) sowie sonstigen Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 19) zusammen.

B. Passivseite:

Eigenkapital

Im Haushaltsjahr 2011 sind bei der **allgemeinen Rücklage** keine Veränderungen eingetreten.

Die allgemeine Rücklage beinhaltet keine **zweckgebundene Deckungsrücklage** da keine Aufwandsermächtigungen übertragen wurden.

Die **Ausgleichsrücklage** entwickelte sich im Haushaltsjahr 2011 wie folgt:

	T€
Stand 01.01.2011	3.889
Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2010	-2.666
Stand 31.12.2011	<u>1.223</u>

Gemäß dem Beschluss des Rates der Stadt Olsberg vom 06.10.2011 wurde der Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2010 in Höhe von € 2.666.164,33 mit der Ausgleichsrücklage verrechnet.

Der verbleibende Bestand dient zum Ausgleich künftiger Jahresfehlbeträge der Stadt Olsberg.

Im Haushaltsjahr 2011 erwirtschaftete die Stadt Olsberg einen **Jahresüberschuss** von € 2.385.593,31. Dieser ist der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

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 2011 in Höhe von T€ 3.706 stehen Auflösungen und Abgängen von T€ 835 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 2011 waren Zugänge in Höhe von T€ 71 und Abgänge und Auflösungen in Höhe von T€ 413 zu verzeichnen.

Der **Sonderposten für Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse für die Bereiche Abfallwirtschaft (T€ 0) und Winterdienst (T€ 0), die gemäß § 6 KAG in die Gebührenkalkulation des Folgejahres einzustellen sind. Derzeit liegen keine derartigen Überschüsse vor.

Rückstellungen

Rückstellungen wurden nach Maßgabe des § 36 GemHVO 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 § 36 Abs. 1 GemHVO NRW mit 5 % auf Basis der Richttafeln 2005G von Klaus Heubeck. 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 2011 der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe ermittelt.

Die Entwicklung der Rückstellung ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	Stand 01.01.2011 T€	Auflösung/ Inanspruch- nahme T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2011 T€
Pensionen	7.210	24	325	7.511
Beihilfeansprüche	1.918	4	102	2.016
	<u>9.128</u>	<u>28</u>	<u>427</u>	<u>9.527</u>

Die **Instandhaltungsrückstellungen** berücksichtigen Aufwendungen für die Instandsetzung der Brücken (T€ 186) und Straßen (T€ 86) im Stadtgebiet.

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

	Stand 01.01.2011 T€	Inanspruch- nahme T€	Auflösung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2011 T€
anteilige Pensionsverpflichtun- gen der KDVB Citkomm	165	--	--	--	165
Altersteilzeit	144	53	--	27	118
nicht genommener Urlaub und Überstunden	120	120	--	102	102
überörtliche Prüfung	80	33	--	15	62
Aufbewahrungsverpflichtungen	66	--	--	--	66
leistungsorientierte Besoldung	51	51	--	51	51
Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	46	33	2	33	44
Endabrechnung Straßenbe- leuchtungsvertrag	23	--	--	--	23
	<u>695</u>	<u>290</u>	<u>2</u>	<u>228</u>	<u>631</u>

Verbindlichkeiten

Einzelheiten zu den **Verbindlichkeiten** ergeben sich aus dem als Anlage 3 zum Anhang beigefügten Verbindlichkeitspiegel.

Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgte mit den jeweiligen Rückzahlungsbeträgen.

Verbindlichkeiten in fremder Währung waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

Die Verbindlichkeiten enthalten im Wesentlichen **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** von T€ 15.853, die sich aufgrund von planmäßigen Tilgungen um T€ 1.341 vermindert haben.

Im Haushaltsjahr 2011 konnte der Bestand an **Krediten zur Liquiditätssicherung** von T€ 5.000 auf T€ 4.000 reduziert werden.

Darüber hinaus beinhalten die **sonstigen Verbindlichkeiten** von T€ 1.705 Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Zuwendungen der Schul- und Feuerschutzpauschale (T€ 258), Verbindlichkeiten gegenüber dem Hochsauerlandkreis aus den noch anteilig abzudeckenden Altfehlbeträgen (T€ 897), Verbindlichkeiten gegenüber der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH für Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (T€ 224) und übrige Verbindlichkeiten (T€ 326).

Eine besondere Besicherung der Verbindlichkeiten gegenüber den Gläubigern besteht nicht.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden vereinnahmte Friedhofsgebühren (T€ 1.051) und sonstige Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 3) 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€ 919). Der Ansatz der Vereinsfriedhöfe erfolgte zum Festwert und erfuhr im Haushaltsjahr 2011 keine Veränderung. Der Ansatz für den Friedhof in der Kernstadt wird jährlich entsprechend dem jeweiligen Gebührenaufkommen fortgeschrieben.

3.2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

	2011 T€	2010 T€
Realsteuern	16.999	12.652
Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	5.295	4.888
Steuerähnliche Abgaben	504	538
Sonstige Steuern	91	97
	<u>22.889</u>	<u>18.175</u>

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zusammensetzung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen des Haushaltsjahres 2011 zeigt nachfolgende Aufstellung:

	2011 T€	2010 T€
Zuwendungen und Zuschüsse	1.932	2.055
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	872	721
	<u>2.804</u>	<u>2.776</u>

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Zusammensetzung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte des Haushaltsjahres 2011 ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	2011 T€	2010 T€
Benutzungsgebühren	1.540	1.534
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	421	560
Verwaltungsgebühren	113	80
Sonstige ähnliche Entgelte	106	61
	<u>2.180</u>	<u>2.235</u>

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten beinhalten die planmäßige Auflösung und Abgänge von Sonderposten für Beiträge von T€ 393 und die Erträge aus

der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenhaushalt Abfallwirtschaft in Höhe von T€ 28.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die nachstehende Aufstellung zeigt die Zusammensetzung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen des Haushaltsjahres 2011:

	2011 T€	2010 T€
Erstattungen vom Landschaftsverband	1.395	1.379
Erstattungen von Sondervermögen und Unternehmen	732	792
Erstattungen von Gemeinden	435	456
Erstattungen vom Land	116	43
Erstattungen vom Bund	8	5
Erstattungen vom Arbeitsamt	0	2
Sonstige Kostenumlagen	34	71
	<u>2.720</u>	<u>2.748</u>

Sonstige ordentliche Erträge

Im Haushaltsjahr 2011 wurden sonstige ordentliche Erträge erzielt, deren Zusammensetzung der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist:

	2011 T€	2010 T€
Konzessionsabgaben	531	574
Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	118	252
Ordnungsrechtliche Erträge	70	71
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3	69
Erstattungsansprüche gg. frühere Dienstherrn	23	31
Sonstige ordentliche Erträge	291	23
	<u>1.036</u>	<u>1.020</u>

Die Höhe der sonstigen ordentlichen Erträge ergibt sich im Wesentlichen aus der Auflösung von Bankkonten aus dem Erbe Mix.

Personalaufwendungen

	2011 T€	2010 T€
Löhne und Gehälter		
- Beamtenbesoldung	1.181	1.088
- Löhne und Gehälter tariflich Beschäftigte	3.016	2.963
- Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	92	76
- Veränderungen der Rückstellungen für Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit und die leistungsorientierte Besoldung	7	108
	<u>4.296</u>	<u>4.235</u>
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
- Sozialversicherungsbeiträge	605	580
- Zusatzversorgungskasse	238	231
- Beihilfeleistungen	184	220
	<u>1.027</u>	<u>1.031</u>
	<u>5.323</u>	<u>5.266</u>

Die Stadt Olsberg beschäftigte zum 31.12.2011 18 Beamte (31.12.2010: 18) und 109 tariflich Beschäftigte (31.12.2010: 105) – Vollzeitverrechnungswert 92,43 (31.12.2010: 95,5). Darin enthalten sind 67 (31.12.2010: 67) Teilzeitbeschäftigte und 4 (31.12.2010: 4) Auszubildende. Dazu kommen 7 (31.12.2010: 12) Praktikanten.

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:

	2011 T€	2010 T€
Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens	1.967	2.075
Gebäudebewirtschaftung	1.113	1.237
Entsorgungsaufwendungen	1.056	1.036
Beförderungskosten	1.007	957
Straßenentwässerungs- und Abwassergebühren	507	646
sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	317	466
	<u>5.967</u>	<u>6.417</u>

Bilanzielle Abschreibungen

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

Transferaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2011 wurden von der Stadt Olsberg folgende Transferaufwendungen geleistet:

	2011 T€	2010 T€
Kreisumlage und sonstige Umlagen an Gemeinden	8.233	8.838
Finanzierungsbeteiligung zum Fonds deutsche Einheit	1.236	853
Gewerbesteuerumlage	1.236	830
Finanzierungsbeteiligung Sozialgesetzbuch II	200	190
Krankenhausinvestitionspauschale	167	168
Unterkunftskosten f. Privatwohnungen	148	133
Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	21	22
Sonstige Transferaufwendungen	234	459
	<u>11.475</u>	<u>11.493</u>

Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

	2011 T€	2010 T€
Mieten und Pachten	1.525	1.500
Dienstleistungen von Betrieben der Stadt Olsberg	49	50
Dienstleistungen von fremden Dritten	429	401
Versicherungsbeiträge	210	215
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	159	158
Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	121	154
sonstige ordentliche Aufwendungen	961	1.276
	<u>3.454</u>	<u>3.754</u>

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis von T€ -393 setzt sich zusammen aus Finanzerträgen (T€ 386) und Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (T€ 779).

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 € 750.000,00 von den Gesellschaftern abzudecken.

Der Kommunalbetrieb Olsberg nimmt die Aufgaben der zentralen Verwaltung und Bewirtschaftung des immobilien Vermögens, insbesondere von Gebäuden sowie den diesen zugeordneten Grundstücken, die der Stadt Olsberg oder den Eigengesellschaften zur Erfüllung ihrer Aufgaben dienen, wahr. Weiterhin gehören zum Gegenstand des Kommunalbetriebes Olsberg die Aufgaben des Baubetriebshofes, des Grundstücks- und Erschließungsfonds und das AquaOlsberg. Der wesentliche Anteil

der Leistungen des Kommunalbetriebes Olsberg wird von der Stadt Olsberg in Anspruch genommen und ist entsprechend zu vergüten.

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 3,0% 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:

	2011 T€	2010 T€
Hochsauerlandwasser GmbH	6.019	5.980
Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH	3.108	2.729
NRW URBAN GmbH & Co KG	1.500	1.500
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerland GmbH	0	1.250
	<u>10.627</u>	<u>11.459</u>

Das durch NRW URBAN GmbH & Co KG geführte Treuhandkonto weist zum 31.12.2011 einen negativen Saldon in Höhe von -688.341,43 € aus. Darin ist berücksichtigt, dass die Stadt Olsberg zum Jahresende einen Eigenanteil in Höhe von 350.000 € überwiesen hatte. Entsprechend der prozentualen Beteiligung Olsbergs von 65% verbleibt eine verbürgte Restschuld für Olsberg in Höhe von 324.921,93 €.

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 sichert 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 31.12.2011 sind noch drei laufende Zinssicherungsgeschäfte abgeschlossen. Die nachfolgende Aufstellung gibt einen Überblick der abgesicherten Darlehenssummen 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 Zinssicherungen, da das mit den Geschäften verfolgte Ziel, einen günstigen Zins zu sichern, erreicht worden ist.

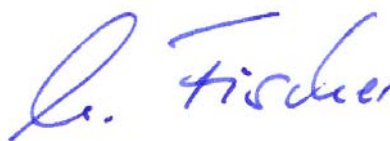
Kreditinstitut	Ref.Nr.	Nominalwert €	Marktwert €
Commerzbank	360322UK	915.466,93	-61.481,65
WestLB	2140693D, 2140695D	687.210,00	-95.200,00
WestLB	2497975D, 2497977D	1.170.340,00	-343.900,00

Olsberg, den 25. Mai 2012

Aufgestellt:


Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigt:


Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Anlagepiegel für das Haushaltsjahr 2011

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte				Kennzahlen			
	Anfangs-stand 2	Umbuchung Zugang 3	Umbuchung (Z) 4	Umbuchung (U) Abgang 5	End-stand (A) 6	Anfangs-stand (U) 7	Zugang (A) 8	Abgang (U) 9	End-stand (A) 10	am Ende des Haus- haltsjahres 11	zu Beginn des Haus- haltsjahres 12	Restbuch- wert 13	durchschnittl. Abschreibungs- satz %	%		
1	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	54.160,83	14.282,39	0,00	0,00	68.443,22	28.167,40	11.899,29	0,00	40.066,69	28.376,53	25.993,43	41,46			19,41	
2. Sachanlagen																
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
2.1.1 Grünflächen	4.847.914,27	11.396,35	0,00	7.545,00	1.280,00	193.991,45	39.635,69	0,00	233.627,14	4.627.181,27	4.653.922,82	95,19	0,82			
2.1.2 Ackerland	195.142,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.142,80	195.142,80	100,00	0,00			
2.1.3 Wald, Forsten	3.375.368,88	9.518,90	0,00	14.969,33	3.369.918,45	0,00	0,00	0,00	0,00	3.369.918,45	3.375.368,88	100,00	0,00			
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	274.926,75	10.496,58	0,00	23.092,50	269.875,83	0,00	0,00	0,00	0,00	269.875,83	274.926,75	100,00	0,00			
2.2 Infrastrukturvermögen																
2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.450.858,49	72.765,06	0,00	23.535,50	8.510.088,05	0,00	0,00	0,00	0,00	8.510.088,05	8.460.858,49	100,00	0,00			
2.2.2 Brücken und Tunnel	4.722.922,14	38.966,78	0,00	15.000,00	4.746.888,92	485.475,14	99.940,22	4.724,44	580.690,92	4.166.198,00	4.237.447,00	87,77	2,11			
2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	22.830.105,44	169.204,07	0,00	55.619,20	26.361.848,83	2.108.922,08	1.082.915,30	7.544,77	3.184.292,61	23.177.556,22	20.721.183,36	87,92	4,40			
2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	10.058.474,49	97.724,84	0,00	1.000,00	10.058.473,49	1.167.874,49	234.309,00	0,00	1.401.983,49	8.656.490,00	8.890.800,00	86,06	2,33			
2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	15.400,45	0,00	97.725,84	0,00	0,00	5.972,84	0,00	5.972,84	91.753,00	1,00	100,00	0,00			
2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.106.717,26	7.366,08	0,00	1.129.483,79	294.609,82	63.989,89	0,00	0,00	358.599,71	770.884,08	812.107,44	68,25	5,72			
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.980.359,09	161.325,83	0,00	1.195,54	2.140.489,38	583.334,72	177.824,70	1.182,54	759.976,88	1.380.512,50	1.397.024,37	64,50	8,63			
2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.006.645,87	607.609,84	0,00	3.542.606,60	1.870.145,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1.870.145,13	5.006.645,87	100,00	0,00			
	62.859.436,48	1.087.649,49	3.550.151,60	3.550.151,60	63.610.888,92	4.834.007,70	1.704.587,64	13.451,75	6.525.143,59	57.085.745,33	58.025.428,78	89,74	2,70			
3. Finanzanlagen																
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.048.260,58	799.506,31	0,00	0,00	1.847.766,89	820.074,11	799.506,31	0,00	1.619.580,42	228.186,47	228.186,47	100,00	0,00			
3.2 Beteiligungen	2.531.745,75	0,00	0,00	0,00	2.531.745,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.531.745,75	2.531.745,75	100,00	0,00			
3.3 Sondervermögen	26.074.171,71	1.550.000,00	0,00	27.624.171,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.624.171,71	26.074.171,71	100,00	0,00			
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	206.420,81	16.028,06	0,00	0,00	222.448,87	0,00	0,00	0,00	0,00	222.448,87	206.420,81	100,00	0,00			
3.5 Ausleihungen																
3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.307.116,25	0,00	0,00	35.964,86	1.271.151,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1.271.151,39	1.307.116,25	100,00	0,00			
3.5.2 an Sondervermögen	5.391.883,13	0,00	0,00	428.150,71	4.963.732,42	0,00	0,00	0,00	0,00	4.963.732,42	5.391.883,13	100,00	0,00			
3.5.3 Sonstige Ausleihungen	124.641,24	0,00	0,00	3.810,51	120.830,73	0,00	0,00	0,00	0,00	120.830,73	124.641,24	100,00	0,00			
	36.684.239,47	2.365.534,37	0,00	467.926,08	38.581.847,76	820.074,11	799.506,31	0,00	1.619.580,42	36.962.267,34	35.864.165,36	100,00	0,00			
	99.597.836,78	3.467.466,25	3.550.151,60	3.550.151,60	102.261.179,90	5.682.249,21	2.515.993,24	13.451,75	8.184.790,70	94.076.389,20	93.915.587,57	92,00	2,49			

Forderungsspiegel auf den 31.12.2011

	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	7.401,89	0,00	0,00	7.401,89	20.050,69
1.2 Beiträge	27.413,20	0,00	0,00	27.413,20	22.807,25
1.3 Steuern	356.290,79	0,00	0,00	356.290,79	618.445,51
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	182.319,65	8.472,79	0,00	190.792,44	52.201,19
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	39.980,09	0,00	364.070,00	404.050,09	523.751,69
	<u>613.405,62</u>	<u>8.472,79</u>	<u>364.070,00</u>	<u>985.948,41</u>	<u>1.237.256,33</u>
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	169.224,64	0,00	0,00	169.224,64	192.499,93
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	101.142,57	0,00	0,00	101.142,57	98.366,55
2.3 gegen verbundene Unternehmen	7.837,79	0,00	0,00	7.837,79	32.937,55
2.4 gegen Beteiligungen	7.706,47	0,00	0,00	7.706,47	29.279,21
2.5 gegen Sondervermögen	-5.761,49	0,00	0,00	-5.761,49	4.986,72
	<u>280.149,98</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>280.149,98</u>	<u>358.069,96</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	54.340,72	0,00	0,00	54.340,72	36.291,20
	<u>947.896,32</u>	<u>8.472,79</u>	<u>364.070,00</u>	<u>1.320.439,11</u>	<u>1.631.617,49</u>

Verbindlichkeitspiegel auf den 31.12.2011

	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 Sondervermögen	70.000,00	207.356,00	0,00	277.356,00	347.356,00
1.2 vom privaten Kreditmarkt	1.342.641,40	5.398.991,01	8.833.980,16	15.575.612,57	16.847.390,94
	<u>1.412.641,40</u>	<u>5.606.347,01</u>	<u>8.833.980,16</u>	<u>15.852.968,57</u>	<u>17.194.746,94</u>
2. Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung	<u>4.000.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>4.000.000,00</u>	<u>5.000.000,00</u>
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>450.872,05</u>	<u>0,00</u>	<u>398,83</u>	<u>451.270,88</u>	<u>544.604,41</u>
5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>200.036,19</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>200.036,19</u>	<u>101.051,80</u>
6. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.032.851,30</u>	<u>672.637,50</u>	<u>0,00</u>	<u>1.705.488,80</u>	<u>3.186.060,12</u>
	<u><u>7.096.400,94</u></u>	<u><u>6.278.984,51</u></u>	<u><u>8.834.378,99</u></u>	<u><u>22.209.764,44</u></u>	<u><u>26.026.463,27</u></u>

Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2011

1. Einleitung

Dem Jahresabschluss ist gem. § 95 Abs. 1 GO NRW ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht ist gem. § 48 GemHVO NRW so zu fassen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde 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 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.

2. 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.

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

Ertragslage

Die Haushaltswirtschaft bzw. deren Entwicklung und Substanz drückt sich nach Ablauf der Periode in der Gesamtergebnisrechnung und der Gesamtfinanzzrechnung 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 2011 zu 2010

	<u>2011</u> t €	<u>2010</u> t €	<u>Differenz</u> t €	<u>Differenz</u> %
1. Steuern und ähnliche Abgaben	22.889	18.175	4.714	25,94%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.804	2.776	28	1,01%
3. Sonstige Transfererträge	10	57	-47	-82,46%
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.180	2.235	-55	-2,46%
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	272	397	-125	-31,49%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.721	2.748	-27	-0,98%
7. Sonstige ordentliche Erträge	1.036	1.020	16	1,57%
8. Aktivierter Eigenleistungen	15	8	7	87,50%
9. Ordentliche Erträge	31.927	27.416	4.511	16,45%
10. Personalaufwendungen	5.324	5.266	58	1,10%
11. Versorgungsaufwendungen	413	330	83	25,15%
12. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.967	6.417	-450	-7,01%
13. Bilanzielle Abschreibungen	2.516	2.411	105	4,36%
14. Transferaufwendungen	11.475	11.493	-18	-0,16%
15. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.454	3.754	-300	-7,99%
16. Ordentliche Aufwendungen	29.149	29.671	-522	-1,76%
17. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.778	-2.255	5.033	-223,19%
18. Finanzerträge	386	370	16	4,32%
19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	779	781	-2	-0,26%
20. Finanzergebnis	-393	-411	18	-4,38%
21. Ordentliches Ergebnis	2.385	-2.666	5.051	-189,46%
22. Jahresergebnis	2.385	-2.666	5.051	-189,46%

Zunächst fällt auf, dass das Jahresergebnis insgesamt eine Verbesserung um rd. Mio. € 5,0 aufweist. Die Frage, ob diese Entwicklung ihre Ursache im Bereich der Erträge oder der Aufwendungen hat, klären die Zeilen 9 und 16. Während die ordentlichen Aufwendungen um lediglich T€ 522 (- 1,76%) zurückgehen, steigen die ordentlichen Erträge um immerhin T€ 4.511 (16,45%). Das Finanzergebnis, ausgewiesen in Zeile 20, kann vernachlässigt werden, da die betragsmäßige Auswirkung sehr gering ist. Die wesentlichen Ursachen für die positive Entwicklung im Vergleich zum Vorjahr sind somit auf der Ertragsseite zu suchen. Dies ist nicht ungewöhnlich, da die Erträge erfahrungsgemäß die größten Schwankungen aufweisen und die Aufwandsseite durch die jahrelange Konsolidierung weitestgehend auf einem sehr niedrigen Niveau gefahren wird.

Die **Erträge** werden weiterhin klar von den Steuern und ähnlichen Abgaben dominiert. Mit einem Anteil von 71,69 % an den gesamten ordentlichen Erträgen gilt diesen Ertragsarten natürlich ein besonderes Augenmerk. Durch den enormen absoluten Anstieg im Vergleich zum Vorjahr ist auch der prozentuale Anteil nochmals gestiegen. Umso tragischer ist es letztlich, dass auch 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. Die Gewerbesteuer, welche seit dem Jahr 2009 mit einem Hebesatz von 435% erhoben wird, stellt auch in 2011 die mit Abstand bedeutendste Ertragsart dar. Sie allein macht 65,87 % (Vorjahr: 59,43 %) der Steuern und ähnlichen Abgaben aus. Im Ergebnis konnte mit einem Aufkommen von T€ 15.079 das Vorjahresergebnis von T€ 10.802 deutlich übertroffen werden. Das Gewerbesteueraufkommen hat damit einen historischen Höchstwert erreicht. Die zweite wesentliche Ertragsart im Block der Steuern und ähnlichen Abgaben ist der gemeindliche Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer. Mit einem Anteil von T€ 4.598 bzw. 20,09 % (Vorjahr: T€ 4.228 bzw. 23,26 %) wirken sich hier die Schwankungen mit nennenswerten Beträgen aus. Im Wesentlichen lässt sich somit der deutliche Anstieg der Steuern und ähnlichen Abgaben auf diese beiden Ertragsarten zurückführen.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind insgesamt recht stabil geblieben. Einzelne Geschäftsvorfälle heben sich hier in ihren Wirkungen auf. Im Vorjahr konnten hier einmalig Erträge aus der Umsetzung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes in Höhe von T€ 459 vereinnahmt werden, welche in 2011 weggefallen sind. Dieser Verschlechterung stehen zwei positive Entwicklungen gegenüber. Einerseits konnten Fördergelder für geplante Wehumbauten von T€ 240 verbucht werden. Andererseits wurde der zentrale Omnibusbahnhof zum 01.01.2011 aktiviert und die dafür erhaltenen Fördermittel führten zu einer deutlichen Erhöhung der Auflösungserträge derselben.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind im Vergleich zum Vorjahr zwar sehr konstant geblieben. Der Rückgang um T€ - 55 begründet sich neben mehrerer kleinerer Abweichungen insbesondere in der im Vorjahr noch vorzunehmenden vollständigen Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenausschlag im Winterdienst. Der daraus resultierende Ertrag in Höhe von T€ 157 entfällt in diesem Jahr.

Eine rückläufige Entwicklung weisen die privatrechtlichen Leistungsentgelte auf. Verantwortlich dafür sind die im Vorjahr noch vorgenommenen Verkäufe von Kyrill-Holz, die in 2011 nicht mehr zum Tragen kommen.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass der ganz entscheidende Faktor für die ausgesprochen positive Entwicklung der Erträge das in dieser Höhe noch nicht da gewesene Aufkommen der Gewerbesteuer ist.

Die **Aufwendungen** weisen in Zeile 16 bei der Summierung der ordentlichen Aufwendungen eine Reduzierung von T€ - 522 aus.

Die Personalaufwendungen setzen sich aus einer Reihe von Einzelpositionen zusammen, die letztlich die in Summe ausgewiesene Steigerung von T€ 58 (1,10 %) ausmachen. Während die Rückstellungen für Urlaub und Überstunden im Vorjahr noch zu erhöhen waren, konnten diese nunmehr leicht reduziert werden. Dieser Vorteil im Vergleich der beiden Jahre wird durch die höhere Zuführung zu den Pensionsrückstellungen wieder aufgehoben. Die verbleibende geringe Steigerung ist insbesondere durch tarifliche Steigerungen verursacht.

Die Veränderungen bei den Versorgungsaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus der Entwicklung der Pensionsrückstellung. Während im Vorjahr eine Netto-Inanspruchnahme von T€ 86 eingetreten ist, ist im Haushaltsjahr 2011 eine Netto-Zuführung von T€ 2 zu verzeichnen.

Die deutlichste Abweichung zeigen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit einer Reduzierung um T€ -450 (-7,01 %). Ganz entscheidend wirkt sich hier aus, dass die Wintermonate in 2011 wesentlich weniger Winterdienstleistungen erfordert haben, als das im Vorjahr der Fall war. Allein die Inanspruchnahme des Kommunalbetriebes und der externen Dienstleister war um T€ -372 geringer als im Vorjahr. Ein weiterer nennenswerter Faktor ist der Aufwand der Abwasserbeseitigung. In 2010 hatte die Stadt die Abrechnung der Jahre 2008 und 2009 zusätzlich zu tragen. In 2011 entfällt diese einmalige Belastung. Insgesamt sind die Abwassergebühren um T€ -139 geringer ausgefallen.

Zahlreiche und teils größere Anlagenzugänge (z. B. Zentraler Omnibusbahnhof, Durchstich Mariengässchen) führen zu einem Anstieg der Abschreibungen.

Eine Verbesserung weisen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von T€ -300 auf. Hiervon sind allein T€ 147 auf einen Einzelfall des Vorjahres zurückzuführen, in dem es zur Korrektur einer Forderung gegenüber einem früheren Dienstherr kam. Typisch für Abweichungen im Jahresvergleich ist das Konto „übrige weitere sonstige Aufwendungen“, da hier oft Sonderfälle verbucht werden. In 2011 kam es so z. B. zur Weiterleitung von Mitteln aus dem Erbe Mix an die Stiftung „Wir in Olsberg“ in Höhe von T€ 224 sowie zur erstmaligen Einbuchung der anteiligen Pensionsverpflichtungen des VHS Zweckverbandes in Höhe von T€ 180. Im Vorjahr wies dieses Konto einen um T€ 108 höheren Saldo aus.

Im Zusammenspiel führen die Entwicklungen auf der Ertrags- und Aufwandsseite dazu, ein ausgesprochen positives Ergebnis gezeigt werden kann. Das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 17) ist noch positiver, wird aber durch die im Weiteren noch zu berücksichtigenden Zinsbelastungen der laufenden Investitionsdarlehen auf den Endstand von T€ 2.385 reduziert. Wie oben dargelegt, basiert dieses Ergebnis ganz überwiegend auf der Entwicklung der Gewerbesteuer. Dieser Umstand muss davor warnen, das Ergebnis über zu bewerten. Denn erfahrungsgemäß unterliegt insbesondere die Gewerbesteuer enormen Schwankungen.

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 die Unterschiede im Periodenvergleich und auch die wesentlichen Abweichungen zur Ergebnisrechnung beleuchtet.

Die Entwicklung der Finanzrechnung im Vergleich zum Vorjahr macht die folgende Übersicht deutlich:

Finanzrechnung
Vergleich 2011 zu 2010

	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>Differenz</u>	<u>Differenz</u>
	t €	t €	t €	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben	23.120	17.690	5.430	30,70%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.010	2.053	-43	-2,09%
3. Sonstige Transfereinzahlungen	10	57	-47	-82,46%
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.793	1.680	113	6,73%
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	273	389	-116	-29,82%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.727	2.863	-136	-4,75%
7. Sonstige Einzahlungen	1.795	1.675	120	7,16%
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	397	344	53	15,41%
9. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.125	26.751	5.374	20,09%
10. Personalauszahlungen	5.034	4.855	179	3,69%
11. Versorgungsauszahlungen	399	366	33	9,02%
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.248	6.312	-64	-1,01%
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	780	783	-3	-0,38%
14. Transferauszahlungen	11.393	11.554	-161	-1,39%
15. Sonstige Auszahlungen	4.311	5.432	-1.121	-20,64%
16. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.165	29.302	-1.137	-3,88%
17. Cash-Flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.960	-2.551	6.511	-255,23%
18. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	954	502	452	90,04%
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	118	255	-137	-53,73%
20. Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	501	1.729	-1.228	-71,02%
21. Einzahlungen von Beiträgen und ähnl. Entgelten	73	584	-511	-87,50%
22. Sonstige Investitionseinzahlungen			0	--
23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.646	3.070	-1.424	-46,38%
24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18	142	-124	-87,32%
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	688	718	-30	-4,18%
26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	143	397	-254	-63,98%
27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	16	13	3	23,08%
28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.419	2.770	-351	-12,67%
29. Sonstige Investitionsauszahlungen	350	1.260	-910	-72,22%
30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.634	5.300	-1.666	-31,43%
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.988	-2.230	242	-10,85%
32. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	1.650	-1.650	-100,00%
33. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.500	5.000	-500	-10,00%
34. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	1.340	1.300	40	3,08%
35. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.500	0	5.500	--
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.340	5.350	-7.690	-143,74%
37. Veränderung des Finanzmittelfonds	-368	569	-937	-164,67%

38. Anfangsbestand des Finanzmittelfonds	1.646	903
39. Veränderung des Finanzmittelfonds	-534	743
40. Endbestand des Finanzmittelfonds	<u>1.112</u>	<u>1.646</u>
41. Noch nicht auf Produkten verb. Zahlungsströme	-166	174

Die Finanzrechnung weist in den Zeilen 1 – 15 eine deutlich stärkere Übereinstimmung mit den entsprechenden Werten der Ergebnisrechnung aus, als dies noch in den ersten Jahren nach der NKF-Umstellung der Fall war. Auch wenn die einzelnen Beträge naturgemäß immer Abweichungen zeigen, so sind die grundlegende Struktur und die wesentlichen Abweichungen in beiden Rechenwerken durchaus vergleichbar.

Auch in der Finanzrechnung sind die Einzahlungen aus Steuern und Abgaben der entscheidende Faktor für die sehr positive Entwicklung im Vergleich zum Vorjahr. Auch wenn die prozentualen Abweichungen in anderen Zeilen der Finanzrechnung höhere relative Abweichungen ausweisen, so sprechen doch die absoluten Zahlen (die Differenz in €) eine eindeutige Sprache.

Der starke Anstieg der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben ist naturgemäß auch in der Finanzrechnung auf die sehr hohen Gewerbesteureinzahlungen zurückzuführen. Der Umstand, dass die Einzahlungen noch über den Erträgen liegen hängt damit zusammen, dass in 2011 Einzahlungen kassenwirksam geworden sind, die in 2010 bereits periodengerecht als Ertrag verbucht worden waren.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen verhalten sich recht konstant. Im Vergleich zur Ergebnisrechnung bleiben die Einzahlungen stets etwas zurück, da die dort 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.

Die gleiche Aussage kann auch zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten getroffen werden. Zusätzlich zu den aufzulösenden Beiträgen werden hier in der Ergebnisrechnung noch die ggf. erforderlichen Auflösungserträge aus den Sonderposten für den Gebührenaussgleich gezeigt, sofern in den Gebührenhaushalten noch entsprechende Sonderposten (Rücklagen) vorhanden waren.

Die Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen beinhalten u.a. die Betriebskostenerstattungen des Landschaftsverbandes (LWL). Alleine diese sind im Vergleich zum Vorjahr um T€ -115 zurückgegangen und sind somit verantwortlich für die ausgewiesene Differenz. Letztlich verhält sich dieser Vorgang aber für den Stadthaushalt neutral.

Die Stadt Olsberg hat eine Reihe von durchlaufenden Geldern in der Finanzrechnung zu verbuchen. Diese finden sich u. a. bei den sonstigen Einzahlungen. Diese Posten sind auch

der Grund für die Abweichung zur Ergebnisrechnung, da diese Gelder keinen Ertrag auslösen.

Insgesamt trägt die positive Entwicklung der Ertragsseite mit T€ 5.374 dazu bei, dass der Cash-Flow aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 17.) eine Verbesserung gegenüber dem Vorjahr um T€ 6.511 erreicht. Auch hier sind die ganz wesentliche Ursache die Einzahlungen aus der Gewerbesteuer. Damit kann im Berichtsjahr das erreicht werden, was eigentlich der Normalfall sein sollte. Aus dem laufenden Verwaltungsgeschäft ist es gelungen, einen Liquiditätsüberschuss zu generieren, der im Weiteren eingesetzt werden kann.

Die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit reduzieren sich um T€ -1.137.

Mit T€ -1.121 ist diese Entwicklung fast ausschließlich auf die sonstigen Auszahlungen zurückzuführen. Der Grund hierfür liegt in einem Geschäftsvorfall aus dem Vorjahr. Im Zusammenhang mit der Neubewertung der im Grundstücksfonds vorgehaltenen Baugrundstücke kam es zu einer Inanspruchnahme einer Rückstellung und einer größeren Zahlung an den Kommunalbetrieb. Allein dieser Vorgang macht T€ 925 aus und begründet damit den starken Rückgang in 2011.

Die Personalauszahlungen bleiben in der Regel hinter dem Personalaufwand der Ergebnisrechnung zurück. Ausschlaggebend sind hier die als Aufwand abzubildenden Zuführungen zu den verschiedenen Rückstellungen im Personalbereich. Insbesondere sind hier Pensions- und Beihilferückstellungen zu nennen.

Die Zeilen 18 bis 31 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.

Der deutliche Anstieg der Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen kann darauf zurückgeführt werden, dass im Vorjahr der überwiegende Anteil der Investitionspauschale direkt an den Kommunalbetrieb Olsberg weitergeleitet worden ist. Allein diese Position macht bereits T€ 453 aus, was fast exakt der Differenz entspricht.

Die Verkäufe von Sachanlage sind nur sehr schwer planbar. Abweichungen sind hier normal.

Die Rückführungen von Darlehen haben in 2011 einen normalen Verlauf genommen. Der signifikante Rückgang zum Vorjahr ist auf eine Sondertilgung in Höhe von T€ 1.300 im Vorjahr zurückzuführen.

Bei den Einzahlungen von Beiträgen handelt es sich um KAG-Beiträge. Diese werden bei neuen Erschließungsmaßnahmen zunächst durch den Kommunalbetrieb vereinnahmt und bei Fertigstellung der Maßnahme an den Stadthaushalt weitergeleitet. Im Vorjahr wurde eine größere Erschließungsmaßnahme (Baugebiet Niethaken) abgeschlossen und ging an die Stadt über. Dadurch kam es zu den hohen Einzahlungen in 2010.

Die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen weisen ebenfalls deutliche Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr auf. Auch hier gilt, dass insbesondere die Investitionstätigkeit größeren Schwankungen unterworfen ist. Zudem kommt es hier häufiger zu periodenübergreifenden Verschiebungen, da die Umsetzung von Maßnahmen nicht in dem geplanten Zeitraum abgeschlossen werden konnte. Die wesentliche Abweichung weisen die sonstigen Investitionsauszahlungen aus. Hier wurde im Vorjahr das Treuhandkonto für die Abwicklung des Zentralen Omnibusbahnhofs mit T€ 1.260 abgelöst. In 2011 handelt es sich um einen Eigenanteil der Stadt Olsberg an der Entwicklung des interkommunalen Gewerbeparks.

Aktivierbare Zuwendungen wurden an zwei Beteiligungen ausgezahlt. Einerseits muss die Liquidität des Kommunalbetriebs durch eine Kapitalzuführung in ausreichender Höhe sichergestellt werden. Im Jahr 2011 wurde eine Kapitalzuführung in Höhe von T€ 1.550 geleistet. Gleiches gilt für die stadt eigene Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH. Durch eine Liquiditätszuführung in Höhe von T€ 869 wurde diese mit der für den laufenden Betrieb erforderlichen Liquidität versorgt.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 31) ist mit T€ -1.988 negativ. Das heißt, dass die zur Verfügung stehenden Einzahlungen nicht ausgereicht haben, um die erforderlichen Investitionen zu finanzieren. Eine Kreditaufnahme für Investitionszwecke wurde nicht vorgenommen. Dies hängt mit der Art der Berechnung der möglichen Kreditaufnahme zusammen. Im Vorjahr kam es hier zu einer Aufnahme von T€ 1.650.

Wenn der Saldo aus der Investitionstätigkeit negativ ist (s.o.), aber keine Kreditaufnahme für diesen Zweck erfolgt ist, muss die Finanzierung entweder aus dem laufenden Geschäft erfolgt sein, oder aber Kassenkredite mussten herangezogen werden. Da der Cash-Flow aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erfreulicherweise sehr positiv war, konnten diese Überschüsse zur Finanzierung der Investitionen genutzt werden.

Zusätzlich war es möglich, den vorhandenen Kassenkredit von T€ 5.000 auf T€ 4.000 zurückzufahren (vgl. Saldo Zeilen 33 und 34). Unter Berücksichtigung der dann noch vertragsgemäß zu leistenden regelmäßigen Darlehenstilgungen (Zeile 34) verbleibt eine Veränderung des Finanzmittelfonds von T€ -368.

Der Endstand des Finanzmittelfonds mit T€ 1.112 kann nur ausgewiesen werden, da Kredite zur Liquiditätssicherung (sog. Kassenkredite) aufgenommen worden sind. Zum Bilanzstichtag wiesen diese einen Bestand von T€ 4.000 aus.

Die ausgewiesenen Kredite zur Liquiditätssicherung machen die Problematik der Stadt Olsberg deutlich. Auch wenn es in 2011 durch die sehr positive Ertragsentwicklung gelang, den Bestand der Kassenkredite zu reduzieren, ist die Stadt weiterhin darauf angewiesen. Der Verzehr von Finanzmitteln setzt sich fort und kann letztlich nur durch weitere kurzfristige Kreditaufnahmen gedeckt werden kann.

Vermögenslage

Bilanzstruktur Aktivseite zum 31.12.2010 und 31.12.2011

	31.12.2010		31.12.2011	
	T€	%	T€	%
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögens- gegenstände	26	0,03	28	0,03
Sachanlagen	58.026	59,64	57.086	59,02
Finanzanlagen	35.864	36,86	36.962	38,22
Umlaufvermögen				
Vorräte	0	0,00	96	0,10
Forderungen und sonstige Vermögensgegens- tände	1.632	1,68	1.326	1,37
Liquide Mittel	1.646	1,69	1.112	1,15
Rechnungsabgrenzungsposten	105	0,11	108	0,11
Bilanzsumme	97.299	100,00	96.718	100,0

Die Vermögenslage hat in ihrer Struktur keine grundlegenden Veränderungen erfahren. Weiterhin dominieren klar die Sach- und Finanzanlagen die Aktivseite der Bilanz. Das Gesamtvermögen ist gesunken, ohne dass dadurch die Vermögensverteilung grundlegend geändert worden ist.

Die Sachanlagen reduzieren sich trotz einiger Zugänge, insbesondere bei den Anlagen im Bau, auf Grund der regelmäßigen Abschreibungen, die alleine eine Reduzierung von T€ 1.705 ausmachen.

Die Steigerung der Finanzanlagen ist auf die Kapitalzuführung an den Kommunalbetrieb Olsberg zurückzuführen, die einen Betrag von T€ 1.550 ausmacht. Reduzierend wirken hier die laufenden Tilgungsleistungen für die ausgereichten Gesellschafterdarlehen an den Kommunalbetrieb Olsberg und die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH.

Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich im Vergleich zum Vorjahr zwar reduziert, es muss aber berücksichtigt werden, dass im abgelaufenen Jahr bestehende Liquiditätskredite um T€ 1.000 reduziert werden konnten.

Schuldenlage

Bilanzstruktur Passivseite zum 31.12.2010 und 31.12.2011

	31.12.2010		31.12.2011	
	T€	%	T€	%
Eigenkapital (Ausgleichsrücklage von T€ 1.224 zum 31.12.2011 enthalten)	31.636	32,52	34.022	35,18
Sonderposten	28.297	29,08	29.001	29,99
Rückstellungen				
Pensionsrückstellungen	9.128	9,38	9.527	9,85
übrige Rückstellungen	1.160	1,19	904	0,93
Verbindlichkeiten				
aus Krediten für Investitionen	17.195	17,67	15.853	16,39
übrige Verbindlichkeiten	8.832	9,08	6.357	6,57
Rechnungsabgrenzungsposten	1.051	1,08	1.054	1,09
Bilanzsumme	97.299	100,0	96.718	100,0

Die ausgewiesene Eigenkapitalquote von 32,51% (61,59% incl. Sonderposten) im Jahr 2010 steigt auf 35,18% bzw. 65,17% in 2011. Dieser Anstieg ist auf das positive Jahresergebnis in Höhe von T€ 2.386 zurückzuführen.

Die Sonderposten für Zuwendungen, Beiträge und den Gebührenausschlag erhöhen sich. Der entscheidende Grund dafür ist in der Aktivierung des Zentralen Omnibusbahnhofs zu sehen. In diesem Zusammenhang wurden auch die dafür erhaltenen Zuwendungen sowie darüber hinaus noch nicht zweckentsprechend eingesetzte Investitionspauschale als Sonderposten konkret zugeordnet. Insbesondere die aus früheren Jahren noch einsetzbare Verbindlichkeit aus der Investitionspauschale führt zu der Erhöhung. Zusammen mit Anteilen der in 2011 erhaltenen Investitionspauschale wurden T€ 1.837 als Zugang bei den Sonderposten verbucht. Dem stehen die laufenden Auflösungsbeträge sowie einige Abgänge gegenüber.

Die Pensionsrückstellungen waren entsprechend der finanzmathematischen Berechnung der Versorgungskasse zu erhöhen.

Die übrigen Rückstellungen reduzieren sich insbesondere durch Inanspruchnahmen der Rückstellungen für Straßen- und Brückenunterhaltung in Höhe von zusammen T€ 192.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen konnten in Höhe der planmäßigen Tilgungsleistungen zurückgefahren werden. Es fanden keine Neuaufnahmen statt. Insofern hat im langfristigen Bereich eine echte Entschuldung stattgefunden.

Die übrigen Verbindlichkeiten beinhalten auch die Kredite zur Liquiditätssicherung. Diese konnten von T€ 5.000 auf T€ 4.000 reduziert werden. Eine weitere deutliche Reduzierung bis auf Null hat die Verbindlichkeit aus noch nicht zweckentsprechend eingesetzter Investitionspauschale erfahren. Der noch verfügbare Restbetrag von T€ 1.268 wurde im Rahmen der Aktivierung des Zentralen Omnibusbahnhofs diesem zugeordnet und vollständig in die Sonderposten umgebucht.

Während also das positive Jahresergebnis von T€ 2.385 das Eigenkapital erhöht hat, wurde der damit verbundene erhöhte Zufluss an Liquidität dazu genutzt, Tilgung zu finanzieren. Einerseits konnten die laufenden Tilgungsleistungen der investiven Darlehen mit T€ 1.341 bedient werden. Darüber hinaus konnten die Kredite zur Liquiditätssicherung um T€ 1.000 zurückgefahren werden. Unter Berücksichtigung dieser enormen Liquiditätsabflüsse allein für Zwecke der Tilgung verblieb ein vergleichsweise geringer negativer Saldo in der Finanzrechnung von T€ -368. Um diesen Betrag wurde also der Bestand an Finanzmitteln reduziert.

Letztlich wird deutlich, dass ausgesprochen positive Jahresergebnisse dringend erforderlich sind, um sowohl die langfristige als auch die kurzfristige Verschuldung zurückzufahren. Solange die Stadt Olsberg immer wieder in die Situation gerät, zur Finanzierung des laufenden Geschäfts oder der laufenden investiven Tilgungsleistungen Kredite zur Liquiditätssicherung aufzunehmen, werden ggf. positive Ergebnisse zunächst dazu eingesetzt werden müssen, diese Verbindlichkeiten wieder zurückzufahren. Dadurch wird es enorm schwer, finanzielle Freiräume für eigentlich erforderliche Investitionen in Zukunftsprojekte zur Fortentwicklung der Stadt Olsberg zu gewinnen.

Um zumindest den Belastungen aus den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen entgegenzuwirken, wurden 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.

Bereits 2004 wurden vier Darlehen zur Optimierung der Zinskonditionen zusammengefasst. Es wurde ein Doppelswap abgeschlossen, der auf zwei Phasen aufbaut. Die erste dieser Phasen mit einer festen Kondition lief bis zum 30.09.2006. Zu diesem Zeitpunkt lief die Zinsbindung der Ursprungsgeschäfte aus. Es erfolgte eine Umschuldung in dem Sinne, dass die Ursprungsdarlehen getilgt wurden und ein neues Darlehen in Höhe von T€ 1.615 auf der Basis des jeweils aktuellen 3-Monats-EURIBOR abgeschlossen wurde. Hier setzt die zweite, die variable Phase des Doppelswap ein. Die Konditionen sind wiederum in zwei Phasen gesplittet. Die Verzinsung erfolgt bis zum 29.09.2011 mit dem 3-Monats-EURIBOR abzüglich 0,25% für die Bereitstellung der erforderlichen Liquidität. Das abgekoppelte Zinsgeschäft beläuft sich auf eine Verzinsung von 4,40 %. Ab dem 30.09.2011 zu einem festen Zinssatz in

Höhe von 3,99 % bei einem anderen Kreditgeber. Das Derivat ist damit am 30.09.2011 beendet. Das neue Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 29.09.2036 und wird in vierteljährlichen Raten getilgt.

Ein einzelnes bestehendes Darlehen ist mit einem Derivat (Doppelswap) in der Form überlagert, dass nach der ersten Phase, in dem der Zinssatz sofort von 5,78 % auf 4,48 % bis zum Auslaufen der Zinsbindungsfrist des Ursprungsdarlehens reduziert werden konnte, nunmehr die zweite Phase läuft. Hier wird die erforderliche Liquidität zur Ablösung des Ursprungsdarlehens wiederum regelmäßig auf der Basis des 3-Monats-EURIBOR automatisch bereitgestellt. Die Belastung beschränkt sich für die Stadt Olsberg hier auf den Aufschlag von 0,04 %. Das abgekoppelte Zinsgeschäft läuft bis zum 30.09.2015 und wird mit 4,48 % verzinst. Die sichere Gesamtbelastung beträgt somit bis zum 30.09.2015 insgesamt 4,52 %.

Eine ähnliche Struktur (Forwardswap) findet bei einem anderen Darlehen Anwendung. Die Konditionen stellen sich so dar, dass der Aufschlag auf den 3-Monats-EURIBOR 0,06 % beträgt und der Zinssatz 4,20 %. Die Gesamtbelastung bis zum 15.06.2018 beträgt somit 4,26 %. Eine Zins senkende Besonderheit wurde in diesem Fall in der Form eingebaut, dass die Bank ein einmaliges Gläubigerkündigungsrecht zum 15.06.2013 hat. Bis zu diesem Zeitpunkt ist die Gesamtbelastung somit mindestens gesichert.

Im Jahr 2009 wurde zur Sicherung der 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 hat. 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 günstigeren Zeitpunkt eine längerfristige Vereinbarung diesbezüglich zu treffen.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Abgesehen von den unter Punkt 3. „Ertragslage“ erläuterten Entwicklungen gab es keine besonderen Vorgänge, die das Ergebnis in besonderem Maße beeinflusst haben.

5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Schluss des Jahres 2011 sind keine nennenswerten Vorgänge mehr eingetreten.

6. 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 langfristig Wirkungen entfalten und dadurch die Haushaltswirtschaft der Stadt Olsberg beeinflussen werden.

(1) Gewerbesteuer

Das Gewerbesteueraufkommen erreichte im Jahr 2011 ein Rekordergebnis. Das für eine Stadt in der Größe Olsbergs relativ hohe Gewerbesteueraufkommen 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 ggf. woanders besser sind. Der Effekt, insbesondere der negative Effekt, würde zwar durch das System des kommunalen Finanzausgleichs abgefedert, allerdings mit einem Zeitverzug von zwei Jahren. Dieser Zeitverzug würde dazu führen, dass im Falle eines Wegbrechens der Gewerbesteuererträge das betroffene Jahr extrem schlecht abschließen würde, da ein Ausgleich erst später erfolgen würde. Insbesondere die ohnehin sehr angespannte Liquidität würde dadurch extrem belastet bzw. noch weitergehend überfordert werden. Zusätzliche Kassenkredite wären unumgänglich. Fraglich ist auch, in welchem Maß ein Ausgleich durch den kommunalen Finanzausgleich erfolgen würde, da die finanziellen Ressourcen allgemein, insbesondere auch auf Landesebene, stark rückläufig sind.

(2) AquaOlsberg

Das Aqua Olsberg ist in seiner Funktion als Bad mit seinem Schwerpunkt in den Bereichen der Entspannung und Gesundheit sicherlich ein Gewinn für Olsberg. Dies zeigt sich auch in den jährlich steigenden Besucherzahlen. Im Rahmen der strategischen Ausrichtung Olsbergs muss das AquaOlsberg entsprechend eingebunden werden. Dadurch bieten sich neue Optionen für die weitere Entwicklung Olsbergs als Gesundheitsstandort. Nicht zuletzt trägt es maßgeblich dazu bei, den Status als anerkannter Kneipp-Kurort zu behalten.

Es muss dauerhaft damit gerechnet werden, dass auch aus dem laufenden Betrieb ein erhebliches Defizit entsteht, welches, zusätzlich zu den Darlehensverpflichtungen, letztlich durch die Stadt Olsberg zu tragen ist. Das 2008 in Betrieb gegangene Bad muss nicht nur fortlaufend baulich und technisch instand gehalten werden, sondern erfordert auch regelmäßige ersatz- oder auch Neuinvestitionen. Nur so kann die Attraktivität für die Besucher erhalten und aktuellen Entwicklungen angepasst werden.

(3) Demographie

Der demographische Wandel wird auch die Stadt Olsberg ereilen. Dies ist inzwischen nicht nur absehbar, sondern bereits konkret erkennbar. Hier gilt es Konzepte zu entwickeln, die in allen gesellschaftlichen Bereichen die sich daraus ergebenden Folgen auf ihre Wirkungen hin untersuchen und Lösungen aufzeigen. Auch hier wird es eine wesentliche Aufgabe sein, den erkennbaren Wandel als Auslöser für sinnvolle Umstrukturierungen zu nutzen. In besonderem Maße ist hier die Politik gefordert, der Stadt Olsberg durch Vorgabe strategischer Ziele ein Bild zu geben, welches nicht nur für die derzeitigen Bürger, sondern auch für Gewerbetreibende der verschiedensten Branchen attraktiv ist. Wenn die aktuell vorgehaltene kommunale Infrastruktur weiterhin sinnvoll genutzt werden soll, kann dies nur durch eine ausgewogene Bevölkerungsstruktur erreicht werden. Diese kann dann gehalten werden, wenn die Stadt Olsberg als Arbeits- und Wohnort attraktiv und lebenswert bleibt. So sollte es gelingen, im stärker werdenden Konkurrenzkampf der Kommunen untereinander zu bestehen. Die laufenden Strategiegespräche in Politik und Verwaltung sind diesbezüglich weiter konkretisiert worden, aber noch längst nicht am Ziel angelangt. Es müssen klare Antworten gefunden werden, wie mit den vielfältigen Folgen des demographischen Wandels umgegangen werden soll. Dabei wird es wichtig sein, die unterschiedlichen Interessen und Bedürfnisse zu einem ausgewogenen und zukunftsfähigen Kompromiss zu führen. Dies wird nicht erreichbar sein, ohne dabei auch unliebsame Wahrheiten zu benennen und frühzeitig zu akzeptieren. Die vorhandenen Kräfte können dann stärker gebündelt werden, um schnell an den Stellen zu Veränderungen zu kommen, die dauerhaft Bestand haben werden. Das gilt sowohl finanziell als auch räumlich. Vielleicht lässt sich so ein gewisser Vorsprung gegenüber anderen Kommunen gewinnen.

Aus finanzieller Sicht würde sich ein Bevölkerungsrückgang zwar schleichend, aber doch spürbar negativ auswirken. An verschiedenen Stellen im System des kommunalen Finanzausgleichs und der Beteiligung der Kommunen am Steueraufkommen des Landes wird auf Verteilungskriterien zurückgegriffen, die direkt oder indirekt mit Bevölkerungszahlen zusammenhängen. Während also die Erträge langsam negativ beeinflusst werden, gilt es ggf. zusätzliche Mittel aufzuwenden, um diesen Trend zu stoppen oder zumindest zu verlangsamen. Hierin liegen die Problematik und die Herausforderung.

(4) Schulentwicklungsplanung

Eng mit den demographischen Einflüssen verquickt sind die Entwicklungen im schulischen Bereich. Einerseits sind weitere Entscheidungen zur Zukunft von Schulstandorten zu treffen. Dies betrifft im Wesentlichen die Grundschulstandorte. Die Entwicklung der Schülerzahlen macht deutlich, dass dauerhaft weitere Standorte gefährdet sein werden.

Die noch im Vorjahr diskutierte Frage der Schulform für den Bereich der Sekundarstufe I wurde entschieden. Die Sekundarschule wird die Haupt- und Realschule in den nächsten Jahren ablösen. Diese Richtungweisende Entscheidung bietet die Chance, den Schulstandort Olsberg nachhaltig zu stärken und somit die Attraktivität Olsbergs einerseits für Familien mit Kindern, andererseits aber auch für Unternehmen, die Nachwuchs suchen, zu betonen. Wichtig ist hier, dass mit dem Beginn des ersten Jahrgangs in der neuen Schulform ab

Sommer 2012 ein pädagogisches und räumliches Konzept angeboten werden kann, welches durch die Schüler und deren Eltern angenommen wird.

(5) Ortsumgehung Stadtkern; Zentrenkonzept

Nachdem die Ortsumgehung im Oktober 2010 dem Verkehr übergeben worden ist, haben sich schnell die erhofften Auswirkungen eingestellt. Der Durchgangsverkehr insbesondere aus und in Richtung Bestwig ist deutlich zurückgegangen. Eine weitere Beruhigung wurde durch die Sperrung der K15 (Altenbüren-Olsberg) und der Bahnhofstraße für den Schwerlastverkehr erreicht. Der Zeitpunkt, konkrete Maßnahmen der Verkehrsführung, städtebaulichen Gestaltung, Einzelhandelsstruktur, Steigerung der touristischen Attraktivität etc. umsetzen zu können, ist damit gekommen. Diese Chance muss genutzt werden. Es gilt durch überschaubare und möglichst auch finanzierbare Einzelmaßnahmen das Bild und die Aufenthaltsqualität Olsbergs zu steigern. Dabei ist allen Beteiligten bewusst, dass maßgebliche Entwicklungsmöglichkeiten nicht ohne die Beteiligung privater Eigentümer möglich sein werden. Neben der Zustimmung der privaten Eigentümer wird es aber auch zwingend erforderlich werden, privates Kapital zu mobilisieren. Die Stadt allein kann hier nicht vorangehen. Private Investoren finden sich naturgemäß dann ein, wenn eine angemessene Rendite der Investition erzielt werden kann. Es muss also gelingen, die planerischen Grundlagen dafür zu schaffen, dass private Investoren im Zuge der baulichen Umsetzung bereit sind, Kapital zu investieren. Die Chance besteht also darin, die Funktionalität im Zentrum Olsbergs nachhaltig zu ändern, nicht nur das Erscheinungsbild.

(6) Grundstücksfonds

Die Stadt Olsberg betreibt den Erwerb, die Erschließung und die Vermarktung von Wohnbau- und Gewerbeflächen in Form eines Fonds. Dieser Fonds ist einer der Betriebszweige des Kommunalbetrieb Olsberg, einer eigenbetriebsähnlichen Einrichtung der Stadt Olsberg. Grundsätzlich ist der Fonds so angelegt, dass die zu erzielenden Verkaufserlöse die zuvor aufgebrauchten Mittel bis zur Vermarktungsfähigkeit der Grundstücke decken. Die Entwicklung am Markt ist jedoch bei Wohnbaugrundstücken seit Jahren rückläufig, wenn auch derzeit eine gewisse Nachfragesteigerung zu verzeichnen ist. Dennoch werden Wohnbaugrundstücke weiterhin nicht im erforderlichen Umfang nachgefragt. Sollte diese Entwicklung noch längerfristig anhalten, besteht die Gefahr, dass die hohen Vorleistungen der Stadt, die zu 100% fremdfinanziert sind, durch die dann zu erzielenden Verkaufserlöse nicht mehr gedeckt werden können. Einerseits kann die Stadt Olsberg zwar Baugrundstücke in den verschiedensten Lagen und Preisklassen anbieten, andererseits gelingt es aber nicht, die Nachfrage in ausreichendem Maß zu generieren. Hier sind offensichtlich Faktoren entscheidend, die seitens der Stadt nicht direkt beeinflusst werden können. Auch hier spielt die Demographie eine Rolle, da immer mehr Immobilien vererbt werden und daher der Bedarf an Neubauten rückläufig ist. Zudem ist das Sauerland auch durch einen Abwanderungstrend der Altersklasse 18 – 30 Jahre betroffen, also der Bevölkerungsgruppe, die als mögliche Kunden vorwiegend in Frage kommt.

Eine erste Konsequenz musste in 2009 durch den Kommunalbetrieb dahingehend gezogen werden, dass eine Abwertung der vorgehaltenen Grundstücke durchgeführt worden ist. Sämtliche Baugebiete wurden kritisch untersucht und in ihren potentiellen Vermarktungschancen begutachtet. Das Ergebnis war eine Abwertung des Grundstücksvermögens um T€ 1.300. Damit sind die Werte den Verhältnissen am Markt angeglichen worden. Es bleibt abzuwarten, wie sich die weitere Entwicklung zeigt. Eine nochmalige Korrektur der Werte in einigen Jahren kann, besonders in den Ortsteilen, zum heutigen Zeitpunkt zumindest nicht ausgeschlossen werden.

Während Wohnbauflächen in ausreichendem Maß vorhanden sind, kann die Ausstattung mit attraktiven Gewerbeflächen als kritisch angesehen werden. Ähnlich wie auch beim Thema „Wohnen“ lässt sich auch im gewerblichen Bereich ein Trend dahingehend feststellen, dass der Drang zum Zentrum erkennbar ist. Das Problem besteht darin, in der Kernstadt entsprechende Flächen vorzuweisen. Neben der Topographie spielen hier raum- und flächenplanerische Aspekte eine große Rolle.

In diesem Zusammenhang ist auch die weitere Entwicklung des geplanten interkommunalen Gewerbegebietes zu sehen. Eine der wesentlichen Voraussetzungen für den Erfolg des Gebietes ist der zügige Bau der B7, um den Anschluss bis Wünnenberg zu gewährleisten. Derzeit führen mehrere Umstände dazu, dass die geplante Entwicklung des Gebietes grundsätzlich in Frage gestellt werden muss. Sollte es dazu kommen, dass der Vertragspartner aus dem Projekt aussteigt, werden Überlegungen dahingehend anzustellen sein, ob und wie aus Sicht der Stadt Olsberg eine alternative Lösung gefunden werden kann. Erste Gespräche dazu sind bereits mit der Bezirksregierung und dem Hochsauerlandkreis geführt worden.

(7) Finanzlage

Die Finanzlage der Stadt Olsberg hat im Jahr 2011 eine gewisse Entspannung erfahren. Die sehr hohen Erträge insbesondere der Gewerbesteuer machten es möglich, auch die laufende Verwaltungstätigkeit mit einem positiven Ergebnis abzuschließen. Dieser positive Saldo soll dann zur Finanzierung erforderlicher Investitionen oder Tilgungsleistungen genutzt werden – soweit die Theorie, die noch immer in der Gemeindeordnung als der Normalfall unterstellt wird. Was also in 2011 gelungen ist, wird in zukünftigen Jahren sicher weiterhin die Ausnahme bleiben. Die aktuelle Finanzplanung des Haushalts 2012 macht deutlich, dass positive Jahresergebnisse nur erreichbar sind, wenn die Ertragsseite wiederum deutlich über den Erwartungen liegen sollte.

Es muss also weiterhin damit gerechnet werden, dass eine Finanzierung des laufenden Geschäftes nur über Liquiditätskredite sichergestellt werden kann. Gleiches gilt für Investitionen in einem etwas größeren Umfang. Soweit die Zuweisungen des Landes im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs nicht ausreichen, müssen auch Investitionen über Darlehen finanziert werden.

Vor diesem sehr engen finanziellen Rahmen müssen sämtliche Überlegungen gesehen werden. Der erkennbare Gestaltungsbedarf, der erforderlich ist, um negative Trends und Ent-

wicklungen abzufangen, muss mit immer enger gefassten finanziellen Ressourcen bewältigt werden. Wie diese Problemlage zukünftig gelöst werden soll, ist derzeit noch völlig offen. Die bislang noch in Form von Gesetzesentwürfen vorliegenden Überlegungen seitens der Landesregierung zur Stärkung der Kommunalfinanzen werden für die Stadt Olsberg keine Verbesserung bringen. Es steht im Gegenteil sogar zu befürchten, dass Olsberg zu den „finanzstarken Kommunen“ zählen wird, die sich an dem kommunal finanzierten Teil des Stärkungspaktes beteiligen müssen.

7. Anlagenteil

Anlage 1 Liste der Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NRW

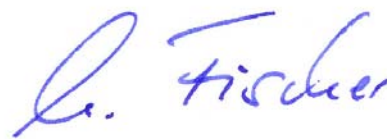
Olsberg, den 25. Mai 2012

Aufgestellt:



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigt:



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Stadt Olsberg **Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NW**

Bürgermeister

Fischer, Wolfgang

- Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, Vorsitzender
- HochsauerlandEnergie GmbH, Aufsichtsrat, Gesellschafterversammlung
- Hochsauerlandwasser GmbH, stellv. Aufsichtsratsvorsitzender
- Holzenergiezentrum GmbH Olsberg, Gesellschafterversammlung
- KDVB Citkomm Iserlohn Verwaltungsrat, Mitgliederversammlung
- Kur-Park-Hotel Olsberg GmbH & Co. KG, Gesellschafterversammlung
- Sparkasse Hochsauerland, Verwaltungsrat Mitglied
- Sparkasse Hochsauerland Zweckverband, Verbandsversammlung
- Wasserverband Hochsauerland Verbandsversammlung
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK Gesellschafterversammlung
- Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH, Gevelinghausen
- Mitglied im Kuratorium „Seniorenwohnanlage“
- Stiftung „Wir in Olsberg“, Mitglied Vorstand

Kämmerer

Kotthoff, Stefan

- Vertreter in der Mitgliederversammlung der KDVB Hellweg-Sauerland
- Mitglied im Aufsichtsrat der Wohnungsbaugenossenschaft Hochsauerland e. G.

Balkenhol, Joachim

Gießerei, Modellbau

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Boedecker, Armin

z. Zt. In Vorruhestand

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft
- ehrenamtlicher Richter am Landessozialgericht in Essen

Böhm, Roswitha

Verkäuferin

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Boriess, Dirk

IT- Berater (Angestellter)

- Vorsitzender im Betriebsausschuss
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg

Brandenburg, Petra

Kaufm. Angestellte

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

Finkel, Knut

Apotheker

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

Franke, Jean-Philippe

Sachbearbeiter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Friedrich, Jeannette

Sachbearbeiterin / stellv. Teamleiterin

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Funke, Elke ab 02.12.2010 Ratsmitglied

Verkäuferin, Bürokraft, Köchin

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg

Gudat, Mechthild

Krankenschwester

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg
- Mitglied im Kuratorium Seniorenwohnanlage

Guntermann, Peter

Tischler

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg
- Mitglied in der Holzberufsgenossenschaft München
- Versichertenvertreter
- Vorstand IG Metall Olsberg

Hoffmann, Giesbert

Bezirksleiter

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft
- Mitglied im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH
- Mitglied in der Vertreterversammlung der VB-Sauerland

Kreutzmann, Frank

Angestellter

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied im Betriebsausschuss

Kreutzmann, Helmut

Gewerkschaftssekretär

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland

Mandel, Heinrich

Dipl. Betriebswirt

- Vertreter im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH
- Mitglied im Betriebsausschuss
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland

Metten, Alfred

Former

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

Mühlenhoff, Ruth

Zahnmedizinische Fachangestellte/Bauzeichnerin

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg

Noetzel, Albert

Rentner

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Peters, Bernhard

Freigestellter Betriebsratsvorsitzender

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vorstand Unterstützungswerk Firma Oventrop GmbH & Co KG

Peters, Winfried

Dachdecker

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Przygoda, Rudolf

Betriebsprüfer

- Vertreter in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg
- Mitglied im Betriebsausschuss
- Mitglied im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Freizeitpark Hochsauerland GmbH
- Mitglied im Kuratorium der Stiftung „Wir für Olsberg“

Rosenfeld, Peter

Angestellter Sparkasse

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vertreter im Kuratorium Seniorenwohnanlage

Röttger, Josef

Ausbilder

- Mitglied im Betriebsausschuss
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied im Kuratorium Seniorenwohnanlage

Ruhland, Beate

Bürokauffrau

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Schmidt, Hiltrud

Hausverwaltung

- Vertreter im Betriebsausschuss
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg

Schmücker, Helmut

Friseur

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft
- Vertreter im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH
- Mitglied im Betriebsausschuss
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Seiffertt, Kurt-Peter

Rentner

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland
- Mitglied im Betriebsausschuss

Siedhoff, Jochen

Bautechniker

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg – Olsberg
- Vertreter im Betriebsausschuss

Srajek, Christoph

Produktionsmitarbeiter

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Stehling, Burkhard

Finanzbeamter

- Mitglied im Betriebsausschuss
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen

Steinrücken, Karl-Josef

Schulleiter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vertreter im Betriebsausschuss
- Vertreter im Kuratorium „Seniorenwohnanlage“

Weigand, Franz-Josef

Altenpfleger

- Mitglied im Betriebsausschuss

Weigand, Karl-Heinz

Finanzbeamter

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Wiegelmann, Karl-Josef

Architekt

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

Wienand, Waltraud

Lohn-/Finanzbuchhalterin

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2011

**Herleitung Jahresergebnis
Erläuterungen zur Schlussbilanz
Kennzahlenset
Zentralbudget
Grafische und tabellarische Darstellungen
Ermächtigungsübertragungen
Eventualverbindlichkeiten**

Herleitung des Jahresergebnisses im Soll-Ist-Vergleich

Der Gesamtergebnisbericht für das Jahr 2011 schließt mit einem Überschuss von 2.385.595,31 €. Damit hat sich das Ergebnis vom Planungszeitpunkt mit -4.090.555 € **um 6.476.150,31 € verbessert**.

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 Verbesserungen aufweisen könnte. Das Zentralbudget, welches die wesentlichen Steuererträge 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
Gewerbesteuer	+ 5.078.000 €
Das Gewerbesteueraufkommen erreicht in diesem Jahr ein Rekordergebnis. Bei einem Planwert von 10,0 Mio. € wurde ein Jahresergebnis von knapp 15,08 Mio. € erzielt.	
Gewerbesteuerumlage	- 839.000 €
Die Gewerbesteuerumlage korrespondiert mit dem Gewerbesteueraufkommen. Entsprechend den aktuellen Vervielfältigern (70%) waren bei einem Gewerbesteuerhebesatz von 435% durch die Stadt Olsberg 16,09 % des Aufkommens abzuführen.	
Vollverzinsung Gewerbesteuer	+ 75.000 €
Summe der gewerbesteuerabhängigen Veränderungen	+ 4.314.000 €

Kreisumlage	+	94.000 €
Die allg. Kreisumlage wurde im Vergleich zum Planansatz nicht um 1,2 %, sondern um 0,54 % erhöht.		
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+	389.000 €
Die zum Planungszeitpunkt vorliegenden Schätzungen des landesweiten Aufkommens wurden übertroffen.		
Wertveränderung der Anlage „Kommunalbetrieb“	+	828.000 €
Nach den Plandaten auch im Wirtschaftsplan des Kommunalbetriebes musste davon ausgegangen werden, dass der Betrieb wieder ein Jahresergebnis in der Größenordnung des Vorjahres erzielen würde. Dies hätte zur Folge gehabt, dass der Beteiligungswert auf städtischer Seite im Zusammenspiel von zunächst Kapitalzuführung und anschließender Korrektur des Wertes hätte angepasst werden müssen. Durch das außergewöhnlich gute Jahresergebnis des KBO wird dies nicht erforderlich.		
Zinsen für Liquiditätskredite	+	75.000 €
Der geplante Ansatz von 130.000 € musste nicht ausgeschöpft werden, da insb. durch die Gewerbesteuererzahlungen eine verbesserte Liquidität zu verzeichnen war.		
Sonstiger Aufwand	+	55.000 €
Durch die Änderung der Eigenbetriebsverordnung müssen die Pensionsrückstellungen der KDVZ Citkomm angepasst werden. Für Olsberg bedeutet dies eine Belastung in Höhe von rd. 165.000 €. Entgegen der Planung für 2011 wurde die Verbindlichkeit bereits in 2010 in voller Höhe abgebildet und nicht über drei Jahre aufgebaut. Die KDVZ wird die Forderung zum 31.12.2012 einbuchen. Der für 2011 geplante Teilbetrag ist hinfällig geworden.		
Saldo Sonstiges	+	<u>152.000 €</u>
Verbesserung im Zentralbudget	+	5.907.000€

B) Budgets der Fachbereiche

Neben diesen im Zentralbudget zu verzeichnenden Verbesserungen der Ergebnisrechnung weisen die Budgets der Fachbereiche insgesamt ein Plus von rd. 569.000 € aus. Auch hier werden lediglich die entscheidenden Faktoren kurz dargestellt:

Bezeichnungen / Erläuterungen	+	Verbesserung
	-	Verschlechterung
Verbindlichkeit ggüb. VHS-Zweckverband	-	179.000 €
Seitens des Zweckverbandes ist es erstmalig zwingend erforderlich, bestehende Pensions- und Beihilfeverpflichtungen bilanziell auszuweisen. Dem steht eine Forderung gegen die Kommunen gegenüber. Dies führt dazu, dass die drei Trägerkommunen diese Verpflichtung zu jeweils 1/3 als Verbindlichkeit auszuweisen haben.		
Elternbeiträge OGS	+	31.000 €
Die in 2011 erfolgte Nachveranlagung trägt wesentlich zu diesen Mehrerträgen bei.		
Erstattung von Betriebskosten durch den KBO	+	86.000 €
Seitens des KBO kam es aus verschiedenen Gründen zu Erstattungen an den Stadthaushalt für 2010 und einer Reduzierung der Vorauszahlungen 2011.		
Liquiditätsbedarf der Touristik u. Stadtmarketing Olsberg GmbH	+	70.000 €
Die TuS GmbH konnte das Jahresergebnis gegenüber der Planung verbessern. Entsprechend sank der Liquiditätsbedarf.		
Umsetzung von Leader-Maßnahmen	+	41.000 €
Die veranschlagten Mittel zur Finanzierung des Eigenanteils wurden nur geringfügig in Anspruch genommen, da keine adäquaten Maßnahmen umgesetzt worden sind.		
Umbau Querbauwerke in der Ruhr	+	203.000 €
Die geplanten Umbaumaßnahmen sind in 2011 gefördert worden. Die eigentliche Umsetzung konnte jedoch erst sehr spät im Jahr begonnen werden, was zunächst zu nur geringfügigen Aufwendungen geführt hat. Es findet eine zeitliche Verschiebung nach 2012 statt, wo es zu Mehraufwendungen kommen wird.		
Forst		
Mehrerträge beim Holzverkauf durch gutes Preisniveau	+	25.000
Einsparungen bei Einschlag- und Pflanzkosten durch Forstwerker der Josefs-gesellschaft	+	29.000

Personalaufwand	+	53.000 €
verschiedene kleinere Abweichungen summieren sich zu der Verbesserung.		
Pensions- u. Beihilfeverpflichtungen; Urlaub; Überstunden	-	211.000 €
Die in diesen Fällen zu bildenden Rückstellungen sind im Vorfeld fast nicht kalkulierbar. Letztlich werden als Planansatz die von der Versorgungskasse ermittelten Planwerte angesetzt. Abweichungen ergeben sich dennoch.		
Bahnübergänge	+	117.000 €
Die geplante Umsetzung der Vorsignalanlage an der Stadionstraße wurde verschoben. Entsprechend entfällt der städtische Eigenanteil zunächst. Der Bau soll mit der Errichtung des Begegnungsgleises gekoppelt werden. Für den Übergang an der Hauptstraße kam es zu einer früheren Auszahlung der Fördermittel.		
Straßenreinigung/Winterdienst	+	82.000 €
Witterungsbedingt kommt es zu einer deutlichen Verbesserung. Ein gebührenrechtlicher Überschuss von rd. 50.000 € verbleibt zur Deckung der Unterdeckung aus den Vorjahren im Stadthaushalt		
Öffentliche Grünanlagen	+	26.000 €
Die reinen Unterhaltungsaufwendungen wurden hier deutlich zurückgenommen.		
Saldo Sonstiges	+	196.000€
Eine Vielzahl kleinerer Abweichungen in allen Fachbereichen.		
Verbesserung in den Fachbereichsbudgets	+	569.000 €

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2011

Nachfolgend werden die wesentlichen Entwicklungen kurz erläutert, die zu den Bestandsveränderungen vom 01.01.2011 zum 31.12.2011 beitragen. Diese müssen nicht abschließend sein.

A	Aktivseite	€	€
1.	Sachanlagen		
1.2.2	Infrastrukturvermögen		
1.2.2.1	Grund und Boden Infrastrukturvermögen		
	<u>Zugang</u>		
	Städtebaulicher Platz (ZOB, Bahnhofsvorplatz, Gehwege)		64.500
1.2.2.2	Brücken und Tunnel		
	<u>Zugang</u>		
	Fußgängerbrücke Am Parkhotel		39.000
	Abschreibungen	-99.000	
		-60.000	
1.2.2.3	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen		
	<u>Zugänge Straßennetz</u>		
	Städtebaulicher Platz ZOB		1.195.000
	Stehestrasse (Bereich Kreisverkehr bis Aqua Olsberg)		365.000
	Zufahrt Schule a. d. Ruhraue zur Stadionstraße		191.000
	Bürgerradweg Elleringhausen		108.000
	Abschreibungen	-1.047.000	
			812.000
	<u>Zugänge Aufbauten Infrastrukturvermögen</u>		
	Zentraler Omnibusbahnhof		1.404.000
	Beleuchtung K 15		33.000
	Wasserrad Bruchhausen		23.000
	Abschreibungen	-35.000	
			1.425.000
1.2.3	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
	Abschreibung Schule an der Ruhraue	-234.309	
1.2.4	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
	Kunstwerk Energie (Fa. Oventrop)		97.000
1.2.6	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	<u>Zugänge</u>		
	verschiedene Anlagegüter		161.000
	<u>Abgänge</u>		
	Abschreibungen	-177.000	
		-16.000	

	€	€
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
Ausbau Strassen (Stehestrasse)	-365.000	
Integriertes Handlungskonzept		5.000
Gewerbepark Antfeld		5.000
Petersplatz Bruns-kappel	-20.300	11.000
Spielgeräte	-10.000	
Wasserrad Bruchhausen	-23.000	
Wärmedämmung Turnhalle Bruchhausen	-41.000	
Heizungsanlage Sportheim Elpe	-15.000	
Umgestaltung Ortskern Olsberg		17.000
Bürgerradweg Elleringhausen	-108.000	
Bürgerradweg Wulmeringh. - Bruns-kappel		41.000
Ausbau Pappelallee		313.000
Treuhandkonto WFG (ZOB, städtebaul. Platz)	-3.000.000	
Treuhandkonto LEG (interkommunaler Gewerbepark)		90.000
	-3.100.300	
1.3 Finanzanlagen		
1.3.3 Sondervermögen		
Kommunalbetrieb Olsberg Kapitalzuführung		1.550.000
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		
<u>Zugänge</u>		
Investorenflächen (Bereich ZOB)		62.000
Betriebsstoffe (Salzbestand)		33.000
		95.000

	€	€
B Passivseite		
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage		
Jahresüberschuss 2011		2.385.593
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).

	01.01.2011	Zugänge	Abgänge	Auflösung	31.12.2011
	€	€	€	€	€
Zuweisungen Land	6.617,00	52.627,19	0,00	5.255,12	53.989,07
ZOB	0,00	1.347.213,24	0,00	24.451,24	1.322.762,00
Schulpauschale	214.809,35	37.618,64	0,00	41.048,29	211.379,70
Investitionspauschale	1.025.661,49	1.837.177,86	0,00	142.693,72	2.720.145,63
Feuerschutzpauschale	351.007,58	7.487,54	0,00	36.523,12	321.972,00
Straßennetz	6.232.798,00	0,00	17.696,55	326.926,81	5.888.174,64
Renaturierung Ruhraue	387.359,07	0,00	0,00	0,00	387.359,07
Buswartehallen	52.369,00	0,00	0,00	6.096,00	46.273,00
Ganztagsgrundschule	23.596,00	0,00	0,00	1.917,00	21.679,00
Zuweisung KP II	0,00	43.945,00	0,00	4.395,00	39.550,00
Dorferneuerungsmaßn.	25.059,00	0,00	0,00	967,00	24.092,00
Spielplätze	4.035,00	0,00	0,00	624,00	3.411,00
Brücken	73.745,00	0,00	0,00	2.541,00	71.204,00
Sonderposten (allg)	2.578.636,25	253.867,05	1.714.633,25	0,00	1.117.870,05
EDV-Ausstattung	1.870,00	0,00	0,00	1.870,00	0,00
Hochwasserschutzmaßn.	95.050,71	0,00	0,00	0,00	95.050,71
Sopo Spenden	19.604,00	70.247,71	0,00	5.351,71	84.500,00
Sopo Spende (allg)	52.051,24	12.783,63	64.834,87	0,00	0,00
Schule an der Ruhraue	9.249.801,67	43.204,33	0,00	234.160,00	9.058.846,00
	<u>20.394.070,36</u>	<u>3.706.172,19</u>	<u>1.797.164,67</u>	<u>834.820,01</u>	<u>21.468.257,87</u>

Zusammensetzung Sonderposten allgemein

Zentraler-Omnibus-Bahnh.	838.445,00	0,00	838.445,00	0,00	0,00
Gewerbepark Antfeld	1.087.775,00	0,00	260.650,00	0,00	827.125,00
Stadterneuerungsmaßn.	508.000,00	0,00	508.000,00	0,00	0,00
Buswartehallen	4.300,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00
Wasserrad Bruchhausen	7.116,25	0,00	7.116,25	0,00	0,00
Bürgerradweg Olsberg/Ell.	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
KP II Sportheim Elpe	13.000,00	2.400,00	15.400,00	0,00	0,00
KP II Turnhalle Bruchh.	20.000,00	21.077,00	41.077,00	0,00	0,00
KP II Serverraum Rathaus	40.000,00	3.945,00	43.945,00	0,00	0,00
Bürgerradweg Brunsk./Wul.	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00
Vorausl. Straßenbaubeitr.	0,00	171.445,05	0,00	0,00	171.445,05
	<u>2.578.636,25</u>	<u>253.867,05</u>	<u>1.714.633,25</u>	<u>0,00</u>	<u>1.117.870,05</u>

Zusammensetzung Sonderposten Spenden (allg.)

Kunstwerk Oventrop	42.251,24	0,00	42.251,24	0,00	0,00
Wasserrad Bruchhausen	9.800,00	0,00	9.800,00	0,00	0,00
Petersplatz Brunschkappel	0,00	12.783,63	12.783,63	0,00	0,00
	<u>52.051,24</u>	<u>12.783,63</u>	<u>64.834,87</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

2.2 für Beiträge

	Stand 01.01.2011	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2011
	€	€	€	€	€
KAG-Beiträge	7.875.186,76	71.392,64	20.607,67	392.858,33	7.533.113,40
	7.875.186,76	71.392,64	20.607,67	392.858,33	7.533.113,40

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 01.01.2011	Zugänge	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2011
	€	€	€	€	€
Abfallwirtschaft	27.879,55	0,00	0,00	27.878,55	1,00
Winterdienst	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	27.880,55	0,00	0,00	27.878,55	2,00

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

	Stand 01.01.2011	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2011
	€	€	€	€	€
Pensionr. Aktive	3.105.569,00	299.646,00	0,00	0,00	3.405.215,00
Beihilfer. Aktive	869.573,00	82.810,00	0,00	0,00	952.383,00
Pensionr. Versorgungsem.	4.104.401,00	25.646,00	23.732,00	0,00	4.106.315,00
Beihilfer. Versorgungsem.	1.048.544,00	18.800,00	4.251,00	0,00	1.063.093,00
	9.128.087,00	426.902,00	27.983,00	0,00	9.527.006,00

3.4 Instandhaltungsrückstellungen

	Stand 01.01.2011	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2011
	€	€	€	€	€
a) Straßen, Wege, Plätze	120.719,96	0,00	34.323,02	265,02	86.131,92
b) Brücken	344.139,16	0,00	157.882,66	0,00	186.256,50
	464.859,12	0,00	192.205,68	265,02	272.388,42

3.5 sonstige Rückstellungen

	Stand 01.01.2011 €	Zuführung €	Inanspruch- nahme €	Auflösung €	Stand 31.12.2011 €
a) nicht genommener Urlaub und Überstunden	119.700,00	102.000,00	119.700,00	0,00	102.000,00
d) Altersteilzeit	144.556,69	27.295,15	53.370,58	0,00	118.481,26
e) Aufbewahrungsverpflicht.	66.000,00	0,00	0,00	0,00	66.000,00
f) überörtliche Prüfungen	80.000,00	15.000,00	32.629,00	0,00	62.371,00
g) Prüfung Jahresabschl.	46.250,00	33.000,00	32.707,15	2.292,85	44.250,00
i) Leistungsorient. Bezahl.	50.912,15	50.971,14	50.361,75	550,40	50.971,14
j) Pensionsverpfl. KDVZ	165.000,00	0,00	0,00	0,00	165.000,00
k) Stromlieferung	23.000,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00
	<u>695.418,84</u>	<u>228.266,29</u>	<u>288.768,48</u>	<u>2.843,25</u>	<u>632.073,40</u>

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.1.2 vom privaten Kreditmarkt

	Stand 01.01.2011 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2011 €
Zinsabgrenzung	20.098,48	18.614,51	20.098,48	18.614,51
Investitionskredite von Sondervermögen	347.356,00	0,00	70.000,00	277.356,00
Investitionskredite vom Kreditmarkt	16.827.292,46	0,00	1.270.294,40	15.556.998,06
	<u>17.194.746,94</u>	<u>18.614,51</u>	<u>1.360.392,88</u>	<u>15.852.968,57</u>

4.2 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung

	Stand 01.01.2011 €	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2011 €
vom privaten Kreditmarkt	5.000.000,00	4.000.000,00	5.000.000,00	4.000.000,00

4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Stand	Stand
01.01.2011	31.12.2011
€	€

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind zudem Zuwendungen enthalten, die noch nicht zweckentsprechend eingesetzt worden sind, also derzeit im Liquiditätsbestand der Stadt stecken.

Verbindlichkeiten Investitionspauschale	1.268.442,49	0,00
Verbindlichkeiten Schulpauschale	56.452,56	86.468,58
Verbindlichkeiten Feuerschutzpauschale	109.571,63	171.120,05

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	01.01.2011	Zugang	Auflösung	Stand
	€	€	€	31.12.2011
	€	€	€	€
Kriegsgräber	3.661,00	0,00	1.095,18	2.565,82
Friedhofsgebühren (Friedhöfe Ortsteile)	131.610,00	0,00	0,00	131.610,00
Friedhofsgebühren (Kernstadt)	915.554,12	59.783,60	55.490,01	919.847,71
	1.050.825,12	59.783,60	56.585,19	1.054.023,53

Entwicklung Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage

	Ergebnis	Ausgleichsrückl. €	Allg. Rücklage €	Allg. Rücklage %	Eigenkapital €	Eigenkapital %
Anfang 2008		5.771.163	26.349.121		32.120.284	
Inanspruchnahme		0	0		0	
Zuführung		0	2.591.701		2.591.701	
Ende 2008		5.771.163	28.940.822	9,84%	34.711.985	8,07%
Ergebnis vorher						
Ergebnis nachher						

Anfang 2009		5.771.163,00	29.000.324,28		34.771.487,28	
Inanspruchnahme		-800.787,75	0,00		-800.787,75	
Zuführung		0,00				
Ende 2009		3.889.676,25	30.412.770,28	4,87%	34.302.446,53	-1,35%
Ergebnis vorher	-800.787,75					
Ergebnis nachher	0,00					

Umbuchung von 1.080.699 € aus der Ausgleichsrücklage in die Allg. Rücklage
verschiedene Bilanzkorrekturen lt. Prüfung durch die GPA

Anfang 2010		3.889.676,25	30.412.770,28		34.302.446,53	
Inanspruchnahme		-2.666.164,33	0,00		-2.666.164,33	
Zuführung		0,00				
Ende 2010		1.223.511,92	30.412.770,28	0,00%	31.636.282,20	-7,77%
Ergebnis vorher	-2.666.164,33					
Ergebnis nachher	0,00					

Anfang 2011		1.223.511,92	30.412.770,28		31.636.282,20	
Inanspruchnahme		0,00	0,00		0,00	
Zuführung		2.385.593,31				
Ende 2011		3.609.105,23	30.412.770,28	0,00%	34.021.875,51	7,54%
Ergebnis vorher	2.385.593,31					
Ergebnis nachher	2.385.593,31					

Anfang 2012		3.609.105	30.412.770		34.021.876	
Inanspruchnahme		-1.800.000	0		-1.800.000	
Zuführung		0				
Ende 2012		1.809.105	30.412.770	0,00%	32.221.876	-5,29%
Ergebnis vorher	-1.800.000					
Ergebnis nachher	0					

es wurde eine Verbesserung um rd. 2,8 Mio. € angenommen in 2012

Anfang 2013		1.809.105	30.412.770		32.221.876	
Inanspruchnahme		-1.809.105	-1.813.563		-3.622.668	
Zuführung		0				
Ende 2013		0	28.599.207	-5,96%	28.599.208	-11,24%
Ergebnis vorher	-3.622.668					
Ergebnis nachher	-1.813.563					

Anfang 2014		0	28.599.207		28.599.208	
Inanspruchnahme		0	-2.983.400		-2.983.400	
Zuführung		0				
Ende 2014		0	25.615.807	-10,43%	25.615.808	-10,43%
Ergebnis vorher	-2.983.400					
Ergebnis nachher	-2.983.400					

Anfang 2015		0	25.615.807		25.615.807	
Inanspruchnahme		0	-2.570.010		-2.570.010	
Zuführung		0				
Ende 2015		0	23.045.797	-10,03%	23.045.797	-10,03%
Ergebnis vorher	-2.570.010					
Ergebnis nachher	-2.570.010					
Zeitraum 2010 bis 2015		AR kumuliert	-15,77%	EK kumuliert	-25,32%	

Kennzahlenet Nordrhein-Westfalen für die Stadt Olsberg

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	Ergebnis 2006	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Aufwandsdeckungsgrad	100,9%	101,4%	109,9%	98,5%	92,4%	109,5%
Eigenkapitalquote 1	31,9%	32,3%	35,4%	36,0%	32,5%	35,2%
Eigenkapitalquote 2	62,3%	62,9%	65,3%	65,8%	61,6%	65,2%
Fehlbetragsquote	0,0%	-0,4%	-8,1%	2,3%	7,8%	-7,5%

Kennzahlen zur Vermögenslage	Ergebnis 2006	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Infrastrukturquote	35,8%	35,9%	35,6%	35,4%	34,3%	37,1%
Abschreibungsintensität	5,9%	5,6%	5,6%	5,6%	8,1%	8,6%
Drittfinanzierungsquote	63,3%	67,0%	65,1%	66,1%	45,8%	50,3%
Investitionsquote	128,6%	78,0%	124,5%	138,7%	121,6%	104,9%

Kennzahlen zur Finanzlage	Ergebnis 2006	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Anlagendeckungsgrad 2	90,5%	81,2%	82,9%	78,7%	73,9%	76,4%
Dynamischer Verschuldungsgrad (Entschuldungsdauer)	22,7	-360,3	41,5	-42,2	-13,1	7,7
Liquidität 2. Grades	68,3%	225,3%	170,3%	34,9%	28,0%	29,0%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	3,3%	3,5%	3,5%	5,2%	10,8%	7,3%
Zinslastquote	3,2%	3,0%	2,9%	2,8%	2,6%	2,7%

Kennzahlen zur Ertragslage	Ergebnis 2006	Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Netto-Steuerquote	63,7%	66,8%	66,1%	63,0%	64,1%	69,3%
Zuwendungsquote	10,9%	9,6%	12,4%	8,2%	10,1%	8,8%
Personalintensität	17,5%	16,6%	18,7%	17,4%	17,7%	18,3%
Sach- und Dienstleistungsintensität	21,7%	21,9%	19,5%	18,5%	21,6%	20,5%
Transferaufwandsquote	41,2%	42,8%	42,2%	41,8%	38,7%	39,4%

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.

Produkt B9000

Zentralbudget

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

Kräling, Rüdiger

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	18.175.418,38	17.319.000	17.319.000	22.888.965,12	5.569.965,12	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	556.277,02	73.600	73.600	93.600,00	20.000,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.600,00	0	0	-1.800,00	-1.800,00	0
Ordentliche Erträge	18.733.295,40	17.392.600	17.392.600	22.980.765,12	5.588.165,12	0
Transferaufwendungen	10.647.638,92	9.937.347	9.937.347	10.690.492,72	753.145,72	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	181.765,10	883.634	883.634	3.122,18	-880.511,82	0
Ordentliche Aufwendungen	10.829.404,02	10.820.981	10.820.981	10.693.614,90	-127.366,10	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.903.891,38	6.571.619	6.571.619	12.287.150,22	5.715.531,22	0
Finanzerträge	364.216,66	294.719	294.719	384.242,45	89.523,45	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	768.412,15	859.360	859.360	766.706,69	-92.653,31	0
Finanzergebnis	-404.195,49	-564.641	-564.641	-382.464,24	182.176,76	0
Ordentliches Ergebnis	7.499.695,89	6.006.978	6.006.978	11.904.685,98	5.897.707,98	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	7.499.695,89	6.006.978	6.006.978	11.904.685,98	5.897.707,98	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.784,85	122.076	122.076	131.416,25	9.340,25	0
Ergebnis	7.620.480,74	6.129.054	6.129.054	12.036.102,23	5.907.048,23	0

Produkt B9000

Zentralbudget

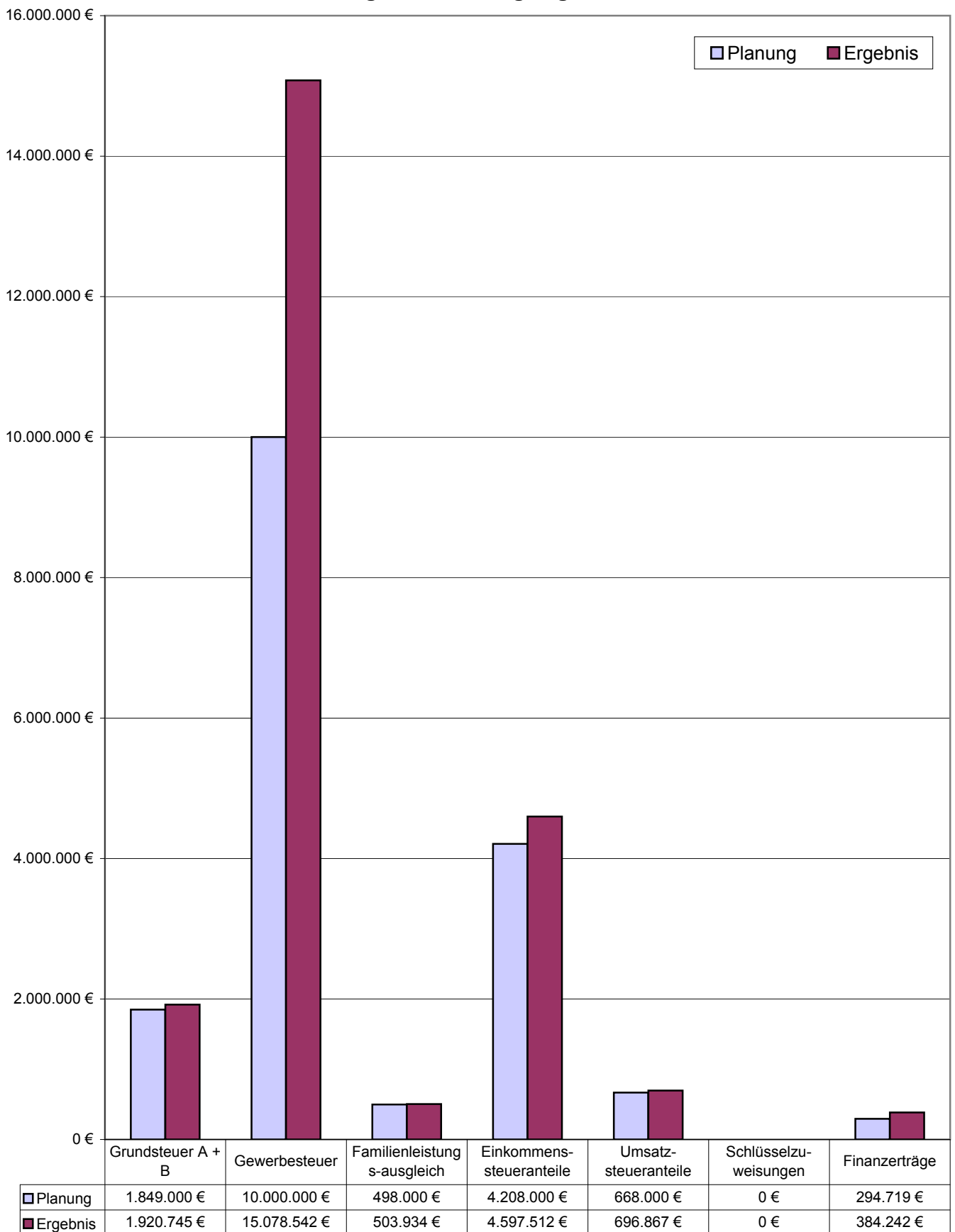
Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

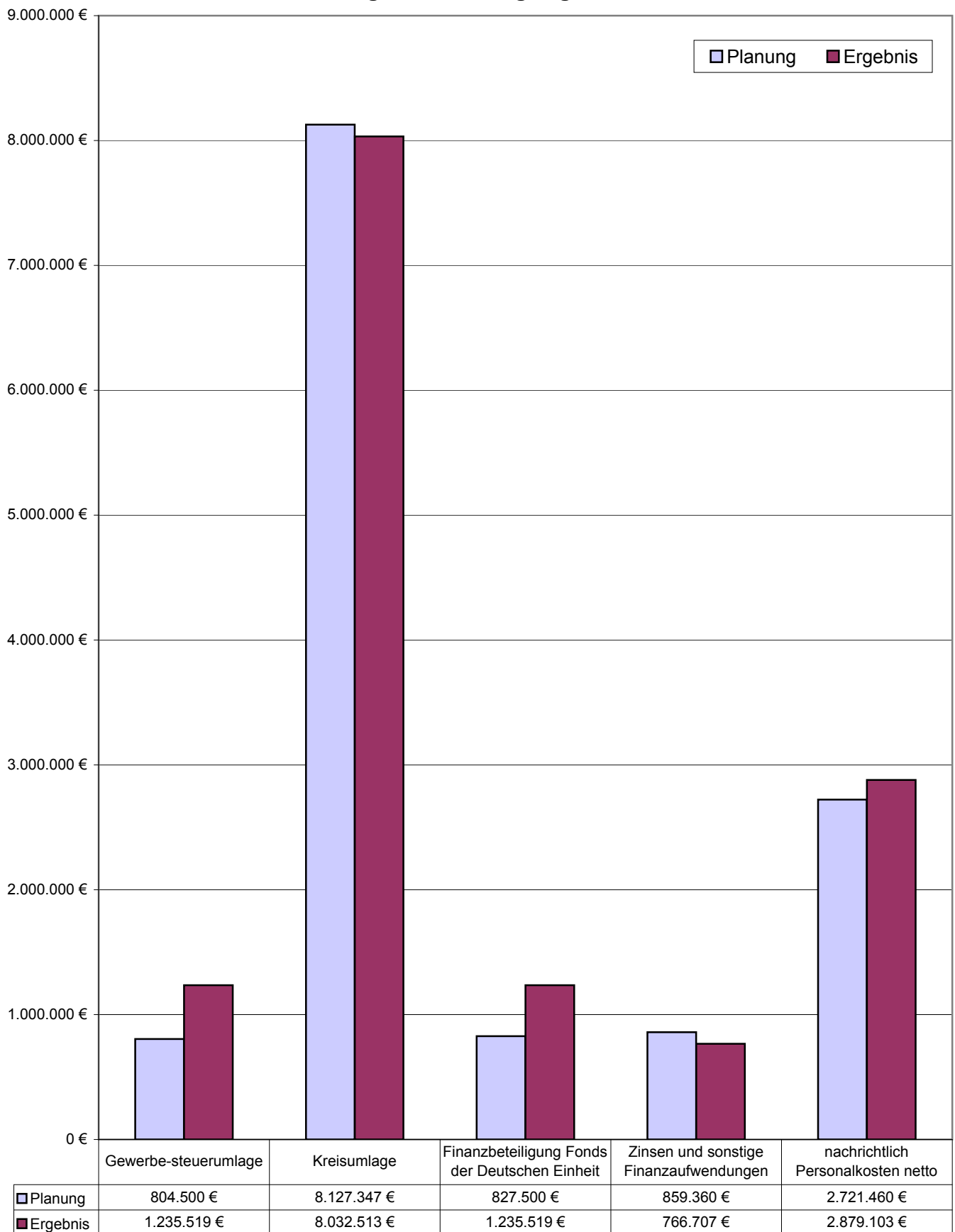
Kräling, Rüdiger

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	17.689.798,20	17.319.000	17.319.000	23.119.752,50	5.800.752,50	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	556.277,02	73.600	73.600	93.600,00	20.000,00	0
Sonstige Einzahlungen	264.335,14	0	0	314.772,40	314.772,40	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	338.744,41	294.719	294.719	394.865,48	100.146,48	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.849.154,77	17.687.319	17.687.319	23.922.990,38	6.235.671,38	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	769.817,65	859.360	859.360	768.311,66	-91.048,34	0
Transferauszahlungen	10.687.358,92	9.937.347	9.937.347	10.603.354,72	666.007,72	0
Sonstige Auszahlungen	1.761.770,59	280.300	280.300	569.558,31	289.258,31	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.218.947,16	11.077.007	11.077.007	11.941.224,69	864.217,69	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.630.207,61	6.610.312	6.610.312	11.981.765,69	5.371.453,69	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	135.135,85	554.000	554.000	595.616,31	41.616,31	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.725.647,58	454.121	454.121	470.420,99	16.299,99	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.860.783,43	1.008.121	1.008.121	1.066.037,30	57.916,30	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	1.930.000,00	1.631.700	1.631.700	1.550.000,00	-81.700,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.930.000,00	1.631.700	1.631.700	1.550.000,00	-81.700,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-69.216,57	-623.579	-623.579	-483.962,70	139.616,30	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.560.991,04	5.986.733	5.986.733	11.497.802,99	5.511.069,99	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.650.000,00	880.000	880.000	0,00	-880.000,00	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	0	0	4.500.000,00	4.500.000,00	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.275.703,89	1.336.000	1.336.000	1.331.481,78	-4.518,22	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	5.500.000,00	5.500.000,00	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.374.296,11	-456.000	-456.000	-2.331.481,78	-1.875.481,78	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	10.935.287,15	5.530.733	5.530.733	9.166.321,21	3.635.588,21	0
Saldo	10.935.287,15	5.530.733	5.530.733	9.166.321,21	3.635.588,21	0

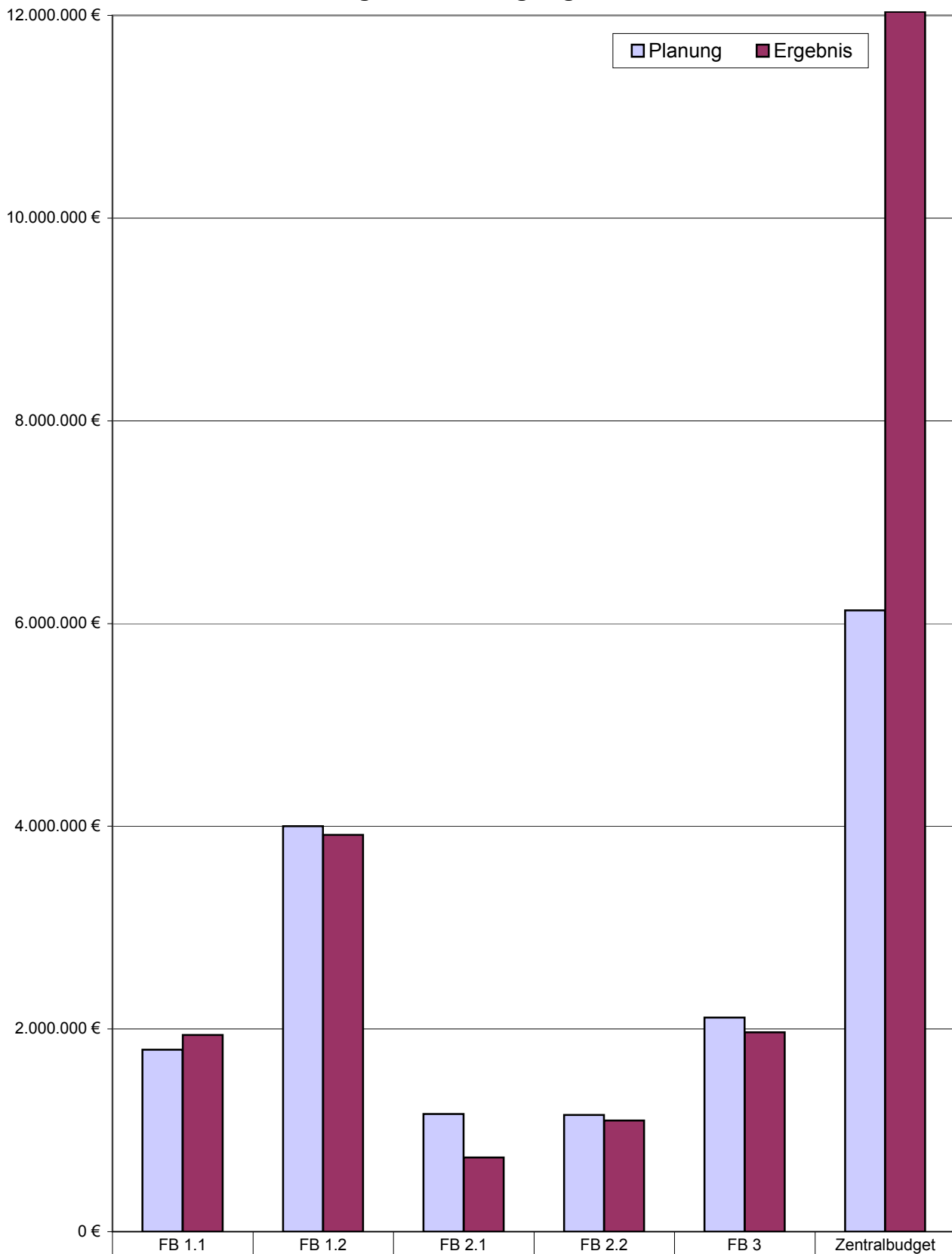
Wesentliche zentrale Erträge Vergleich Planung/Ergebnis



Wesentliche zentrale Aufwendungen Vergleich Planung/Ergebnis



Entwicklung der Zuschussbedarfe Vergleich Planung/Ergebnis



Entwicklung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich

kostenrechnende Einrichtung	Stand 01.01.2011	Zuführung 2011	Zinsen 2011	Zuführung insgesamt	Auflösung 2011	Stand 31.12.2011
Straßenreinigung/ Winterdienst	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Abfallentsorgung -Müllabfuhr-	27.879,55	0,00	0,00	0,00	27.878,55	1,00
Friedhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	27.880,55	0,00	0,00	0,00	27.878,55	2,00

Straßenreinigung / Winterdienst

Im Jahr 2011 wurde durch das erzielte Gebührenaufkommen eine Überdeckung in Höhe von 50.663,27 € erzielt. Diese Überdeckung muss zunächst dazu eingesetzt werden, die in den vergangenen Jahren aufgelaufene Schuld beim allgemeinen Stadthaushalt in Höhe von 141.609,58 € zumindest teilweise zu decken. Die verbleibende Restschuld in Höhe von 90.976,31 € muss in den nächsten Jahren noch zurückgeführt werden. In der Gebührenkalkulation ist dies entsprechend berücksichtigt.

Abfallentsorgung / Müllabfuhr

Der restliche Sonderposten für den Gebührenaussgleich musste vollständig in Anspruch genommen werden. Dies zeichnete sich bereits frühzeitig ab, weshalb zum 01.01.2012 eine neue Gebührenkalkulation vorgenommen worden ist. In dieser Kalkulation wurde auch berücksichtigt, dass erstmals eine Unterdeckung in Höhe von 14.965,31 € abzudecken ist.

Friedhof Kernstadt

Das Gebührenaufkommen des Friedhofs in der Kernstadt ist durchaus kritisch zu sehen. Ein Aufbau eines Sonderpostens für den Gebührenaussgleich ist nicht zu erwarten.

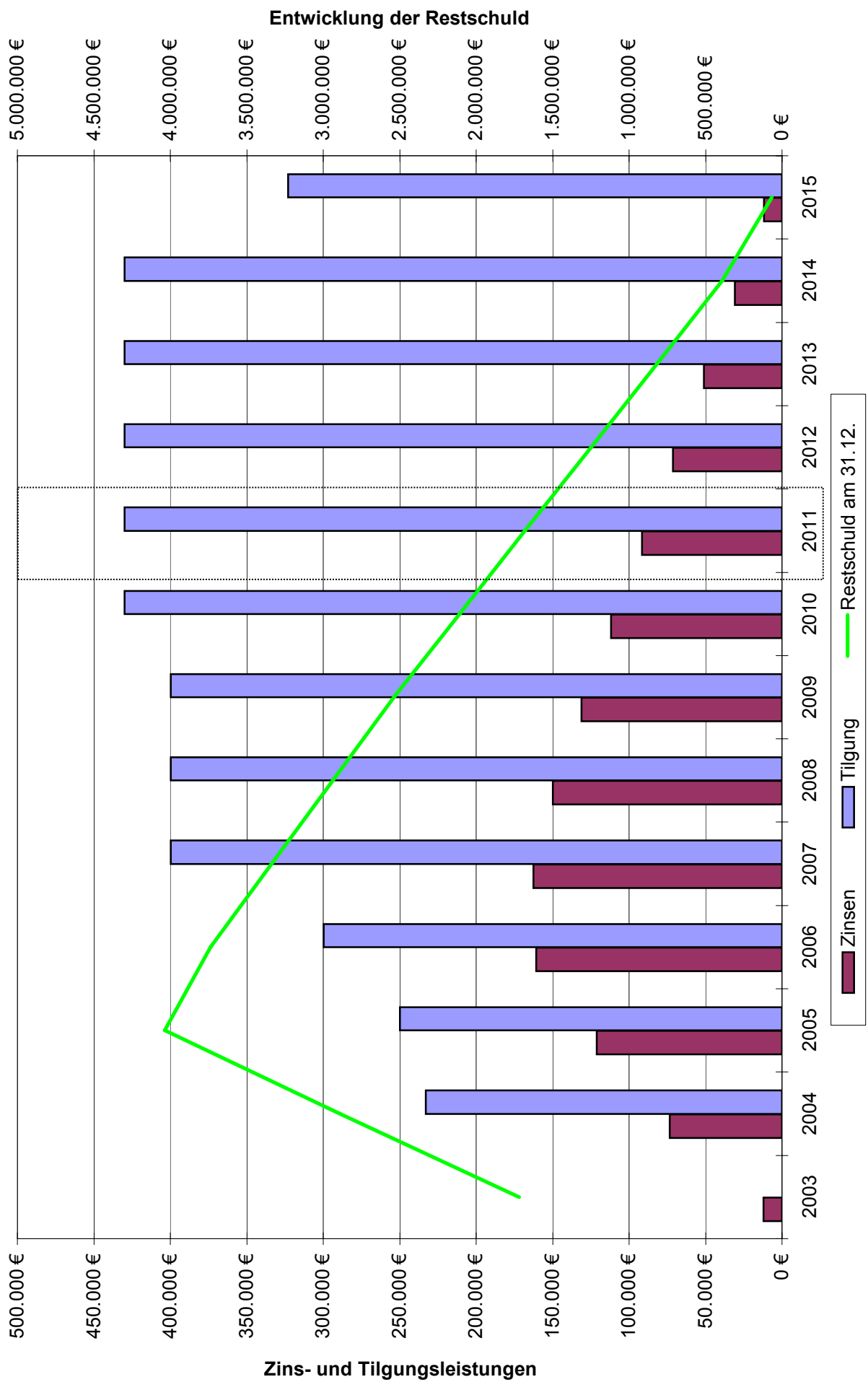
Übersicht über die Schulden Stadthaushalt (ohne Kassenkredite)

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres 1.1.2011	Kredit- aufnahmen 2011	Sonstige Zugänge 2011	Tilgung 2011	Sonstige Abgänge 2011	Stand 31.12.2011
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	13.612.194			-740.060		12.872.134
Zukunftsprogramm: Sanierung Schulen u. Sportstätten	2.108.275			-429.792		1.678.483
Holzackschnitzelanlage	108.160			-47.517		60.643
Kreditmarktmittel Erneuerung Hauptschule	998.663			-52.925		945.738
Summe	16.827.292			-1.270.294		15.556.998

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

aus Krediten des Kommunalbetriebes Olsberg	14.899.151			-940.242		13.958.909
aus Krediten des Abwasserwerkes	10.642.285			-597.524		10.044.761
aus Krediten der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	2.735.591	460.000		-80.419		3.115.172
Summe	28.277.027	460.000		-1.618.185		27.118.842
Gesamtsumme	45.104.319	460.000	0	-2.888.479	0	42.675.840

Zukunftsprogramm: Sanierung von Schulen und Sportstätten



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

Jahr	AfA/Jahr €	Auflösung Sopo/Jahr €	Deckungsgrad %
2006	1.607.223	1.017.294	63,30%
2007	1.618.442	1.084.961	67,04%
2008	1.621.569	1.055.684	65,10%
2009	1.653.111	1.092.453	66,08%
2010	1.591.300	1.104.450	69,41%
2011	1.716.487	1.265.198	73,71%

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 beigefügt.
Sonderposten für den Gebührenausschlag sind unberücksichtigt.

Übersicht über die Eventualverbindlichkeiten

Schuldner/Darlehenszweck	Gläubiger	Ursprungsbetrag	Stand zum 01.12.2010	Stand zum 31.12.2011
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg Beteiligung an der Grundstücksverwaltungsgesellschaft, Hauptstr.73a	Landesbank Rheinland-Pfalz	305.000 €	275.707 €	271.234 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Ablösung Bierlieferungsvertrag)	Sparkasse Hochsauerland	75.000 €	21.608 €	13.260 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	kfw Bankengruppe	1.250.000 €	1.200.000 €	1.150.000 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	Commerzbank AG	1.325.000 €	1.231.299 €	1.213.994 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Brandschutzsanierung Konzerthalle)	Sparkasse Hochsauerland	680.000 €		460.000 €
Hochsauerlandwasser GmbH	verschiedene Banken (14 Darlehen)	5.048.529 €	5.979.930 €	6.018.909 €
Städte Olsberg und Brilon (gem. Gewerbepark) stehen in Gesamtschuldnerischer Haftung für die NRW Urban; im Innenverhältnis Aufteilung 65 : 35.	SEB AG	1.500.000 €	1.500.000 €	1.500.000 €
mögl. Rückzahlungsverpflichtung ggüB. WFG gem. Vertrag vom 02.03.2004	Sparkasse Hochsauerland	1.000.000 €	1.250.000 €	0 €
Summe			11.458.545 €	10.627.397 €

- Das Darlehen zur Finanzierung der Brandschutzsanierung der Konzerthalle war zum Jahresende noch nicht vollständig abgerufen.
- Die Eventualverbindlichkeit für die Hochsauerlandwasser GmbH steigt durch die im Umlaufverfahren aufgenommenen Darlehen des Jahres 2011.
- Das durch NRW Urban geführte Treuhandkonto zur Entwicklung des interkommunalen Gewerbeparks weist zum Jahresende einen Stand von -688.341,43 € aus. Da die Stadt Olsberg in 2011 350.000 € als Eigenanteil eingezahlt hat, entfällt von diesem negativen Saldo zum Jahresende noch ein Anteil von 324.921,93 € auf die Stadt Olsberg.
- Das durch die WFG geführte Treuhandkonto zur Abwicklung der Maßnahme ZOB wurde vollständig zurückgeführt.



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2011

Fachbereichsbudgets

Jahresbericht 2011

Übersicht Ergebnisrechnung nach Fachbereichbudgets



Fachbereichsbudget FB11 Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	891.543	923.308	922.308	845.895	-76.413	0
Aufwendungen	2.984.818	2.718.369	2.718.469	2.786.895	68.426	0
Ergebnis	-2.093.275	-1.795.061	-1.794.161	-1.941.000	-146.839	0

Fachbereichsbudget FB12 Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.437.493	2.469.367	2.361.431	2.557.298	195.867	0
Aufwendungen	6.561.662	6.469.463	6.578.299	6.472.794	-105.505	0
Ergebnis	-4.124.169	-4.000.096	-4.000.996	-3.915.496	85.500	0

Fachbereichsbudget FB21 Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.053.073	1.898.298	1.433.161	2.268.119	834.958	0
Aufwendungen	2.834.640	3.058.821	3.523.958	2.999.021	-524.937	0
Ergebnis	-781.567	-1.160.523	-1.160.523	-730.902	429.621	0

Fachbereichsbudget FB22 Soziales	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.704.100	1.497.760	1.430.360	1.605.274	174.914	0
Aufwendungen	2.696.448	2.648.773	2.716.173	2.702.174	-13.999	0
Ergebnis	-992.348	-1.151.013	-1.151.013	-1.096.900	54.113	0

Fachbereichsbudget FB31 Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.432.672	2.301.089	2.196.779	2.427.484	230.705	0
Aufwendungen	4.727.958	4.414.005	4.518.315	4.393.695	-124.620	0
Ergebnis	-2.295.286	-2.112.916	-2.112.916	-1.966.211	146.705	0

Zentralbudget	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	19.218.297	17.809.395	17.809.395	23.496.424	5.687.029	0
Aufwendungen	11.597.816	11.680.341	11.680.341	11.460.322	-220.019	0
Ergebnis	7.620.481	6.129.054	6.129.054	12.036.102	5.907.048	0

Summe Ergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	28.737.178	26.899.217	27.645.000	33.200.494	5.555.494	0
Aufwendungen	31.403.342	30.989.772	31.735.555	30.814.901	-920.654	0
Ergebnis	-2.666.164	-4.090.555	-4.090.555	2.385.593	6.476.148	0

Jahresbericht 2011

Übersicht Finanzrechnung nach Fachbereichsbudgets



Fachbereichsbudget FB11

Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	267.824	1.143.366	1.144.366	101.061	-1.043.305	0
Auszahlungen	2.588.048	3.355.036	3.355.796	2.609.087	-746.709	0
Saldo	-2.320.224	-2.211.670	-2.211.430	-2.508.026	-296.596	0

Fachbereichsbudget FB12

Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.436.500	2.260.854	2.368.790	2.273.812	-94.978	0
Auszahlungen	5.940.734	6.747.352	6.855.528	5.898.270	-957.258	0
Saldo	-3.504.234	-4.486.498	-4.486.738	-3.624.459	862.279	0

Fachbereichsbudget FB21

Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.986.846	1.906.163	2.371.300	2.309.500	-61.800	0
Auszahlungen	2.511.175	2.891.597	3.356.734	2.778.000	-578.734	0
Saldo	-524.330	-985.434	-985.434	-468.500	516.934	0

Fachbereichsbudget FB22

Soziales	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.190.068	1.487.400	1.566.900	2.153.015	586.115	0
Auszahlungen	3.122.675	2.504.144	2.583.644	3.119.558	535.914	0
Saldo	-932.607	-1.016.744	-1.016.744	-966.543	50.201	0

Fachbereichsbudget FB31

Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.230.181	1.854.791	1.959.101	1.945.437	-13.664	0
Auszahlungen	5.315.055	4.260.641	4.364.951	3.882.717	-482.234	0
Saldo	-3.084.874	-2.405.850	-2.405.850	-1.937.280	468.570	0

Zentralbudget

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	27.359.938	19.575.440	19.575.440	29.489.028	9.913.588	0
Auszahlungen	16.424.651	14.044.707	14.044.707	20.322.706	6.277.999	0
Saldo	10.935.287	5.530.733	5.530.733	9.166.321	3.635.588	0

Summe Finanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	36.471.358	28.228.014	28.985.897	38.271.852	9.285.955	0
Auszahlungen	35.902.339	33.803.477	34.561.360	38.610.339	4.048.979	0
Saldo	569.018	-5.575.463	-5.575.463	-338.487	5.236.976	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2011

**Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.1**

Zentrale Dienste

Jahresbericht 2011 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.1 – Zentrale Dienste

1. Ergebnisbericht

1.1 Vorbemerkungen zum Ergebnisbericht

Bei einem budgetierten Zuschussbedarf von rd. 1,941 Mio. Euro weist das Jahresergebnis für den Fachbereich (FB) 1 – Teilbudget 1.1 „Zentrale Dienste“

eine Verschlechterung aus von rd. 146.800 Euro.

Dabei liegt im Produkt 11 20 - Organisation und Personal - die größte Abweichung zur Haushaltsplanung vor. Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus erhöhten Zuführungen zur Pensionsrückstellung. Nach Berechnungen der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse vom Jan. 2012 für den Bilanzstichtag 31.12.2011 betragen die erhöhten Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen insgesamt rd. 228.600 Euro. Die Berechnungen der Versorgungskasse beinhalten neben den Erwerbsbiografien der einzelnen Personen auch die Beteiligung Dritter nach dem Beamtenversorgungsgesetz und dem Versorgungslastenverteilungsgesetz. Ein Teil der Mehraufwendungen bei den Rückstellungen im Produkt „Organisation und Personal“ konnte durch Einsparungen in anderen Produkten aufgefangen werden.

1.2 Zusammenfassende Einzelbetrachtungen

Produkt 11 00 – Leitung und Organisation FB 1

- 8.601,- Euro

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.

Die Verbesserung zum HH-Ansatz ergibt sich hauptsächlich durch gesunkene Personalaufwendungen.

Produkt 11 10 – Service Politik und Verwaltungsführung

- 14.291,- Euro

Im Berichtszeitraum wurden 48 Sitzungen vor- und nachbereitet. Es sind 9 Amtsblätter erschienen.

Der Berichtszeitraum war im Wesentlichen durch den Arbeitsplatzwechsel (Ausscheiden der Chefsekretärin Hildegunde Hübner) Nachfolge Andrea Busch und die Einarbeitung von Barbara Mertens geprägt. Am 17.10.2011 verstarb das Ratsmitglied Kurt Bruhn. Nachfolger wurde Herr Ludwig Stappert.

Produkt 11 11 – Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

- 3.141,- Euro

Im Jahr 2011 gab es ca. 130 Presseinfos, die auf der Homepage veröffentlicht und durch den Newsletter an die Abonnenten verschickt wurden. Im Berichtszeitraum wurde eine Ausgabe von Rathaus aktuell herausgegeben mit den Schwerpunktthemen Modernes Schulangebot im Konsens mit allen Beteiligten, Strategieprozess, Offene Jugendarbeit sowie touristischen Themen.

Im Berichtszeitraum wurde ein Umfragebogen für Jugendliche erstellt, in dem die Jugendlichen insbesondere zu Freizeitangeboten, Projektarbeit und Mitarbeit in kommunalpolitischen Gremien befragt wurden. Der Fragebogen wurde online zur Verfügung gestellt. Weitere Ausführungen dazu finden Sie im Produkt der Familienmanagerin.

Unter www.olsberg.de wurde zudem das Ausbildungsangebot der Stadt Olsberg ausführlich dargestellt.

Produkt 11 12 – Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

- 43.118,- Euro

Umfangreiche Beratungen bei An- und Umsiedlungen wurden geführt. Zusätzlich fanden Wirtschaftsgespräche zur Kontaktpflege und Information mit heimischen Unternehmen statt. Ebenso erfolgten einige Beratungsgespräche zu Existenzgründungen.

Für den Gewerbepark wurden auch im Jahr 2011 weniger Personalleistungen erbracht, die sich im Rahmen der internen Verrechnung als geringerer Ertrag (Aktivierte Eigenleistung) im Produkt widerspiegeln. Die Abweichung beträgt rund 5.000 EUR.

Bei den Geschäftsaufwendungen konnten insgesamt rd. 8.000 EUR eingespart werden.

Aus LEADER im Hochsauerland stehen im Jahr 2011 für Einzelprojekte 80.000 EUR zur Verfügung. Diese Leaderzuschüsse müssen in gleicher Höhe kofinanziert werden. Es wurden jedoch nur Projekte im geringfügigen Umfang (4.152,13 EUR) verwirklicht. Somit wurden die Haushaltsmittel nicht in vollem Umfang ausgeschöpft. Dies führt aber auch bei der Kostenerstattung durch Dritte zu einem geringeren Ertrag. Im Saldo ist bei den Positionen für LEADER eine Verbesserung um rd. 41.400 EUR zu verzeichnen.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 43.100 EUR zum HH-Ansatz ab.

Produkt 11 13 – Ideen- und Beschwerdemanagement

- 17,- Euro

Beim Ideen- und Beschwerdemanagement der Stadt Olsberg sind im Jahre 2011 rd. 200 Anregungen, Hinweise und Beschwerden per E-Mail, schriftlich oder telefonisch eingegangen. Hierbei handelt es sich um jahresbedingte Beschwerden wie Winterdienst/Straßenreinigung, Verun-

reinigungen von Grünanlagen, Belästigung durch freilaufende Hunde, Beschilderung, Fragen der Verkehrssicherungspflicht. Einige Beschwerden gab es auch über die unzureichende Beschilderung der Umleitungsstrecke beim Umbau des Kreisverkehrs in Bigge. Diese Anfragen wurden direkt an den Landesbetrieb Straßen.NRW weiterleitet.

Insgesamt kann man sagen, dass die Beschwerdehäufigkeit abgenommen hat.

Produkt 11 20 – Organisation und Personal

+ 217.603,- Euro

Personalservice:

Die Entgelte der Beschäftigten wurden ab 01.01.2011 um 0,6 % und ab 01.08.2011 um weitere 0,5 % erhöht. Die Besoldung der Beamten stieg ab 01.04.2011 um 1,5 %.

Personalaufwendungen - aktive Beamte und Beschäftigte:

Bei den Personalaufwendungen für die Beamten und die Beschäftigten ergibt sich einschl. der Beihilfen eine Minderausgabe von rd. 64.200 EUR. Erhöhte Aufwendungen von rd. 228.600 EUR ergeben sich aber bei den Rückstellungen, die in diesem Produkt für die Gesamtverwaltung dargestellt werden.

Personalaufwendungen - Rückstellungen:

Entsprechend dem Schreiben der Versorgungskasse von Jan. 2010 war eine Zuführung von 110.551 EUR zur Pensionsrückstellung für die Beamten / Versorgungsempfänger für 2011 zu planen. Entsprechend der Bewertung der Pensionsverpflichtungen (lt. Schreiben der Versorgungskasse vom 25.01.2012) zum 31.12.2011 sind die Istwerte aufgrund des Besoldungs-/Versorgungsanpassungsgesetzes (BesVersAnpG) 2011/2012 (+1,5 % ab 04/11 und +1,9 % ab 01/12 + 17 EUR Sockelbetrag) um insgesamt 299.646 EUR zu erhöhen (-110.551 EUR veranschlagt) = + 189.095 EUR.

Entsprechend dem Schreiben der Versorgungskasse von Jan. 2010 war eine Zuführung von 43.274 EUR zur Beihilfenrückstellung für die Beamten / Versorgungsempfänger für 2011 eingestellt. Entsprechend der Bewertung der Beihilfeverpflichtungen zum 31.12.2011 sind die Istwerte aufgrund des BesVersAnpG 2011/2012 (+1,5 % ab 04/11 und +1,9 % ab 01/12 + 17 EUR Sockelbetrag) um insgesamt 81.810 EUR zu erhöhen (-43.274 EUR veranschlagt) = + 39.536 EUR.

Die Berechnungen der Versorgungskasse beinhalten neben den Erwerbsbiografien der einzelnen Personen auch die Beteiligung Dritter nach dem Beamtenversorgungsgesetz und dem Versorgungslastenverteilungsgesetz.

Die Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden konnten gegenüber dem Vorjahr gesenkt werden.

Besondere Herausforderungen für Organisation/Personalservice neben den üblichen Aufgaben waren im Jahr 2011:

- Strategiekonzept weiterentwickeln (AK Strategie 25.02. und 14.03.2011 + Verwaltungsvorstand am 12.05.2011 + Fraktionsvorsitzende am 30.05. + Ratssitzung am 21.07.2011 mit Vorlage 75/2011 mit weiteren Beratungen in Fraktionen sowie im Hauptausschuss am 08.09. und Rat am 17.11.2011)
- Umsetzung von Reinigungskräften mit Wirkung vom 01.03.2011
- Verwendungsnachweis KiBiz
- Prüfung von arbeitsrechtlichen Konsequenzen aus dem Fehlverhalten von Beschäftigten

- Organisation von Ersthelfer-Schulungen
- Vorbereitung der GPA-Prüfung
- Infoveranstaltung Interkommunales-Vergleichskennzahlen-System (IKVS) für Kommunen im HSK am 27.06.2011 in Olsberg
- Ausschreibung und Personalauswahl für den Hausmeisterpool und für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets
- Vorbereitung Beihilfeumlagegemeinschaft ab 01/2012

Gleichstellung für Frau und Mann:

Arbeitskreise auf Ebene des Hochsauerlandkreises

Gemeinsame Aktionen (Broschüren, Veranstaltungen) mit den Gleichstellungsbeauftragten des Hochsauerlandkreises, z. B. Minijob-Broschüre

Produkt 11 21 – Informationstechnologie

- 31.717,- Euro

Bei allen Schulen wurde ganzheitlich die IT-Infrastruktur erfasst und anhand von Plänen visualisiert. Ziel soll eine bessere Planung bei der Anschaffung von IT-Equipment und IT-Peripherie sein. Bei drei Schulen wurden die Telefon- und Internettarife optimiert.

Das Verfahren "Finanzarchiv" wurde bei der KDZV gekündigt und der vorhandene Datenbestand zwecks Archivierung exportiert. Für den Bürgerservice wurde das Verfahren eMA Online (einfache Melderegisterauskunft) beauftragt und freigeschaltet, um Auskünfte externer Anfrager i. V. m. dem Einwohnerverfahren MESO besser abwickeln zu können.

Schulungen:

1 x Word Serienbriefe für 1 Mitarbeiter

2 x Outlook 2010 für 8 Mitarbeiter der Touristik

Aufgrund geringerer Aufwendungen reduzieren sich folglich auch die Erträge aus den innerbetrieblichen Leistungsberechnungen.

Produkt 11 22 – Zentrale Dienstleistungen

- 16.053,- Euro

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

Produkt 11 30 – Finanzmanagement

- 11.702,- Euro

Die Abweichungen zur Planung führen insgesamt zu einer Verbesserung in diesem Budget. Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören Positionen wie Säumniszuschläge, Mahngebühren und Vollstreckungsgebühren. Die im Grunde nicht kalkulierbaren Erträge sowie geringere Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen weisen letztlich die abgebildete Verbesserung zum Plan aus.

Produkt 11 31 – Revision

- 5.561,- Euro

Im Jahr 2011 erfolgte die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW für die Haushaltsjahre 2006 bis 2009. In 2011 wurde eine Abschlag von 32.629 EUR gezahlt, mit einer Schlussrechnung ist allerdings erst im Jahr 2012 zu rechnen. Als eigenständige Prüfungsbereiche wurden auch die Zahlungsabwicklung und die Informationstechnologie überprüft.

2. Investitionsbericht

Produkt 11 12 – Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

+ 350.000,- Euro

In diesem Produkt sind die Investitionszuweisungen für die weitere Erschließung des Interkommunalen Gewerbegebietes Brilon-Olsberg dargestellt. Für die weitere Umsetzung des gemeinsamen Gewerbegebietes bei Altenbüren wurde die Auszahlung weiterer Fördermittel in Höhe von 1.029.994 EUR erwartet. Diese sollten dann vereinbarungsgemäß an das gemeinsame Treuhandkonto weitergeleitet werden. Da es keine nennenswerten Fortschritte bei dem Projekt gab, erfolgte auch kein Mittelabruf. Es erfolgte eine Auszahlung an das Treuhandkonto in Höhe von 350.000 EUR.

Produkt 11 20 – Organisation und Personal

+ 2.528,- Euro

Bereits mit dem Versorgungsgesetz 1998 wurden u.a. auch bei den Kommunen die Möglichkeiten zur Bildung von Versorgungsrücklagen geschaffen. Nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz werden ab 1999 Mittel aus verminderten Besoldungs- und Versorgungsanpassungen Versorgungsrücklagen zugeführt, die ab 2018 einen Beitrag zur Finanzierung der Versorgungsaufwendungen leisten sollen (sog. Kanther Rücklage - derzeit 0,8 % der aktiven Bezüge sowie der Versorgungsbezüge = rd. 9.750 EUR / Jahr bei der Stadt Olsberg).

Auf Empfehlung der Versorgungskasse werden ab 2005 auch 50 % der Einsparungen bei den Versorgungsausgaben, die aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001 resultieren, der Versorgungsrücklage zugeführt. Der Betrag beläuft sich für die Stadt Olsberg auf rd. 6.300 EUR / Jahr.

Produkt 11 21 – Informationstechnologie

+ 20.263,- Euro

KPII-Mittel:

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen stammen ursprünglich aus dem Vorjahr. Hier wurden in 2010 die KPII-Mittel für die Modernisierung des Serverraumes vereinnahmt; die Rechnungslegung erfolgte jedoch erst in 2011. Das Projekt "Modernisierung Serverraum" ist damit abgeschlossen.

Software:

Die vorhandene Software ACMP wurde um ein weiteres Modul (AutoMATE) ergänzt. Hiermit können Installations- und Deinstallationspakete von vorhandener und zukünftiger Software, die diese Distributions-Funktionalität nicht besitzen, durch die Systemadministratoren zentral erstellt und verteilt werden. Eine Lizenz-Verlängerung der Sicherungs-Software wurde ebenfalls beauftragt.

Hardware:

Im Rahmen der Ersatzbeschaffung wurden 6 PC's, 8 TFT's und 4 Drucker geordert. 2 USV-Anlagen (unterbrechungsfreie Stromversorgungsanlagen) mussten im Zuge eines Defekts neu angeschafft werden.

Produkt 11 22 – Zentrale Dienstleistungen

- 5.553,- Euro

Die Ausgaben für Beschaffung von Büromöbeln etc. konnten im Jahr 2011 um rd. 5.550 EUR auf rd. 950 EUR reduziert werden.

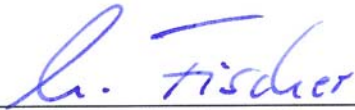
Olsberg, den 01. Juni 2012



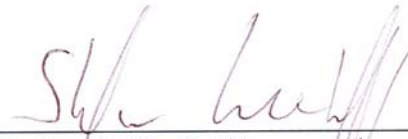
(Elisabeth Nieder, Fachbereichsleiterin 1 + allg. Vertr. BM)



(Franz-Josef Priebisch,
stellv. Fachbereichsleiter FB 1)



(Wolfgang Fischer, Bürgermeister)



(Stefan Kotthoff, Kämmerer)

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.611	48.500	48.500	72.147	23.647	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375	300	300	12	-288	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.697	4.672	4.672	5.272	600	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.745	73.400	73.400	43.240	-30.160	0
Sonstige ordentliche Erträge	113.640	35.000	36.000	68.254	32.254	0
Aktivierte Eigenleistungen	4.324	10.000	10.000	4.968	-5.032	0
Ordentliche Erträge	196.393	171.872	172.872	193.893	21.021	0
Personalaufwendungen	1.486.483	1.245.172	1.245.172	1.443.788	198.616	0
Versorgungsaufwendungen	139.609	168.859	168.859	217.715	48.856	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.490	157.700	160.264	141.998	-18.266	0
Bilanzielle Abschreibungen	45.642	57.300	57.300	75.021	17.721	0
Transferaufwendungen	28.913	80.000	80.000	4.152	-75.848	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	900.490	766.136	763.672	701.567	-62.105	0
Ordentliche Aufwendungen	2.771.627	2.475.167	2.475.267	2.584.242	108.975	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.575.235	-2.303.295	-2.302.395	-2.390.349	-87.954	0
Finanzerträge	0	0	0	110	110	0
Finanzergebnis	0	0	0	110	110	0
Ordentliches Ergebnis	-2.575.235	-2.303.295	-2.302.395	-2.390.239	-87.844	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.575.235	-2.303.295	-2.302.395	-2.390.239	-87.844	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	695.150	751.436	751.436	651.892	-99.544	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	213.191	243.202	243.202	202.653	-40.549	0
Ergebnis	-2.093.275	-1.795.061	-1.794.161	-1.941.000	-146.839	0

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	452	300	300	33	-267	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.697	4.672	4.672	5.072	400	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.777	73.400	73.400	44.457	-28.943	0
Sonstige Einzahlungen	192.593	35.000	36.000	46.328	10.328	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	110	110	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.519	113.372	114.372	96.000	-18.372	0
Personalauszahlungen	1.080.439	1.091.347	1.091.347	1.100.826	9.479	0
Versorgungsauszahlungen	175.891	168.859	168.859	203.934	35.075	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	179.886	157.700	160.264	138.211	-22.054	0
Transferauszahlungen	28.913	80.000	80.000	6.861	-73.139	0
Sonstige Auszahlungen	890.828	766.136	763.672	725.297	-38.375	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.355.958	2.264.042	2.264.142	2.175.128	-89.014	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.128.438	-2.150.670	-2.149.770	-2.079.128	70.642	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000	1.029.994	1.029.994	3.945	-1.026.049	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	305	0	0	1.116	1.116	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.305	1.029.994	1.029.994	5.061	-1.024.933	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	184	0	0	44.891	44.891	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	218.767	47.500	48.160	23.040	-25.120	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.140	13.500	13.500	16.028	2.528	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	1.029.994	1.029.994	350.000	-679.994	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	232.091	1.090.994	1.091.654	433.959	-657.695	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-191.786	-61.000	-61.660	-428.898	-367.238	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.320.224	-2.211.670	-2.211.430	-2.508.026	-296.596	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.320.224	-2.211.670	-2.211.430	-2.508.026	-296.596	0
Saldo	-2.320.224	-2.211.670	-2.211.430	-2.508.026	-296.596	0

Jahresbericht 2011

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen	238.410	247.535	247.535	238.934	-8.601	0
Ergebnis	-238.410	-247.535	-247.535	-238.934	8.601	0

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.936	2.500	2.500	3.152	652	0
Aufwendungen	293.906	301.247	300.887	287.249	-13.638	0
Ergebnis	-290.970	-298.747	-298.387	-284.096	14.291	0

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	372	0	0	0	0	0
Aufwendungen	53.608	51.620	52.335	49.194	-3.141	0
Ergebnis	-53.236	-51.620	-52.335	-49.194	3.141	0

Produkt B1112

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	5.217	60.000	60.000	20.538	-39.462	0
Aufwendungen	86.424	127.909	127.554	44.975	-82.579	0
Ergebnis	-81.208	-67.909	-67.554	-24.436	43.118	0

Produkt B1113

Ideen- und Beschwerdemanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	12.416	9.948	9.948	9.931	-17	0
Ergebnis	-12.416	-9.948	-9.948	-9.931	17	0

Produkt B1120

Organisation und Personal

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	140.156	75.680	75.680	97.808	22.128	0
Aufwendungen	859.595	493.465	493.465	733.196	239.731	0
Ergebnis	-719.439	-417.785	-417.785	-635.388	-217.603	0

Produkt B1121

Informationstechnologie

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	274.325	336.100	336.100	285.730	-50.370	0
Aufwendungen	411.267	451.118	450.218	431.565	-18.653	0
Ergebnis	-136.942	-115.018	-114.118	-145.835	-31.717	0

Jahresbericht 2011

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	343.260	339.728	339.728	321.671	-18.057	0
Aufwendungen	483.069	475.729	475.729	441.619	-34.110	0
Ergebnis	-139.809	-136.001	-136.001	-119.948	16.053	0

Produkt B1130

Finanzmanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	119.188	109.300	110.300	114.702	4.402	0
Aufwendungen	466.930	480.256	481.256	473.958	-7.298	0
Ergebnis	-347.742	-370.956	-370.956	-359.256	11.700	0

Produkt B1131

Revision

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	6.090	0	0	2.293	2.293	0
Aufwendungen	79.194	79.542	79.542	76.273	-3.269	0
Ergebnis	-73.104	-79.542	-79.542	-73.981	5.561	0

Fachbereichsbudget FB11

Fachbereichsbudget FB11

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	891.543	923.308	924.308	845.895	-78.413	0
Aufwendungen	2.984.818	2.718.369	2.718.469	2.786.895	68.426	0
Ergebnis	-2.093.275	-1.795.061	-1.794.161	-1.941.000	-146.839	0

Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Priebisch, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	148.253,42	158.182	158.182	153.705,38	-4.476,62	0
Versorgungsaufwendungen	54.064,38	50.738	50.738	52.025,42	1.287,42	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.054,00	2.300	2.300	2.087,18	-212,82	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.806,12	6.350	6.350	6.140,14	-209,86	0
Ordentliche Aufwendungen	210.177,92	217.570	217.570	213.958,12	-3.611,88	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-210.177,92	-217.570	-217.570	-213.958,12	3.611,88	0
Ordentliches Ergebnis	-210.177,92	-217.570	-217.570	-213.958,12	3.611,88	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-210.177,92	-217.570	-217.570	-213.958,12	3.611,88	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.231,72	29.965	29.965	24.975,66	-4.989,34	0
Ergebnis	-238.409,64	-247.535	-247.535	-238.933,78	8.601,22	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Interne Mitarbeiter/innen im Fachbereich	26	24	24
- davon Beamte	8	8	8
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	18 (5)	16 (4)	16 (4)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	28	28	27
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	28 (23)	28 (23)	27 (21)
z.K. Externe Mitarbeiter/innen T&S GmbH			
- Beschäftigte Bad (davon Teilzeit)	31 (17)	35 (17)	35 (15)
- Aushilfen Bad		15	17
- Beschäftigte Touristik Olsberg (davon in Teilzeit)	12 (7)	13 (8)	13 (8)
- Aushilfen Touristik Olsberg		30	33

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.

Das Produkt schließt mit einer Verbesserung um rd. 8.600 EUR ab. Die Verbesserung zum HH-Ansatz ergibt sich hauptsächlich durch gesunkene Personalaufwendungen.

Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Priebisch, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	150.416,18	158.182	158.182	153.635,51	-4.546,49	0
Versorgungsauszahlungen	54.064,38	50.738	50.738	52.025,42	1.287,42	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.209,83	2.300	2.300	2.033,22	-266,78	0
Sonstige Auszahlungen	6.025,12	6.350	6.350	6.042,14	-307,86	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.715,51	217.570	217.570	213.736,29	-3.833,71	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212.715,51	-217.570	-217.570	-213.736,29	3.833,71	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-212.715,51	-217.570	-217.570	-213.736,29	3.833,71	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-212.715,51	-217.570	-217.570	-213.736,29	3.833,71	0
Saldo	-212.715,51	-217.570	-217.570	-213.736,29	3.833,71	0

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Hübner, Hildegunde

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	125,00	0	0	112,50	112,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	0	0	465,00	465,00	0
Ordentliche Erträge	925,00	0	0	577,50	577,50	0
Personalaufwendungen	91.438,72	82.735	82.735	87.035,79	4.300,79	0
Versorgungsaufwendungen	4.772,43	4.304	4.304	4.641,28	337,28	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.705,60	189.560	189.200	178.354,47	-10.845,53	0
Ordentliche Aufwendungen	278.916,75	276.599	276.239	270.031,54	-6.207,46	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-277.991,75	-276.599	-276.239	-269.454,04	6.784,96	0
Ordentliches Ergebnis	-277.991,75	-276.599	-276.239	-269.454,04	6.784,96	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-277.991,75	-276.599	-276.239	-269.454,04	6.784,96	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.010,67	2.500	2.500	2.574,91	74,91	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.988,99	24.648	24.648	17.217,28	-7.430,72	0
Ergebnis	-290.970,07	-298.747	-298.387	-284.096,41	14.290,59	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Sitzungen	53	48	48
Anzahl der Vorlagen	150	150	149

Erläuterungen und Perspektiven

Der Berichtszeitraum war im Wesentlichen durch den Arbeitsplatzwechsel (Ausscheiden der Chefsekretärin Hildegunde Hübner) Nachfolge Andrea Busch und die Einarbeitung von Barbara Mertens geprägt.

Im Berichtszeitraum wurden 48 Sitzungen durchgeführt.

Es wurden 9 Amtsblätter erstellt.

Am 17.10.2011 verstarb das Ratsmitglied Kurt Bruhn. Nachfolger wurde Herr Ludwig Stappert.

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Hübner, Hildegunde

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	125,00	0	0	112,50	112,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	0	0	465,00	465,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	925,00	0	0	577,50	577,50	0
Personalauszahlungen	92.114,04	82.735	82.735	87.212,26	4.477,26	0
Versorgungsauszahlungen	4.772,43	4.304	4.304	4.641,28	337,28	0
Sonstige Auszahlungen	183.104,24	189.560	189.200	178.362,84	-10.837,16	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.990,71	276.599	276.239	270.216,38	-6.022,62	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-279.065,71	-276.599	-276.239	-269.638,88	6.600,12	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-279.065,71	-276.599	-276.239	-269.638,88	6.600,12	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-279.065,71	-276.599	-276.239	-269.638,88	6.600,12	0
Saldo	-279.065,71	-276.599	-276.239	-269.638,88	6.600,12	0

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Rüther, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371,87	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	371,87	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	40.622,91	39.244	39.244	39.175,18	-68,82	0
Versorgungsaufwendungen	2.895,73	1.945	1.945	2.177,78	232,78	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000	1.715	1.712,12	-2,88	0
Ordentliche Aufwendungen	43.518,64	42.189	42.904	43.065,08	161,08	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-43.146,77	-42.189	-42.904	-43.065,08	-161,08	0
Ordentliches Ergebnis	-43.146,77	-42.189	-42.904	-43.065,08	-161,08	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-43.146,77	-42.189	-42.904	-43.065,08	-161,08	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.089,42	9.431	9.431	6.128,53	-3.302,47	0
Ergebnis	-53.236,19	-51.620	-52.335	-49.193,61	3.141,39	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Presseinfos, -konferenzen, und -gespräche	60	110	130
Ausgaben "Rathaus aktuell"	1	0	1
Internet-Besucher (einmalige Zugriffe)	150.000	140.000	150.000

Erläuterungen und Perspektiven

Im Berichtszeitraum wurde ein Umfragebogen für Jugendliche erstellt, in dem die Jugendlichen insbesondere zu Freizeitangeboten, Projektarbeit und Mitarbeit in kommunalpolitischen Gremien befragt wurden. Der Fragebogen wurde online zur Verfügung gestellt. Weitere Ausführungen dazu finden Sie im Produkt der Familienmanagerin.

Unter www.olsberg.de wurde weiterhin das Ausbildungsangebot der Stadt Olsberg ausführlich dargestellt.

Im Jahre 2011 wurden ca. 130 Presseinfos auf der Homepage zur Verfügung gestellt und per Newsletter verschickt.

Im Berichtszeitraum wurde eine Ausgabe von Rathaus aktuell herausgegeben mit den Schwerpunktthemen Modernes Schulangebot im Konsens mit allen Beteiligten, Strategieprozess, Offene Jugendarbeit sowie touristischen Themen.

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Rüther, Andreas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371,87	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371,87	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	23.315,52	39.244	39.244	53.872,97	14.628,97	0
Versorgungsauszahlungen	2.895,73	1.945	1.945	2.177,78	232,78	0
Sonstige Auszahlungen	7.252,13	1.000	1.715	1.712,12	-2,88	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.463,38	42.189	42.904	57.762,87	14.858,87	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.091,51	-42.189	-42.904	-57.762,87	-14.858,87	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-33.091,51	-42.189	-42.904	-57.762,87	-14.858,87	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-33.091,51	-42.189	-42.904	-57.762,87	-14.858,87	0
Saldo	-33.091,51	-42.189	-42.904	-57.762,87	-14.858,87	0

Produkt B1112

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	892,50	50.000	50.000	15.570,37	-34.429,63	0
Aktivierte Eigenleistungen	4.324,00	10.000	10.000	4.968,00	-5.032,00	0
Ordentliche Erträge	5.216,50	60.000	60.000	20.538,37	-39.461,63	0
Personalaufwendungen	8.313,41	9.514	9.514	10.303,12	789,12	0
Versorgungsaufwendungen	2.895,73	3.403	3.403	3.811,11	408,11	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.390,05	0	0	0,00	0,00	0
Transferaufwendungen	28.913,12	80.000	80.000	4.152,13	-75.847,87	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.497,98	33.500	33.145	25.142,94	-8.002,06	0
Ordentliche Aufwendungen	85.010,29	126.417	126.062	43.409,30	-82.652,70	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-79.793,79	-66.417	-66.062	-22.870,93	43.191,07	0
Ordentliches Ergebnis	-79.793,79	-66.417	-66.062	-22.870,93	43.191,07	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-79.793,79	-66.417	-66.062	-22.870,93	43.191,07	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.414,01	1.492	1.492	1.565,51	73,51	0
Ergebnis	-81.207,80	-67.909	-67.554	-24.436,44	43.117,56	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Beratungen	20	30	20
Unternehmensbesuche		20	23

Erläuterungen und Perspektiven

Umfangreiche Beratungen bei An- und Umsiedlungen wurden geführt. Zusätzlich fanden Wirtschaftsgespräche zur Kontaktpflege und Information mit heimischen Unternehmen statt. Ebenso erfolgten einige Beratungsgespräche zu Existenzgründungen.

Für den Gewerbepark wurden auch im Jahr 2011 weniger Personalleistungen erbracht, die sich im Rahmen der internen Verrechnung als geringerer Ertrag (Aktivierte Eigenleistung) im Produkt widerspiegeln. Die Abweichung beträgt rund 5.000 EUR.

Bei den Geschäftsaufwendungen konnten insgesamt rd. 8.000 EUR eingespart werden.

Aus LEADER im Hochsauerland stehen im Jahr 2011 für Einzelprojekte 80.000 EUR zur Verfügung. Diese Leaderzuschüsse müssen in gleicher Höhe kofinanziert werden. Es wurden jedoch nur Projekte im geringfügigen Umfang (4.152,13 EUR) verwirklicht. Somit wurden die Haushaltsmittel nicht in vollem Umfang ausgeschöpft. Dies führt aber auch bei der Kostenerstattung durch Dritte zu einem geringeren Ertrag. Im Saldo ist bei den Positionen für LEADER eine Verbesserung um rd. 41.400 EUR zu verzeichnen.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 43.100 EUR zum HH-Ansatz ab.

Produkt B1112

Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
57101 Wirtschaftsförderung						
Investitionszuwendungen vom Land						
57101-6811000000	0	1.029.994	1.029.994	0,00	1.029.994,00	0
Weiterleitung Zuweisung Gewerbepark						
57101-7868040000	0	1.029.994	1.029.994	350.000,00	-679.994,00	0
Saldo	0	0	0	-350.000,00	-350.000,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	1.029.994	1.029.994	0,00	-1.029.994,00	0
Auszahlungen	0	1.029.994	1.029.994	350.000,00	-679.994,00	0
Saldo	0	0	0	-350.000,00	-350.000,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt sind die Investitionszuweisungen für die weitere Erschließung des Interkommunalen Gewerbegebietes Brilon-Olsberg dargestellt. Für die weitere Umsetzung des gemeinsamen Gewerbegebietes bei Altenbüren wurde die Auszahlung weiterer Fördermittel in Höhe von 1.029.994 EUR erwartet. Diese sollten dann vereinbarungsgemäß an das gemeinsame Treuhandkonto weitergeleitet werden. Da es keine nennenswerten Fortschritte bei dem Projekt gab, erfolgte auch kein Mittelabruf. Es erfolgte eine Auszahlung an das Treuhandkonto in Höhe von 350.000 EUR.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	50.000	50.000	16.462,87	-33.537,13	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50.000	50.000	16.462,87	-33.537,13	0
Personalauszahlungen	8.794,30	9.514	9.514	10.318,61	804,61	0
Versorgungsauszahlungen	2.895,73	3.403	3.403	3.811,11	408,11	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.390,05	0	0	0,00	0,00	0
Transferauszahlungen	28.913,12	80.000	80.000	6.860,66	-73.139,34	0
Sonstige Auszahlungen	40.435,98	33.500	33.145	25.142,94	-8.002,06	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.429,18	126.417	126.062	46.133,32	-79.928,68	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-88.429,18	-76.417	-76.062	-29.670,45	46.391,55	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.029.994	1.029.994	0,00	-1.029.994,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.029.994	1.029.994	0,00	-1.029.994,00	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.029.994	1.029.994	350.000,00	-679.994,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.029.994	1.029.994	350.000,00	-679.994,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	-350.000,00	-350.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-88.429,18	-76.417	-76.062	-379.670,45	-303.608,45	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-88.429,18	-76.417	-76.062	-379.670,45	-303.608,45	0
Saldo	-88.429,18	-76.417	-76.062	-379.670,45	-303.608,45	0

Produkt B1113

Ideen- und Beschwerdemanagement

Produktverantwortung

Busch, Andrea

Mertens, Barbara

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	10.683,62	6.963	6.963	8.155,99	1.192,99	0
Ordentliche Aufwendungen	10.683,62	6.963	6.963	8.155,99	1.192,99	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.683,62	-6.963	-6.963	-8.155,99	-1.192,99	0
Ordentliches Ergebnis	-10.683,62	-6.963	-6.963	-8.155,99	-1.192,99	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-10.683,62	-6.963	-6.963	-8.155,99	-1.192,99	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.732,29	2.985	2.985	1.775,30	-1.209,70	0
Ergebnis	-12.415,91	-9.948	-9.948	-9.931,29	16,71	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Meldungen, telefonisch, schriftlich, persönlich oder per e-mail	1.000	700	200

Erläuterungen und Perspektiven

Ideen- und –Beschwerdemanagement

Beim Ideen- und Beschwerdemanagement der Stadt Olsberg sind im Jahre 2011 rd. 200 Anregungen, Hinweise und Beschwerden per E-Mail, schriftlich oder telefonisch eingegangen.

Hierbei handelt es sich um jahresbedingte Beschwerden wie Winterdienst/Straßenreinigung, Verunreinigungen von Grünanlagen, Belästigung durch freilaufende Hunde, Beschilderung, Fragen der Verkehrssicherungspflicht. Einige Beschwerden gab es auch über die unzureichende Beschilderung der Umleitungsstrecke beim Umbau des Kreisverkehrs in Bigge. Diese Anfragen wurden direkt an den Landesbetrieb Straßen.NRW weiterleitet.

Insgesamt kann man sagen, dass die Beschwerdehäufigkeit abgenommen hat.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	10.737,38	6.963	6.963	8.190,87	1.227,87	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.737,38	6.963	6.963	8.190,87	1.227,87	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.737,38	-6.963	-6.963	-8.190,87	-1.227,87	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.737,38	-6.963	-6.963	-8.190,87	-1.227,87	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-10.737,38	-6.963	-6.963	-8.190,87	-1.227,87	0
Saldo	-10.737,38	-6.963	-6.963	-8.190,87	-1.227,87	0

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Schmitz, Stephanie

Normann, Claudia

Essfeld, Silvia

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.017,00	23.100	23.100	23.368,14	268,14	0
Sonstige ordentliche Erträge	63.392,12	0	0	23.156,40	23.156,40	0
Ordentliche Erträge	87.409,12	23.100	23.100	46.524,54	23.424,54	0
Personalaufwendungen	638.053,25	393.848	393.848	596.014,26	202.166,26	0
Versorgungsaufwendungen	-18.193,58	17.036	17.036	61.285,13	44.249,13	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.890,00	5.900	6.114	6.113,76	-0,24	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.960,47	33.100	32.886	32.158,32	-727,68	0
Ordentliche Aufwendungen	821.710,14	449.884	449.884	695.571,47	245.687,47	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-734.301,02	-426.784	-426.784	-649.046,93	-222.262,93	0
Ordentliches Ergebnis	-734.301,02	-426.784	-426.784	-649.046,93	-222.262,93	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-734.301,02	-426.784	-426.784	-649.046,93	-222.262,93	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.746,70	52.580	52.580	51.283,80	-1.296,20	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.884,66	43.581	43.581	37.624,93	-5.956,07	0
Ergebnis	-719.438,98	-417.785	-417.785	-635.388,06	-217.603,06	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Mitarbeiter gesamt (davon im Rathaus) lt. Stellenplan	160 (60)	159 (58)	163 (58)
davon Beamte / Tarifr. Beschäftigte lt. Stellenplan	18/142	18/141	18/145
umgerechnet in Vollzeitstellen (davon im Rathaus)	124,5 (54,6)	124,0 (53,6)	125,6 (54,4)
Durchschnittsalter (Jahre)	43,8	45,1	44,9
Personalkosten je Vollzeitstelle im Durchschnitt	52.209 €	51.099 €	51.856 €
Anteil Männer/Frauen	34,0/66,0	35,6/64,4	34,3/65,7
Teilzeitquote (Männer/Frauen)	4,0/46,0	4,3/46,6	2,4/50,6
Anzahl der Verbesserungsvorschläge	2	1	4
Fortbildungen je Mitarbeiter/in im Rathaus im Durchschnitt	1,25	1,31	1,22
Aufwand Fortbildung je Mitarbeiter im Rathaus	323 €	335 €	299 €
Beratungsgespräche der Gleichstellungsbeauftragten	10	16	7
Stellenausschreibungen	3	7	7
Auszubildende/Praktikanten	13	14	14

Erläuterungen und Perspektiven

Personalservice

Die Entgelte der Beschäftigten wurden ab 01.01.2011 um 0,6 % und ab 01.08.2011 um weitere 0,5 % erhöht. Die Besoldung der Beamten stieg ab 01.04.2011 um 1,5 %.

Personalaufwendungen - aktive Beamte und Beschäftigte

Bei den Personalaufwendungen für die Beamten und die Beschäftigten ergibt sich einschl. der Beihilfen eine Minderausgabe von rd. 64.200 Euro.

Erhöhte Aufwendungen von rd. 238.800 Euro ergeben sich aber bei den Rückstellungen, die in diesem Produkt für die Gesamtverwaltung dargestellt werden.

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Essfeld, Silvia

Personalaufwendungen - Rückstellungen

Entsprechend dem Schreiben der Versorgungskasse von Jan. 2010 war eine Zuführung von 110.551 Euro zur Pensionsrückstellung für die Beamten / Versorgungsempf. für 2011 zu planen. Entsprechend der Bewertung der Pensionsverpflichtungen (lt. Schreiben der Versorgungskasse vom 25.01.2012) zum 31.12.2011 sind die Istwerte aufgrund des Besoldungs-/Versorgungsanpassungsgesetzes (BesVersAnpG) 2011/2012 (+1,5 % ab 04/11 und +1,9 % ab 01/12 + 17 Euro Sockelbetrag) um insgesamt 299.646 Euro zu erhöhen (-110.551 Euro veranschlagt) = + 189.095 Euro.

Entsprechend dem Schreiben der Versorgungskasse von Jan. 2010 war eine Zuführung von 43.274 Euro zur Beihilfenrückstellung für die Beamten / Versorgungsempf. für 2011 eingestellt. Entsprechend der Bewertung der Beihilfeverpflichtungen (siehe Schreiben der Versorgungskasse vom 25.01.2012) zum 31.12.2011 sind die Istwerte aufgrund des BesVersAnpG 2011/2012 (+1,5 % ab 04/11 und +1,9 % ab 01/12 + 17 Euro Sockelbetrag) um insgesamt 81.810 Euro zu erhöhen (-43.274 Euro veranschlagt) = + 39.536 Euro.

Die Berechnungen der Versorgungskasse beinhalten neben den Erwerbsbiografien der einzelnen Personen auch die Beteiligung Dritter nach dem Beamtenversorgungsgesetz und dem Versorgungslastenverteilungsgesetz.

Die Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden konnten gegenüber dem Vorjahr gesenkt werden.

Besondere Herausforderungen für Organisation/Personalservice neben den üblichen Aufgaben:

Strategiekonzept weiterentwickeln

(AK Strategie 25.02. und 14.03.2011 + Verwaltungsvorstand am 12.05.2011 + Fraktionsvorsitzende am 30.05. + Ratssitzung am 21.07.2011 mit Vorlage 75/2011 mit weiteren Beratungen in Fraktionen sowie im Hauptausschuss am 08.09. und Rat am 17.11.2011)

Umsetzung von Reinigungskräften mit Wirkung vom 01.03.2011

Verwendungsnachweis KiBiz

Prüfung von arbeitsrechtlichen Konsequenzen aus dem Fehlverhalten von Beschäftigten

Organisation von Ersthelfer-Schulungen

Vorbereitung der GPA-Prüfung

Infoveranstaltung Interkommunales-Vergleichskennzahlen-System (IKVS) für Kommunen im HSK am 27.06.2011 in Olsberg

Ausschreibung und Personalauswahl für den Hausmeisterpool und für die Schulsozialarbeit im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets

Vorbereitung Beihilfeumlagegemeinschaft ab 01/2012

Gleichstellung für Frau und Mann:

Arbeitskreise auf Ebene des Hochsauerlandkreises

Gemeinsame Aktionen (Broschüren, Veranstaltungen) mit den Gleichstellungsbeauftragten des Hochsauerlandkreises, z. B. Minijob-Broschüre

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Essfeld, Silvia

Personalaufwendungen 2011

Bezeichnung Haushaltsstelle	IST 2011	HH-Buch 2011	Differenz
Dienstbezüge Beamte	881.650 €	864.803 €	16.847 €
Entgelt tariflich Beschäftigte einschl. Aushilfen	3.047.824 €	3.087.181 €	-39.357 €
Zusatzversorgung tariflich Beschäftigte	237.716 €	242.588 €	-4.872 €
Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	605.316 €	621.890 €	-16.574 €
Beihilfen	101.650 €	125.000 €	-23.350 €
Personalgestellung	60.098 €	56.100 €	3.998 €
Leistungsorientiert Bezahlung	50.971 €	51.825 €	-854 €
Zwischensumme Personalkosten	4.985.225 €	5.049.387 €	-64.162 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für Altersteilzeit	-26.075 €	-26.075 €	-0 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-3.100 €	0 €	-3.100 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für Überstunden	-14.600 €	0 €	-14.600 €
Zuführung/Auflösung Pensionsrückstellung für Beamte u. Versorgungsempf.	299.646 €	110.551 €	189.095 €
Zuführung/Auflösung Beihilfenrückstellung für Beamte u. Versorgungsempf.	82.810 €	43.274 €	39.536 €
Zwischensumme Rückstellungen	338.681 €	127.750 €	210.931 €
BRUTTO-Personalaufwendungen	5.323.906 €	5.177.137 €	146.769 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte	412.875 €	385.001 €	27.874 €
Zuführung/Auflösung Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0 €	0 €	0 €
Zuführung/Auflösung Beihilfenrückstellung für Versorgungsempfänger	0 €	0 €	0 €
Zwischensumme Versorgungsaufwendungen	412.875 €	385.001 €	27.874 €
SUMME PERSONALAUFWAND	5.736.781 €	5.562.138 €	174.643 €
abzügl. Personalkostenerstattungen			
Erstattungen SGB II (ALG II) vom Bund	412.350 €	350.000 €	62.350 €
Erstattungen HochsauerlandwasserGmbH(Geschäftsführer + Personalservice)	77.017 €	112.101 €	-35.084 €
Erstattungen Kindergärten(LWL für integrative Betreuung, HSK für Sprachförderung, Betriebskostenabrechnung)	1.107.313 €	1.079.000 €	28.313 €
Erstattungen LWL städt. Förderschule	704.804 €	760.669 €	-55.865 €
Sonstige Erstattungen (Krankenkassen U2, HSK, oder sonstige)	20.367 €	0 €	20.367 €
Erstattung von der TuS GmbH(im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	92.129 €	89.552 €	2.577 €
Erstattung vom Verbandsfriedhof Kernstadt(im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	9.862 €	9.880 €	-18 €
Erstattung vom KBO (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	261.063 €	261.425 €	-362 €
Erstattung vom KBO für Hausmeister Rathaus	14.772 €	14.827 €	-55 €
Erstattung Abfallwirtschaft(im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	32.369 €	33.465 €	-1.096 €
Erstattung Winterdienst(im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	8.714 €	8.679 €	35 €
Direkte Verrechnung mit KBO(Finanzbuchhaltung für KBO)	73.052 €	74.000 €	-948 €
Direkte Verrechnung KBO und TuS GmbH(Personalservice für KBO und TuS GmbH)	43.866 €	47.080 €	-3.214 €
Summe Erstattungen	2.857.678 €	2.840.678 €	17.000 €
SUMME NETTO-Personalkosten	2.879.103 €	2.721.460 €	157.643 €

Begründung:

Mehraufwendungen ergeben sich aufgrund der gestiegenen Zuführung zu den Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen. Die Mehrausgaben bei der Beamtenbesoldung begründet sich durch die Besoldungserhöhung. Einsparungen bei den Ausgaben für die tariflich Beschäftigten ergeben sich größten Teils durch krankheitsbedingte langfristige Ausfälle und Elternzeit in der Schule an der Ruhraue bei minimaler Vertretungsregelung.

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Schmitz, Stephanie

Normann, Claudia

Essfeld, Silvia

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
--	---------------------	--------------------	----------------------	---------------------	-----------------	-----------------------

11122 Allgemeine Personalwirtschaft

Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Finanzanlagen

11122-7848000000	13.140	13.500	13.500	16.028,06	2.528,06	0
Saldo	-13.140	-13.500	-13.500	-16.028,06	-2.528,06	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	13.140	13.500	13.500	16.028,06	2.528,06	0
Saldo	-13.140	-13.500	-13.500	-16.028,06	-2.528,06	0

Erläuterungen und Perspektiven

Nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz werden (bereits ab 1999) Mittel aus verminderten Besoldungs- und Versorgungsanpassungen (0,8 %=sog. Kanther Rücklage) sowie die Einsparungen aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001 (ab 2005) auf Empfehlung der Versorgungskasse einer Versorgungsrücklage zugeführt.

Für das Jahr 2011 hat sich folgende Berechnung ergeben:

Dienstbezüge Beamte aus 2010	= 845.080 Euro			
+ Versorgungsbezüge 2010	= 373.748 Euro			
Summe	1.218.828 Euro	x 0,8 % =	9.751 Euro	
+ Zuführung aus 50 % Einsparungen aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001		=	6.277 Euro	
Gesamtsumme 2011		=	16.028 Euro	

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.987,09	23.100	23.100	23.646,83	546,83	0
Sonstige Einzahlungen	149.636,26	0	0	4.261,07	4.261,07	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.623,35	23.100	23.100	27.907,90	4.807,90	0
Personalauszahlungen	242.328,63	240.023	240.023	238.183,34	-1.839,66	0
Versorgungsauszahlungen	18.088,42	17.036	17.036	47.504,13	30.468,13	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.890,00	5.900	6.114	6.113,76	-0,24	0
Sonstige Auszahlungen	198.414,94	33.100	32.886	36.049,19	3.163,19	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	465.721,99	296.059	296.059	327.850,42	31.791,42	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-294.098,64	-272.959	-272.959	-299.942,52	-26.983,52	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	13.139,76	13.500	13.500	16.028,06	2.528,06	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.139,76	13.500	13.500	16.028,06	2.528,06	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.139,76	-13.500	-13.500	-16.028,06	-2.528,06	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-307.238,40	-286.459	-286.459	-315.970,58	-29.511,58	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-307.238,40	-286.459	-286.459	-315.970,58	-29.511,58	0
Saldo	-307.238,40	-286.459	-286.459	-315.970,58	-29.511,58	0

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Kröger, Michael

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.216,60	44.500	44.500	70.159,79	25.659,79	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10,40	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	329,00	0	0	1.276,00	1.276,00	0
Ordentliche Erträge	39.535,20	44.500	44.500	71.435,79	26.935,79	0
Personalaufwendungen	108.738,82	115.558	115.558	116.251,33	693,33	0
Versorgungsaufwendungen	1.134,28	865	865	883,08	18,08	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.595,79	28.000	30.350	30.303,23	-46,77	0
Bilanzielle Abschreibungen	40.664,60	50.100	50.100	69.839,79	19.739,79	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.801,18	225.750	222.500	188.063,13	-34.436,87	0
Ordentliche Aufwendungen	383.934,67	420.273	419.373	405.340,56	-14.032,44	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-344.399,47	-375.773	-374.873	-333.904,77	40.968,23	0
Ordentliches Ergebnis	-344.399,47	-375.773	-374.873	-333.904,77	40.968,23	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-344.399,47	-375.773	-374.873	-333.904,77	40.968,23	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	234.789,97	291.600	291.600	214.294,35	-77.305,65	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.332,46	30.845	30.845	26.224,65	-4.620,35	0
Ergebnis	-136.941,96	-115.018	-114.118	-145.835,07	-31.717,07	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung	68	68	71
Aufwand je IT-Arbeitsplatz für Hardware/Software/Telekommunikation	3.186 €	4.725 €	3.885 €
Telefongebühren je Arbeitsplatz	271 €	286 €	253 €
Handys	33	34	34

Erläuterungen und Perspektiven

Schulen:

Bei allen Schulen wurde ganzheitlich die IT-Infrastruktur erfasst und anhand von Plänen visualisiert. Ziel soll eine bessere Planung bei der Anschaffung von IT-Equipment und IT-Peripherie sein.

Bei 3 Schulen wurden die Telefon- und Internettarife optimiert.

KDVZ:

Das Verfahren "Finanzarchiv" wurde bei der KDVZ gekündigt und der vorhandene Datenbestand zwecks Archivierung exportiert.

Für den Bürgerservice wurde das Verfahren eMA Online (einfache Melderegisterauskunft) beauftragt und freigeschaltet, um Auskünfte externer Anfrager i. V. m. dem Einwohnerverfahren MESO besser abwickeln zu können.

Schulungen:

1 x Word Serienbriefe für 1 Mitarbeiter

2 x Outlook 2010 für 8 Mitarbeiter der Touristik

Aufgrund geringerer Aufwendungen reduzieren sich folglich auch die Erträge aus den innerbetrieblichen Leistungsberechnungen.

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Kröger, Michael

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11106 Informationstechnologie						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
11106-6831000000	25	0	0	761,00	761,00	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen < 410 Euro						
11106-6832000000	280	0	0	355,00	355,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
11106-7831000000	184.057	40.000	40.000	18.340,62	-21.659,38	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
11106-7832000000	3.983	1.000	1.660	265,81	-1.394,19	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
11106-7839000000	22.144	0	0	3.486,69	3.486,69	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
11106-7853000000	0	0	0	1.129,31	1.129,31	0
Saldo	-209.878	-41.000	-41.660	-22.106,43	19.553,57	0
11190 Informationstechnologie KPII						
Investitionszuwendungen vom Land						
11190-6811000000	40.000	0	0	3.945,00	3.945,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
11190-7853000000	184	0	0	43.761,85	43.761,85	0
Saldo	39.816	0	0	-39.816,85	-39.816,85	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	40.305	0	0	5.061,00	5.061,00	0
Auszahlungen	210.367	41.000	41.660	66.984,28	25.324,28	0
Saldo	-170.062	-41.000	-41.660	-61.923,28	-20.263,28	0

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kröger, Michael

Kräling, Rüdiger

Erläuterungen und Perspektiven

KPII-Mittel:

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen stammen ursprünglich aus dem Vorjahr. Hier wurden in 2010 die KPII-Mittel für die Modernisierung des Serverraumes vereinnahmt; die Rechnungslegung erfolgte jedoch erst in 2011.

Das Projekt "Modernisierung Serverraum" ist damit abgeschlossen.

Software:

Die vorhandene Software ACMP wurde um ein weiteres Modul (AutoMATE) ergänzt. Hiermit können Installations- und Deinstallationspakete von vorhandener und zukünftiger Software, die diese Distributionsfunktionalität nicht besitzen, durch die Systemadministratoren zentral erstellt und verteilt werden.

Eine Lizenz-Verlängerung der Sicherungs-Software wurde ebenfalls beauftragt.

Hardware:

Im Rahmen der Ersatzbeschaffung wurden 6 PC's, 8 TFT's und 4 Drucker geordert. 2 USV-Anlagen (unterbrechungsfreie Stromversorgungsanlagen) mussten im Zuge eines Defekts neu angeschafft werden.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10,40	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	25,00	0	0	160,00	160,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14,60	0	0	160,00	160,00	0
Personalauszahlungen	109.033,06	115.558	115.558	116.265,30	707,30	0
Versorgungsauszahlungen	1.134,28	865	865	883,08	18,08	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.649,91	28.000	30.350	26.582,77	-3.767,23	0
Sonstige Auszahlungen	208.800,48	225.750	222.500	186.295,03	-36.204,97	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.617,73	370.173	369.273	330.026,18	-39.246,82	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-353.603,13	-370.173	-369.273	-329.866,18	39.406,82	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	0	0	3.945,00	3.945,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	305,00	0	0	1.116,00	1.116,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.305,00	0	0	5.061,00	5.061,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	183,64	0	0	44.891,16	44.891,16	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	210.183,13	41.000	41.660	22.093,12	-19.566,88	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.366,77	41.000	41.660	66.984,28	25.324,28	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-170.061,77	-41.000	-41.660	-61.923,28	-20.263,28	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-523.664,90	-411.173	-410.933	-391.789,46	19.143,54	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-523.664,90	-411.173	-410.933	-391.789,46	19.143,54	0
Saldo	-523.664,90	-411.173	-410.933	-391.789,46	19.143,54	0

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

Produktverantwortung

Loerwald, Peter

Höhle, Martina

Vorderwülbecke, Ute

Hanfland, Ute

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.394,28	4.000	4.000	1.987,69	-2.012,31	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.572,14	4.672	4.672	5.159,60	487,60	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.211,98	300	300	3.836,54	3.536,54	0
Ordentliche Erträge	11.178,40	8.972	8.972	10.983,83	2.011,83	0
Personalaufwendungen	113.441,30	104.381	104.381	99.422,56	-4.958,44	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.560,40	121.500	121.500	103.493,76	-18.006,24	0
Bilanzielle Abschreibungen	4.977,28	7.200	7.200	5.181,69	-2.018,31	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	216.229,10	217.276	217.276	212.167,57	-5.108,43	0
Ordentliche Aufwendungen	459.208,08	450.357	450.357	420.265,58	-30.091,42	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-448.029,68	-441.385	-441.385	-409.281,75	32.103,25	0
Ordentliches Ergebnis	-448.029,68	-441.385	-441.385	-409.281,75	32.103,25	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-448.029,68	-441.385	-441.385	-409.281,75	32.103,25	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	332.081,95	330.756	330.756	310.687,11	-20.068,89	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.861,11	25.372	25.372	21.353,41	-4.018,59	0
Ergebnis	-139.808,84	-136.001	-136.001	-119.948,05	16.052,95	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Zentral gedruckte Seiten in schwarz/weiß	497.228	477.869	484.768
Zentral gedruckte Seiten in Farbe	81.945	68.000	83.586
Geschäftsbedarf je Arbeitsplatz	166 €	185 €	190 €
Papierkosten je Arbeitsplatz ohne Zentraldrucker	25 €	30 €	20 €

Erläuterungen und Perspektiven

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

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11107 Zentrale Dienstleistungen						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
11107-7831000000	6.659	4.000	4.000	0,00	-4.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
11107-7832000000	1.926	2.500	2.500	946,69	-1.553,31	0
Saldo	-8.584	-6.500	-6.500	-946,69	5.553,31	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	8.584	6.500	6.500	946,69	-5.553,31	0
Saldo	-8.584	-6.500	-6.500	-946,69	5.553,31	0

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

Produktverantwortung

Loerwald, Peter

Höhle, Martina

Vorderwülbecke, Ute

Hanfland, Ute

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.572,14	4.672	4.672	4.959,60	287,60	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.165,98	300	300	3.882,54	3.582,54	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.738,12	4.972	4.972	8.842,14	3.870,14	0
Personalauszahlungen	115.354,92	104.381	104.381	99.389,39	-4.991,61	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	128.746,61	121.500	121.500	103.480,75	-18.019,25	0
Sonstige Auszahlungen	215.640,51	217.276	217.276	213.881,47	-3.394,53	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	459.742,04	443.157	443.157	416.751,61	-26.405,39	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-450.003,92	-438.185	-438.185	-407.909,47	30.275,53	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	8.584,28	6.500	6.500	946,69	-5.553,31	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.584,28	6.500	6.500	946,69	-5.553,31	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.584,28	-6.500	-6.500	-946,69	5.553,31	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-458.588,20	-444.685	-444.685	-408.856,16	35.828,84	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-458.588,20	-444.685	-444.685	-408.856,16	35.828,84	0
Saldo	-458.588,20	-444.685	-444.685	-408.856,16	35.828,84	0

Jahresbericht 2011



Produkt B1130 Finanzmanagement

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan
Kräling, Rüdiger

Dinkel, Maik
Schmidt, Günther

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375,35	300	300	12,15	-287,85	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.462,50	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	43.828,74	35.000	36.000	41.528,26	5.528,26	0
Ordentliche Erträge	45.666,59	35.300	36.300	41.540,41	5.240,41	0
Personalaufwendungen	309.469,75	317.840	317.840	316.909,63	-930,37	0
Versorgungsaufwendungen	85.381,68	85.114	85.114	87.314,75	2.200,75	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.642,16	6.100	7.100	7.071,81	-28,19	0
Ordentliche Aufwendungen	402.493,59	409.054	410.054	411.296,19	1.242,19	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-356.827,00	-373.754	-373.754	-369.755,78	3.998,22	0
Finanzerträge	0,00	0	0	109,88	109,88	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	109,88	109,88	0
Ordentliches Ergebnis	-356.827,00	-373.754	-373.754	-369.645,90	4.108,10	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-356.827,00	-373.754	-373.754	-369.645,90	4.108,10	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	73.520,97	74.000	74.000	73.051,63	-948,37	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.436,00	71.202	71.202	62.662,01	-8.539,99	0
Ergebnis	-347.742,03	-370.956	-370.956	-359.256,28	11.699,72	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Aufkommen an Steuern incl. Schlüsselzuweisungen und Gebühren	18.855 T€	18.175 T€	22.889 T€
Jahresergebnis	-800.789 €	-2.666.164 €	2.385.593 €
Änderung des Finanzmittelbestandes	-2.867.841 €	569.018 €	-338.487 €
Gewerbesteuerzahler	290	272	294
Erfolgsquote Mahnungen	55,85%	54,69%	52,61%
Eigene Vollstreckungen	854	860	844
Erfolgsquote Vollstreckungen	87,07%	77,36%	87,88%
Vollstreckungen aus Amtshilfeersuchen	726	902	651
Laufende Zwangsversteigerungen/Zwangsverwaltungen	21	23	24
Laufende Insolvenzen	26	28	28

Erläuterungen und Perspektiven

Die leichte Verbesserung bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ist überwiegend auf ein leicht erhöhtes Aufkommen an Vollstreckungsgebühren zurückzuführen.

Neben den tournusmäßig abzuwickelnden Aufgaben im Zusammenhang mit Haushaltsaufstellung, Berichtswesen, Jahresabschlüssen und Beteiligungscontrolling bildeten die weiteren Vorarbeiten zur Erstellung des erstmaligen Gesamtabchlusses für die Stadt Olsberg einen Arbeitsschwerpunkt.

Ebenso waren die strategischen Überlegungen, die seitens der Politik angestellt worden sind, fachlich und auch inhaltlich konstruktiv zu begleiten. Eine Daueraufgabe ist dabei, möglichst auch Konsolidierungspotentiale zu heben, ohne dadurch strategisch wichtige Aufgabenbereiche zu schwächen.

Produkt B1130

Finanzmanagement

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

Kräling, Rüdiger

Dinkel, Maik

Schmidt, Günther

Dies hatte vor dem Hintergrund zu erfolgen, dass sich die Stadt Olsberg trotz sehr guter Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer in der Haushaltssicherung befand.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	452,04	300	300	33,14	-266,86	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.462,50	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	42.931,73	35.000	36.000	41.906,66	5.906,66	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	109,88	109,88	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.846,27	35.300	36.300	42.049,68	5.749,68	0
Personalauszahlungen	310.996,08	317.840	317.840	316.944,64	-895,36	0
Versorgungsauszahlungen	85.381,68	85.114	85.114	87.314,75	2.200,75	0
Sonstige Auszahlungen	8.302,37	6.100	7.100	9.677,98	2.577,98	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	404.680,13	409.054	410.054	413.937,37	3.883,37	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-359.833,86	-373.754	-373.754	-371.887,69	1.866,31	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-359.833,86	-373.754	-373.754	-371.887,69	1.866,31	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-359.833,86	-373.754	-373.754	-371.887,69	1.866,31	0
Saldo	-359.833,86	-373.754	-373.754	-371.887,69	1.866,31	0

Produkt B1131

Revision

Produktverantwortung

Kräling, Rüdiger

Kotthoff, Stefan

Dinkel, Maik

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	6.090,00	0	0	2.292,85	2.292,85	0
Ordentliche Erträge	6.090,00	0	0	2.292,85	2.292,85	0
Personalaufwendungen	17.467,43	16.907	16.907	16.814,56	-92,44	0
Versorgungsaufwendungen	6.658,53	5.454	5.454	5.576,71	122,71	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.847,79	53.500	53.500	50.756,70	-2.743,30	0
Ordentliche Aufwendungen	75.973,75	75.861	75.861	73.147,97	-2.713,03	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-69.883,75	-75.861	-75.861	-70.855,12	5.005,88	0
Ordentliches Ergebnis	-69.883,75	-75.861	-75.861	-70.855,12	5.005,88	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-69.883,75	-75.861	-75.861	-70.855,12	5.005,88	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.220,12	3.681	3.681	3.125,42	-555,58	0
Ergebnis	-73.103,87	-79.542	-79.542	-73.980,54	5.561,46	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Submissionen	2	10	22

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2011 erfolgte die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW für die Haushaltsjahre 2006 bis 2009. In 2011 wurde eine Abschlag von 32.629 € gezahlt, mit einer Schlussrechnung ist allerdings erst im Jahr 2012 zu rechnen. Als eigenständige Prüfungsbereiche wurden auch die Zahlungsabwicklung und die Informationstechnologie überprüft.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	17.348,90	16.907	16.907	16.813,32	-93,68	0
Versorgungsauszahlungen	6.658,53	5.454	5.454	5.576,71	122,71	0
Sonstige Auszahlungen	22.852,02	53.500	53.500	68.132,85	14.632,85	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.859,45	75.861	75.861	90.522,88	14.661,88	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.859,45	-75.861	-75.861	-90.522,88	-14.661,88	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-46.859,45	-75.861	-75.861	-90.522,88	-14.661,88	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-46.859,45	-75.861	-75.861	-90.522,88	-14.661,88	0
Saldo	-46.859,45	-75.861	-75.861	-90.522,88	-14.661,88	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2011

**Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.2**

Bildung Sport Freizeit

Jahresbericht 2011

für den Fachbereich 1

Teilbudget 1.2 „Bildung, Sport, Freizeit“

1. Ergebnisbericht

1.1. Vorbemerkung

Für das Jahr 2011 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Bildung, Sport, Freizeit“ auf rd. 3,98 Mio. EUR, was unter Berücksichtigung der fortgeschriebenen Haushaltsansätze eine Reduzierung um rd. **15.600 EUR** bedeutet.

1.2. Einzelbetrachtungen

Produkt 12 10 - Grundschulen

-87.728 EUR

Im Jahr 2011 wurden insgesamt 564 Schülerinnen und Schüler in den Grundschulen der Stadt Olsberg beschult. Das sind 15 Kinder weniger als im Vorjahr, aber 142 Kinder weniger als im Jahr 2005.

Mit dem Rückgang der Schülerzahlen reduziert sich dementsprechend auch die Anzahl der Fahrschüler. Im Vergleich zum Vorjahr waren dies ebenfalls 15 Fahrschüler weniger, im Vergleich zum Jahr 2005 150 Fahrschüler, Haupt- und Realschule mit eingerechnet.

Im Rahmen des Strategieprozesses befassen sich Politik und Verwaltung mit dem demografischen Wandel und den Auswirkungen auf die einzelnen Schulstandorte. Jede Investition in die Gebäude wird vor dem Hintergrund der sinkenden Schülerzahlen betrachtet und abgewägt, ob die Investition noch vertretbar ist.

Der Zuschussbedarf bei dem Produkt Grundschulen reduzierte sich insbesondere durch höhere Einnahmen (höhere Zuweisungen und Beiträge für die Offenen Ganztagschulen) und Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen, hier insbesondere geringere Betriebskosten der Gebäude.

Die Aufgabe des Schulstandortes Elleringhausen führte zu einer erheblichen Reduzierung der Miete und den Mietnebenkosten. Lediglich für den noch genutzten Jugendraum und den Grundenergiebedarf des Gebäudes fallen jährlich Betriebskosten von rd. 6.500 EUR an.

Produkt 12 11 - Hauptschule / Realschule

-70.906 EUR

Das Jahr 2011 war geprägt von der Einführung der neuen Sekundarschule in Olsberg. Nachdem der Landtag NRW im Oktober die neue Schulform beschlossen hatte, fanden Informationsveranstaltungen für die Eltern an allen Grundschulen statt. Die anschließende Befragung ergab eine Zustimmung von rd. 60 % für die Sekundarschule. In der Ratssitzung am 15.12.2011 beschloss der Rat der Stadt Olsberg, dass die Haupt- und Realschule zum Ende des Schuljahres 2011/2012 aufgelöst werden. Die Schulen werden jahrgangsstufenweise auslaufend weitergeführt, so dass die Auflösung beider Schulen mit Ende des Schuljahres 2016/2017 vollzogen ist.

Ab dem Schuljahr 2012/2013 startet die Sekundarschule mit drei Klassen in Räumen der Realschule.

Aus finanzieller Sicht kann eine Reduzierung des Zuschussbedarfes um rd. 70.900 EUR verzeichnet werden. Zum einen durch Zuweisungen des Landes zum Programm "Geld statt Stelle", die zuvor nicht eingeplant waren, zum anderen durch geringere Ausgaben insbesondere bei den Betriebs- und Nebenkosten.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue

+149 EUR

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Erträge) und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind in Zusammenhang zu sehen. Sinken die Aufwendungen, reduzieren sich die Kostenerstattungen des LWL in gleicher Höhe.

Bei den Personalkosten begründen sich die Minderausgaben durch krankheitsbedingte langfristige Ausfälle und Elternzeit, wobei die Vertretung entsprechend dem rückläufigen Rezeptaufkommen geregelt wurde, sprich nur in einem Mindestumfang.

Das Minus von 6.000 EUR sind die Kosten der europaweiten Ausschreibung des Schüler-spezialverkehrs, die der LWL für uns übernommen hat. Diese Kosten werden durch den LWL nicht erstattet und sind daher nicht gedeckt.

Der Betrag von 149 EUR hängt mit einem einmaligen Unterschiedsbetrag zwischen den Erträgen aus Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen auf Gebäude zusammen.

Die jahresbezogene Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Produkt 12 13 - Förderschule Ostwig

-9.448 EUR

Die Anne-Frank-Schule in Ostwig wird in Kooperation mit der Gemeinde Bestwig geführt. Die Stadt Olsberg hat aufgrund rückläufiger Schülerzahlen die Gemeinde Bestwig gebeten, zunächst keine Investitionen im Schulgebäude zu tätigen, welchem die Gemeinde auch nachgekommen ist. Vor dem Hintergrund der Inklusion wird die Schülerzahl voraussichtlich weiter sinken. Die Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf im Bereich "Lernen" werden künftig vermehrt an Regelschulen unterrichtet.

Die Reduzierung des Zuschussbedarfes ist insbesondere auf eine Erstattung von Betriebskosten aus dem Jahr 2010 zurückzuführen.

Produkt 12 20 - Kulturarbeit und Vereine

+22.361 EUR

Es ergab sich eine Erhöhung der Pacht, der Verwaltungskostenpauschale und des Betriebskostenzuschusses der Schützenhalle Bigge aufgrund einer Überprüfung des Verbraucherpreisindex.

Die jährliche Zahlung der Niederschlagswassergebühr an die Schützenhallen fiel geringer aus als ursprünglich geplant.

Seit dem 01.01.2011 gibt es neue Richtlinien für die Vergabe von Zuschüssen an Vereine. Die Zahl der Anträge hat sich im Vergleich zu den Vorjahren reduziert.

Die KP II Maßnahme Dorfgemeinschaftshaus Assinghausen ist abgeschlossen; Gesamtkosten (2009-2011): ca. 119.000 EUR (KP II: 85.553 EUR). Die erhöhten Kosten mussten durch die Bauunterhaltung im Produkt Dorfgemeinschaftshäuser getragen werden, die nicht eingeplant waren. Teilweise konnten die Kosten auch durch Minderausgaben in anderen Produkten und durch Mittelübertragung aus einem anderen Budget aufgefangen werden.

Das entstandene Defizit konnte aber nicht komplett gedeckt werden.

Produkt 12 21 - Bücherei und Weiterbildung

+165.933 EUR

2011 hat das Land NRW das Projekt "Einrichtung eines DigiBib-Verbundes Südwestfalen" (ein Kooperationsprojekt der Bibliotheken der Städte Arnsberg, Brilon, Hilchenbach, Kreuztal, Meschede, Neunkirchen, Olsberg und Siegen) mit Fördergeldern unterstützt. Olsberg erhielt 3.240 EUR Landesmittel bei einem Eigenanteil von 2.160 EUR für die Beteiligung am Kooperationsprojekt.

Die DigiBib (Digitale Bibliothek) bietet die Möglichkeit der gleichzeitigen Literatursuche in unterschiedlichsten sicheren und zitierfähigen Quellen/ Datenbanken für Schule, Ausbildung, Beruf oder Hobby. Rund um die Uhr, unabhängig von Öffnungszeiten und auch vom heimischen PC aus. Der neue Service der Stadtbücherei ist leider technisch noch nicht vollständig umgesetzt und konnte deshalb noch nicht öffentlichkeitswirksam beworben werden. Wegen der schwierigen Finanzlagen der Projektteilnehmer hat die Kommunalaufsicht sehr spät grünes Licht für den Projektstart gegeben. Die Bewilligungsbescheide trafen erst im Oktober 2011 in den Bibliotheken ein!

Die Einnahmen aus Gebühren konnten im Vergleich zum Vorjahr leicht gesteigert werden.

Die Ausgaben im Bereich Medienerwerb liegen scheinbar deutlich unter dem Haushaltsansatz. Allerdings muss zu der verausgabten Summe noch der Eigenanteil der Projektmittel von 2.160 EUR hinzugerechnet werden. Die Mittel waren im Medienerwerb bereitgestellt, wurden auch tatsächlich verausgabt, mussten aber buchungstechnisch an anderer Stelle gebucht werden.

Im Haushaltsjahr 2011 haben sich die Ausleihzahlen im Vergleich zum Vorjahr erneut gesteigert. 1,7% Medien wurden mehr entliehen als im Jahr 2010. Besonders im Sachbuchbereich wurden veraltete Medien konsequent ausgeschieden. 9,84% der teilweise über 20 Jahre alten Sachbücher wurden ausgesondert. Gleichzeitig konnte die Ausleihe im Sachbuchbestand aber um 7,31% gesteigert werden (+ 355 Ausleihen)! Weniger alte Medien machen den Bestand kombiniert mit Neuerwerbungen deutlich attraktiver. Der Aussonderungsprozess veralteter Medien ist noch nicht abgeschlossen und wird fortgeführt.

Neue Medien:

Aus Eigen- und Fremdmitteln konnten 623 neue Medien erworben werden. Damit verbundene Arbeiten: Auswahl, Beschaffung und Einarbeitung (Sichten des Buchmarktangebotes, Auswahl geeigneter Titel, Ausschreibung bei nicht preisgebundenen Medien, Bestellung, Inventarisierung, Systematisierung, Katalogisierung, Signierung, Folierung, Erfassung in der EDV)

Fernleihe:

Für jeden Kunden besteht die Möglichkeit (gegen Gebühr) benötigte, aber in Olsberg nicht vorhandene Literatur per Fernleihe in anderen Bibliotheken zu bestellen / auszuleihen.

70 x machten Kunden im Jahr 2011 von dieser Möglichkeit Gebrauch (passiver Leihverkehr). Das war gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung um 37,3% (ein Plus von 19 Fernleihbestellungen)

Öffentlichkeitsarbeit:

Im Jahr 2011 hat die Stadtbücherei 21 Veranstaltungen mit insgesamt 655 Teilnehmern organisiert und durchgeführt. Es handelte sich im Einzelnen um folgende Veranstaltungen und Aktivitäten: Klassenführungen, Lesclub Junior, Vorlesepatenstammtische, LESartEN, Büchereigutscheine für Schulanfänger, Kooperation mit dem Familienzentrum Olsberg und der Stiftung "Wir in Olsberg".

Die Verbandsumlage für die Volkshochschule reduziert sich um 4.700 EUR. Bei der Aufstellung des Haushaltes 2011 wurde davon ausgegangen, dass die Erhöhung der Dozentenentgelte durch die Verbandsmitglieder zu finanzieren seien. Die Erhöhung wird aber im Budget des Zweckverbandes ausgeglichen.

Die Erhöhung des Zuschussbedarfes bei der Volkshochschule von rd. 175.000 EUR resultiert aus der Pensionsrückstellung einschließlich der Beihilfeverpflichtung des Zweckverbandes, die entsprechend als Forderung zu je 1/3 gegenüber der Trägerkommunen bilanziert wird. Diese Forderung wurde erstmalig zum 31.12.2011 als Aufwand eingebucht.

Bei der Bildungswerkstatt wurden insgesamt 4.800 EUR geringere Nebenkosten an die Gebäudewirtschaft gezahlt.

Produkt 12 30 - Sport

-28.731 EUR

Im Bereich der Sportförderung wurden 6.600 EUR weniger verausgabt als eingeplant (weniger Anträge). Auch die Aufwendungen für die Sportplatzpflege wurden reduziert.

Die Betriebs- und Nebenkosten für das Umkleidegebäude am Hochsauerlandstadion und die Turnhalle an der Ruhrkampfbahn verringerten sich um insgesamt 6.000 EUR.

Produkt 12 40 - Touristik und Stadtmarketing

-7.236 EUR

In diesem Produkt wird 50 % der Kurortebeihilfe veranschlagt. Die andere Hälfte der Kurortebeihilfe ist dem Produkt 3132 - Öffentliche Grünanlagen (Kurparkanlagen) zugeordnet. Die tatsächliche Zahlung für dieses Produkt beläuft sich auf 54.731 EUR und ist somit um 731 EUR höher als veranschlagt.

Im Jahr 2011 wurden 51.377 EUR Kurtaxe erhoben. Damit liegt das Ergebnis 623 EUR unterhalb der Veranschlagung.

Die Mehraufwendungen für Personal wurden der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Rechnung gestellt (Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen) und ergeben damit für das Produkt einen ausgeglichenen Saldo.

Wesentliche Veränderungen haben sich noch durch folgende Faktoren ergeben:

Die Versorgung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit der erforderlichen Liquidität wurde durch eine Kapitalzuführung des alleinigen Gesellschafters, der Stadt Olsberg, sichergestellt. Eine entsprechende investive Auszahlung findet sich in der Finanzrechnung.

Der Jahresabschluss 2011 der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH wird derzeit durch den Wirtschaftsprüfer geprüft. Nach jetzigem Stand liegt das Jahresergebnis um rd. 70.600 EUR unter dem geplanten Zuschussbedarf. Bei einem Finanzvolumen von mehreren Millionen Euro ist das ein sehr zufriedenstellendes Ergebnis. Dies führt in der Ergebnisrechnung dieses Budgets zu einer korrespondierenden Verbesserung in dieser Höhe. Evtl. durch den Wirtschaftsprüfer veranlasste Umbuchungen im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses können zu einer Veränderung des vorläufigen Ergebnisses führen. Die ausführliche Berichterstattung über das Jahresergebnis 2011 erfolgt in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 7.200 EUR zum Haushaltsansatz ab.

Investitionen

Produkt 12 10 - Grundschulen

0 EUR

Im Jahr 2011 wurden bei den Grundschulen erheblich weniger investive Ausgaben getätigt, als zunächst eingeplant.

Im Einzelnen wurden folgende Anlagegüter beschafft:

Grundschule Bigge:

Ersatzbeschaffung Schulmobiliar

Grundschule Olsberg:

2 PC's für Rektor und Verwaltung

Grundschule Bruchhausen:

Tische und Stühle für die Räume der künftigen Offenen Ganztagschule

Vorhänge

1 PC's für die Verwaltung

Spülmaschine für die Schulküche

Produkt 12 11 - Hauptschule / Realschule

+660 EUR

Für die neugestaltete Aula wurden aus dem Budget der Hauptschule neue Vorhänge, ein Beamer und eine Leinwand beschafft. Weiterhin ein PC für die Verwaltung.

Bei der Realschule wurden neue Gardinen und Schulmobiliar beschafft.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue

+5.914 EUR

Auch die investiv auszuweisenden Beschaffungen werden durch den LWL vollständig refinanziert. Da es sich hier um Anschaffungen im Festwert handelt, findet die Refinanzierung im Rahmen der Erstattungen statt, die als Ertrag in der Ergebnisrechnung vereinnahmt werden. Diese systembedingte Buchungsweise führt hier zu einem negativen Saldo.

Produkt 12 20 - Kulturarbeit und Vereine

+5 EUR

Einnahmen aus Darlehnsrückflüssen vom Mehrzweckhallenverein Elleringhausen (2.045 EUR) und dem Vereinshaus Alte Schule Antfeld (620 EUR).

Produkt 12 21 - Stadtbücherei

-953 EUR

Beschaffung von Medien für die Stadtbücherei.

Produkt 12 30 - Sport

-2.790 EUR

Im Rahmen des Konjunkturpaketes wurden folgende Projekte umgesetzt:

Erneuerung der Heizungs- und Lüftungsanlage in der Mehrzweckhalle Elleringhausen

Erneuerung der Heizungsanlage im Sportheim Elpe

Sanierung des Sportplatzes Antfeld

Dämmung der Außenfassade der Sporthalle Bruchhausen

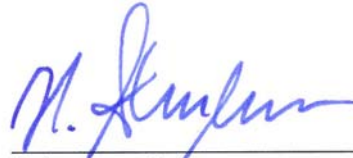
Produkt 12 40 - Touristik und Stadtmarketing**-710.000 EUR**

Als Investition wurde für die Sanierung der Konzerthalle ein Betrag in Höhe von 710.000 EUR kalkuliert. Da die Konzerthalle von der Stadt Olsberg auf die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH übertragen wurde, wird somit auch die Darlehensaufnahme über die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH direkt erfolgen. Der in diesem Produkt kalkulierte Finanzbedarf wird somit nicht benötigt.

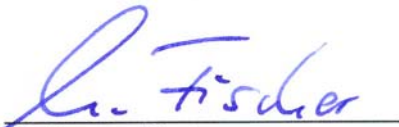
Olsberg, den 31. Mai 2012



Elisabeth Nieder
Fachbereichsleiterin



Johannes Axmann



Wolfgang Fischer
Bürgermeister



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	624.026	485.483	587.649	660.692	73.043	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199.087	205.000	209.300	247.966	38.666	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.618	51.408	51.408	58.220	6.812	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.544.742	1.727.476	1.728.946	1.567.407	-161.539	0
Sonstige ordentliche Erträge	14.020	0	0	23.013	23.013	0
Ordentliche Erträge	2.437.493	2.469.367	2.577.303	2.557.298	-20.005	0
Personalaufwendungen	984.590	1.064.367	1.064.367	1.014.388	-49.979	0
Versorgungsaufwendungen	5.212	3.889	3.889	4.356	467	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.112.732	2.233.720	2.310.040	2.157.687	-152.353	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.161.357	350.689	1.150.689	1.145.969	-4.720	0
Transferaufwendungen	188.620	187.000	187.000	177.429	-9.571	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.952.254	2.470.683	1.703.199	1.822.294	119.095	0
Ordentliche Aufwendungen	6.404.765	6.310.348	6.419.184	6.322.122	-97.062	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.967.273	-3.840.981	-3.841.881	-3.764.824	77.057	0
Ordentliches Ergebnis	-3.967.273	-3.840.981	-3.841.881	-3.764.824	77.057	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-3.967.273	-3.840.981	-3.841.881	-3.764.824	77.057	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	156.896	159.115	159.115	150.672	-8.443	0
Ergebnis	-4.124.169	-4.000.096	-4.000.996	-3.915.496	85.500	0

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.977	218.300	320.466	380.780	60.314	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	202.424	205.000	209.300	253.154	43.854	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.209	51.408	51.408	56.259	4.851	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.731.468	1.727.476	1.728.946	1.533.363	-195.583	0
Sonstige Einzahlungen	15.225	0	0	21.197	21.197	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.346.303	2.202.184	2.310.120	2.244.753	-65.367	0
Personalauszahlungen	996.174	1.084.060	1.084.060	1.020.076	-63.984	0
Versorgungsauszahlungen	5.212	3.889	3.889	4.356	467	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.161.560	2.233.720	2.310.040	2.152.370	-157.670	0
Transferauszahlungen	191.239	187.000	187.000	179.470	-7.530	0
Sonstige Auszahlungen	1.637.597	1.590.283	1.622.799	1.631.034	8.235	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.991.782	5.098.952	5.207.788	4.987.306	-220.482	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.645.480	-2.896.768	-2.897.668	-2.742.553	155.115	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	87.418	56.000	56.000	26.394	-29.606	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	115	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.665	2.670	2.670	2.665	-5	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90.198	58.670	58.670	29.059	-29.611	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	710.000	710.000	0	-710.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	108.952	69.000	68.340	41.565	-26.775	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	840.000	869.400	869.400	869.400	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	948.952	1.648.400	1.647.740	910.965	-736.775	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-858.754	-1.589.730	-1.589.070	-881.906	707.164	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.504.234	-4.486.498	-4.486.738	-3.624.459	862.279	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.504.234	-4.486.498	-4.486.738	-3.624.459	862.279	0
Saldo	-3.504.234	-4.486.498	-4.486.738	-3.624.459	862.279	0

Jahresbericht 2011

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1210

Grundschulen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	110.436	104.800	112.600	176.220	63.620	0
Aufwendungen	1.040.879	1.055.394	1.063.194	1.039.086	-24.108	0
Ergebnis	-930.443	-950.594	-950.594	-862.866	87.728	0

Produkt B1211

Haupt- und Realschule	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	69.185	18.570	49.170	110.985	61.815	0
Aufwendungen	1.491.105	1.482.391	1.509.591	1.500.500	-9.091	0
Ergebnis	-1.421.920	-1.463.821	-1.460.421	-1.389.515	70.906	0

Produkt B1212

Schule an der Ruhraue	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.861.268	2.028.289	2.028.289	1.864.790	-163.499	0
Aufwendungen	1.861.418	2.034.289	2.034.289	1.870.939	-163.350	0
Ergebnis	-150	-6.000	-6.000	-6.149	-149	0

Produkt B1213

Sonderschule für Lernbehinderte	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	7.941	7.941	0
Aufwendungen	43.146	41.375	41.375	39.868	-1.507	0
Ergebnis	-43.146	-41.375	-41.375	-31.927	9.448	0

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	80.848	10.595	39.054	39.111	57	0
Aufwendungen	286.636	270.845	321.704	344.122	22.418	0
Ergebnis	-205.788	-260.250	-282.650	-305.011	-22.361	0

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	21.131	20.913	20.913	19.956	-957	0
Aufwendungen	260.189	270.398	270.398	435.374	164.976	0
Ergebnis	-239.058	-249.485	-249.485	-415.418	-165.933	0

Produkt B1230

Sport	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	61.326	43.800	84.877	91.530	6.653	0
Aufwendungen	298.873	297.293	320.270	298.193	-22.077	0
Ergebnis	-237.546	-253.493	-235.393	-206.663	28.731	0

Jahresbericht 2011

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1240

Touristik und Stadtmarketing

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	233.184	242.400	242.400	246.765	4.365	0
Aufwendungen	1.279.417	1.017.478	1.017.478	944.713	-72.765	0
Ergebnis	-1.046.233	-775.078	-775.078	-697.948	77.130	0

Produkt B1250

Stiftung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	115	0	0	0	0	0
Ergebnis	115	0	0	0	0	0

Fachbereichsbudget FB12

Fachbereichsbudget FB12

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.437.493	2.469.367	2.577.303	2.557.298	-20.005	0
Aufwendungen	6.561.662	6.469.463	6.578.299	6.472.794	-105.505	0
Ergebnis	-4.124.169	-4.000.096	-4.000.996	-3.915.496	85.500	0

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.684,56	94.800	98.300	117.903,97	19.603,97	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.000	14.300	46.079,00	31.779,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	1.767,01	1.767,01	0
Sonstige ordentliche Erträge	9.751,16	0	0	10.469,78	10.469,78	0
Ordentliche Erträge	110.435,72	104.800	112.600	176.219,76	63.619,76	0
Personalaufwendungen	49.959,06	49.131	49.131	50.829,12	1.698,12	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	410.616,23	436.500	437.080	415.146,81	-21.933,19	0
Bilanzielle Abschreibungen	23.934,83	28.430	28.430	24.931,47	-3.498,53	0
Transferaufwendungen	800,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	553.095,65	538.747	545.967	545.945,27	-21,73	0
Ordentliche Aufwendungen	1.038.405,77	1.052.808	1.060.608	1.036.852,67	-23.755,33	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-927.970,05	-948.008	-948.008	-860.632,91	87.375,09	0
Ordentliches Ergebnis	-927.970,05	-948.008	-948.008	-860.632,91	87.375,09	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-927.970,05	-948.008	-948.008	-860.632,91	87.375,09	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.473,04	2.586	2.586	2.233,02	-352,98	0
Ergebnis	-930.443,09	-950.594	-950.594	-862.865,93	87.728,07	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Grundschule Bigge			
- Zahl Schüler (Klassen)	243 (11)	232 (11)	225 (11)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.640	1.438	1.550
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	9	9	9
Grundschule Olsberg			
- Zahl Schüler (Klassen)	202 (9)	190 (9)	187 (8)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.196	1.503	1.374
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	10	10	10
Grundschule Bruchhausen/Elleringhausen			
- Zahl Schüler (Klassen)	91 (4)	85 (4)	78 (4)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	2.015	2.112	1.753
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	6	6	6
Grundschule Wiemeringhausen			
- Zahl Schüler (Klassen)	76 (4)	72 (4)	74 (4)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.700	1.825	1.630
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	9	9	9

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2011 wurden insgesamt 564 Schülerinnen und Schüler in den Grundschulen der Stadt Olsberg beschult. Das sind 15 Kinder weniger als im Vorjahr, aber 142 Kinder weniger als im Jahr 2005. Der stetige Rückgang der Schülerzahlen lässt sich aus dem beigefügten Diagramm entnehmen.

Mit dem Rückgang der Schülerzahlen reduziert sich dementsprechend auch die Anzahl der Fahrschüler.

Produkt B1210

Grundschulen

ProduktverantwortungAxmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Im Vergleich zum Vorjahr waren dies ebenfalls 15 Fahrschüler weniger, im Vergleich zum Jahr 2005 150 Fahrschüler, Haupt- und Realschule mit eingerechnet.

Im Rahmen des Strategieprozesses befassen sich Politik und Verwaltung mit dem demografischen Wandel und den Auswirkungen auf die einzelnen Schulstandorte. Jede Investition in die Gebäude wird vor dem Hintergrund der sinkenden Schülerzahlen betrachtet und abgewägt, ob die Investition noch vertretbar ist.

Der Zuschussbedarf bei dem Produkt Grundschulen reduzierte sich insbesondere durch höhere Einnahmen (höhere Zuweisungen und Beiträge für die Offenen Ganztagschulen) und Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen, hier insbesondere geringere Betriebskosten der Gebäude.

Die Aufgabe des Schulstandortes Elleringhausen führte zu einer erheblichen Reduzierung der Miete und den Mietnebenkosten. Lediglich für den noch genutzten Jugendraum fallen jährlich Betriebskosten von rd. 6.500,- EUR an.

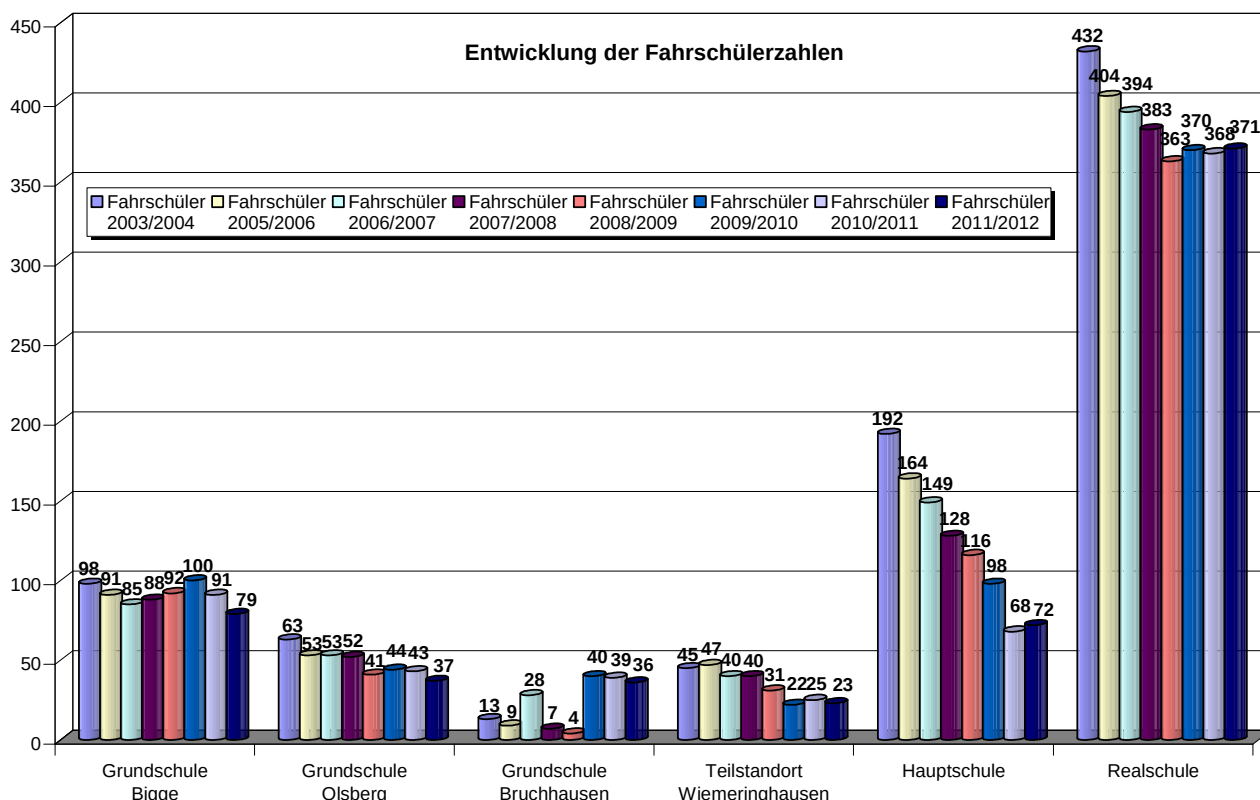
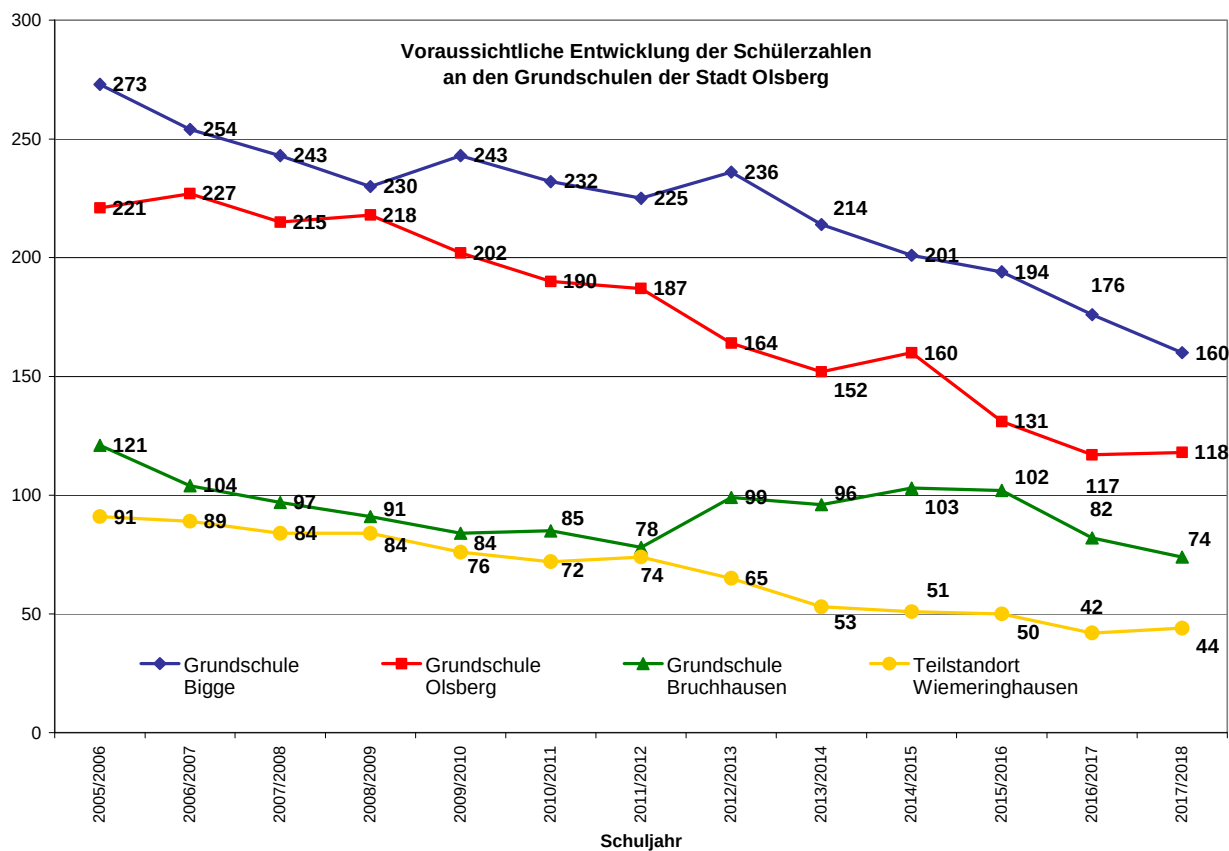
Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte



Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21102 GS Bigge						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21102-6811020000	3.999	11.000	11.000	2.102,13	-8.897,87	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21102-7831000000	3.214	8.000	8.000	0,00	-8.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21102-7832000000	785	3.000	3.000	1.887,93	-1.112,07	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
21102-7839000000	0	0	0	214,20	214,20	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
21103 GS Olsberg						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21103-6811020000	7.159	8.500	8.500	5.442,55	-3.057,45	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21103-7831000000	5.448	5.000	5.000	1.261,42	-3.738,58	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21103-7832000000	1.711	3.500	3.500	1.183,52	-2.316,48	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
21103-7839000000	0	0	0	2.997,61	2.997,61	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
21104 GS Bruchhausen/Elleringhausen						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21104-6811020000	19.615	14.000	14.000	10.157,37	-3.842,63	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21104-7831000000	16.672	11.500	11.500	7.713,63	-3.786,37	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21104-7832000000	2.943	2.500	2.500	2.443,74	-56,26	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
21105 GS Olsberg, TS Wiemeringh.						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21105-6811020000	125	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21105-7831000000	125	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
Zusammenfassung						
Einzahlungen	30.898	33.500	33.500	17.702,05	-15.797,95	0
Auszahlungen	30.898	33.500	33.500	17.702,05	-15.797,95	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2011 wurden bei den Grundschulen erheblich weniger investive Ausgaben getätigt, als zunächst eingeplant.

Im Einzelnen wurden folgende Anlagegüter beschafft:

Grundschule Bigge:
Ersatzbeschaffung Schulmobiliar

Grundschule Olsberg:
2 PC's für die Rektor und Verwaltung

Grundschule Bruchhausen:
Tische und Stühle für die Räume der künftigen Offenen Ganztagschule
Vorhänge
1 PC's für die Verwaltung
Spülmaschine für die Schulküche

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.597,00	80.500	84.000	99.457,50	15.457,50	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.000	14.300	44.510,00	30.210,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.818,54	0	0	2.003,68	2.003,68	0
Sonstige Einzahlungen	9.751,16	0	0	10.469,78	10.469,78	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.166,70	90.500	98.300	156.440,96	58.140,96	0
Personalauszahlungen	50.119,46	49.131	49.131	50.839,42	1.708,42	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	443.209,25	436.500	437.080	414.476,47	-22.603,53	0
Transferauszahlungen	800,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	564.075,50	538.747	545.967	536.765,42	-9.201,58	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.058.204,21	1.024.378	1.032.178	1.002.081,31	-30.096,69	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-968.037,51	-933.878	-933.878	-845.640,35	88.237,65	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.897,91	33.500	33.500	17.702,05	-15.797,95	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.897,91	33.500	33.500	17.702,05	-15.797,95	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	30.897,91	33.500	33.500	17.702,05	-15.797,95	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.897,91	33.500	33.500	17.702,05	-15.797,95	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-968.037,51	-933.878	-933.878	-845.640,35	88.237,65	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-968.037,51	-933.878	-933.878	-845.640,35	88.237,65	0
Saldo	-968.037,51	-933.878	-933.878	-845.640,35	88.237,65	0

Produkt B1211

Haupt- und Realschule

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.265,36	18.570	49.170	100.187,27	51.017,27	0
Sonstige ordentliche Erträge	2.919,81	0	0	10.797,57	10.797,57	0
Ordentliche Erträge	69.185,17	18.570	49.170	110.984,84	61.814,84	0
Personalaufwendungen	61.114,67	62.314	62.314	60.746,66	-1.567,34	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	652.116,86	693.500	693.500	640.979,44	-52.520,56	0
Bilanzielle Abschreibungen	59.859,35	63.496	63.496	62.979,82	-516,18	0
Transferaufwendungen	4.526,25	6.000	6.000	15.691,14	9.691,14	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	703.810,51	653.500	680.700	717.010,68	36.310,68	0
Ordentliche Aufwendungen	1.481.427,64	1.478.810	1.506.010	1.497.407,74	-8.602,26	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.412.242,47	-1.460.240	-1.456.840	-1.386.422,90	70.417,10	0
Ordentliches Ergebnis	-1.412.242,47	-1.460.240	-1.456.840	-1.386.422,90	70.417,10	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.412.242,47	-1.460.240	-1.456.840	-1.386.422,90	70.417,10	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.677,26	3.581	3.581	3.091,87	-489,13	0
Ergebnis	-1.421.919,73	-1.463.821	-1.460.421	-1.389.514,77	70.906,23	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Hauptschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	238 (12)	192 (10)	197 (9)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	2.807	3.361	3.294
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	16	13	13
Realschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	553 (19)	543 (19)	537 (19)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.318	1.430	1.379
- Schüler je PC-Arbeitsplatz	28	27	27

Erläuterungen und Perspektiven

Das Jahr 2011 war geprägt von der Einführung der neuen Sekundarschule in Olsberg. Nachdem der Landtag NRW im Oktober die neue Schulform beschlossen hatte, fanden Informationsveranstaltungen für die Eltern an allen Grundschulen statt. Die anschließende Befragung ergab eine Zustimmung von rd. 60 % für die Sekundarschule. In der Ratssitzung am 15.12.2011 beschloss der Rat der Stadt Olsberg, dass die Haupt- und Realschule zum Ende des Schuljahres 2011/2012 aufgelöst werden. Die Schulen werden jahrgangsstufenweise auslaufend weitergeführt, so dass die Auflösung beider Schulen mit Ende des Schuljahres 2016/2017 vollzogen ist.

Ab dem Schuljahr 2012/2013 startet die Sekundarschule mit drei Klassen in Räumen der Realschule.

Aus finanzieller Sicht kann eine Reduzierung des Zuschussbedarfes um rd. 70.900 EUR verzeichnet werden. Zum einen durch Zuweisungen des Landes zum Programm "Geld statt Stelle", die zuvor nicht eingeplant waren, zum anderen durch geringere Ausgaben insbesondere bei den Betriebs- und Nebenkosten.

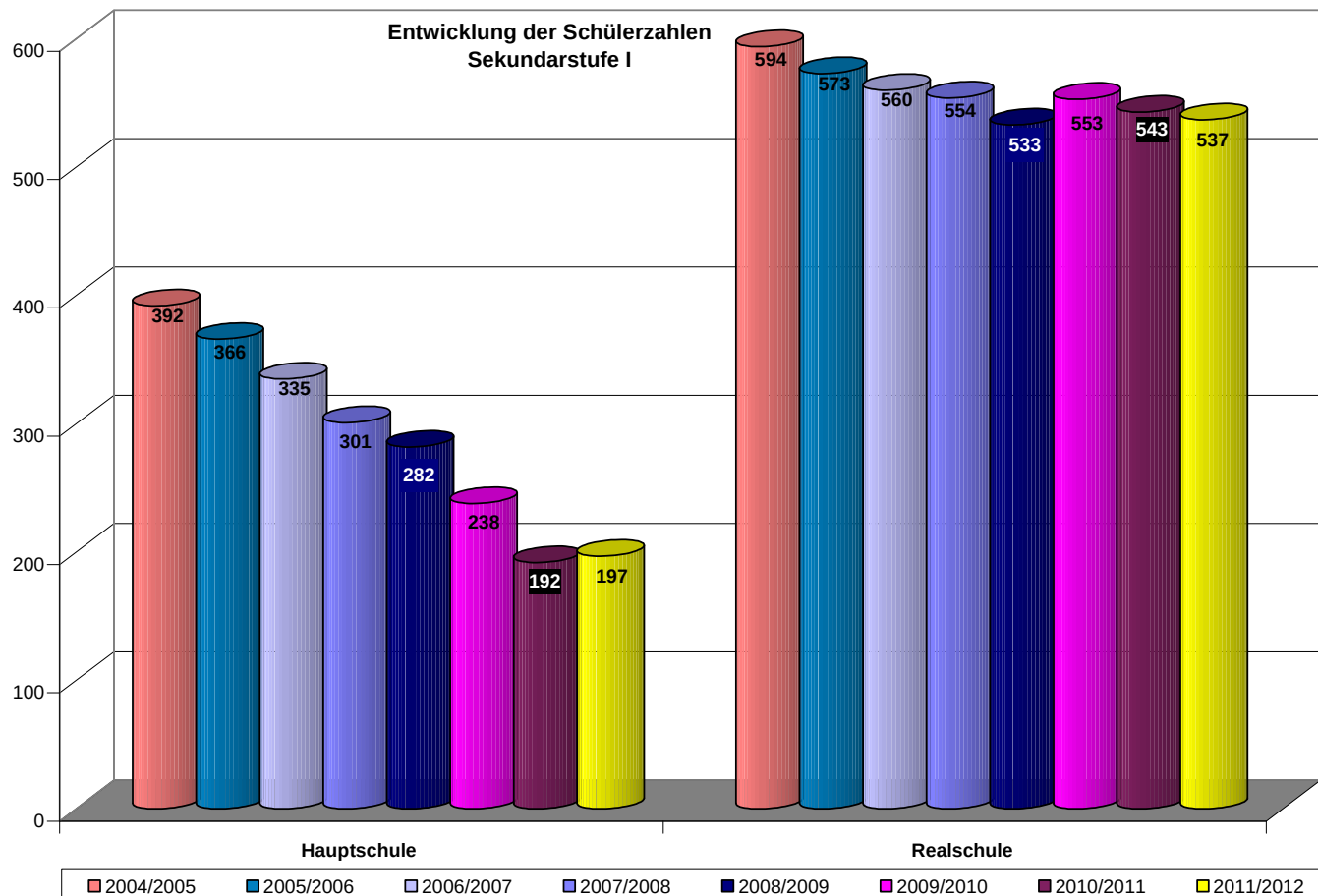
Produkt B1211

Haupt- und Realschule

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte



Produkt B1211

Haupt- und Realschule

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21201 Hauptschule						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21201-6811020000	3.876	7.500	7.500	13.945,32	6.445,32	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21201-7831000000	2.951	5.500	5.500	11.024,52	5.524,52	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21201-7832000000	218	2.000	2.000	0,00	-2.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
21201-7839000000	707	0	0	2.920,80	2.920,80	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0

21501 Realschule						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21501-6811020000	17.692	15.000	15.000	9.106,27	-5.893,73	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
21501-6818000000	1.952	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
21501-7831000000	8.792	12.500	12.500	3.503,36	-8.996,64	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
21501-7832000000	10.351	2.500	1.840	4.622,35	2.782,35	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
21501-7839000000	501	0	0	980,56	980,56	0
Saldo	0	0	660	0,00	-660,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	23.520	22.500	22.500	23.051,59	551,59	0
Auszahlungen	23.520	22.500	21.840	23.051,59	1.211,59	0
Saldo	0	0	660	0,00	-660,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Für die neugestaltete Aula wurden aus dem Budget der Hauptschule neue Vorhänge, ein Beamer und eine Leinwand beschafft. Weiterhin ein PC für die Verwaltung.

Bei der Realschule wurden neue Gardinen und Schulmobiliar beschafft.

Produkt B1211

Haupt- und Realschule

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.680,00	0	30.600	73.513,45	42.913,45	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233,50	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	2.919,81	0	0	8.981,47	8.981,47	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.833,31	0	30.600	82.494,92	51.894,92	0
Personalauszahlungen	61.339,74	62.314	62.314	60.266,97	-2.047,03	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	664.803,05	693.500	693.500	639.882,80	-53.617,20	0
Transferauszahlungen	4.526,25	6.000	6.000	15.691,14	9.691,14	0
Sonstige Auszahlungen	697.419,23	653.500	680.700	723.399,96	42.699,96	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.428.088,27	1.415.314	1.442.514	1.439.240,87	-3.273,13	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.381.254,96	-1.415.314	-1.411.914	-1.356.745,95	55.168,05	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.519,64	22.500	22.500	23.051,59	551,59	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.519,64	22.500	22.500	23.051,59	551,59	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	23.519,64	22.500	21.840	23.051,59	1.211,59	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.519,64	22.500	21.840	23.051,59	1.211,59	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	660	0,00	-660,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.381.254,96	-1.415.314	-1.411.254	-1.356.745,95	54.508,05	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.381.254,96	-1.415.314	-1.411.254	-1.356.745,95	54.508,05	0
Saldo	-1.381.254,96	-1.415.314	-1.411.254	-1.356.745,95	54.508,05	0

Produkt B1212

Schule an der Ruhraue

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.366,00	276.113	276.113	276.489,42	376,42	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.178,66	130.000	130.000	139.063,44	9.063,44	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.003,90	43.000	43.000	46.013,80	3.013,80	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.398.485,66	1.579.176	1.579.176	1.403.222,90	-175.953,10	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.233,65	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	1.861.267,87	2.028.289	2.028.289	1.864.789,56	-163.499,44	0
Personalaufwendungen	686.808,43	760.668	760.668	708.144,78	-52.523,22	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	826.466,13	898.900	898.900	809.488,72	-89.411,28	0
Bilanzielle Abschreibungen	234.313,00	234.313	234.313	234.309,00	-4,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.157,64	56.900	56.900	41.947,11	-14.952,89	0
Ordentliche Aufwendungen	1.785.745,20	1.950.781	1.950.781	1.793.889,61	-156.891,39	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	75.522,67	77.508	77.508	70.899,95	-6.608,05	0
Ordentliches Ergebnis	75.522,67	77.508	77.508	70.899,95	-6.608,05	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	75.522,67	77.508	77.508	70.899,95	-6.608,05	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.672,67	83.508	83.508	77.048,95	-6.459,05	0
Ergebnis	-150,00	-6.000	-6.000	-6.149,00	-149,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Zahl Schüler (Klassen)	175 (18)	176 (18)	179 (18)
Zuschussbedarf je Schüler in € (ohne Erstattungen des LWL)	7.771	7.420	7.379
Zuschussbedarf je Klasse in € (ohne Erstattungen des LWL)	75.555	72.547	73.383
Schüler je PC-Arbeitsplatz	5	5	5

Erläuterungen und Perspektiven

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Erträge) und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind in Zusammenhang zu sehen. Sinken die Aufwendungen, reduzieren sich die Kostenerstattungen des LWL in gleicher Höhe.

Bei den Personalkosten begründen sich die Minderausgaben durch krankheitsbedingte langfristige Ausfälle und Elternzeit, wobei die Vertretung entsprechend dem rückläufigen Rezeptaufkommen geregelt wurde, sprich nur in einem Mindestumfang.

Das Minus von 6.000,- € sind die Kosten der europaweiten Ausschreibung des Schülerspezialverkehrs, die der LWL für uns übernommen hat. Diese Kosten werden durch den LWL nicht erstattet und sind daher nicht gedeckt.

Der Betrag von - 149,- € hängt mit einem einmaligen Unterschiedsbetrag zwischen den Erträgen aus Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen auf Gebäude zusammen.

Die jahresbezogene Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Produkt B1212

Schule an der Ruhraue

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
22101 Schule an der Ruhraue						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert						
22101-7834000000	10.075	0	0	5.913,88	5.913,88	0
Saldo	-10.075	0	0	-5.913,88	-5.913,88	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	10.075	0	0	5.913,88	5.913,88	0
Saldo	-10.075	0	0	-5.913,88	-5.913,88	0

Erläuterungen und Perspektiven

Auch die investiv auszuweisenden Beschaffungen werden durch den LWL vollständig refinanziert. Da es sich hier um Anschaffungen im Festwert handelt, findet die Refinanzierung im Rahmen der Erstattungen statt, die als Ertrag in der Ergebnisrechnung vereinnahmt werden. Diese systembedingte Buchungsweise führt hier zu einem negativen Saldo.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.875,64	41.800	41.800	43.657,42	1.857,42	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.612,38	130.000	130.000	144.990,93	14.990,93	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.732,29	43.000	43.000	43.460,17	460,17	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.582.359,51	1.579.176	1.579.176	1.362.489,96	-216.686,04	0
Sonstige Einzahlungen	2.553,65	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.807.133,47	1.793.976	1.793.976	1.594.598,48	-199.377,52	0
Personalauszahlungen	689.943,94	780.361	780.361	721.519,41	-58.841,59	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	827.669,85	898.900	898.900	798.857,27	-100.042,73	0
Sonstige Auszahlungen	40.372,25	56.900	56.900	41.627,07	-15.272,93	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.557.986,04	1.736.161	1.736.161	1.562.003,75	-174.157,25	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.147,43	57.815	57.815	32.594,73	-25.220,27	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	10.074,97	0	0	5.913,88	5.913,88	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.074,97	0	0	5.913,88	5.913,88	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.074,97	0	0	-5.913,88	-5.913,88	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	239.072,46	57.815	57.815	26.680,85	-31.134,15	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	239.072,46	57.815	57.815	26.680,85	-31.134,15	0
Saldo	239.072,46	57.815	57.815	26.680,85	-31.134,15	0

Produkt B1213

Sonderschule für Lernbehinderte

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	7.940,90	7.940,90	0
Ordentliche Erträge	0,00	0	0	7.940,90	7.940,90	0
Personalaufwendungen	1.703,70	1.176	1.176	1.195,78	19,78	0
Transferaufwendungen	41.186,13	40.000	40.000	38.500,00	-1.500,00	0
Ordentliche Aufwendungen	42.889,83	41.176	41.176	39.695,78	-1.480,22	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.889,83	-41.176	-41.176	-31.754,88	9.421,12	0
Ordentliches Ergebnis	-42.889,83	-41.176	-41.176	-31.754,88	9.421,12	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-42.889,83	-41.176	-41.176	-31.754,88	9.421,12	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	255,83	199	199	171,77	-27,23	0
Ergebnis	-43.145,66	-41.375	-41.375	-31.926,65	9.448,35	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Zahl Schüler aus Olsberg	36	29	22
Zahl Schüler aus Bestwig	39	36	29
Zuschussbedarf je Olsberger Schüler in €	778	1.488	1.451

Erläuterungen und Perspektiven

Die Anne-Frank-Schule in Ostwig wird in Kooperation mit der Gemeinde Bestwig geführt. Die Stadt Olsberg hat aufgrund rückläufiger Schülerzahlen die Gemeinde Bestwig gebeten, zunächst keine Investitionen im Schulgebäude zu tätigen, welchem die Gemeinde auch nachgekommen ist. Vor dem Hintergrund der Inklusion wird die Schülerzahl voraussichtlich weiter sinken. Die Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf im Bereich "Lernen" werden künftig vermehrt an Regelschulen unterrichtet.

Die Reduzierung des Zuschussbedarfes ist auf eine Erstattung von Betriebskosten aus dem Jahr 2010 zurückzuführen.

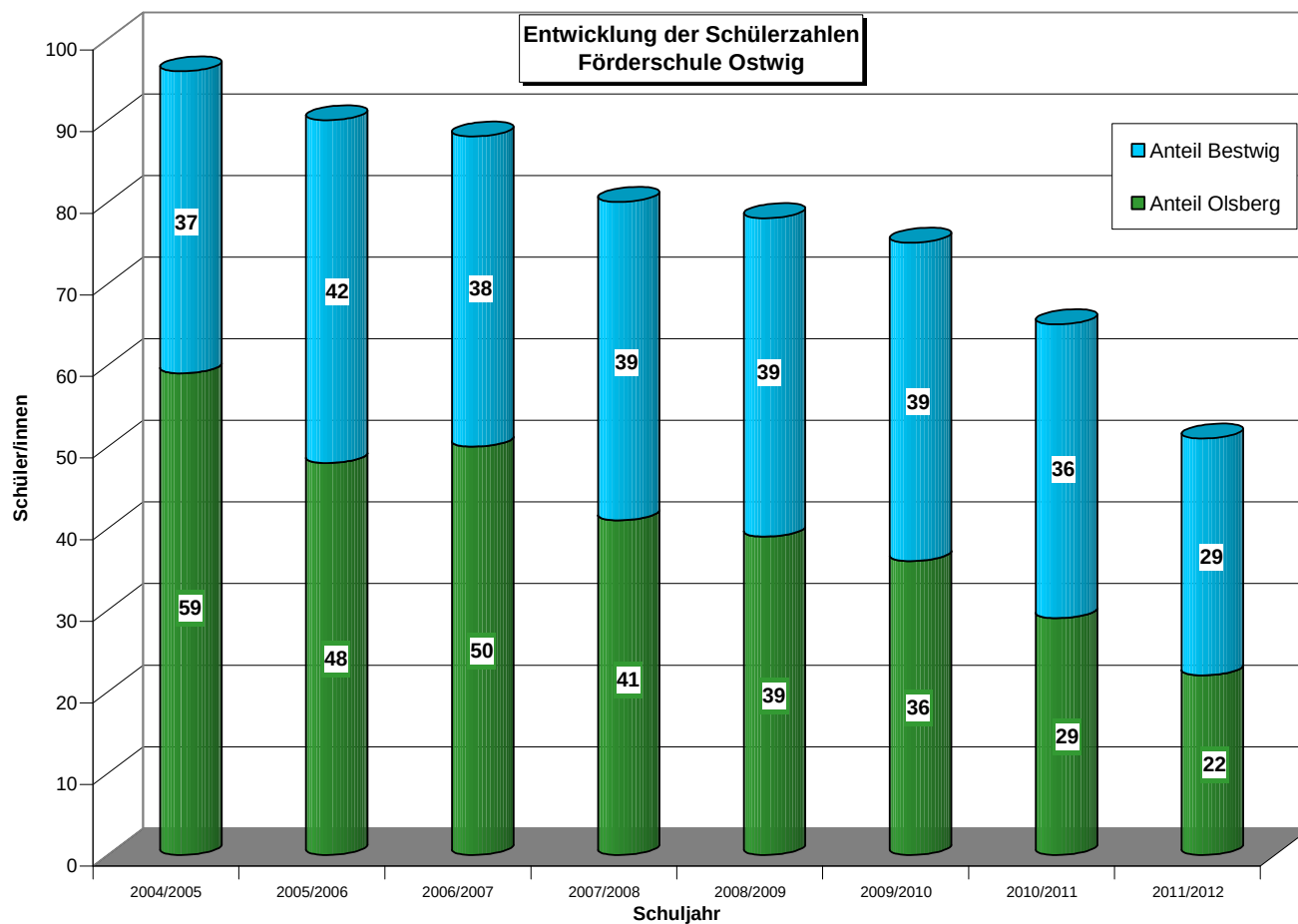
Produkt B1213

Sonderschule für Lernbehinderte

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte



Produkt B1213

Sonderschule für Lernbehinderte

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	7.940,90	7.940,90	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	7.940,90	7.940,90	0
Personalauszahlungen	1.708,93	1.176	1.176	1.198,54	22,54	0
Transferauszahlungen	41.186,13	40.000	40.000	38.500,00	-1.500,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.895,06	41.176	41.176	39.698,54	-1.477,46	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.895,06	-41.176	-41.176	-31.757,64	9.418,36	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-42.895,06	-41.176	-41.176	-31.757,64	9.418,36	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-42.895,06	-41.176	-41.176	-31.757,64	9.418,36	0
Saldo	-42.895,06	-41.176	-41.176	-31.757,64	9.418,36	0

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Schmücker, Sabrina

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.000,00	0	26.989	26.989,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	794,95	795	795	851,47	56,47	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.053,26	9.800	11.270	11.270,63	0,63	0
Ordentliche Erträge	80.848,21	10.595	39.054	39.111,10	57,10	0
Personalaufwendungen	17.304,57	20.893	20.893	20.626,47	-266,53	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.648,44	77.420	130.183	160.040,02	29.857,02	0
Transferaufwendungen	38.246,22	38.900	38.900	32.416,73	-6.483,27	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.996,66	129.154	127.250	127.249,53	-0,47	0
Ordentliche Aufwendungen	280.195,89	266.367	317.226	340.332,75	23.106,75	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-199.347,68	-255.772	-278.172	-301.221,65	-23.049,65	0
Ordentliches Ergebnis	-199.347,68	-255.772	-278.172	-301.221,65	-23.049,65	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-199.347,68	-255.772	-278.172	-301.221,65	-23.049,65	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.440,44	4.478	4.478	3.789,72	-688,28	0
Ergebnis	-205.788,12	-260.250	-282.650	-305.011,37	-22.361,37	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Miete Schützenhalle Bigge	25.033 €	25.076 €	25.600 €
Miete Schützenhalle Bruchhausen	26.882 €	26.941 €	27.490 €
Miete Schützenhalle Elleringhausen	24.434 €	24.462 €	24.991 €
Zuschüsse für vereinseigene Hallen (investive Maßnahmen)	10.436 €	12.624 €	10.090 €
Zuschüsse zu Chroniken	500 €	0 €	500 €
Aufwand Heimatbücherei	5.934 €	6.417 €	6.293 €
Aufwand Gedenkstätten	15.197 €	11.439 €	10.320 €
Aufwand Gedenkfeiern	730 €	730 €	754 €
Teilnehmer Jugendbegegnung	25	18	19
Aufwand Begegnungen in Fruges	3.600 €	0 €	3.585 €
Aufwand Begegnungen in Olsberg	0 €	2.922 €	0
Zuschüsse an Gesang- und Musikvereine (Anzahl)	19	21	4
Zuschüsse an Gesang- und Musikvereine (Betrag)	2.425 €	3.175 €	1.475 €
Zuschüsse an Sonstige Vereine (Anzahl)	14	21	5
Zuschüsse an Sonstige Vereine (Betrag)	1.550 €	1.980 €	1.480 €

Erläuterungen und Perspektiven

- Es ergab sich eine Erhöhung der Pacht, der Verwaltungskostenpauschale und des Betriebskostenzuschusses der Schützenhalle Bigge aufgrund einer Überprüfung des Verbraucherpreisindex.

- Die jährliche Zahlung der Niederschlagswassergebühr an die Schützenhallen fällt geringer aus als ursprünglich geplant.

- Seit dem 01.01.2011 gibt es neue Richtlinien für die Vergabe von Zuschüssen an Vereine. Es stellte sich heraus, dass die Richtlinien nicht richtig verstanden worden sind. Es gab nur wenige Anträge für das Jahr

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Schmücker, Sabrina

Axmann, Johannes

2011, wie an den Kennzahlen zu erkennen ist.

- Die KP II Maßnahme DGH Assinghausen ist abgeschlossen; Gesamtkosten (2009-2011): ca. 119.000,- € (KP II: 85.553,- €)

Die erhöhten Kosten mussten durch die Bauunterhaltung im Produkt Dorfgemeinschaftshäuser getragen werden, die nicht eingeplant waren. Teilweise konnten die Kosten auch durch Minderausgaben in anderen Produkten und durch Mittelübertragung aus einem anderen Budget aufgefangen werden.

Das entstandene Defizit konnte aber nicht komplett gedeckt werden.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
28103 Schützenhallen						
Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich						
28103-6868000000	2.045	0	0	2.045,20	2.045,20	0
Rückflüsse von Darlehen an den sonstigen inländischen Bereich						
28103-6958000000	0	2.050	2.050	0,00	-2.050,00	0
Saldo	2.045	2.050	2.050	2.045,20	-4,80	0
57302 Dorfgemeinschaftshäuser						
Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich						
57302-6868000000	620	0	0	620,00	620,00	0
Rückflüsse von Darlehen an den sonstigen inländischen Bereich						
57302-6958000000	0	620	620	0,00	-620,00	0
Saldo	620	620	620	620,00	0,00	0
Zusammenfassung						
Einzahlungen	2.665	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	2.665	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0

Erläuterungen und Perspektiven

Darlehnsrückflüsse vom Mehrzweckhallenverein Elleringhausen und dem Vereinshaus Alte Schule Antfeld.

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Schmücker, Sabrina

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.000,00	0	26.989	26.989,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	794,95	795	795	851,47	56,47	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.053,26	9.800	11.270	11.270,63	0,63	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.848,21	10.595	39.054	39.111,10	57,10	0
Personalauszahlungen	24.327,13	20.893	20.893	13.436,46	-7.456,54	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.077,92	77.420	130.183	163.572,30	33.389,30	0
Transferauszahlungen	40.865,15	38.900	38.900	34.457,77	-4.442,23	0
Sonstige Auszahlungen	126.203,86	129.154	127.250	127.224,28	-25,72	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.474,06	266.367	317.226	338.690,81	21.464,81	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.625,85	-255.772	-278.172	-299.579,71	-21.407,71	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.665,20	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.665,20	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	2.665,20	2.670	2.670	2.665,20	-4,80	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-205.960,65	-253.102	-275.502	-296.914,51	-21.412,51	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-205.960,65	-253.102	-275.502	-296.914,51	-21.412,51	0
Saldo	-205.960,65	-253.102	-275.502	-296.914,51	-21.412,51	0

Jahresbericht 2011



Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	0	0	474,81	474,81	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.224,10	13.000	13.000	11.446,80	-1.553,20	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.806,56	7.313	7.313	7.434,56	121,56	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	600	600,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	21.130,66	20.913	20.913	19.956,17	-956,83	0
Personalaufwendungen	66.704,42	67.399	67.399	67.367,38	-31,62	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.866,82	38.000	38.000	32.914,56	-5.085,44	0
Bilanzielle Abschreibungen	2.266,00	2.270	2.270	2.734,81	464,81	0
Transferaufwendungen	46.800,00	51.500	51.500	46.800,00	-4.700,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.649,42	95.500	95.500	271.638,39	176.138,39	0
Ordentliche Aufwendungen	245.286,66	254.669	254.669	421.455,14	166.786,14	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-224.156,00	-233.756	-233.756	-401.498,97	-167.742,97	0
Ordentliches Ergebnis	-224.156,00	-233.756	-233.756	-401.498,97	-167.742,97	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-224.156,00	-233.756	-233.756	-401.498,97	-167.742,97	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.902,04	15.729	15.729	13.918,66	-1.810,34	0
Ergebnis	-239.058,04	-249.485	-249.485	-415.417,63	-165.932,63	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Bestand Medien Stadtbücherei	18.200	17.811	16.105
Entleihen Stadtbücherei	56.146	58.037	59.030
Bestandsumsatz	3,08	3,26	3,67
Medien je Einwohner	1,18	1,17	1,07
Entleihungen je Einwohner	3,67	3,82	3,93
Zuschuss je Ausleihe	3,14 €	2,68 €	2,67 €
Zuschuss je Einwohner	11,51 €	10,24 €	10,35 €
Besucher	23.301	21.935	22.090
Öffnungszeiten	1.322	1.330	1.341
Erneuerungsquote	4,04%	3,82%	3,87%
Unterrichtsstunden VHS in Olsberg	3.195	3.424	3.032
Kursteilnehmer VHS in Olsberg	2.305	2.195	2.349
Anzahl der Kurse in Olsberg	176	175	186
Versorgungsgrad (=Unterrichtsstunden je 1000 Einwohner) in Olsberg	204	224	201
Zuschussbedarf der VHS in Olsberg	46.800 €	46.800 €	46.800 €
Zuschussbedarf der VHS im Verbandsgebiet	140.400 €	140.400 €	140.400 €
Zuschussbedarf je Einwohner in Olsberg	2,99 €	3,06 €	3,10 €
Zuschussbedarf je Einwohner im Verbandsgebiet	2,19 €	2,23 €	2,26 €

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Erläuterungen und Perspektiven

Einnahmen:

2011 hat das Land NRW das Projekt "Einrichtung eines DigiBib-Verbundes Südwestfalen" (ein Kooperationsprojekt der Bibliotheken der Städte Arnsberg, Brilon, Hilchenbach, Kreuztal, Meschede, Neunkirchen, Olsberg und Siegen) mit Fördergeldern unterstützt. Olsberg erhielt 3.240 Euro Landesmittel bei einem Eigenanteil von 2.160,00 Euro für die Beteiligung am Kooperationsprojekt.

Die DigiBib (Digitale Bibliothek) bietet die Möglichkeit der gleichzeitigen Literatursuche in unterschiedlichsten sicheren und zitierfähigen Quellen/ Datenbanken für Schule, Ausbildung, Beruf oder Hobby. Rund um die Uhr, unabhängig von Öffnungszeiten und auch vom heimischen PC aus. Der neue Service der Stadtbücherei ist leider technisch noch nicht vollständig umgesetzt und konnte deshalb noch nicht öffentlichkeitswirksam beworben werden. Wegen der schwierigen Finanzlagen der Projektteilnehmer hat die Kommunalaufsicht sehr spät grünes Licht für den Projektstart gegeben. Die Bewilligungsbescheide trafen erst im Oktober 2011 in den Bibliotheken ein!

Die Einnahmen aus Gebühren konnten im HHJ 2011 im Vergleich zum Vorjahr leicht gesteigert werden.

Ausgaben:

Die Ausgaben im Bereich Medienerwerb liegen scheinbar deutlich unter dem Haushaltsansatz. Allerdings muss zu der verausgabten Summe noch der Eigenanteil der Projektmittel von 2.160 Euro hinzugerechnet werden. Die Mittel waren im Medienerwerb bereitgestellt, wurden auch tatsächlich verausgabt, mussten aber buchungstechnisch an anderer Stelle gebucht werden.

Aktivitäten:

	Tätigkeiten 2011 in Zahlen	Tätigkeiten 2010 in Zahlen zum Vergleich
Öffnungsstunden:	1.341	1.330
Ausleihen:	59.030	58.037
Besucher:	22.090	21.935

Im Haushaltsjahr 2011 haben sich die Ausleihzahlen im Vergleich zum Vorjahr erneut gesteigert. 1,7% Medien wurden mehr entliehen als im HHJ 2010. Besonders im Sachbuchbereich wurden veraltete Medien konsequent ausgeschieden. 9,84% der teilweise über 20 Jahre alten Sachbücher wurden ausgesondert. Gleichzeitig konnte die Ausleihe im Sachbuchbestand aber um 7,31% gesteigert werden (+ 355 Ausleihen)! Weniger alte Medien machen den Bestand kombiniert mit Neuerwerbungen deutlich attraktiver. Der Aussonderungsprozess veralteter Medien ist noch nicht abgeschlossen und wird fortgeführt.

Neue Medien:

Aus Eigen- und Fremdmitteln konnten 623 neue Medien im HHJ 2011 erworben werden.

damit verbundene Arbeiten: Auswahl, Beschaffung und Einarbeitung (Sichten des Buchmarktangebotes, Auswahl geeigneter Titel, Ausschreibung bei nicht preisgebundenen Medien, Bestellung, Inventarisierung, Systematisierung, Katalogisierung, Signierung, Folierung, Erfassung in der EDV)

Fernleihe:

Für jeden Kunden besteht die Möglichkeit (gegen Gebühr) benötigte, aber in Olsberg nicht vorhandene Literatur per Fernleihe in anderen Bibliotheken zu bestellen / auszuleihen.

70 x machten Kunden im HHJ 2011 von dieser Möglichkeit Gebrauch (passiver Leihverkehr). Das war gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung um 37,3% (ein Plus von 19 Fernleihbestellungen)

Öffentlichkeitsarbeit:

Im Jahr 2011 hat die Stadtbücherei 21 Veranstaltungen mit insgesamt 655 Teilnehmern organisiert und durchgeführt.

Davon waren 14 Veranstaltungen Klassenführungen mit insgesamt 293 Schülerinnen und Schülern.

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Lesecub Junior:

2011 bietet die Stadtbücherei zur aktiven Leseförderung zum vierten Mal in den Sommerferien den Lesecub Junior für Grundschüler an. Die Grundschüler müssen in den Sommerferien 3 Bücher lesen, dann erhalten sie eine Teilnahmeurkunde. Die Grundschüler dürfen ihre Lektüre frei aus dem Bestand wählen und müssen auch nicht mit den Büchereimitarbeiterinnen über die Buchinhalte sprechen. Der Lesecub Junior wurde auch im Jahr 2011 durch das Kultursekretariat Gütersloh unterstützt, obwohl die Stadt Olsberg nicht Mitglied ist. Die Stadtbücherei Olsberg wurde kostenlos mit professionell gestalteten Plakaten, Flyern, Leselogbüchern, Clubkarten und Teilnahmeurkunden versorgt. 92 Grundschüler (- 8,9 % im Vergleich zum Vorjahr) nahmen 2011 am Lesecub Junior teil und lasen in den Sommerferien 445 Bücher (+ 4,2% im Vergleich zu 2010)!

Vorlesepatenstammtisch:

Inzwischen sind über 30 Vorlesepaten regelmäßig ehrenamtlich in den Kindergärten im Einsatz. Der Einsatz der Paten wird von den Einrichtungen selbst koordiniert. Die Stadtbücherei fungiert hier als Mittler zwischen Paten und Kindergärten. Sie organisiert 2 Mal im Jahr einen s.g. Vorlesepatenstammtisch, ein Treffen für alle ehrenamtlichen Vorleser und Vertreterinnen aus den Kindergärten. Hier können in lockerer Runde Erfahrungen ausgetauscht, Anregungen geholt und Tipps gegeben werden. Die Stadtbücherei stellt neue Bilderbücher vor, die sich besonders gut zum Vorlesen in Gruppen eignen.

LESartEN:

Am 16. Oktober 2011 feierte die Veranstaltungsreihe LESartEN (eine Kooperation aller 6 Bibliotheken im HSK) ihren inzwischen 10. Geburtstag! In der Oase der Abtei Königsmünster in Meschede wurden diesmal 140 Gäste von Jule Vollmer und der Tänzerin Aliza von der Gruppe "Literamusico" mit feinsinnigen Geschichten und exotischen Tänzen in den Orient entführt. Auch Dank der steten Unterstützung durch die Sparkassen im Hochsauerlandkreis, trägt sich die Veranstaltungsreihe finanziell selbst.

Büchereigutscheine für Schulanfänger:

Auf Initiative von Bürgermeister Fischer wurden 2011 erstmals zum Schulstart in den Grundschulen an alle Schulanfänger Büchereigutscheine verschenkt. Die Ausleihe für Kinder ist zwar kostenlos, doch viele Eltern sind sich dessen nicht bewusst und kennen das vielfältige Angebot der Stadtbücherei nicht hinreichend. 150 Gutscheine wurden ausgegeben. 25 Kinder wurden daraufhin in der Bücherei angemeldet, das entspricht einer guten Rücklaufquote von 16,6%

Kooperation mit dem Familienzentrum Olsberg und der Stiftung "Wir in Olsberg":

Die Stiftung "Wir in Olsberg" hat in Zusammenarbeit mit dem Familienzentrum Olsberg ein Projekt zur Lesefrüherförderung von Kindern mit Migrationshintergrund gestartet. Im Familienzentrum wurden muttersprachliche Vorleserinnen und Vorleser gesucht, die Kindern zum Abbau von Berührungängsten zunächst Bilderbücher in ihrer Heimatsprache vorlesen. Für das Projekt wurden Medien in den Sprachen russisch, polnisch und türkisch benötigt. Die Stiftung "Wir in Olsberg" hat die Mittel zum Erwerb der Medien bereitgestellt, die Stadtbücherei Olsberg hat den Buchmarkt gesichtet, die Titel beschafft, eingearbeitet und zur Ausleihe an das Familienzentrum bereitgestellt.

Die Verbandsumlage für die Volkshochschule reduziert sich um 4.700,- EUR. Bei der Aufstellung des Haushaltes 2011 wurde davon ausgegangen, dass die Erhöhung der Dozentenentgelte durch die Verbandsmitglieder zu finanzieren seien. Die Erhöhung wird aber im Budget des Zweckverbandes ausgeglichen.

Die Erhöhung des Zuschussbedarfes bei der Volkshochschule von rd. 175.000 EUR resultiert aus der Pensionsrückstellung einschließlich der Beihilfeverpflichtung des Zweckverbandes, die entsprechend als Forderung zu je 1/3 gegenüber der Trägerkommunen bilanziert wird. Diese Forderung wurde erstmalig zum 31.12.2011 als Aufwand eingebucht.

Bei der Bildungswerkstatt wurden insgesamt 4.800 EUR geringere Nebenkosten an die Gebäudewirtschaft gezahlt.

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
27201 Stadtbücherei						
Investitionszuwendungen vom Land						
27201-6811000000	0	0	0	3.240,00	3.240,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
27201-7831000000	0	11.000	11.000	913,92	-10.086,08	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
27201-7832000000	0	0	0	357,00	357,00	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenstände im Festwert						
27201-7834000000	10.669	0	0	8.333,90	8.333,90	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
27201-7839000000	0	0	0	3.682,53	3.682,53	0
Saldo	-10.669	-11.000	-11.000	-10.047,35	952,65	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	3.240,00	3.240,00	0
Auszahlungen	10.669	11.000	11.000	13.287,35	2.287,35	0
Saldo	-10.669	-11.000	-11.000	-10.047,35	952,65	0

Erläuterungen und Perspektiven

Beschaffung von Medien für die Stadtbücherei.

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	0	0	0,00	0,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.224,10	13.000	13.000	11.446,80	-1.553,20	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.806,56	7.313	7.313	7.434,56	121,56	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	600	600,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.130,66	20.913	20.913	19.481,36	-1.431,64	0
Personalauszahlungen	66.907,42	67.399	67.399	67.424,20	25,20	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.979,12	38.000	38.000	32.914,56	-5.085,44	0
Transferauszahlungen	46.800,00	51.500	51.500	46.800,00	-4.700,00	0
Sonstige Auszahlungen	84.009,28	84.500	84.500	83.679,77	-820,23	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	235.695,82	241.399	241.399	230.818,53	-10.580,47	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-214.565,16	-220.486	-220.486	-211.337,17	9.148,83	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	3.240,00	3.240,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	3.240,00	3.240,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	10.668,62	11.000	11.000	13.287,35	2.287,35	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.668,62	11.000	11.000	13.287,35	2.287,35	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.668,62	-11.000	-11.000	-10.047,35	952,65	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-225.233,78	-231.486	-231.486	-221.384,52	10.101,48	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-225.233,78	-231.486	-231.486	-221.384,52	10.101,48	0
Saldo	-225.233,78	-231.486	-231.486	-221.384,52	10.101,48	0

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.121,00	42.000	83.077	83.917,00	840,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.012,40	300	300	3.919,90	3.619,90	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.193,03	1.500	1.500	1.947,70	447,70	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	1.745,89	1.745,89	0
Ordentliche Erträge	61.326,43	43.800	84.877	91.530,49	6.653,49	0
Personalaufwendungen	14.200,28	12.942	12.942	13.154,98	212,98	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.017,27	89.400	112.377	99.117,38	-13.259,62	0
Bilanzielle Abschreibungen	20.910,00	22.180	22.180	21.507,45	-672,55	0
Transferaufwendungen	57.061,26	50.600	50.600	44.020,65	-6.579,35	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.893,02	119.982	119.982	118.503,06	-1.478,94	0
Ordentliche Aufwendungen	297.081,83	295.104	318.081	296.303,52	-21.777,48	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-235.755,40	-251.304	-233.204	-204.773,03	28.430,97	0
Ordentliches Ergebnis	-235.755,40	-251.304	-233.204	-204.773,03	28.430,97	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-235.755,40	-251.304	-233.204	-204.773,03	28.430,97	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.790,82	2.189	2.189	1.889,47	-299,53	0
Ergebnis	-237.546,22	-253.493	-235.393	-206.662,50	28.730,50	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Mitglieder in Sportvereinen	6.869	6.699	6.806
Organisationsgrad	44,62%	43,84%	44,84%
Anzahl Sportvereine	32	31	31
Zuschussbedarf an Vereine je Mitglied	7,24 €	7,67 €	7,34 €
Zuschussbedarf an Vereine je Einwohner	3,23 €	3,36 €	3,31 €

Erläuterungen und Perspektiven

Im Bereich der Sportförderung wurden 6.600,- EUR weniger verausgabt als eingeplant (weniger Anträge). Auch die Aufwendungen für die Sportplatzpflege wurden reduziert. Die Betriebs- und Nebenkosten für das Umkleidegebäude am Hochsauerlandstadion und die Turnhalle an der Ruhrkampfbahn verringerten sich um insgesamt 6.000,- EUR.

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
42404 Turnhalle Bigge						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
42404-7831000000	0	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Saldo	0	-1.000	-1.000	0,00	1.000,00	0
42405 Hochsauerlandstadion						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
42405-7831000000	0	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Saldo	0	-1.000	-1.000	0,00	1.000,00	0
42490 Sportförderung KP II						
Investitionszuwendungen vom Land						
42490-6811000000	33.000	0	0	-17.600,00	-17.600,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
42490-7831000000	33.791	0	0	-18.390,05	-18.390,05	0
Saldo	-791	0	0	790,05	790,05	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	33.000	0	0	-17.600,00	-17.600,00	0
Auszahlungen	33.791	2.000	2.000	-18.390,05	-20.390,05	0
Saldo	-791	-2.000	-2.000	790,05	2.790,05	0

Erläuterungen und Perspektiven

Im Rahmen des Konjunkturpaketes wurden folgende Projekte umgesetzt:

Erneuerung der Heizungs- und Lüftungsanlage in der Mehrzeckhalle Elleringhausen
 Erneuerung der Heizungsanlage im Sportheim Elpe
 Sanierung des Sportplatzes Antfeld
 Dämmung der Außenfassade der Sporthalle Bruchhausen

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Priebisch, Brigitte

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.235,00	42.000	83.077	82.432,00	-645,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	874,90	300	300	4.512,40	4.212,40	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.193,03	1.500	1.500	1.947,70	447,70	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	1.745,89	1.745,89	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.302,93	43.800	84.877	90.637,99	5.760,99	0
Personalauszahlungen	14.243,83	12.942	12.942	13.146,21	204,21	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.821,12	89.400	112.377	102.666,76	-9.710,24	0
Transferauszahlungen	57.061,26	50.600	50.600	44.020,65	-6.579,35	0
Sonstige Auszahlungen	118.018,95	119.982	119.982	118.337,53	-1.644,47	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.145,16	272.924	295.901	278.171,15	-17.729,85	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-220.842,23	-229.124	-211.024	-187.533,16	23.490,84	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.000,00	0	0	-17.600,00	-17.600,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.000,00	0	0	-17.600,00	-17.600,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	33.790,50	2.000	2.000	-18.390,05	-20.390,05	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.790,50	2.000	2.000	-18.390,05	-20.390,05	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-790,50	-2.000	-2.000	790,05	2.790,05	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-221.632,73	-231.124	-213.024	-186.743,11	26.280,89	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-221.632,73	-231.124	-213.024	-186.743,11	26.280,89	0
Saldo	-221.632,73	-231.124	-213.024	-186.743,11	26.280,89	0

Produkt B1240

Touristik und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Rüther, Andreas

Nieder, Elisabeth

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.089,00	54.000	54.000	54.731,00	731,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.684,50	52.000	52.000	51.376,50	-623,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.410,24	136.400	136.400	140.657,79	4.257,79	0
Ordentliche Erträge	233.183,74	242.400	242.400	246.765,29	4.365,29	0
Personalaufwendungen	86.795,36	89.844	89.844	92.323,20	2.479,20	0
Versorgungsaufwendungen	5.212,29	3.889	3.889	4.355,55	466,55	0
Bilanzielle Abschreibungen	820.074,11	0	800.000	799.506,31	-493,69	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	321.650,90	876.900	76.900	0,00	-76.900,00	0
Ordentliche Aufwendungen	1.233.732,66	970.633	970.633	896.185,06	-74.447,94	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.000.548,92	-728.233	-728.233	-649.419,77	78.813,23	0
Ordentliches Ergebnis	-1.000.548,92	-728.233	-728.233	-649.419,77	78.813,23	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.000.548,92	-728.233	-728.233	-649.419,77	78.813,23	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.684,24	46.845	46.845	48.528,39	1.683,39	0
Ergebnis	-1.046.233,16	-775.078	-775.078	-697.948,16	77.129,84	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Zuweisungen an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	750.270 €	826.216 €	798.812 €
Geschäftsfelder			
- Tourismus	272.547 €	249.274 €	250.906 €
- Konzerthalle	161.897 €	186.737 €	194.711 €
- Stadtmarketing	97.176 €	84.368 €	89.333 €
- Ballspielhalle	301.074 €	297.740 €	262.959 €
- Beteiligungen	3.930 €	1.955 €	1.111 €

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt wird 50 % der Kurortebeihilfe veranschlagt. Die andere Hälfte der Kurortebeihilfe ist dem Produkt 3132 - Öffentliche Grünanlagen (Kurparkanlagen) zugeordnet. Die tatsächliche Zahlung für dieses Produkt beläuft sich auf 54.731 EUR und ist somit um 731 EUR höher als veranschlagt.

Im Jahr 2011 wurden 51.377 EUR Kurtaxe erhoben. Damit liegt das Ergebnis 623 EUR unterhalb der Veranschlagung.

Die Mehraufwendungen für Personal wurden der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Rechnung gestellt (Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen) und ergeben damit für das Produkt einen ausgeglichenen Saldo.

Wesentliche Veränderungen haben sich noch durch folgende Faktoren ergeben:

Die Versorgung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit der erforderlichen Liquidität wurde durch eine Kapitalzuführung des alleinigen Gesellschafters, der Stadt Olsberg, sichergestellt. Eine entsprechende investive Auszahlung findet sich in der Finanzrechnung.

Der Jahresabschluss 2011 der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH wird derzeit durch den Wirtschaftsprüfer geprüft. Nach jetzigem Stand liegt das Jahresergebnis um rd. 70.000 EUR unter dem

Produkt B1240

Touristik und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Rüther, Andreas

Nieder, Elisabeth

geplanten Zuschussbedarf. Bei einem Finanzvolumen von mehreren Millionen Euro ist das ein sehr zufriedenstellendes Ergebnis. Dies führt in der Ergebnisrechnung dieses Budgets zu einer korrespondierenden Verbesserung in dieser Höhe. Evtl. durch den Wirtschaftsprüfer veranlasste Umbuchungen im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses können zu einer Veränderung des vorläufigen Ergebnisses führen. Die ausführliche Berichterstattung über das Jahresergebnis 2011 erfolgt in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
57502 TuS GmbH						
Investitionszuweisungen und -zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen						
57502-7815000000	840.000	869.400	869.400	869.400,00	0,00	0
Saldo	-840.000	-869.400	-869.400	-869.400,00	0,00	0
57503 Konzerthalle						
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
57503-7851000000	0	710.000	710.000	0,00	-710.000,00	0
Saldo	0	-710.000	-710.000	0,00	710.000,00	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	840.000	1.579.400	1.579.400	869.400,00	-710.000,00	0
Saldo	-840.000	-1.579.400	-1.579.400	-869.400,00	710.000,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Als Investition wurde für die Sanierung der Konzerthalle ein Betrag in Höhe von 710.000 Euro kalkuliert. Da die Konzerthalle von der Stadt Olsberg auf die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH übertragen wurde, wird somit auch die Darlehensaufnahme über die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH direkt erfolgen. Der in diesem Produkt kalkulierte Finanzbedarf wird somit nicht benötigt.

Produkt B1240

Touristik und Stadtmarketing

Produktverantwortung

Rüther, Andreas

Nieder, Elisabeth

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.089,00	54.000	54.000	54.731,00	731,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.587,70	52.000	52.000	52.206,00	206,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.210,63	136.400	136.400	147.110,10	10.710,10	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.887,33	242.400	242.400	254.047,10	11.647,10	0
Personalauszahlungen	87.583,75	89.844	89.844	92.245,00	2.401,00	0
Versorgungsauszahlungen	5.212,29	3.889	3.889	4.355,55	466,55	0
Sonstige Auszahlungen	7.497,77	7.500	7.500	0,00	-7.500,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.293,81	101.233	101.233	96.600,55	-4.632,45	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.593,52	141.167	141.167	157.446,55	16.279,55	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	710.000	710.000	0,00	-710.000,00	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	840.000,00	869.400	869.400	869.400,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	840.000,00	1.579.400	1.579.400	869.400,00	-710.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-840.000,00	-1.579.400	-1.579.400	-869.400,00	710.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-698.406,48	-1.438.233	-1.438.233	-711.953,45	726.279,55	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-698.406,48	-1.438.233	-1.438.233	-711.953,45	726.279,55	0
Saldo	-698.406,48	-1.438.233	-1.438.233	-711.953,45	726.279,55	0

Produkt B1250 Stiftung

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Kotthoff, Stefan

Priebisch, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	115,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	115,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	115,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliches Ergebnis	115,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	115,00	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis	115,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Erläuterungen und Perspektiven

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
61202 Stiftung "Wir in Olsberg"						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
61202-6831000000	115	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	115	0	0	0,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	115	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	115	0	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	115,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	115,00	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	115,00	0	0	0,00	0,00	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	115,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	115,00	0	0	0,00	0,00	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2011

**Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.1**

**Bürgerservice
Öffentliche Ordnung**

**Jahresbericht 2011
für den Fachbereich 2
Teilbudget 2.1
- Ordnung, Umwelt und Verkehr -**

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Die finanzielle Entwicklung des Fachbereiches 2.1 war im Jahre 2011 günstiger, als dieses erwartet werden konnte. Gegenüber dem Ansatz verbessert sich das Ergebnis des FB 2.1 mit über 420.000 € erheblich. Einzelheiten ergeben sich aus der nachstehenden Einzelbetrachtung.

2. Einzelbetrachtung

Produkt 2110 – Bürgerservice

Die Gebühreneinnahmen sind nicht so gestiegen wie geplant worden ist. Trotzdem konnte der Zuschussbedarf leicht abgesenkt werden.

Produkt B 2111 – Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Die Sachaufwendungen sind leicht zurückgegangen. Die Einnahmen sind wegen höherer Beurkundungszahlen gestiegen. Der Zuschussbedarf ist demzufolge leicht gesunken.

Produkt 2131 – Gewerbe, Messen, Volksfeste

Wegen zurückgehender Einnahmen bei den Gaststättenkonzessionen ist das Ergebnis etwas schlechter als geplant ausgefallen (niedrigere Gebührentarife und zurückgehende Konzessionszahlen).

Produkt 2141 – Friedhof Kernstadt

Der deutlich höhere Fehlbedarf resultiert hauptsächlich daraus, dass erheblich höhere Unterhaltungsaufwendungen geleistet werden mussten. Durch den Rückgang an Bestattungen sind außerdem weniger Gebühren eingenommen worden.

Produkt 2150 – Feuerschutz und Großschadensereignisse

Die finanzielle Entwicklung verlief insgesamt positiv. Ein Schwerpunkt bei den Beschaffungen lag wie im Vorjahr auf dem Ersatz der persönlichen Schutzausrüstung.

Produkt 2160 – Natur- und Umweltschutz

Das Ergebnis erscheint gegenüber dem Ansatz erheblich besser. Das positive Jahresergebnis beruht jedoch auch darauf, dass wegen der späten Plangenehmigung erst am Jahresende mit den Umbauarbeiten an den Wehren in der Ruhr begonnen werden konnte. Deshalb fiel ein großer Teil der eingeplanten Unterhaltungskosten in 2011 nicht mehr an.

Produkt 2161 - Forsten -

Das Ergebnis entwickelte sich wegen zusätzlicher Einnahmen aus dem Holzverkauf positiver als geplant. Die höheren Erträge ergeben sich durch die gestiegenen Holzpreise aufgrund eines niedrigen Angebotes an Starkholz. Bei den Einschlag- und Pflanzkosten konnten außerdem Einsparungen erzielt werden.

Produkt 2180 – Verkehr -

Das Jahresergebnis fällt aus folgenden Gründen erheblich günstiger als veranschlagt aus: Die Planungen für die Vorsignalanlage mussten wegen des beabsichtigten Baues eines Begegnungsgleises zurückgestellt werden. Die dafür veranschlagten Kosten sind daher im Jahr 2011 entfallen. Außerdem sind lt. vorläufiger Schlussrechnung der DB AG für den Umbau des Bahnüberganges Hauptstraße deutlich geringere Kosten als prognostiziert angefallen. Die Fördermittel hierfür wurden unerwartet schon im Jahr 2011 ausgezahlt.

Investitionsplan

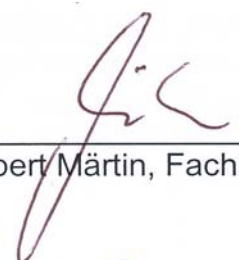
Die im Jahre 2011 getätigten investiven Maßnahmen sind bei dem jeweiligen Produkt ausreichend erläutert, so dass sich hier eine Wiederholung erübrigt.

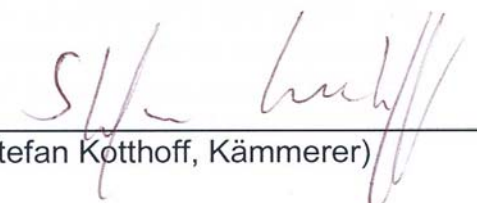
Sonderbudget**Produkt 2162 – Abfallwirtschaft und –beratung**

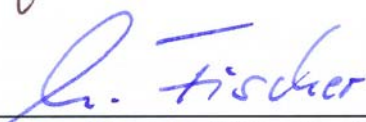
Die finanzielle Entwicklung verlief im Berichtszeitraum ungünstiger als erwartet. Das ist im Wesentlichen auf den Rückgang der Gebühreneinnahmen (Bevölkerungsrückgang, kleinere Abfallbehälter usw.) zurückzuführen. Die Gebührenaussgleichsrücklage wurde zur Kostendeckung vollständig aufgebraucht. Es ist somit erstmalig ein Gebührendefizit entstanden, dass im Laufe des Kalkulationszeitraumes 2012 - 2014 wieder ausgeglichen werden muss.

Bei den übrigen Produkten ist ein zusätzlicher Erläuterungsbedarf nicht erkennbar.

Olsberg, 05. Juni 2012


(Norbert Martin, Fachbereichsleiter)


(Stefan Kötthoff, Kämmerer)


(Wolfgang Fischer, Bürgermeister)

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.702	193.878	435.278	359.603	-75.675	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.280.943	1.357.280	1.357.280	1.322.575	-34.705	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	310.551	139.240	139.240	193.860	54.620	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.581	47.800	47.800	25.979	-21.821	0
Sonstige ordentliche Erträge	280.299	61.000	284.737	279.706	-5.031	0
Ordentliche Erträge	1.960.075	1.799.198	2.264.335	2.181.723	-82.612	0
Personalaufwendungen	481.586	506.201	506.201	498.747	-7.454	0
Versorgungsaufwendungen	81.489	81.829	81.829	83.276	1.447	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.499.368	1.734.660	1.953.610	1.529.556	-424.054	0
Bilanzielle Abschreibungen	109.078	131.842	131.842	131.974	132	0
Transferaufwendungen	15.450	17.000	17.000	16.065	-935	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	482.413	410.356	656.543	588.599	-67.944	0
Ordentliche Aufwendungen	2.669.384	2.881.888	3.347.025	2.848.218	-498.807	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-709.308	-1.082.690	-1.082.690	-666.495	416.195	0
Finanzerträge	3.036	100	100	240	140	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.087	16.437	16.437	11.936	-4.501	0
Finanzergebnis	-10.051	-16.337	-16.337	-11.696	4.641	0
Ordentliches Ergebnis	-719.359	-1.099.027	-1.099.027	-678.191	420.836	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-719.359	-1.099.027	-1.099.027	-678.191	420.836	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.961	99.000	99.000	86.156	-12.844	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	152.169	160.496	160.496	138.867	-21.629	0
Ergebnis	-781.567	-1.160.523	-1.160.523	-730.902	429.621	0

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.397	121.980	363.380	386.950	23.570	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.261.331	1.368.043	1.368.043	1.320.366	-47.677	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	303.601	139.240	139.240	194.422	55.182	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.479	47.800	47.800	30.568	-17.232	0
Sonstige Einzahlungen	53.956	23.000	246.737	281.509	34.772	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.036	100	100	240	140	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.667.799	1.700.163	2.165.300	2.214.056	48.756	0
Personalauszahlungen	484.358	506.201	506.201	498.881	-7.320	0
Versorgungsauszahlungen	81.489	81.829	81.829	83.276	1.447	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.434.952	1.725.660	1.935.610	1.498.561	-437.049	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.087	16.437	16.437	11.936	-4.501	0
Transferauszahlungen	15.491	17.000	17.000	13.880	-3.120	0
Sonstige Auszahlungen	379.639	390.156	636.343	608.116	-28.227	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.409.017	2.737.283	3.193.420	2.714.649	-478.771	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-741.218	-1.037.120	-1.028.120	-500.594	527.526	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	96.666	68.000	68.000	69.036	1.036	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	222.381	38.000	38.000	26.409	-11.592	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	319.047	106.000	106.000	95.444	-10.556	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	9.519	9.519	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.231	107.500	107.500	11.822	-95.678	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	44.313	38.000	47.000	33.197	-13.803	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.545	145.500	154.500	54.538	-99.962	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	241.502	-39.500	-48.500	40.906	89.406	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-499.716	-1.076.620	-1.076.620	-459.688	616.932	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	100.000	100.000	0	-100.000	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	24.614	8.814	8.814	8.813	-1	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-24.614	91.186	91.186	-8.813	-99.999	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-524.330	-985.434	-985.434	-468.500	516.934	0
Saldo	-524.330	-985.434	-985.434	-468.500	516.934	0

Jahresbericht 2011

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	124.308	133.401	133.401	122.346	-11.055	0
Ergebnis	-124.308	-133.401	-133.401	-122.346	11.055	0

Produkt B2110

Bürgerservice

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	66.001	95.000	95.000	84.421	-10.579	0
Aufwendungen	255.742	295.909	295.909	276.094	-19.815	0
Ergebnis	-189.741	-200.909	-200.909	-191.673	9.236	0

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	10.711	11.000	11.000	13.252	2.252	0
Aufwendungen	56.245	64.059	64.059	62.764	-1.295	0
Ergebnis	-45.533	-53.059	-53.059	-49.512	3.547	0

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	12.244	0	0	0	0	0
Aufwendungen	21.145	4.977	4.977	6.098	1.121	0
Ergebnis	-8.901	-4.977	-4.977	-6.098	-1.121	0

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	6.905	6.000	6.000	4.034	-1.966	0
Aufwendungen	49.854	58.812	53.212	53.011	-201	0
Ergebnis	-42.948	-52.812	-47.212	-48.977	-1.765	0

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	17.418	15.500	15.500	12.586	-2.914	0
Aufwendungen	14.399	18.934	19.334	19.256	-78	0
Ergebnis	3.019	-3.434	-3.834	-6.669	-2.835	0

Produkt B2140

Friedhöfe

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.299	1.300	1.300	1.299	-1	0
Aufwendungen	8.540	8.573	8.573	8.557	-16	0
Ergebnis	-7.241	-7.273	-7.273	-7.258	15	0

Jahresbericht 2011

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	68.745	92.917	92.917	78.834	-14.083	0
Aufwendungen	117.986	122.211	122.211	131.482	9.271	0
Ergebnis	-49.241	-29.294	-29.294	-52.648	-23.354	0

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	72.969	65.200	65.200	82.548	17.348	0
Aufwendungen	344.414	354.250	376.550	380.870	4.320	0
Ergebnis	-271.445	-289.050	-311.350	-298.322	13.028	0

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	30.000	108.400	349.800	279.795	-70.005	0
Aufwendungen	33.724	106.466	347.866	42.738	-305.128	0
Ergebnis	-3.724	1.934	1.934	237.057	235.123	0

Produkt B2161

Forsten

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	520.997	167.240	167.240	180.189	12.949	0
Aufwendungen	323.707	170.238	170.238	137.750	-32.488	0
Ergebnis	197.290	-2.998	-2.998	42.438	45.436	0

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.101.937	1.132.305	1.132.305	1.106.506	-25.799	0
Aufwendungen	1.101.937	1.132.305	1.132.305	1.121.471	-10.834	0
Ergebnis	0	0	0	-14.965	-14.965	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	107.384	99.000	322.737	309.910	-12.827	0
Aufwendungen	141.127	118.893	330.430	330.077	-353	0
Ergebnis	-33.743	-19.893	-7.693	-20.167	-12.474	0

Produkt B2180

Verkehr

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	36.462	104.436	104.436	114.744	10.308	0
Aufwendungen	241.514	469.793	464.893	306.506	-158.387	0
Ergebnis	-205.051	-365.357	-360.457	-191.761	168.696	0

Jahresbericht 2011

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Fachbereichsbudget FB21	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Fachbereichsbudget FB21						
Erträge	2.053.073	1.898.298	2.363.435	2.268.119	-95.316	0
Aufwendungen	2.834.640	3.058.821	3.523.958	2.999.021	-524.937	0
Ergebnis	-781.567	-1.160.523	-1.160.523	-730.902	429.621	0

Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	75.717,78	83.704	83.704	77.315,45	-6.388,55	0
Versorgungsaufwendungen	27.473,68	26.116	26.116	25.989,64	-126,36	0
Ordentliche Aufwendungen	103.191,46	109.820	109.820	103.305,09	-6.514,91	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-103.191,46	-109.820	-109.820	-103.305,09	6.514,91	0
Ordentliches Ergebnis	-103.191,46	-109.820	-109.820	-103.305,09	6.514,91	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-103.191,46	-109.820	-109.820	-103.305,09	6.514,91	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.116,50	23.581	23.581	19.041,00	-4.540,00	0
Ergebnis	-124.307,96	-133.401	-133.401	-122.346,09	11.054,91	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Mitarbeiter/innen im Fachbereich	23	23	23
- davon Beamte (davon in Teilzeit)	5 (0)	6 (1)	6 (1)
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	18 (8)	17 (8)	17 (8)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	25	33	33
- davon Tarifr. Beschäftigte (davon in Teilzeit) - Kindertagesstätten -	25 (16)	33 (23)	33 (23)
- davon Tarifr. Beschäftigte (Forsten)	1	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	76.473,50	83.704	83.704	77.294,06	-6.409,94	0
Versorgungsauszahlungen	27.473,68	26.116	26.116	25.989,64	-126,36	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.947,18	109.820	109.820	103.283,70	-6.536,30	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.947,18	-109.820	-109.820	-103.283,70	6.536,30	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-103.947,18	-109.820	-109.820	-103.283,70	6.536,30	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-103.947,18	-109.820	-109.820	-103.283,70	6.536,30	0
Saldo	-103.947,18	-109.820	-109.820	-103.283,70	6.536,30	0

Produkt B2110

Bürgerservice

Produktverantwortung

Feldberg, Mareike

Körner, Mareike

Schulte, Anja

Steinrücken, Sonja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54,06	0	0	72,00	72,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.943,63	95.000	95.000	84.237,16	-10.762,84	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	112,00	112,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.003,33	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	66.001,02	95.000	95.000	84.421,16	-10.578,84	0
Personalaufwendungen	147.594,90	156.242	156.242	154.876,34	-1.365,66	0
Versorgungsaufwendungen	3.324,67	6.252	6.252	6.389,96	137,96	0
Bilanzielle Abschreibungen	54,06	0	0	72,00	72,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.010,43	71.000	71.000	63.507,87	-7.492,13	0
Ordentliche Aufwendungen	195.984,06	233.494	233.494	224.846,17	-8.647,83	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-129.983,04	-138.494	-138.494	-140.425,01	-1.931,01	0
Ordentliches Ergebnis	-129.983,04	-138.494	-138.494	-140.425,01	-1.931,01	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-129.983,04	-138.494	-138.494	-140.425,01	-1.931,01	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.757,62	62.415	62.415	51.248,21	-11.166,79	0
Ergebnis	-189.740,66	-200.909	-200.909	-191.673,22	9.235,78	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Einwohner Hauptwohnung	15.315	15.181	15.020
Einwohner Nebenwohnung	1.414	1.366	1.375
Geburten/Sterbefälle	102/157	96/166	90/129
Ausgestellte Personaldokumente	2.580	3.034	2.430
Zuzüge/Wegzüge	924/1.010	805/896	805/916
Lohnsteuerkarten	1.160	1.134	0
Gewerbeanmeldungen/-abmeldungen	112/115	129/89	126/87
Fahrzeugscheinänderungen und Kfz-Abmeldungen	100	119	110
Vergnügungssteuerpflichtige	7	9	12
Geräte mit/ohne Gewinnmöglichkeit zur Veranlagung Vergnügungssteuer	32/16	28/8	30/15
Gemeldete Hunde im Stadtgebiet	780	783	790
Grundsteuerobjekte A			552
Grundsteuerobjekte B			5843
Elternbeiträge Kindertageseinrichtungen	440	450	480
Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule			76
Jubiläen	267	298	273

Erläuterungen und Perspektiven

Der Ansatz für das Haushaltsjahr 2011 wurde aufgrund der Einführung des neuen Personalausweises im Nov. 2010 und der dazugehörigen höheren Gebühreneinnahmen / ausgaben deutlich angehoben. Die tatsächlichen Fallzahlen zeigen jedoch erhebliche Abweichungen, die zuvor nicht genau prognostiziert werden konnten. Dies wirkt sich entsprechend deutlich auf der Einnahmen- und Ausgabenposition aus.

Die Erträge aus dem Verkauf von Vorräten resultiert aus der Versteigerung im Juli 2011.

Jahresbericht 2011



Produkt B2110

Bürgerservice

Produktverantwortung

Feldberg, Mareike

Körner, Mareike

Schulte, Anja

Steinrücken, Sonja

Seit der Neuregelung (01.01.2011) bei den Alters- und Ehejubiläen (Einsparungen mit einem 30 € Warengutschein in Zusammenarbeit mit der Werbegemeinschaft Olsberg bei Gratulationen anlässlich des 80. und 90. Geburtstages und dem Wegfall des Geldbetrages bei Gratulationen zum 85. und 95. Geburtstages) sind gegenüber der Vorjahre Einsparungen erzielt worden.

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

12201 Bürgerservice

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto

12201-7831000000	720	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-720	0	0	0,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	720	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-720	0	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.395,75	95.000	95.000	83.118,24	-11.881,76	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	112,00	112,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.003,33	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	10.164,68	0	0	12.483,77	12.483,77	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.563,76	95.000	95.000	95.714,01	714,01	0
Personalauszahlungen	148.837,73	156.242	156.242	154.899,09	-1.342,91	0
Versorgungsauszahlungen	3.324,67	6.252	6.252	6.389,96	137,96	0
Sonstige Auszahlungen	50.797,43	71.000	71.000	78.559,62	7.559,62	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.959,83	233.494	233.494	239.848,67	6.354,67	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-128.396,07	-138.494	-138.494	-144.134,66	-5.640,66	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	720,06	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	720,06	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-720,06	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-129.116,13	-138.494	-138.494	-144.134,66	-5.640,66	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-129.116,13	-138.494	-138.494	-144.134,66	-5.640,66	0
Saldo	-129.116,13	-138.494	-138.494	-144.134,66	-5.640,66	0

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Baybure, Ilona

Steinrücken, Sonja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.385,60	11.000	11.000	13.251,60	2.251,60	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	325,65	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	10.711,25	11.000	11.000	13.251,60	2.251,60	0
Personalaufwendungen	43.030,24	46.203	46.203	48.106,52	1.903,52	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.552,31	2.500	2.500	2.039,89	-460,11	0
Ordentliche Aufwendungen	44.582,55	48.703	48.703	50.146,41	1.443,41	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.871,30	-37.703	-37.703	-36.894,81	808,19	0
Ordentliches Ergebnis	-33.871,30	-37.703	-37.703	-36.894,81	808,19	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-33.871,30	-37.703	-37.703	-36.894,81	808,19	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.662,08	15.356	15.356	12.617,52	-2.738,48	0
Ergebnis	-45.533,38	-53.059	-53.059	-49.512,33	3.546,67	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Beurkundete Sterbefälle	121	99	88
Eheschließungen	60	53	65
Beurkundungen von Personenstandsfällen Deutscher im Ausland	12	10	5
Vaterschaftsanerkennungen	15	13	11

Erläuterungen und Perspektiven

Die Mehreinnahmen resultieren aus dem Anstieg der Beurkundungszahlen bei Eheschließungen. Die Negativbilanz bei den Sterbefallbeurkundungen hat auch Auswirkungen auf den Rückgang bei den Bestattungsfällen im Produkt 2141.

Produkt B2111

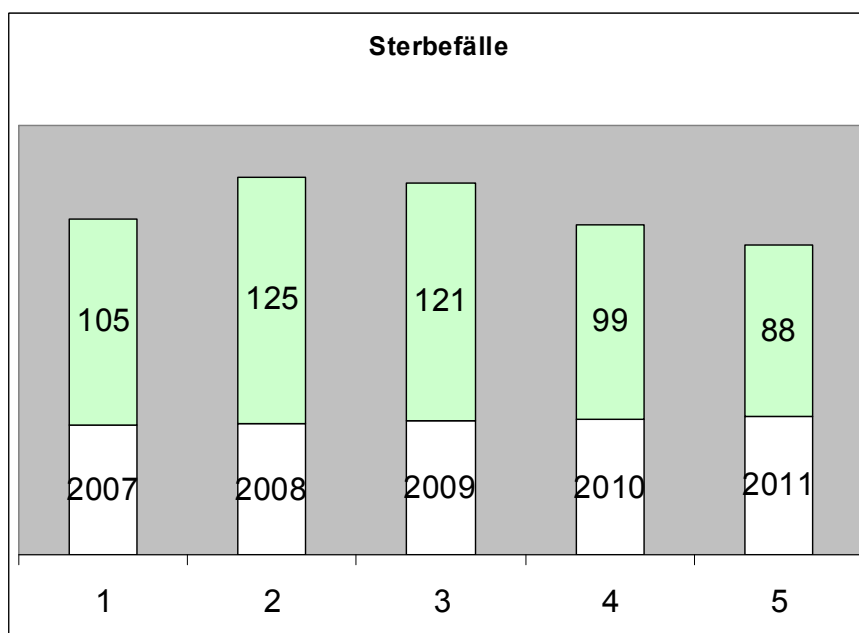
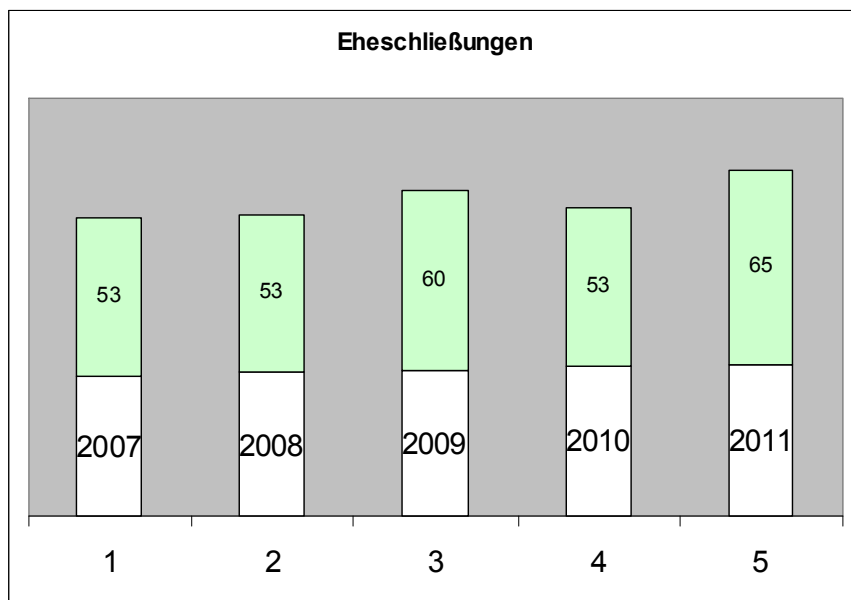
Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Baybure, Ilona



Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Baybure, Ilona

Steinrücken, Sonja

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.388,60	11.000	11.000	13.318,60	2.318,60	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	325,65	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.714,25	11.000	11.000	13.318,60	2.318,60	0
Personalauszahlungen	43.130,87	46.203	46.203	48.143,56	1.940,56	0
Sonstige Auszahlungen	1.552,31	2.500	2.500	2.039,89	-460,11	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.683,18	48.703	48.703	50.183,45	1.480,45	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.968,93	-37.703	-37.703	-36.864,85	838,15	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-33.968,93	-37.703	-37.703	-36.864,85	838,15	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-33.968,93	-37.703	-37.703	-36.864,85	838,15	0
Saldo	-33.968,93	-37.703	-37.703	-36.864,85	838,15	0

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Baybure, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Feldberg, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.244,11	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	12.244,11	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	8.108,01	3.294	3.294	3.308,68	14,68	0
Versorgungsaufwendungen	2.182,36	637	637	657,24	20,24	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.962,23	350	350	0,00	-350,00	0
Ordentliche Aufwendungen	18.252,60	4.281	4.281	3.965,92	-315,08	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.008,49	-4.281	-4.281	-3.965,92	315,08	0
Ordentliches Ergebnis	-6.008,49	-4.281	-4.281	-3.965,92	315,08	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-6.008,49	-4.281	-4.281	-3.965,92	315,08	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.892,30	696	696	2.132,07	1.436,07	0
Ergebnis	-8.900,79	-4.977	-4.977	-6.097,99	-1.120,99	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Wahlberechtigte	ca. 12.000	11.921	11.853
Wahlbeteiligung BT-Wahl	73,90%		
Kosten BT-Wahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer BT-Wahl	176		
Wahlbeteiligung LT-Wahl		62,75%	
Kosten LT-Wahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer LT-Wahl		176	
Wahlbeteiligung Kommunalwahl	58,37%		
Kosten Kommunalwahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer Kommunalwahl	200		
Wahlbeteiligung Europawahl	48,11%		
Kosten Europawahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer Europawahl	198		
Statistische Erhebungen für LDS NW	1	2	1
Anzahl eigene Auswertungen	35	35	30

Erläuterungen und Perspektiven

Kein Erläuterungsbedarf

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Baybure, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Feldberg, Mareike

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.193,19	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.193,19	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	7.375,10	3.294	3.294	3.311,09	17,09	0
Versorgungsauszahlungen	2.182,36	637	637	657,24	20,24	0
Sonstige Auszahlungen	7.962,23	350	350	0,00	-350,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.519,69	4.281	4.281	3.968,33	-312,67	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.326,50	-4.281	-4.281	-3.968,33	312,67	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.326,50	-4.281	-4.281	-3.968,33	312,67	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.326,50	-4.281	-4.281	-3.968,33	312,67	0
Saldo	-3.326,50	-4.281	-4.281	-3.968,33	312,67	0

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Hammerschmidt, Franz-Josef

Dünnebacke, Udo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.589,84	2.500	2.500	2.517,05	17,05	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.003,11	3.000	3.000	1.185,28	-1.814,72	0
Sonstige ordentliche Erträge	312,20	500	500	332,00	-168,00	0
Ordentliche Erträge	6.905,15	6.000	6.000	4.034,33	-1.965,67	0
Personalaufwendungen	21.916,10	22.417	22.417	22.513,72	96,72	0
Versorgungsaufwendungen	8.996,97	8.720	8.720	9.006,55	286,55	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.319,57	20.000	14.400	12.804,61	-1.595,39	0
Ordentliche Aufwendungen	41.232,64	51.137	45.537	44.324,88	-1.212,12	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-34.327,49	-45.137	-39.537	-40.290,55	-753,55	0
Ordentliches Ergebnis	-34.327,49	-45.137	-39.537	-40.290,55	-753,55	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-34.327,49	-45.137	-39.537	-40.290,55	-753,55	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.621,00	7.675	7.675	8.686,30	1.011,30	0
Ergebnis	-42.948,49	-52.812	-47.212	-48.976,85	-1.764,85	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Ordnungswidrigkeitenverfahren (ohne Ruhender Verkehr)	5	4	4
Beseitigung abgemeldeter Kraftfahrzeuge	2	5	4
Unterbringung von Fundtieren	24	20	21
Einweisungen nach PsychKG	8	12	13
Amtshilfeersuchen fremder Behörden	33	29	30
Schulzuführungen	2	6	4

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2011 wurden weniger Bestattungen durch die Ordnungsbehörde durchgeführt. Vorgestreckte Bestattungskosten aus dem Jahre 2010 wurden noch nicht alle erstattet.

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Hammerschmidt, Franz-Josef

Dünnebacke, Udo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.828,99	2.500	2.500	2.519,95	19,95	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.606,19	3.000	3.000	452,57	-2.547,43	0
Sonstige Einzahlungen	751,20	500	500	158,50	-341,50	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.186,38	6.000	6.000	3.131,02	-2.868,98	0
Personalauszahlungen	21.840,16	22.417	22.417	22.520,22	103,22	0
Versorgungsauszahlungen	8.996,97	8.720	8.720	9.006,55	286,55	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.319,57	20.000	14.400	10.101,54	-4.298,46	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.156,70	51.137	45.537	41.628,31	-3.908,69	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.970,32	-45.137	-39.537	-38.497,29	1.039,71	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-32.970,32	-45.137	-39.537	-38.497,29	1.039,71	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-32.970,32	-45.137	-39.537	-38.497,29	1.039,71	0
Saldo	-32.970,32	-45.137	-39.537	-38.497,29	1.039,71	0

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Baybure, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Feldberg, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.418,15	15.500	15.500	12.586,40	-2.913,60	0
Ordentliche Erträge	17.418,15	15.500	15.500	12.586,40	-2.913,60	0
Personalaufwendungen	6.532,39	9.463	9.463	9.492,36	29,36	0
Versorgungsaufwendungen	2.693,45	3.681	3.681	3.797,40	116,40	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.897,00	4.000	4.400	4.398,30	-1,70	0
Ordentliche Aufwendungen	13.122,84	17.144	17.544	17.688,06	144,06	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.295,31	-1.644	-2.044	-5.101,66	-3.057,66	0
Ordentliches Ergebnis	4.295,31	-1.644	-2.044	-5.101,66	-3.057,66	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.295,31	-1.644	-2.044	-5.101,66	-3.057,66	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.276,25	1.790	1.790	1.567,72	-222,28	0
Ergebnis	3.019,06	-3.434	-3.834	-6.669,38	-2.835,38	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Zahl Gewerbebetriebe	988	1.028	1.032
Mitwirkung bei Gewerbeuntersagungen	1	1	0
Zahl der Gastronomiebetriebe	56	51	49
Erlaubnisverfahren nach dem Gaststättengesetz	8	3	1
Gestattungen nach dem Gaststättengesetz	86	90	79
Zahl der Wochenmarktbesucher (durchschnittl. Standbelegung)	10	10	11

Erläuterungen und Perspektiven

Durch die Anpassung der Gebührentarife an die EU-Dienstleistungsrichtlinie sind die Einnahmen noch deutlicher zurückgegangen als zunächst prognostiziert. Hinzu kommt ein Stagnation im Gastrobereich. Die Mehreinnahme im gewerblichen Bereichen resultiert aus aus einem größeren Genehmigungsverfahren. Der Wochenmarkt wird entsprechend den gesetzlichen Vorgaben kostendeckend betrieben.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.841,29	15.500	15.500	12.461,93	-3.038,07	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.841,29	15.500	15.500	12.461,93	-3.038,07	0
Personalauszahlungen	6.469,46	9.463	9.463	9.500,76	37,76	0
Versorgungsauszahlungen	2.693,45	3.681	3.681	3.797,40	116,40	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500,00	4.000	4.400	3.897,00	-503,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.662,91	17.144	17.544	17.195,16	-348,84	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.178,38	-1.644	-2.044	-4.733,23	-2.689,23	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.178,38	-1.644	-2.044	-4.733,23	-2.689,23	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	5.178,38	-1.644	-2.044	-4.733,23	-2.689,23	0
Saldo	5.178,38	-1.644	-2.044	-4.733,23	-2.689,23	0

Produkt B2140

Friedhöfe

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.299,11	1.300	1.300	1.299,11	-0,89	0
Ordentliche Erträge	1.299,11	1.300	1.300	1.299,11	-0,89	0
Personalaufwendungen	249,93	273	273	271,71	-1,29	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.299,11	1.300	1.300	1.299,11	-0,89	0
Bilanzielle Abschreibungen	6.942,00	6.950	6.950	6.941,00	-9,00	0
Ordentliche Aufwendungen	8.491,04	8.523	8.523	8.511,82	-11,18	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.191,93	-7.223	-7.223	-7.212,71	10,29	0
Ordentliches Ergebnis	-7.191,93	-7.223	-7.223	-7.212,71	10,29	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-7.191,93	-7.223	-7.223	-7.212,71	10,29	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48,65	50	50	45,22	-4,78	0
Ergebnis	-7.240,58	-7.273	-7.273	-7.257,93	15,07	0

Kennzahlen

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zuweisungen des Landes sind zweckgebundene Mittel für die Kriegsgräber in den Ortsteilen und den jüdischen Friedhof in Bigge. Die Mittel für die Kriegsgräber werden an die Institutionen, die die Gräber pflegen, in gleicher Summe weiter gegeben.

Die Kriegsgräberanlage in Brunsappel wurde im Jahr 2011 mit einem Betrag in Höhe von rd. 1.139 € aus der Rücklage für die Kriegsgräber auf dem Friedhof Kernstadt instand gesetzt.

Die Abschreibungen betreffen die Friedhofskapellen der Ortsteilsfriedhöfe.

Die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe in den Ortsteilen Antfeld, Elleringhausen, Elpe und Wiemeringhausen erfolgt durch ehrenamtliches Engagement in Eigenverantwortung der Friedhofsvereine.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.914,11	1.300	1.300	1.299,11	-0,89	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	39,00	39,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.914,11	1.300	1.300	1.338,11	38,11	0
Personalauszahlungen	250,77	273	273	272,01	-0,99	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.299,11	1.300	1.300	1.299,11	-0,89	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	39,00	39,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.549,88	1.573	1.573	1.610,12	37,12	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	364,23	-273	-273	-272,01	0,99	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	364,23	-273	-273	-272,01	0,99	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	364,23	-273	-273	-272,01	0,99	0
Saldo	364,23	-273	-273	-272,01	0,99	0

Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.393,50	5.842	5.842	3.251,74	-2.590,26	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.251,55	80.975	80.975	69.524,01	-11.450,99	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000	6.000	6.000,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	68.645,05	92.817	92.817	78.775,75	-14.041,25	0
Personalaufwendungen	9.872,36	9.880	9.880	9.861,67	-18,33	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.990,54	74.060	74.060	88.505,58	14.445,58	0
Bilanzielle Abschreibungen	16.667,00	16.520	16.520	16.631,40	111,40	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	165,55	150	150	166,92	16,92	0
Ordentliche Aufwendungen	97.695,45	100.610	100.610	115.165,57	14.555,57	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-29.050,40	-7.793	-7.793	-36.389,82	-28.596,82	0
Finanzerträge	100,08	100	100	57,94	-42,06	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.087,22	16.437	16.437	11.935,70	-4.501,30	0
Finanzergebnis	-12.987,14	-16.337	-16.337	-11.877,76	4.459,24	0
Ordentliches Ergebnis	-42.037,54	-24.130	-24.130	-48.267,58	-24.137,58	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-42.037,54	-24.130	-24.130	-48.267,58	-24.137,58	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.203,58	5.164	5.164	4.380,57	-783,43	0
Ergebnis	-49.241,12	-29.294	-29.294	-52.648,15	-23.354,15	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Belegte Grabstellen	3.660	3.706	3.634
Freie Grabstellen	535	501	573
Zahl der Bestattungen	91	94	71
Zahl der Einebnungen	0	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die geplanten Mittel für Schneeräumung mussten nur zu 30 % in Anspruch genommen werden.

Minderausgaben ergaben sich bei der Unterhaltung des Gräberfeldes, da ursprünglich geplante Einebnungen noch nicht vorgenommen werden konnten.

Die Abfallgebühren könnten durch bessere Sortierung durch die Nutzer um ca. 1.500 € geringer ausfallen.

Durch Nachforderungen für 2008 und 2009 ist der Ansatz für die Abwassergebühr (Oberflächenwasser) um 50 % überschritten.

Grabstätten, bei denen keine Angehörigen mehr vorhanden sind, müssen auf Kosten des Friedhofsträgers geräumt werden. Der dafür vorgesehene Ansatz wurde um 50 % überschritten.

Die Zuweisungen des Landes sind zweckgebundene Mittel für Kriegsgräber. Aus der Rücklage nicht verbrauchter Mittel wurde die Kriegsgräberanlage in Brunsckappel instand gesetzt.

Die geplanten Benutzungsentgelte für die Friedhofskapelle konnten aufgrund fehlender Bestattungszahlen nicht erzielt werden.

Der Aufwand für das Reinigen der Friedhofskapelle nach Trauerfeierlichkeiten ist nur zu 75 % wirksam

Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

geworden, da weniger Benutzungen erfolgten.

Die Renovierungen in der Friedhofskapelle stellten sich zum überwiegenden Teil als Unterhaltungsaufwand dar. Deshalb erfolgte keine Kreditfinanzierung. Desgleichen der Aufwand durch KBO und die Personalkosten KBO.

Produkt B2141

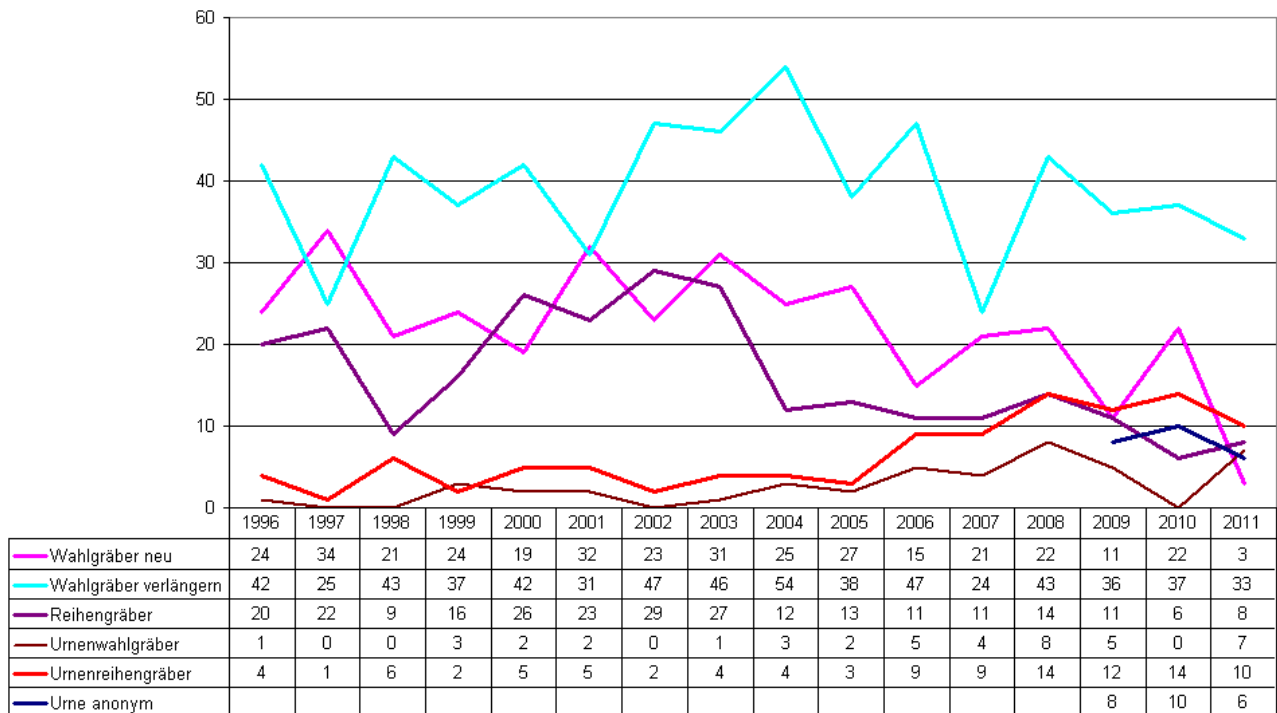
Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Bestattungsverhalten



Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55303 Friedhof Kernstadt						
Kreditaufnahmen f. Inv. v. Kreditinstituten/LZ ü. 5 Jahre/Euro-Währ. (fester Zins)						
55303-6927300000	0	100.000	100.000	0,00	-100.000,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
55303-7851000000	0	0	0	769,78	769,78	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
55303-7852000000	0	100.000	100.000	0,00	-100.000,00	0
Tilgung von Krediten für Investitionen vom sonstigen öffentlichen Bereich						
55303-7924000000	7.356	7.784	7.784	7.783,61	-0,39	0
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
55303-7927000000	17.258	1.030	1.030	1.029,01	-0,99	0
Saldo	-24.614	-8.814	-8.814	-9.582,40	-768,40	0
55305 Friedhofskapelle						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
55305-7831000000	0	0	0	2.213,40	2.213,40	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
55305-7853000000	0	0	0	11.052,60	11.052,60	0
Saldo	0	0	0	-13.266,00	-13.266,00	0
Zusammenfassung						
Einzahlungen	0	100.000	100.000	0,00	-100.000,00	0
Auszahlungen	24.614	108.814	108.814	22.848,40	-85.965,60	0
Saldo	-24.614	-8.814	-8.814	-22.848,40	-14.034,40	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Renovierungsarbeiten in der Friedhofskapelle stellten sich zum großen Teil als Unterhaltungsaufwand dar. Die investiven Aufwendungen konnten aufgrund des geringen Betrages nicht aus Krediten finanziert werden.

Produkt B2141

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Ortmann, Anneliese

Steinrücken, Sonja

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.781,06	1.780	1.780	1.781,06	1,06	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.875,20	121.900	121.900	81.256,80	-40.643,20	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000	6.000	6.000,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	100,08	100	100	57,94	-42,06	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.756,34	129.780	129.780	89.095,80	-40.684,20	0
Personalauszahlungen	9.897,30	9.880	9.880	9.883,31	3,31	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.107,88	74.060	74.060	92.470,17	18.410,17	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.087,22	16.437	16.437	11.935,70	-4.501,30	0
Sonstige Auszahlungen	165,55	150	150	166,92	16,92	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.257,95	100.527	100.527	114.456,10	13.929,10	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.501,61	29.253	29.253	-25.360,30	-54.613,30	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	11.822,38	-88.177,62	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	2.213,40	2.213,40	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	100.000	14.035,78	-85.964,22	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-100.000	-14.035,78	85.964,22	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.501,61	-70.747	-70.747	-39.396,08	31.350,92	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	100.000	100.000	0,00	-100.000,00	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	24.613,76	8.814	8.814	8.812,62	-1,38	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-24.613,76	91.186	91.186	-8.812,62	-99.998,62	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-46.115,37	20.439	20.439	-48.208,70	-68.647,70	0
Saldo	-46.115,37	20.439	20.439	-48.208,70	-68.647,70	0

Erläuterungen und Perspektiven

Durch den Einbruch der Bestattungszahlen und die gravierenden Veränderungen im Bestattungsverhalten konnte trotz Neukalkulation und Erhöhung der Friedhofsgebühren nur knapp 63 % des geplanten Ertrags erzielt werden.

Eine Überprüfung hat ergeben, dass von 83 Sterbefällen in den Stadtteilen Bigge, Olsberg und Helmeringhausen 60 Verstorbene auf dem Friedhof Kernstadt bestattet wurden. Entgegen der augenscheinlichen Vermutung, dass die Höhe der Gebühren der maßgebende Grund für die Bestattung an anderer Stelle sei, wurde festgestellt, dass 18 Verstorbene in frühere Wohnorte (Zweitbelegung einer vorhandenen Grabstätte) oder an den Wohnort eines Kindes überführt wurden.

Gleichzeitig wurden auch Personen hier bestattet, die nicht in den genannten Stadtteilen wohnten und aufgrund eines bestehenden Nutzungsrechts oder mit einer Verpflichtungserklärung der Angehörigen hier bestattet wurden.

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.030,08	41.000	41.000	47.251,23	6.251,23	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.682,67	20.000	20.000	26.897,19	6.897,19	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.256,00	4.200	4.200	8.399,69	4.199,69	0
Ordentliche Erträge	72.968,75	65.200	65.200	82.548,11	17.348,11	0
Personalaufwendungen	16.873,62	16.383	16.383	17.414,93	1.031,93	0
Versorgungsaufwendungen	6.547,10	6.372	6.372	6.572,44	200,44	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.415,35	98.850	126.350	126.312,24	-37,76	0
Bilanzielle Abschreibungen	70.352,38	67.164	67.164	70.723,12	3.559,12	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.242,71	162.496	157.296	157.247,56	-48,44	0
Ordentliche Aufwendungen	341.431,16	351.265	373.565	378.270,29	4.705,29	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-268.462,41	-286.065	-308.365	-295.722,18	12.642,82	0
Ordentliches Ergebnis	-268.462,41	-286.065	-308.365	-295.722,18	12.642,82	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-268.462,41	-286.065	-308.365	-295.722,18	12.642,82	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.982,43	2.985	2.985	2.600,10	-384,90	0
Ergebnis	-271.444,84	-289.050	-311.350	-298.322,28	13.027,72	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Aktive Feuerwehrangehörige	311	302	313
Jugendfeuerwehrmänner -und -frauen	111	97	95
Brandeinsätze	38	28	44
Kostenpflichtige Einsätze	37	27	38
Sonstige Einsätze	42	61	54
Brandschauen	1	23	3
Brandsicherheitswachen	24	24	22
Unterhaltungsaufwand je Einwohner	18,96 €	17,88 €	19,66 €

Erläuterungen und Perspektiven

Das Jahr 2011 wurde geprägt durch einen erhöhten Aufwand im Bereich der Unterhaltung der persönlichen Schutzausrüstung. Altersbedingte bzw. aus Ablauf der zugelassenen Nutzungszeit resultierende Ersatzbeschaffungen waren erforderlich. Ausrüstungskosten entstehen auch durch den Zugang, bei der Anzahl der aktiven Feuerwehrkameraden.

Investitionen wurden nur bedingt vorgenommen, da der Erhalt der Ausrüstungsgegenstände im Jahre 2011 im Vordergrund stand.

Die hohen Treibstoffpreise haben sich bei der Fahrzeugunterhaltung ausgewirkt. Hinzu kommen Reparaturen und Erhaltungsarbeiten an den Fahrzeugen, um die Einsatzbereitschaft zu erhalten.

Der Ausbildungsstand bei der Feuerwehr ist als gut zu bezeichnen. Die interkommunale Ausbildung mit den Nachbarwehren hat sich bewährt.

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
12601 Feuerschutz, Großschadenereig.						
Investitionseinzahlung Feuerschutzpauschale						
12601-6811040000	69.166	68.000	68.000	69.035,96	1.035,96	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
12601-6818000000	1.000	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
12601-7831000000	18.699	20.000	20.000	3.041,78	-16.958,22	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
12601-7832000000	5.600	5.000	5.000	4.445,76	-554,24	0
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenstände im Festwert						
12601-7834000000	16.420	8.000	17.000	20.202,33	3.202,33	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
12601-7839000000	0	5.000	5.000	0,00	-5.000,00	0
Saldo	29.446	30.000	21.000	41.346,09	20.346,09	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	70.166	68.000	68.000	69.035,96	1.035,96	0
Auszahlungen	40.719	38.000	47.000	27.689,87	-19.310,13	0
Saldo	29.446	30.000	21.000	41.346,09	20.346,09	0

Erläuterungen und Perspektiven

Auf Grund der anstehenden Fahrzeugbeschaffung im Jahre 2012 wurden nur kleinere Investitionen im Bereich Atemsschutz getätigt.

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.701,51	6.000	6.000	4.343,02	-1.656,98	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.872,62	20.000	20.000	28.707,24	8.707,24	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.307,30	4.200	4.200	8.348,39	4.148,39	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.881,43	30.200	30.200	41.398,65	11.198,65	0
Personalauszahlungen	17.102,47	16.383	16.383	17.431,59	1.048,59	0
Versorgungsauszahlungen	6.547,10	6.372	6.372	6.572,44	200,44	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.738,62	89.850	108.350	105.242,90	-3.107,10	0
Sonstige Auszahlungen	142.285,57	162.496	157.296	155.980,72	-1.315,28	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.673,76	275.101	288.401	285.227,65	-3.173,35	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-223.792,33	-244.901	-258.201	-243.829,00	14.372,00	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	70.165,73	68.000	68.000	69.035,96	1.035,96	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.165,73	68.000	68.000	69.035,96	1.035,96	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	40.719,27	38.000	47.000	27.689,87	-19.310,13	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.719,27	38.000	47.000	27.689,87	-19.310,13	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	29.446,46	30.000	21.000	41.346,09	20.346,09	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-194.345,87	-214.901	-237.201	-202.482,91	34.718,09	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-194.345,87	-214.901	-237.201	-202.482,91	34.718,09	0
Saldo	-194.345,87	-214.901	-237.201	-202.482,91	34.718,09	0

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	98.400	339.800	239.795,00	-100.005,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.000	10.000	40.000,00	30.000,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	30.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	30.000,00	108.400	349.800	279.795,00	-70.005,00	0
Personalaufwendungen	13.079,72	16.681	16.681	15.827,70	-853,30	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	992,32	86.000	287.400	8.948,58	-278.451,42	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.519,45	800	40.800	15.321,59	-25.478,41	0
Ordentliche Aufwendungen	31.591,49	103.481	344.881	40.097,87	-304.783,13	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.591,49	4.919	4.919	239.697,13	234.778,13	0
Ordentliches Ergebnis	-1.591,49	4.919	4.919	239.697,13	234.778,13	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.591,49	4.919	4.919	239.697,13	234.778,13	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.132,97	2.985	2.985	2.639,97	-345,03	0
Ergebnis	-3.724,46	1.934	1.934	237.057,16	235.123,16	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Umsetzungsmaßnahmen nach Wasserrahmenrichtlinie	1	0	1
Gewässerverunreinigungen	0	0	0
Immissionsschutzprüfung bei Kleinf Feuerungsanlagen	2	2	1
Mitwirkung an umweltrelevanten Verfahren	0	1	1

Erläuterungen und Perspektiven

Das positive Jahresergebnis beruht zum überwiegenden Teil auf den noch in 2011 kassenwirksam gewordenen Fördermitteln des Landes für den Umbau der restlichen Querbauwerke in der Ruhr. Auf Grund der späten Plangenehmigung konnte jedoch erst nach Weihnachten mit den Umbauarbeiten begonnen werden. Hierdurch resultieren die erheblichen Einsparungen bei den Unterhaltungs-, und Planungskosten. Außerdem konnten auf Grund des günstigen Ausschreibungsergebnisses 100.000 € Fördermittel vorab an das Land zurückgezahlt werden.

Für das Folgejahr wird durch die jahresübergreifende Verschiebung der Bauarbeiten ein Defizit bei den Unterhaltungs- und Planungskosten entstehen, da die dort eingestellten Haushaltsmittel für den Umbau der Querbauwerke in der Neger bestimmt sind.

Ein weiterer zusätzlicher Ertrag wurde durch den zusätzlichen Verkauf von Ökopunkten an die Fa. Schulte Duschkabinen für den Anbau des Logistikzentrums erzielt. Diese Einnahmen dienen der Finanzierung des Eigenanteils bei den Umbaumaßnahmen in den Gewässern.

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	98.400	339.800	339.795,00	-5,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.000	10.000	40.000,00	30.000,00	0
Sonstige Einzahlungen	12.500,00	0	0	7.500,00	7.500,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.500,00	108.400	349.800	387.295,00	37.495,00	0
Personalauszahlungen	13.157,42	16.681	16.681	15.813,97	-867,03	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	992,32	86.000	287.400	8.948,58	-278.451,42	0
Sonstige Auszahlungen	20.561,95	800	40.800	32.279,09	-8.520,91	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.711,69	103.481	344.881	57.041,64	-287.839,36	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.211,69	4.919	4.919	330.253,36	325.334,36	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-22.211,69	4.919	4.919	330.253,36	325.334,36	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-22.211,69	4.919	4.919	330.253,36	325.334,36	0
Saldo	-22.211,69	4.919	4.919	330.253,36	325.334,36	0

Erläuterungen und Perspektiven

Das positive Jahresergebnis beruht zum überwiegenden Teil auf den nicht kassenwirksam gewordenen Fördermitteln des Landes für den Umbau der restlichen Querbauwerke in der Ruhr. Auf Grund der späten Plangenehmigung konnte erst nach Weihnachten mit den Umbauarbeiten begonnen werden. Hierdurch resultieren die erheblichen Einsparungen bei den Unterhaltungs-, und Planungskosten.

Für das Folgejahr werden durch die jahresübergreifende Verschiebung der Bauarbeiten ein Defizit bei den Unterhaltungs- und Planungskosten entstehen, da die dort eingestellten Haushaltsmittel für den Umbau der Querbauwerke in der Neger bestimmt sind.

Ein weiterer zusätzlicher Ertrag wurde durch den zusätzlichen Verkauf von Ökopunkten an die Fa. Schulte Duschkabinen für den Anbau des Logistikzentrums erzielt. Diese Einnahmen dienen der Finanzierung des Eigenanteils bei den Umbaumaßnahmen in den Gewässern.

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	31,85	31,85	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	310.550,83	129.240	129.240	153.748,35	24.508,35	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	205.446,05	38.000	38.000	26.408,50	-11.591,50	0
Ordentliche Erträge	520.996,88	167.240	167.240	180.188,70	12.948,70	0
Personalaufwendungen	17.986,62	16.681	16.681	19.156,49	2.475,49	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.670,91	107.000	107.000	76.754,78	-30.245,22	0
Bilanzielle Abschreibungen	5.776,00	5.772	5.772	5.772,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.713,54	37.800	37.800	33.427,17	-4.372,83	0
Ordentliche Aufwendungen	321.147,07	167.253	167.253	135.110,44	-32.142,56	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	199.849,81	-13	-13	45.078,26	45.091,26	0
Ordentliches Ergebnis	199.849,81	-13	-13	45.078,26	45.091,26	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	199.849,81	-13	-13	45.078,26	45.091,26	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.559,56	2.985	2.985	2.639,97	-345,03	0
Ergebnis	197.290,25	-2.998	-2.998	42.438,29	45.436,29	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Größe städtische Forstfläche in ha	378	354	352
Verkauf Laubholz in fm	140	250	221
Verkauf Nadelholz in fm	6.840	6.300	1.485
Erlöse aus Holzverkauf in €	291.500	296.400	140.600

Erläuterungen und Perspektiven

Der geplante Holzeinschlag in Höhe von ca. 1.690 fm wurde eingehalten /1.706 fm). Die höheren Erträge ergeben sich durch die gestiegenen Holzpreise auf Grund des durch Kyrill bedingten geringeren Angebotes an Starkholz. Die niedrigeren Einnahmen bei den geplanten Grundstücksverkäufen beruhen darauf, dass ein Teil der Grundstücksgeschäfte nicht mehr in 2011 abgeschlossen werden konnten. Durch den Einsatz der Forstwerker des Josefsheims und dadurch gegebene Einsparungen bei den Einschlag- und Pflanzkosten, konnten hier erhebliche Einsparungen erzielt werden. Durch den Verkauf von Forstgrundstücken erklärt sich die Wertveränderung bei den Sachanlagen (Anlagenabgang).

So wie die Wertveränderung durch Grundstücksverkäufe reduzieren auch die Abschreibungen auf Sachanlagen (Forstwege) das Jahresendergebnis.

Insgesamt wurde ein Jahresergebnis von 120 €/ha erzielt. Nach Abzug der Lohnkosten und der Wegebaukosten, die bei vielen privaten Waldbesitzern nicht in die Aussage zu deren Forstergebnis einfließen, erhöht sich der Gewinn je ha sogar auf 303 €/ha.

Der positive Gewinn des städt. Forstbetriebes kann durchaus mit dem von privaten Waldbesitzern mithalten.

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55501 Forsten						
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
55501-6821000000	205.446	38.000	38.000	26.408,50	-11.591,50	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
55501-7821000000	0	0	0	9.518,90	9.518,90	0
Saldo	205.446	38.000	38.000	16.889,60	-21.110,40	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	205.446	38.000	38.000	26.408,50	-11.591,50	0
Auszahlungen	0	0	0	9.518,90	9.518,90	0
Saldo	205.446	38.000	38.000	16.889,60	-21.110,40	0

Erläuterungen und Perspektiven

Ein Teil der für 2011 geplanten Grundstücksverkäufe wurde nicht mehr realisiert, daher die Abweichungen vom Haushaltsansatz. Hinter der Buchungsstelle "Erwerb aus Grundstücken und Gebäuden" verbirgt sich die Aufforstung auf den Kyrillflächen.

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	31,85	31,85	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	303.600,93	129.240	129.240	154.309,86	25.069,86	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	5.000,00	5.000,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.600,93	129.240	129.240	159.341,71	30.101,71	0
Personalauszahlungen	18.041,43	16.681	16.681	19.165,64	2.484,64	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119.580,63	107.000	107.000	76.846,41	-30.153,59	0
Sonstige Auszahlungen	19.166,12	17.600	17.600	18.454,84	854,84	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.788,18	141.281	141.281	114.466,89	-26.814,11	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.812,75	-12.041	-12.041	44.874,82	56.915,82	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	205.446,05	38.000	38.000	26.408,50	-11.591,50	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	205.446,05	38.000	38.000	26.408,50	-11.591,50	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	9.518,90	9.518,90	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	9.518,90	9.518,90	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	205.446,05	38.000	38.000	16.889,60	-21.110,40	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	352.258,80	25.959	25.959	61.764,42	35.805,42	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	352.258,80	25.959	25.959	61.764,42	35.805,42	0
Saldo	352.258,80	25.959	25.959	61.764,42	35.805,42	0

Erläuterungen und Perspektiven

Der geplante Holzeinschlag in Höhe von ca. 1.690 fm wurde eingehalten (1.706 fm). Die höheren Erträge ergeben sich durch die gestiegenen Holzpreise auf Grund des durch Kyrill bedingten Angebotes an Starkholz. Geringere Einnahmen bei den geplanten Grundstücksverkäufen beruhen darauf, dass ein Teil der Grundstücksgeschäfte nicht mehr in 2011 abgeschlossen werden konnten.

Durch den Einsatz der Forstwerker des Josefsheims und dadurch gegebene Einsparungen bei den Einschlag- und Pflanzkosten, konnten hier erhebliche Einsparungen erzielt werden.

Durch den Verkauf von Forstgrundstücken erklärt sich die Wertveränderung bei den Sachanlagen (Anlagenabgang). Insgesamt wurden die Grundstücke 1/3 über dem Bilanzwert verkauft.

So wie die Wertveränderung durch Grundstücksverkäufe reduzieren auch die Abschreibungen auf Sachanlagen (Forstwege) das Jahresendergebnis.

Unter der Buchungsstelle 7821000000 sind die Kosten für die Aufforstungen verbucht, die das Anlagevermögen wieder erhöhen.

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Baybure, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Feldberg, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.098.626,10	1.132.305	1.132.305	1.106.323,93	-25.981,07	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	374,84	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	1.099.000,94	1.132.305	1.132.305	1.106.323,93	-25.981,07	0
Personalaufwendungen	33.576,82	33.067	33.067	31.961,20	-1.105,80	0
Versorgungsaufwendungen	197,43	399	399	407,87	8,87	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.055.329,33	1.086.100	1.086.250	1.076.551,22	-9.698,78	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.766,04	2.700	2.550	2.840,29	290,29	0
Ordentliche Aufwendungen	1.091.869,62	1.122.266	1.122.266	1.111.760,58	-10.505,42	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.131,32	10.039	10.039	-5.436,65	-15.475,65	0
Finanzerträge	2.936,32	0	0	182,14	182,14	0
Finanzergebnis	2.936,32	0	0	182,14	182,14	0
Ordentliches Ergebnis	10.067,64	10.039	10.039	-5.254,51	-15.293,51	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.067,64	10.039	10.039	-5.254,51	-15.293,51	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.067,64	10.039	10.039	9.710,80	-328,20	0
Ergebnis	0,00	0	0	-14.965,31	-14.965,31	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Anzahl Elektrogeräteabfuhr ohne Kühlgeräte	598	499	506
Menge Restabfall in to	1.419	1.430	1.408
Menge Bioabfall in to	2.525	2.462	2.382
Menge Altpapier in to	1.125	1.123	1.010
Menge Altglas in to	368	298	302
Menge Leichtverpackungen in to	507	517	517
Anzahl Sperrmüllaufträge	674	651	705
Anzahl Kühlgeräte zur Entsorgung	417	335	343
Umtausch Abfallgefäße	695	844	694

Erläuterungen und Perspektiven

Der Rückgang der Benutzungsgebühren ist wie bereits in den beiden Vorjahren beschrieben, durch den Wechsel auf kleinere Abfallbehälter und sinkende Einwohnerzahlen zurückzuführen.

Mehreinnahmen konnten zwar durch die höhere Inanspruchnahme der Sperrmüllabfuhr erzielt werden, hierdurch stiegen aber auch gleichzeitig die Kosten für die Abfuhr und Deponierung des Sperrmülls.

Geringere Einnahmen aus dem Dualen System (Abfallberatung, Glascontainerreinigung) sind durch Einwohnerrückgang und die irrtümlich in den Haushaltsansatz eingerechnete Mehrwertsteuer - muss an das Finanzamt abgeführt werden - zu erklären.

Der höhere Aufwand für Einsammlung und Transport resultiert zum einen aus den Einsammlungskosten für die Baum- und Strauchschnittabfuhr aus 2010, die erst in 2011 abgerechnet wurde und zum anderen aus der gestiegenen Anzahl von Abfallbehältern auf Grund der Tauschmöglichkeiten auf kleinere Behälter.

Des Weiteren führen geringere Abfallmengen beim Restabfall zu erheblichen Einsparungen.

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Baybure, Ilona

Hammerschmidt, Franz-Josef Feldberg, Mareike

Insgesamt sind alle aufgeführten Faktoren dafür verantwortlich, dass die Entnahme aus der Gebührenausschleichsrücklage zur Kostendeckung vollständig aufgebraucht wurde. Es ist erstmalig ein Gebührendefizit entstanden, dass im Laufe des Kalkulationszeitraumes 2012 - 2014 wieder ausgeglichen werden muss.

Entwicklung der Gebührenausschleichsrücklage:

27.879,55 €	Bestand Festgeld und Spargbuch
- 27.878,55 €	Entnahme zum Gebührenausschleich für 2011
1,00 €	Bestand der Gebührenausschleichsrücklage zum 31.12.2011

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.083.083,54	1.102.143	1.102.143	1.091.843,68	-10.299,32	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	374,84	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	4.093,76	0	0	7.539,25	7.539,25	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.936,32	0	0	182,14	182,14	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.090.488,46	1.102.143	1.102.143	1.099.565,07	-2.577,93	0
Personalauszahlungen	33.706,65	33.067	33.067	31.993,50	-1.073,50	0
Versorgungsauszahlungen	197,43	399	399	407,87	8,87	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.064.405,70	1.086.100	1.086.250	1.060.024,88	-26.225,12	0
Sonstige Auszahlungen	8.601,79	2.700	2.550	6.604,18	4.054,18	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.106.911,57	1.122.266	1.122.266	1.099.030,43	-23.235,57	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.423,11	-20.123	-20.123	534,64	20.657,64	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.423,11	-20.123	-20.123	534,64	20.657,64	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-16.423,11	-20.123	-20.123	534,64	20.657,64	0
Saldo	-16.423,11	-20.123	-20.123	534,64	20.657,64	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Märтин, Norbert

Dünnebacke, Udo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45,00	0	0	17,50	17,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	443,01	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	16.934,74	0	223.737	223.736,98	-0,02	0
Ordentliche Erträge	17.422,75	0	223.737	223.754,48	17,48	0
Personalaufwendungen	11.295,97	12.746	12.746	12.634,61	-111,39	0
Versorgungsaufwendungen	4.653,30	4.958	4.958	5.054,60	96,60	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.440,94	99.000	310.537	310.519,12	-17,88	0
Ordentliche Aufwendungen	139.390,21	116.704	328.241	328.208,33	-32,67	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-121.967,46	-116.704	-104.504	-104.453,85	50,15	0
Ordentliches Ergebnis	-121.967,46	-116.704	-104.504	-104.453,85	50,15	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-121.967,46	-116.704	-104.504	-104.453,85	50,15	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.961,12	99.000	99.000	86.155,81	-12.844,19	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.736,36	2.189	2.189	1.868,84	-320,16	0
Ergebnis	-33.742,70	-19.893	-7.693	-20.166,88	-12.473,88	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Mitwirkung bei Vertragsabschlüssen	28	30	32
Versicherungsverträge	143	141	143
Haftpflichtschäden	11	10	10
Vermögenseigenschäden	4	1	0
Sachschäden	21	20	15
Schadenersatzfälle	13	11	13

Erläuterungen und Perspektiven

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11115 Recht, Risikomanagement						
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
11115-6831000000	16.935	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	16.935	0	0	0,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	16.935	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	16.935	0	0	0,00	0,00	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Märting, Norbert

Dünnebacke, Udo

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45,00	0	0	17,50	17,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	443,01	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	223.737	223.736,98	-0,02	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	488,01	0	223.737	223.754,48	17,48	0
Personalauszahlungen	11.311,03	12.746	12.746	12.626,47	-119,53	0
Versorgungsauszahlungen	4.653,30	4.958	4.958	5.054,60	96,60	0
Sonstige Auszahlungen	123.506,76	99.000	310.537	310.519,12	-17,88	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.471,09	116.704	328.241	328.200,19	-40,81	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.983,08	-116.704	-104.504	-104.445,71	58,29	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	16.934,74	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.934,74	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	16.934,74	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-122.048,34	-116.704	-104.504	-104.445,71	58,29	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-122.048,34	-116.704	-104.504	-104.445,71	58,29	0
Saldo	-122.048,34	-116.704	-104.504	-104.445,71	58,29	0

Produkt B2180

Verkehr

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Hammerschmidt, Franz-Jo

Dünnebacke, Udo

Schröder, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.925,39	47.336	47.336	67.901,72	20.565,72	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	7.220,00	7.220,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.930,82	34.600	34.600	10.394,09	-24.205,91	0
Sonstige ordentliche Erträge	27.606,10	22.500	22.500	29.228,39	6.728,39	0
Ordentliche Erträge	36.462,31	104.436	104.436	114.744,20	10.308,20	0
Personalaufwendungen	75.751,39	79.167	79.167	76.005,81	-3.161,19	0
Versorgungsaufwendungen	25.420,22	24.694	24.694	25.400,33	706,33	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.453,72	257.350	252.450	133.981,91	-118.468,09	0
Bilanzielle Abschreibungen	9.286,39	35.436	35.436	31.834,72	-3.601,28	0
Transferaufwendungen	15.450,00	17.000	17.000	16.065,23	-934,77	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.039,73	33.560	33.560	3.528,71	-30.031,29	0
Ordentliche Aufwendungen	221.401,45	447.207	442.307	286.816,71	-155.490,29	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-184.939,14	-342.771	-337.871	-172.072,51	165.798,49	0
Ordentliches Ergebnis	-184.939,14	-342.771	-337.871	-172.072,51	165.798,49	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-184.939,14	-342.771	-337.871	-172.072,51	165.798,49	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.112,35	22.586	22.586	19.688,84	-2.897,16	0
Ergebnis	-205.051,49	-365.357	-360.457	-191.761,35	168.695,65	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Verwarnungen	1.995	3.187	3.545
Versandte Anhörungsbögen	997	1.170	1.715
Ordnungswidrigkeitsanzeigen	136	209	265
Widerspruchsverfahren	2	5	9
Bushaltestellen	60	59	57
Buswartehallen	57	58	58
Zuschuss Nachtbuslinie je Einwohner	1,03 €	1,01 €	1,07

Erläuterungen und Perspektiven

Im Bau- und Finanzierungsvertrag sind zwischen der DB AG, dem HSK und der Stadt die Unterhaltungskosten für die Unterführung am Bahnhof Olsberg geregelt. Verantwortlich ist die DB AG, wobei die Unterhaltungskosten zwischen den Beteiligten aufgeteilt werden. Es ist von einem durchschnittlichen jährlichen Ansatz ausschließlich für diesen Teil der Abrechnung i.H.v. 5000 Euro auszugehen. Da die DB AG für die Jahre 2009 und 2010 keine Abrechnung vorgenommen hatte, musste der Haushaltsansatz vorsorglich erhöht werden. Die Abrechnung konnte im Jahr 2011 endlich erfolgen. Da kaum Vandalismusschäden aufgetreten sind, hat sich dieses positiv auf die Entwicklung des Budgets ausgewirkt.

Es war geplant, die Vorsignalanlage an der Stadionstraße im Jahr 2011 zu bauen. Da die DB AG jedoch beteiligt werden muss und darauf hingewiesen hat, dass ein Begegnungsgleis in diesem Bereich gebaut werden soll, mussten die Planungen zurückgestellt werden, um diese Maßnahmen im Zusammenhang zu bewerten und zu bauen. Die veranschlagten Kosten für die Vorsignalanlage am BÜ Bigge konnten daher im Jahr 2011 nicht in Anspruch genommen werden.

Produkt B2180

Verkehr

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Hammerschmidt, Franz-Jo

Dünnebacke, Udo

Schröder, Anne

Die vorläufige Schlussrechnung der DB AG für den Umbau des BÜ Hauptstraße weist einen deutlich geringeren Betrag aus, als von der DB AG prognostiziert wurde.

Die entsprechenden Fördermittel sollen erst im Jahr 2012 und 2015 ff. ausgezahlt werden. Da jedoch kurzfristig Mittel frei geworden sind, wurden die Fördermittel bereits im Jahr 2011 ausgezahlt, so dass eine Vorfinanzierung vermieden werden konnte.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
54101 Verkehrszeichen, Markierungen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenstände im Festwert						
54101-7834000000	2.874	0	0	3.293,91	3.293,91	0
Saldo	-2.874	0	0	-3.293,91	-3.293,91	0
54701 Buswartehallen						
Investitionszuwendungen vom Land						
54701-6811000000	26.500	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54701-7851000000	33.231	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54701-7853000000	0	7.500	7.500	0,00	-7.500,00	0
Saldo	-6.731	-7.500	-7.500	0,00	7.500,00	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	26.500	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	36.106	7.500	7.500	3.293,91	-4.206,09	0
Saldo	-9.606	-7.500	-7.500	-3.293,91	4.206,09	0

Produkt B2180

Verkehr

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Jo

Schröder, Anne

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	14.500	14.500	39.700,00	25.200,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	7.122,50	7.122,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.225,03	34.600	34.600	10.766,96	-23.833,04	0
Sonstige Einzahlungen	26.446,10	22.500	22.500	30.051,83	7.551,83	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.671,13	71.600	71.600	87.641,29	16.041,29	0
Personalauszahlungen	76.764,43	79.167	79.167	76.025,29	-3.141,71	0
Versorgungsauszahlungen	25.420,22	24.694	24.694	25.400,33	706,33	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.008,29	257.350	252.450	139.729,99	-112.720,01	0
Transferauszahlungen	15.490,53	17.000	17.000	13.880,23	-3.119,77	0
Sonstige Auszahlungen	5.039,73	33.560	33.560	3.472,78	-30.087,22	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.723,20	411.771	406.871	258.508,62	-148.362,38	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-168.052,07	-340.171	-335.271	-170.867,33	164.403,67	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.500,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.500,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.231,39	7.500	7.500	0,00	-7.500,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.874,16	0	0	3.293,91	3.293,91	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.105,55	7.500	7.500	3.293,91	-4.206,09	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.605,55	-7.500	-7.500	-3.293,91	4.206,09	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-177.657,62	-347.671	-342.771	-174.161,24	168.609,76	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-177.657,62	-347.671	-342.771	-174.161,24	168.609,76	0
Saldo	-177.657,62	-347.671	-342.771	-174.161,24	168.609,76	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2011

**Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.2**

Soziales

Jahresbericht 2011 für den Fachbereich 2

Teilbudget 2.2 - Soziales -

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets „Soziales„ 2011 weicht positiv gegenüber dem Ansatz um rund 50.000 € ab. Die wesentlichen Veränderungen des Ergebnisplanes im Teilbudget sind nachfolgend geschildert.

2. Einzelbetrachtung

Produkt 2210 - Grundsicherung für Erwerbsfähige

Die Verminderung des Zuschussbedarfs ist zurückzuführen auf eine Nachzahlung für Personal - und Sachkosten aus Vorjahren. Die höheren Personalkosten resultieren aus höherem Personaleinsatz für das neu eingeführte Bildungs- und Teilhabepaket.

Die Arbeitslosenquote lag im Stadtgebiet Ende 2011 bei 3,4%. Damit hat die Dynamik des Arbeitsmarktes auch 2011 angehalten. Die Fallzahlen erreichten 2011 einen Tiefststand.

Produkt 2211 - Soziale Grundsicherung -

In der Sozialen Grundsicherung sind die Zahlfälle (SGB XII) aus dem ehemaligen Gesetz zur sozialen Grundsicherung und dem ehemaligen Bundessozialhilfegesetz gegenüber dem Vorjahr im Jahresdurchschnitt exakt auf dem gleichen Niveau geblieben.

Produkt 2212 - Aussiedler und Flüchtlingshilfen

Die Zahl der Flüchtlinge steigt (auch bundesweit) weiterhin leicht an.

Produkt 2213 - Hilfen bei Wohnproblemen –

Die Zahl der Wohngeldfälle ist gegenüber dem Vorjahr zurückgegangen.

Die unterzubringenden Obdachlosen bleibt auf einem relativ niedrigen Niveau von 8 bis 10 Personen.

Produkt 2220 – Kindertageseinrichtungen –

Das Ergebnis hat sich gegenüber dem Ansatz verschlechtert. Im Vergleich zum Vorjahr sind jedoch die gestiegenen Personalkosten für die U 3-Betreuung ursächlich für den höheren Zuschussbedarf. Die weitere Umsetzung des Ausbaues der Betreuung der U 3-Kinder bestimmte auch das Jahr 2011.

Die Übernahme von Trägeranteilen für die katholischen Kindergärten umfasste neben dem Jahr 2011 auch die Nachzahlung für den Zeitraum 01.08. bis 31.12.2010,

weil die vertragliche Regelung seinerzeit ausgelaufen war. Dadurch sind erheblich höhere Aufwendungen als in der Vergangenheit entstanden. Nicht zuletzt deshalb ist das Ergebnis gegenüber dem Vorjahr ungünstiger verlaufen.

Produkt B 2240 – Jugend- und Seniorenarbeit –

Die Stärkung der offenen Jugendarbeit wurde in dem Arbeitskreis und im Fachausschuss weiter erörtert. Eine Bestandsaufnahme über Freizeitangebote für Kinder und Jugendliche in Olsberg und eine anschließende Umfrage unter den Jugendlichen wurden durchgeführt.

Integratives Netzwerk für ältere Menschen (ZWAR):

Die Moderation der ZWAR-Basisgruppe durch die Gruppenbegleiter endete nach 2 Jahren im März 2011 und wird seitdem erfolgreich durch die Gruppenmitglieder selbst vorgenommen. In zahlreichen Interessengruppen und Aktivitäten spiegelt sich die erfolgreiche Tätigkeit der Gruppe wider.

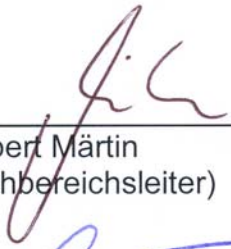
Produkt B 2250 – Familienförderung –

Der Arbeitszeitanteil der Familienmanagerin wurde ab dem 01.01.2011 von vier auf sechs Wochenstunden erhöht. Das Projekt "Familienbüro Olsberg" wurde entfristet. Im Jahr 2011 sind zahlreiche Maßnahmen im Sinne des familienpolitischen Konzeptes realisiert worden.

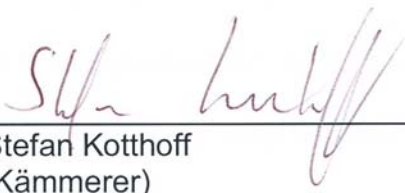
Investitionsplan

Im Investitionsplan sind Mehrausgaben enthalten, die u. a. für Einrichtungsgegenstände im Zuge der sogenannten U 3 – Betreuung notwendig gewesen sind. Diese Ausgaben werden jedoch mit 90 % bezuschusst (Bund Länder-Vereinbarung von 2007).

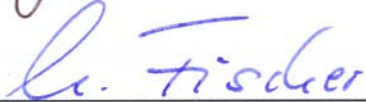
Olsberg, 24. Mai 2012



Norbert Martin
(Fachbereichsleiter)



Stefan Kotthoff
(Kämmerer)



Wolfgang Fischer
(Bürgermeister)

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.091.677	1.089.760	1.096.160	1.109.056	12.896	0
Sonstige Transfererträge	56.693	16.000	16.000	9.734	-6.266	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.562	10.000	10.000	15.095	5.095	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	534.198	382.000	443.000	467.222	24.222	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.971	0	0	4.167	4.167	0
Ordentliche Erträge	1.704.100	1.497.760	1.565.160	1.605.274	40.114	0
Personalaufwendungen	1.619.955	1.648.452	1.648.452	1.658.931	10.479	0
Versorgungsaufwendungen	29.135	29.474	29.474	30.384	910	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.963	131.150	136.750	136.779	29	0
Bilanzielle Abschreibungen	12.329	11.724	11.724	15.052	3.328	0
Transferaufwendungen	612.053	551.500	597.220	583.969	-13.251	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.613	143.772	159.852	159.957	105	0
Ordentliche Aufwendungen	2.580.048	2.516.072	2.583.472	2.585.073	1.601	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-875.947	-1.018.312	-1.018.312	-979.799	38.513	0
Ordentliches Ergebnis	-875.947	-1.018.312	-1.018.312	-979.799	38.513	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-875.947	-1.018.312	-1.018.312	-979.799	38.513	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.400	132.701	132.701	117.101	-15.600	0
Ergebnis	-992.348	-1.151.013	-1.151.013	-1.096.900	54.113	0

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.082.691	1.079.400	1.085.800	1.093.676	7.876	0
Sonstige Transfereinzahlungen	56.548	16.000	16.000	9.729	-6.271	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.399	10.000	10.000	16.079	6.079	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	470.521	382.000	443.000	478.299	35.299	0
Sonstige Einzahlungen	565.909	0	0	539.679	539.679	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.190.068	1.487.400	1.554.800	2.137.461	582.661	0
Personalauszahlungen	1.600.540	1.642.448	1.642.448	1.656.443	13.995	0
Versorgungsauszahlungen	29.135	29.474	29.474	30.384	910	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	151.733	131.150	136.750	134.121	-2.629	0
Transferauszahlungen	630.910	551.500	597.220	585.918	-11.302	0
Sonstige Auszahlungen	697.239	143.772	159.852	688.202	528.350	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.109.558	2.498.344	2.565.744	3.095.067	529.323	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-919.489	-1.010.944	-1.010.944	-957.606	53.338	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	12.100	15.554	3.454	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	12.100	15.554	3.454	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	679	0	0	657	657	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	7.586	7.586	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.439	5.800	17.900	16.247	-1.653	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.118	5.800	17.900	24.491	6.591	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.118	-5.800	-5.800	-8.937	-3.137	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-932.607	-1.016.744	-1.016.744	-966.543	50.201	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-932.607	-1.016.744	-1.016.744	-966.543	50.201	0
Saldo	-932.607	-1.016.744	-1.016.744	-966.543	50.201	0

Jahresbericht 2011

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	453.531	350.000	396.000	412.350	16.350	0
Aufwendungen	603.899	624.861	645.861	637.806	-8.055	0
Ergebnis	-150.367	-274.861	-249.861	-225.456	24.405	0

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.264	0	0	0	0	0
Aufwendungen	42.531	45.606	45.606	44.004	-1.602	0
Ergebnis	-40.267	-45.606	-45.606	-44.004	1.602	0

Produkt B2212

Aussiedler und Flüchtlingshilfen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	88.012	48.000	48.000	49.596	1.596	0
Aufwendungen	399.250	326.536	326.536	329.532	2.996	0
Ergebnis	-311.237	-278.536	-278.536	-279.936	-1.400	0

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	14.663	10.900	10.900	15.196	4.296	0
Aufwendungen	94.785	75.017	74.077	54.726	-19.351	0
Ergebnis	-80.122	-64.117	-63.177	-39.530	23.647	0

Produkt B2214

Rentenversicherung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	19.808	19.913	19.913	25.122	5.209	0
Ergebnis	-19.808	-19.913	-19.913	-25.122	-5.209	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.145.202	1.087.510	1.108.110	1.126.490	18.380	0
Aufwendungen	1.505.259	1.520.168	1.565.768	1.574.178	8.410	0
Ergebnis	-360.058	-432.658	-457.658	-447.687	9.971	0

Produkt B2230

Medizinische Versorgung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	982	1.002	1.002	1.000	-2	0
Ergebnis	-982	-1.002	-1.002	-1.000	2	0

Produkt B2240

Jugend- und Seniorenarbeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	21.407	20.510	21.450	21.432	-18	0
Ergebnis	-21.407	-20.510	-21.450	-21.432	18	0

Jahresbericht 2011

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2250

Familienförderung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	428	1.350	2.150	1.642	-508	0
Aufwendungen	8.527	15.160	15.960	14.375	-1.585	0
Ergebnis	-8.099	-13.810	-13.810	-12.733	1.077	0

Fachbereichsbudget FB22

Fachbereichsbudget FB22	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.704.100	1.497.760	1.565.160	1.605.274	40.114	0
Aufwendungen	2.696.448	2.648.773	2.716.173	2.702.174	-13.999	0
Ergebnis	-992.348	-1.151.013	-1.151.013	-1.096.900	54.113	0

Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige

Produktverantwortung

Guntermann, Meinolf

Caspari, Timo

Lang, Bettina

Struwe-Philipp, Melanie

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	453.531,22	350.000	396.000	412.350,00	16.350,00	0
Ordentliche Erträge	453.531,22	350.000	396.000	412.350,00	16.350,00	0
Personalaufwendungen	308.768,04	319.536	319.536	330.012,32	10.476,32	0
Versorgungsaufwendungen	20.535,61	19.636	19.636	20.264,39	628,39	0
Transferaufwendungen	189.603,49	190.000	211.000	200.432,04	-10.567,96	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	1.725,50	1.725,50	0
Ordentliche Aufwendungen	518.907,14	529.172	550.172	552.434,25	2.262,25	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-65.375,92	-179.172	-154.172	-140.084,25	14.087,75	0
Ordentliches Ergebnis	-65.375,92	-179.172	-154.172	-140.084,25	14.087,75	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-65.375,92	-179.172	-154.172	-140.084,25	14.087,75	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.991,55	95.689	95.689	85.372,18	-10.316,82	0
Ergebnis	-150.367,47	-274.861	-249.861	-225.456,43	24.404,57	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Bruttobetrag der SGB II-Leistung im Jahr in Tausend €	3.482	3.443	3.121
Zahl der Leistungsempfänger SGB II absolut (einschl. Kinder) - Jahresdurchschnitt	735	714	645
Quote / Verhältnis zur Bevölkerungszahl in %	4,80%	4,70%	4,30%
Zahl der vermittelbaren Personen insgesamt - Jahresdurchschnitt	196	187	152
Anteil der tatsächlich vermittelten Personen	21,43%	46,0 %	46,7 %
Vermittelte Personen in den 1. und 2. Arbeitsmarkt	42	86	71
Abmeldung durch eigene Stellensuche	66	102	98
Förderungsmaßnahmen zur Arbeitsaufnahme (Qualifizierung/Praktika)	59	122	76
Gemeinnützige zusätzliche Arbeiten (Zahl der Angebote)	51	32	37
Kürzung und Einstellung wg. fehlender Selbsthilfebemühungen/ Arbeitsverweigerung	106	60	79

Erläuterungen und Perspektiven

Die Verminderung des Zuschussbedarfes resultiert im Wesentlichen aus der höheren Erstattung für Personal - und Sachkosten.

Die Arbeitslosenzahl im Stadtgebiet Olsberg hat sich im Jahresdurchschnitt wie folgt entwickelt: 388 in 2009, 334 in 2010 und 260 in 2011. Davon wurden durch die Stadt Olsberg betreut (Kunden mit Arbeitslosengeld II): 196 in 2009, 187 in 2010 und 152 in 2011.

Die Arbeitslosenquote lag im Stadtgebiet Ende 2010 bei 4,0 % und Ende 2011 bei 3,4%. Damit hat die Dynamik des Arbeitsmarktes auch 2011 angehalten. Vielfach kann die Suche nach Fachkräften nicht befriedigt werden.

Ab 01.04.2012 tritt eine Rechtsänderung ein, die beschäftigungspolitische Maßnahmen (Brückenjobs) deutlich erschweren wird. Dies wird zu einem Anstieg in der Arbeitslosenstatistik führen. Da die Mittel zur Eingliederung Arbeitsloser insgesamt gesenkt werden, können weniger Mittel für Qualifizierungsmaßnahmen und Lohnkostenzuschüsse aufgewandt werden.

Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige

Produktverantwortung

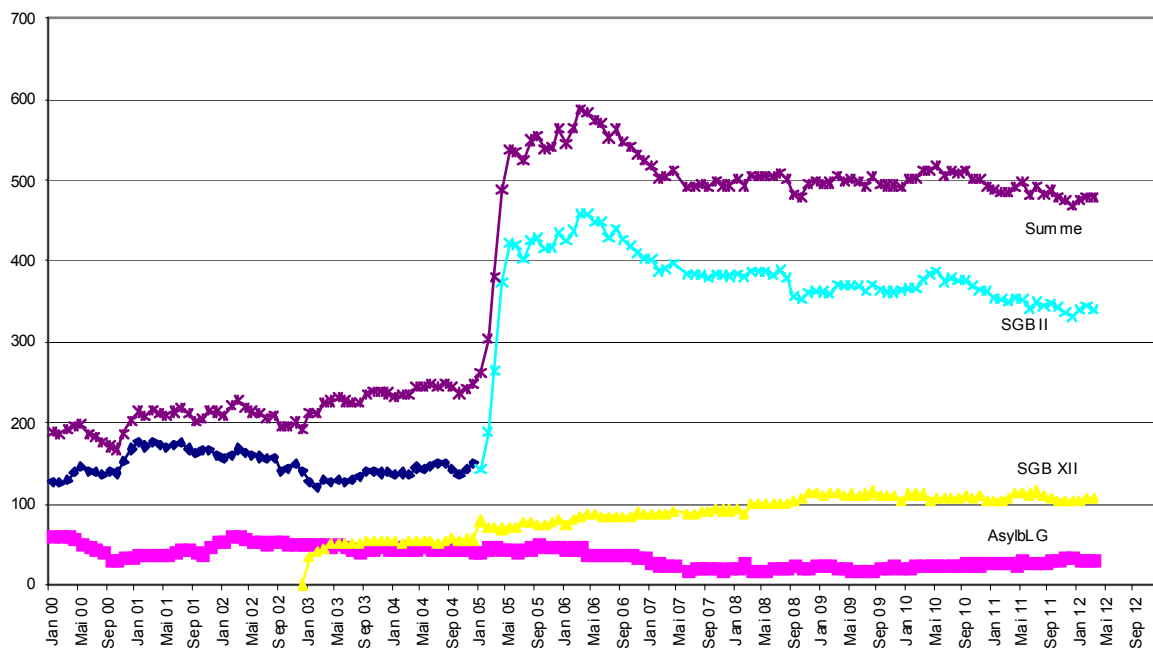
Guntermann, Meinolf

Caspari, Timo

Lang, Bettina

Struwe-Philipp, Melanie

Transferleistungen in Olsberg (SGB II, SGB XII, AsylbLG)



Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige

Produktverantwortung

Guntermann, Meinolf

Caspari, Timo

Lang, Bettina

Struwe-Philipp, Melanie

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	401.531,22	350.000	396.000	411.750,00	15.750,00	0
Sonstige Einzahlungen	124.851,20	0	0	157.131,09	157.131,09	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	526.382,42	350.000	396.000	568.881,09	172.881,09	0
Personalauszahlungen	309.699,03	319.536	319.536	330.119,17	10.583,17	0
Versorgungsauszahlungen	20.535,61	19.636	19.636	20.264,39	628,39	0
Transferauszahlungen	189.603,49	190.000	211.000	200.432,04	-10.567,96	0
Sonstige Auszahlungen	117.796,25	0	0	141.304,84	141.304,84	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	637.634,38	529.172	550.172	692.120,44	141.948,44	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.251,96	-179.172	-154.172	-123.239,35	30.932,65	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-111.251,96	-179.172	-154.172	-123.239,35	30.932,65	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-111.251,96	-179.172	-154.172	-123.239,35	30.932,65	0
Saldo	-111.251,96	-179.172	-154.172	-123.239,35	30.932,65	0

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Stappert, Luzia

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	2.264,38	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	2.264,38	0	0	0,00	0,00	0
Personalaufwendungen	33.525,70	34.643	34.643	34.137,22	-505,78	0
Versorgungsaufwendungen	2.321,34	2.754	2.754	2.838,60	84,60	0
Ordentliche Aufwendungen	35.847,04	37.397	37.397	36.975,82	-421,18	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.582,66	-37.397	-37.397	-36.975,82	421,18	0
Ordentliches Ergebnis	-33.582,66	-37.397	-37.397	-36.975,82	421,18	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-33.582,66	-37.397	-37.397	-36.975,82	421,18	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.684,27	8.209	8.209	7.028,49	-1.180,51	0
Ergebnis	-40.266,93	-45.606	-45.606	-44.004,31	1.601,69	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Laufende Sozialhilfe - Fälle	111	108	108
Sozialhilfedichte (Anteil an den Einwohnern)	0,72%	0,71%	0,72%
Bruttoausgaben der Sozialhilfe in Tausend €	436 €	639 €	611 €
Ausgaben je Einwohner im Durchschnitt im Jahr (Brutto)	28 €	42 €	40 €

Erläuterungen und Perspektiven

Die Statistik über alle "Transferleistungen" (SGB II, SGB XII und AsylbLG) wird im Produkt 2210 abgebildet. Aus der bisherigen Entwicklung der SGB XII-Leistung (frühere Sozialhilfe für erwerbsunfähige und über 65 Jahre alte Menschen) ist zu ersehen, dass die Zahl der Leistungsempfänger SGB XII gegenüber dem Vorjahr im Jahresdurchschnitt gleichgeblieben ist.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	2.164,38	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige Einzahlungen	12.859,19	0	0	24.867,84	24.867,84	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.023,57	0	0	24.867,84	24.867,84	0
Personalauszahlungen	31.156,12	33.922	33.922	34.149,79	227,79	0
Versorgungsauszahlungen	2.321,34	2.754	2.754	2.838,60	84,60	0
Sonstige Auszahlungen	29.185,28	0	0	25.289,40	25.289,40	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.662,74	36.676	36.676	62.277,79	25.601,79	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.639,17	-36.676	-36.676	-37.409,95	-733,95	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-47.639,17	-36.676	-36.676	-37.409,95	-733,95	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-47.639,17	-36.676	-36.676	-37.409,95	-733,95	0
Saldo	-47.639,17	-36.676	-36.676	-37.409,95	-733,95	0

Produkt B2212

Aussiedler und Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Märting, Norbert

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	54.428,30	16.000	16.000	9.734,26	-6.265,74	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.584,00	32.000	32.000	39.862,00	7.862,00	0
Ordentliche Erträge	88.012,30	48.000	48.000	49.596,26	1.596,26	0
Personalaufwendungen	26.490,72	17.104	17.104	23.190,81	6.086,81	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	253	253	260,04	7,04	0
Transferaufwendungen	369.006,84	305.000	305.000	302.498,65	-2.501,35	0
Ordentliche Aufwendungen	395.497,56	322.357	322.357	325.949,50	3.592,50	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-307.485,26	-274.357	-274.357	-276.353,24	-1.996,24	0
Ordentliches Ergebnis	-307.485,26	-274.357	-274.357	-276.353,24	-1.996,24	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-307.485,26	-274.357	-274.357	-276.353,24	-1.996,24	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.752,12	4.179	4.179	3.582,53	-596,47	0
Ergebnis	-311.237,38	-278.536	-278.536	-279.935,77	-1.399,77	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Aufnahmequote Aussiedler	95%	irrelevant	irrelevant
Flüchtlinge	41	44	46
Ausgaben nach dem AsylG für Flüchtlinge	322.000 €	311.000 €	280.000
Ausgaben je Einwohner	21,03 €	20,47 €	18,66 €
Geleistete gemeinnützige Stunden	1.297	1.014	1.192

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahresdurchschnitt befanden sich 9 Ausländer im Asylverfahren, bei 37 Ausländern war das Asylverfahren abgeschlossen. Die Zahl der Leistungsempfänger nach § 2 AsylbLG erhöhte sich im Jahre 2011. Aufgrund der geringeren Kosten bei Krankheit außerhalb und innerhalb von Einrichtungen verringerte sich das Jahresergebnis gegenüber 2010.

Produkt B2212

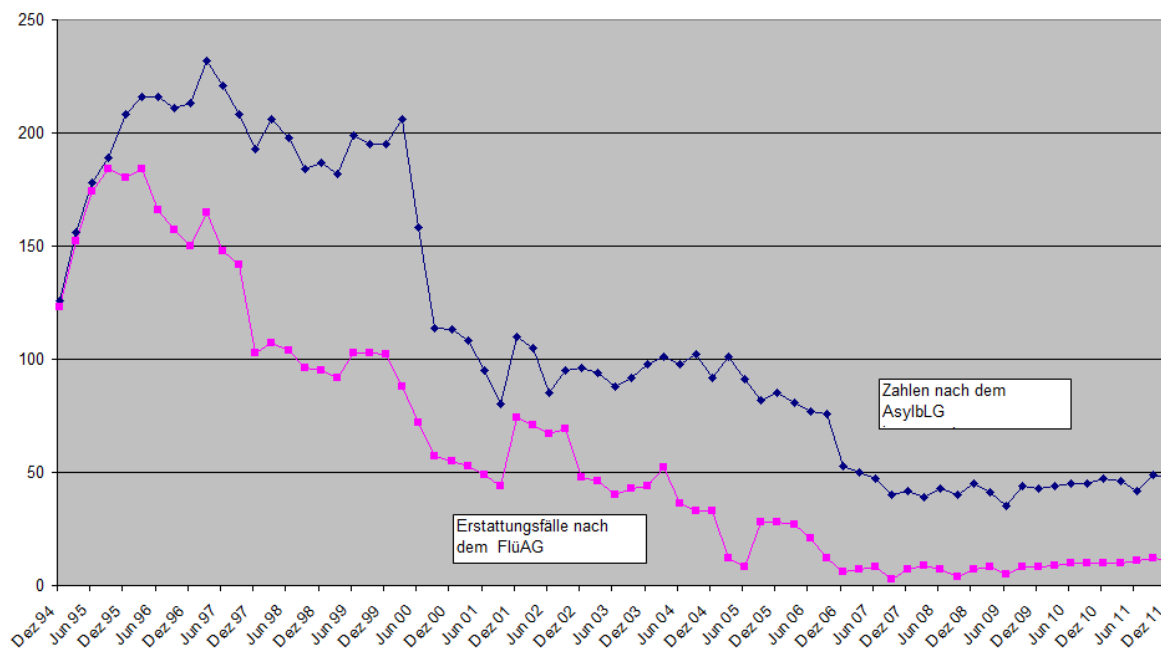
Aussiedler und Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Märting, Norbert

Zahl der Flüchtlinge (Asylbewerberleistungsgesetz - Flüchtlingsaufnahmegesetz)



Produkt B2212

Aussiedler und Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Märting, Norbert

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	54.383,30	16.000	16.000	9.729,26	-6.270,74	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.584,00	32.000	32.000	39.862,00	7.862,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.967,30	48.000	48.000	49.591,26	1.591,26	0
Personalauszahlungen	25.164,49	16.684	16.684	23.216,36	6.532,36	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	253	253	260,04	7,04	0
Transferauszahlungen	380.760,26	305.000	305.000	304.447,66	-552,34	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	405.924,75	321.937	321.937	327.924,06	5.987,06	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-317.957,45	-273.937	-273.937	-278.332,80	-4.395,80	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-317.957,45	-273.937	-273.937	-278.332,80	-4.395,80	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-317.957,45	-273.937	-273.937	-278.332,80	-4.395,80	0
Saldo	-317.957,45	-273.937	-273.937	-278.332,80	-4.395,80	0

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

Produktverantwortung

Stappert, Luzia

Märting, Norbert

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101,00	900	900	101,00	-799,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.561,83	10.000	10.000	15.094,50	5.094,50	0
Ordentliche Erträge	14.662,83	10.900	10.900	15.195,50	4.295,50	0
Personalaufwendungen	53.404,20	51.483	51.483	36.469,04	-15.013,96	0
Versorgungsaufwendungen	784,79	1.012	1.012	1.040,17	28,17	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.821,07	0	0	64,88	64,88	0
Bilanzielle Abschreibungen	101,00	900	900	101,00	-799,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.200,50	5.500	4.560	3.327,81	-1.232,19	0
Ordentliche Aufwendungen	80.311,56	58.895	57.955	41.002,90	-16.952,10	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-65.648,73	-47.995	-47.055	-25.807,40	21.247,60	0
Ordentliches Ergebnis	-65.648,73	-47.995	-47.055	-25.807,40	21.247,60	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-65.648,73	-47.995	-47.055	-25.807,40	21.247,60	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.473,06	16.122	16.122	13.722,82	-2.399,18	0
Ergebnis	-80.121,79	-64.117	-63.177	-39.530,22	23.646,78	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Wohngeldberechnungen	674	507	460
- Wohngeldbewilligungen	509	342	318
- Wohngeldablehnungen	105	85	62
Proberechnungen ALG II	60	80	80
In Notunterkünften untergebrachte Obdachlose	9	8	8

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der wohnungslosen Menschen, die in 2011 unterzubringen waren, bleibt in etwa konstant bei 8 bis 10 (ausschließlich) alleinstehenden Menschen.

Die Zahl der Wohngeldfälle ist im Jahr 2011 gegenüber dem Jahr 2010 zurückgegangen. Durch das im Frühjahr 2011 eingeführte "Bildungs- und Teilhabepaket" könnten 2012 die Wohngeldfälle wieder leicht ansteigen.

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

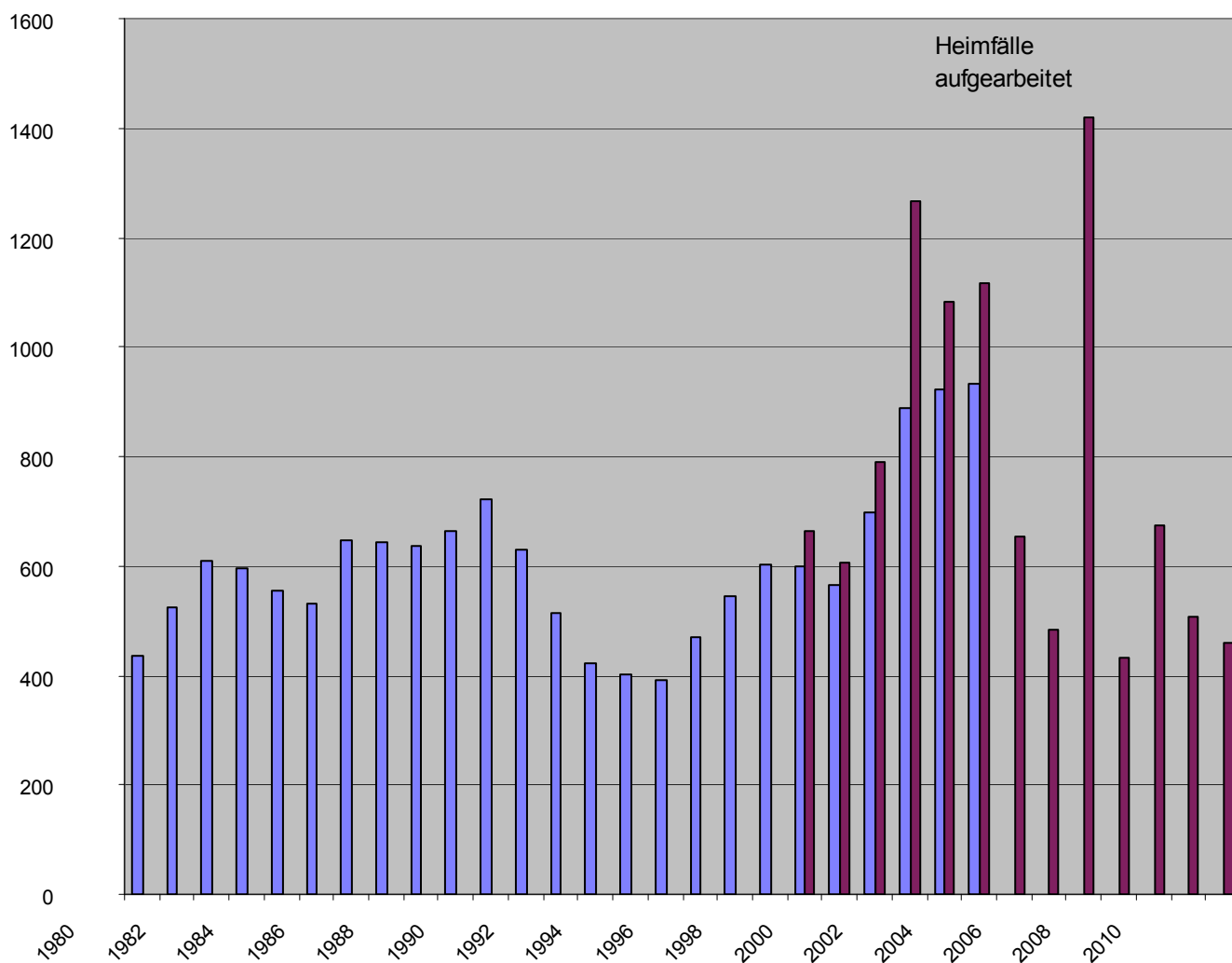
Produktverantwortung

Stappert, Luzia

Märting, Norbert

Hillebrandt, Angelika

Wohngeldfälle (blau) bzw. -berechnungen (rot) in Olsberg



Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

Produktverantwortung

Stappert, Luzia

Märting, Norbert

Hillebrandt, Angelika

Investitionen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
--	---------------------	--------------------	----------------------	---------------------	-----------------	-----------------------

31502 Soziale Einrichtungen Übergang

Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto

31502-7832000000	0	800	800	0,00	-800,00	0
Saldo	0	-800	-800	0,00	800,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	0	800	800	0,00	-800,00	0
Saldo	0	-800	-800	0,00	800,00	0

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.398,83	10.000	10.000	16.078,50	6.078,50	0
Sonstige Einzahlungen	12.191,11	0	0	3.014,07	3.014,07	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.589,94	10.000	10.000	19.092,57	9.092,57	0
Personalauszahlungen	37.736,21	46.980	46.980	36.495,26	-10.484,74	0
Versorgungsauszahlungen	784,79	1.012	1.012	1.040,17	28,17	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.881,15	0	0	143,57	143,57	0
Sonstige Auszahlungen	3.911,37	5.500	4.560	3.433,81	-1.126,19	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.313,52	53.492	52.552	41.112,81	-11.439,19	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.723,58	-43.492	-42.552	-22.020,24	20.531,76	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	800	800	0,00	-800,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	800	800	0,00	-800,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-800	-800	0,00	800,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-38.723,58	-44.292	-43.352	-22.020,24	21.331,76	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-38.723,58	-44.292	-43.352	-22.020,24	21.331,76	0
Saldo	-38.723,58	-44.292	-43.352	-22.020,24	21.331,76	0

Produkt B2214

Rentenversicherung

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Stappert, Luzia

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	16.299,81	16.033	16.033	21.797,46	5.764,46	0
Versorgungsaufwendungen	261,60	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	16.561,41	16.033	16.033	21.797,46	5.764,46	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.561,41	-16.033	-16.033	-21.797,46	-5.764,46	0
Ordentliches Ergebnis	-16.561,41	-16.033	-16.033	-21.797,46	-5.764,46	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-16.561,41	-16.033	-16.033	-21.797,46	-5.764,46	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.246,58	3.880	3.880	3.324,11	-555,89	0
Ergebnis	-19.807,99	-19.913	-19.913	-25.121,57	-5.208,57	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Anträge	369	286	297

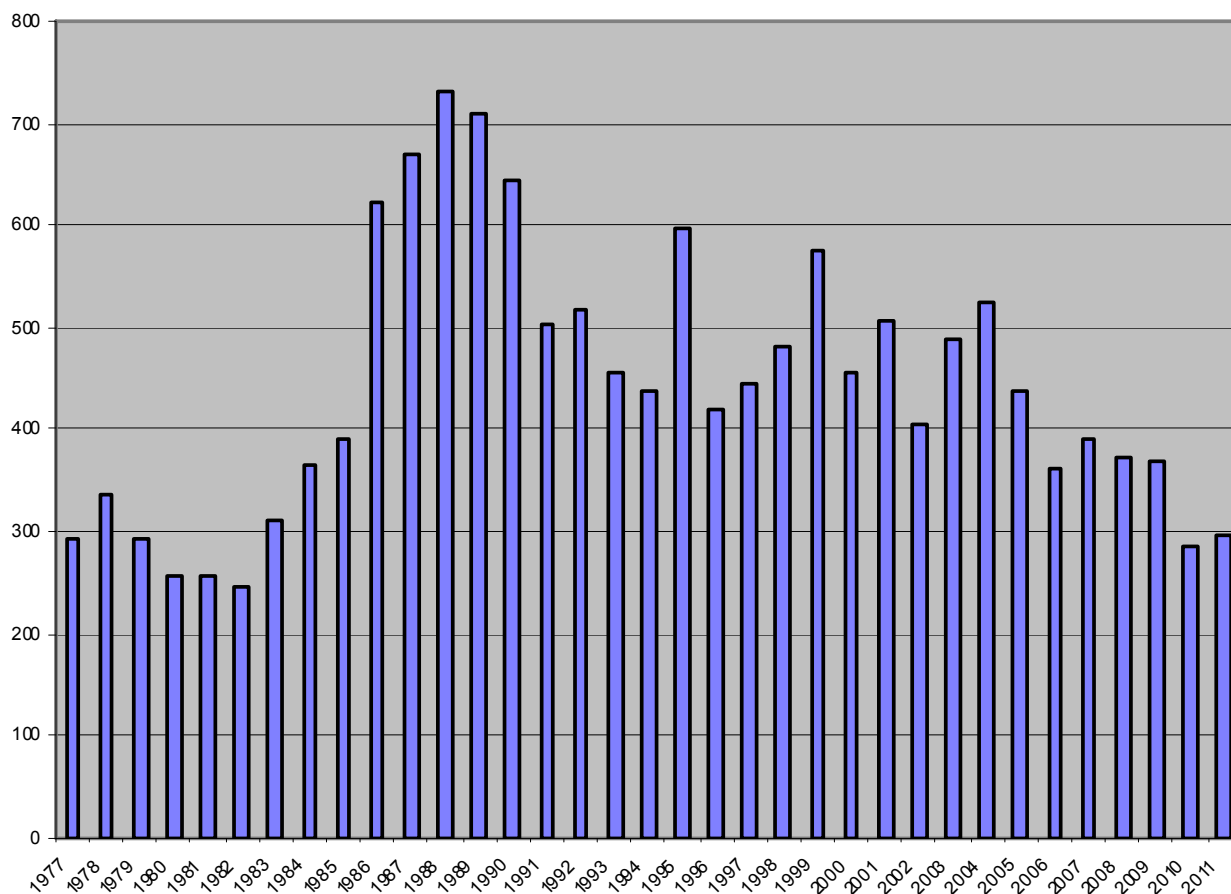
Erläuterungen und Perspektiven

Die Zahl der Rentenversicherungsangelegenheiten (Anträge, Kontenklärungen usw.) ist leicht angestiegen.

Produkt B2214
Rentenversicherung

Produktverantwortung
Lingenauber, Joachim Stappert, Luzia
Hillebrandt, Angelika

Anträge Rentenversicherungen



Produkt B2214
Rentenversicherung

Produktverantwortung
Lingenauber, Joachim Stappert, Luzia
Hillebrandt, Angelika

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	15.078,48	15.673	15.673	15.797,63	124,63	0
Versorgungsauszahlungen	261,60	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.340,08	15.673	15.673	15.797,63	124,63	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.340,08	-15.673	-15.673	-15.797,63	-124,63	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.340,08	-15.673	-15.673	-15.797,63	-124,63	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-15.340,08	-15.673	-15.673	-15.797,63	-124,63	0
Saldo	-15.340,08	-15.673	-15.673	-15.797,63	-124,63	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Feldberg, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.091.148,22	1.087.510	1.093.110	1.107.312,78	14.202,78	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.082,37	0	15.000	15.010,31	10,31	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.970,93	0	0	4.167,27	4.167,27	0
Ordentliche Erträge	1.145.201,52	1.087.510	1.108.110	1.126.490,36	18.380,36	0
Personalaufwendungen	1.173.275,06	1.197.235	1.197.235	1.200.974,47	3.739,47	0
Versorgungsaufwendungen	3.923,98	4.048	4.048	4.160,69	112,69	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.141,49	131.150	136.750	136.714,31	-35,69	0
Bilanzielle Abschreibungen	11.799,69	9.874	9.874	14.809,83	4.935,83	0
Transferaufwendungen	35.360,49	40.000	64.000	63.824,43	-175,57	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.390,89	136.272	152.272	152.248,38	-23,62	0
Ordentliche Aufwendungen	1.503.891,60	1.518.579	1.564.179	1.572.732,11	8.553,11	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-358.690,08	-431.069	-456.069	-446.241,75	9.827,25	0
Ordentliches Ergebnis	-358.690,08	-431.069	-456.069	-446.241,75	9.827,25	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-358.690,08	-431.069	-456.069	-446.241,75	9.827,25	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.367,77	1.589	1.589	1.445,49	-143,51	0
Ergebnis	-360.057,85	-432.658	-457.658	-447.687,24	9.970,76	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Kindergartenjahrgänge zum 01.08. des Jahres in den Einzugsbereichen der Kindergärten	106	103	93
Einzugsbereich Olsberg, Bigge, Gevelinghausen, Helmeringhausen			
- Kath. Kindergärten St. Nikolaus und St. Martinus, Städt. Kita Olsberg	69	64	59
Einzugsbereich Antfeld			
- Kath. Kindergarten St. Vinzenz	8	3	2
Einzugsbereich Assinghausen, Wulmeringhausen			
- Städt. Kindergarten Assinghausen	6	5	5
Einzugsbereich Bruchhausen			
- Städt. Kindergarten Bruchhausen	7	12	3
Einzugsbereich Elleringhausen			
- Kath. Kindergarten St. Laurentius	5	7	8
Einzugsbereich Elpe, Heinrichsdorf			
- Städt. Kindergarten Elpe	3	5	8
Einzugsbereich Wiemeringhausen, Brunschappel			
- Städt. Kindergarten Wiemeringhausen	8	7	8
Versorgungsquote für die Kinder U3	17%	20 %	26 %

Erläuterungen und Perspektiven

Das Kinderbildungsgesetz (KiBiZ) wurde zum 01.08.2011 geändert. Wesentliche Änderungen waren der Wegfall des Elternbeitrages für das letzte Kita-Jahr vor der Einschulung und die Finanzierung von zusätzlichen Ergänzungskraftstunden für die U3-Betreuung.

Produkt B2220**Kindertageseinrichtungen****Produktverantwortung**Martin, Norbert

Feldberg, Mareike

Der Personalaufwand ist gegenüber dem Vorjahresergebnis wegen der aufwändigeren U 3 -Betreuung gestiegen.

Die Betreuung der Kindergartenkinder umfasst die Altersklasse unter 3 Jahren bis zum Beginn der Schulpflicht. Das erfordert u. a. qualifiziertes Personal, altersgerechte Sachmittel, mehr Aufsicht, Ruhe-, Wickel- und Ausweichräume, anderes Spielmaterial und Spielgeräte, differenzierte Essensangebote, verstärkte Hygieneanforderungen.

Der Ausbau der U 3-Betreuung durch bauliche Veränderungen betraf bei den städtischen Kindergärten im Wesentlichen den Kindergarten Assinghausen. Der Ausbau wird für die Betreuung der noch jüngeren Kinder (U2) in 2012 fortgesetzt.

Für Umbaumaßnahmen und Sachausstattung, die speziell für die U 3-Betreuung erforderlich sind, wurden Förderungsmittel über das Jugendamt durch die Bund/Ländervereinbarung bewilligt. Die Anschaffungen für Ausstattungen und Materialien im Gebäude für die Altersklasse 2 - 3 Jahren sind zum größten Teil in den Kindergärten abgeschlossen. Die Anschaffung von Außenspielgeräten wird, da wo es notwendig ist, durchgeführt. Auch dafür gibt es die zuvor genannten Förderungsmittel (z. T. 90 %).

In allen städtischen Kindergärten findet die Betreuung für Kinder unter 3 Jahren statt. Die U-3 Betreuung im Stadtgebiet Olsberg umfasste 2011 insgesamt 58 Kinder. Die Betreuungsquote hat in 2011 ca. 26 % eines Jahrganges betragen und wird in den Folgejahren noch weiter erhöht.

Die finanzielle Beteiligungen an den Trägeranteilen der 4 kath. Kindergärten umfasste nicht nur das aktuelle Jahr 2011, sondern auch die Nachzahlung für den Zeitraum 01.08. bis 31.12.2010, weil die vertragliche Regelung seinerzeit ausgelaufen war. Dadurch sind erheblich höhere Aufwendungen als in der Vergangenheit entstanden. Nicht zuletzt deshalb ist das Ergebnis gegenüber dem Haushaltsansatz ungünstiger verlaufen.

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Feldberg, Mareike

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36502 KiTa Assinghausen						
Investitionszuwendungen vom Land						
36502-6811000000	0	0	1.900	1.975,10	75,10	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36502-7831000000	2.476	0	1.300	1.308,00	8,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36502-7832000000	867	800	800	1.230,42	430,42	0
Saldo	-3.343	-800	-200	-563,32	-363,32	0
36503 KiTa Bruchhausen						
Investitionszuwendungen vom Land						
36503-6811000000	0	0	4.600	4.657,00	57,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36503-7831000000	840	0	2.200	2.134,07	-65,93	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36503-7832000000	254	800	800	487,00	-313,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des AV						
36503-7839000000	310	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
36503-7853000000	0	0	0	7.586,37	7.586,37	0
Saldo	-1.404	-800	1.600	-5.550,44	-7.150,44	0
36504 KiTa Elpe						
Investitionszuwendungen vom Land						
36504-6811000000	0	0	0	2.951,39	2.951,39	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36504-7831000000	3.596	0	2.100	2.105,85	5,85	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36504-7832000000	1.456	800	800	1.623,46	823,46	0
Saldo	-5.052	-800	-2.900	-777,92	2.122,08	0
36505 KiTa Wiemeringhausen						
Investitionszuwendungen vom Land						
36505-6811000000	0	0	5.200	5.313,36	113,36	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36505-7831000000	524	0	1.800	1.824,04	24,04	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36505-7832000000	1.238	800	3.100	3.190,59	90,59	0
Saldo	-1.762	-800	300	298,73	-1,27	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Feldberg, Mareike

36506 KiTa Olsberg

Investitionszuwendungen vom Land						
36506-6811000000	0	0	400	657,13	257,13	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36506-7821000000	679	0	0	657,13	657,13	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36506-7831000000	669	0	2.400	2.343,90	-56,10	0
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter 410 Euro netto						
36506-7832000000	209	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Saldo	-1.557	-1.000	-3.000	-2.343,90	656,10	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	12.100	15.553,98	3.453,98	0
Auszahlungen	13.118	4.200	16.300	24.490,83	8.190,83	0
Saldo	-13.118	-4.200	-4.200	-8.936,85	-4.736,85	0

Erläuterungen und Perspektiven

Für den Ausbau der Betreuung der Kinder unter 3 Jahren wurden in 2011 weitere Investitionen getätigt, die zu einem Teil durch Zuwendungen gegenfinanziert werden.

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Feldberg, Mareike

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.082.691,07	1.079.000	1.084.600	1.092.175,82	7.575,82	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.406,12	0	15.000	26.686,56	11.686,56	0
Sonstige Einzahlungen	415.707,98	0	0	354.665,64	354.665,64	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.533.805,17	1.079.000	1.099.600	1.473.528,02	373.928,02	0
Personalauszahlungen	1.173.430,99	1.197.235	1.197.235	1.204.331,51	7.096,51	0
Versorgungsauszahlungen	3.923,98	4.048	4.048	4.160,69	112,69	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	128.851,58	131.150	136.750	133.977,36	-2.772,64	0
Transferauszahlungen	42.464,20	40.000	64.000	63.824,43	-175,57	0
Sonstige Auszahlungen	545.036,91	136.272	152.272	515.505,52	363.233,52	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.893.707,66	1.508.705	1.554.305	1.921.799,51	367.494,51	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-359.902,49	-429.705	-454.705	-448.271,49	6.433,51	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	12.100	15.553,98	3.453,98	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	12.100	15.553,98	3.453,98	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	678,64	0	0	657,13	657,13	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	7.586,37	7.586,37	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.439,15	4.200	16.300	16.247,33	-52,67	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.117,79	4.200	16.300	24.490,83	8.190,83	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.117,79	-4.200	-4.200	-8.936,85	-4.736,85	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-373.020,28	-433.905	-458.905	-457.208,34	1.696,66	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-373.020,28	-433.905	-458.905	-457.208,34	1.696,66	0
Saldo	-373.020,28	-433.905	-458.905	-457.208,34	1.696,66	0

Produkt B2230

Medizinische Versorgung

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	629,37	650	650	649,13	-0,87	0
Versorgungsaufwendungen	261,60	253	253	260,04	7,04	0
Ordentliche Aufwendungen	890,97	903	903	909,17	6,17	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-890,97	-903	-903	-909,17	-6,17	0
Ordentliches Ergebnis	-890,97	-903	-903	-909,17	-6,17	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-890,97	-903	-903	-909,17	-6,17	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91,18	99	99	90,34	-8,66	0
Ergebnis	-982,15	-1.002	-1.002	-999,51	2,49	0

Kennzahlen

Erläuterungen und Perspektiven

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	640,08	650	650	648,98	-1,02	0
Versorgungsauszahlungen	261,60	253	253	260,04	7,04	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	901,68	903	903	909,02	6,02	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-901,68	-903	-903	-909,02	-6,02	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-901,68	-903	-903	-909,02	-6,02	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-901,68	-903	-903	-909,02	-6,02	0
Saldo	-901,68	-903	-903	-909,02	-6,02	0

Produkt B2240

Jugend- und Seniorenarbeit

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Guntermann, Meinolf

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	1.883,97	2.601	2.601	2.600,31	-0,69	0
Versorgungsaufwendungen	784,80	1.012	1.012	1.040,17	28,17	0
Transferaufwendungen	18.082,32	16.500	17.220	17.213,53	-6,47	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	382,17	0	220	216,35	-3,65	0
Ordentliche Aufwendungen	21.133,26	20.113	21.053	21.070,36	17,36	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-21.133,26	-20.113	-21.053	-21.070,36	-17,36	0
Ordentliches Ergebnis	-21.133,26	-20.113	-21.053	-21.070,36	-17,36	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-21.133,26	-20.113	-21.053	-21.070,36	-17,36	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	273,55	397	397	361,37	-35,63	0
Ergebnis	-21.406,81	-20.510	-21.450	-21.431,73	18,27	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Anteil der Jugendlichen (11 - 20 Jahre) an den Einwohnern	13,00%	12,80%	12,46 %
Anteil der Senioren (über 65 Jahre) an den Einwohnern	19,90%	20,60%	20,76 %
Ausgaben für Jugendarbeit	16.500 €	16.482 €	17.213 €
Ausgaben für Seniorenarbeit	1.600 €	1.600 €	entfällt

Erläuterungen und Perspektiven

Die Zuschüsse für die verbandliche Jugendarbeit und die offene Jugendarbeit in der KoT (Kleine offene Tür) sind wie bisher geleistet worden.

Die Möglichkeiten zur Stärkung der offenen Jugendarbeit wurde in dem Arbeitskreis und im Fachausschuss weiter erörtert. Es wurden eine Bestandsaufnahme über Freizeitangebote für Kinder und Jugendliche in Olsberg und eine anschließende Umfrage unter den Jugendlichen durchgeführt.

Integratives Netzwerk für ältere Menschen (ZWAR):

Die Moderation der ZWAR-Basisgruppe durch die Gruppenbegleiter endete nach 2 Jahren im März 2011 und wird seitdem erfolgreich durch die Gruppenmitglieder selbst vorgenommen. In zahlreichen Interessengruppen und Aktivitäten spiegelt sich die erfolgreiche Tätigkeit der Gruppe wider.

Die ZWAR Zentralstelle NRW in Dortmund bietet zur Stabilisierung und zur Unterstützung der selbstorganisierten ZWAR Netzwerke überregionale Netzwerktreffen, Qualifizierungen (z.B. Moderationsseminare) für die NetzwerkteilnehmerInnen an.

Produkt B2240

Jugend- und Seniorenarbeit

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Guntermann, Meinolf

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	1.953,25	2.601	2.601	2.599,58	-1,42	0
Versorgungsauszahlungen	784,80	1.012	1.012	1.040,17	28,17	0
Transferauszahlungen	18.082,32	16.500	17.220	17.213,53	-6,47	0
Sonstige Auszahlungen	382,17	0	220	216,35	-3,65	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.202,54	20.113	21.053	21.069,63	16,63	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.202,54	-20.113	-21.053	-21.069,63	-16,63	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-21.202,54	-20.113	-21.053	-21.069,63	-16,63	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-21.202,54	-20.113	-21.053	-21.069,63	-16,63	0
Saldo	-21.202,54	-20.113	-21.053	-21.069,63	-16,63	0

Produkt B2250

Familienförderung

Produktverantwortung

Maas-Osterfeld, Jutta

Märting, Norbert

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	428,00	1.350	2.150	1.642,00	-508,00	0
Ordentliche Erträge	428,00	1.350	2.150	1.642,00	-508,00	0
Personalaufwendungen	5.678,21	9.167	9.167	9.100,67	-66,33	0
Versorgungsaufwendungen	261,60	506	506	520,09	14,09	0
Bilanzielle Abschreibungen	428,00	950	950	141,00	-809,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	639,38	2.000	2.800	2.439,31	-360,69	0
Ordentliche Aufwendungen	7.007,19	12.623	13.423	12.201,07	-1.221,93	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.579,19	-11.273	-11.273	-10.559,07	713,93	0
Ordentliches Ergebnis	-6.579,19	-11.273	-11.273	-10.559,07	713,93	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-6.579,19	-11.273	-11.273	-10.559,07	713,93	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.520,28	2.537	2.537	2.174,14	-362,86	0
Ergebnis	-8.099,47	-13.810	-13.810	-12.733,21	1.076,79	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Zahl der Haushalte (Familie) mit Kind/ern (Alleinerziehende oder Paare mit mindestens 1 Kind < 18 Jahre alt)	1.584	1.538	1.474
Zahl der Kinder < 18 Jahre alt	2.835	2.744	2.536
Einwohnerquote der Kinder < 18 Jahre	18,50%	18,10%	16,92%
Ausgegebene Familienkarten	1.620	129	1.576

Erläuterungen und Perspektiven

Der Arbeitszeitanteil der Familienmanagerin wurde ab dem 01.01.2011 von vier auf sechs Wochenstunden erhöht. Das Projekt "Familienbüro Olsberg" wurde entfristet.

Im Jahr 2011 realisierte Maßnahmen des Familienbüros:

Etablierung des Olsberger Familienbüros als zentrale Anlaufstelle für Familienfragen und die Durchführung der familienpolitischen Maßnahmen und Aktionen in Olsberg

- Durchführung einer wöchentlichen Sprechstunde und Beratung von zahlreichen Personen v.a. in den Bereichen finanzielle Hilfen, Trennung, Kinderbetreuung.

- Zusammenarbeit mit der Stiftung "Wir in Olsberg" im Rahmen des Projekts "Du bist dabei" zur unkonventionellen Unterstützung von benachteiligten Kindern und Jugendlichen in Olsberg.

- Mitarbeit im Netzwerk "Lückenlos - wirksame Hilfen für Alleinerziehende" koordiniert durch die Moveo GmbH

- Erweiterung und Pflege des Familienportals Olsberg im Internet, insbesondere Aufbau der Rubrik "Schwangerschaft".

- Neu-Versand von ca. 1500 aktuellen Familienkarten in enger Zusammenarbeit mit dem Bürgerservice.

Produkt B2250**Familienförderung****Produktverantwortung**Maas-Osterfeld, Jutta

Märting, Norbert

- Begrüßungsbesuche bei Familien, in denen ein Kind geboren wird und Überreichung der Baby-Begrüßungspakete
- Vorbereitung der Auslobung des Wettbewerbs "Familienfreundlicher Betrieb der Stadt Olsberg 2012"
- Zusammenstellung des Olsberger Ferienprogramms für das Familienportal
- Werbung für die öffentliche Bereitstellung von Wickelmöglichkeiten und Zusammenstellung der Adressen für junge Familien unter dem Titel "Wickelraum-Offensive" (über Internet und Handy abrufbar)
- Mitwirkung bei der Gründung der Selbsthilfegruppe "Patchwork-Familie" unter Federführung Selbsthilfe-Koordinationstelle Arnsberg in Zusammenarbeit mit dem Kath. Familienzentrum - Durchführung der Auftaktveranstaltung im Ratssaal.
- Vermittlung von monatlichen Beratungszeiten der Schwangerschaftsberatung Donum Vitae zunächst im Kath. Familienzentrum und dann dauerhaft im Städt. Familienzentrum.
- Mitwirkung im Arbeitskreis "Offene Jugendarbeit", Durchführung einer Bestandsaufnahme über Freizeitangebote für Kinder und Jugendliche in Olsberg und Präsentation der Ergebnisse im Familienportal.

Das Städtische Familienzentrum Olsberg hat im Jahr 2011 u.a. die folgenden Projekte durchgeführt:

Durchführung einer Umfrage in bei den Grundschulen zur Ermittlung des Bedarfs an Randzeitenbetreuung von 6.00 - 8.00 Uhr für Grundschüler von 6-9 Jahren

Durchführung des Rezertifizierungsverfahrens des Familienzentrums

Mitwirkung in der Projektgruppe "Ich geh zur U und Du?" des Hochsauerlandkreises

Einrichtung der Erziehungsberatung im Familienzentrum durch einen Mitarbeiter der Beratungsstelle Brilon

Planung, Organisation und Durchführung der Ferienfreizeit 2011 für Grundschulkinder in Zusammenarbeit mit der Jugendhilfe Olsberg

Treffen des interkulturellen Frauentreffs im Familienzentrum

Durchführung eines Geburtsvorbereitungskurses durch die Hebamme Frau Golz

Elternabend zum Thema "Einen guten Start ins Lernen" mit der Referentin Heilpraktikerin Brigitte Vogt

Elternabend zum Thema: Bewegung, Sprache, Denken

Durchführung eines Tanzkurses für Kinder in Zusammenarbeit mit der VHS

Produkt B2250

Familienförderung

Produktverantwortung

Maas-Osterfeld, Jutta

Märting, Norbert

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	400	1.200	1.500,00	300,00	0
Sonstige Einzahlungen	300,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300,00	400	1.200	1.500,00	300,00	0
Personalauszahlungen	5.681,63	9.167	9.167	9.084,60	-82,40	0
Versorgungsauszahlungen	261,60	506	506	520,09	14,09	0
Sonstige Auszahlungen	927,00	2.000	2.800	2.451,69	-348,31	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.870,23	11.673	12.473	12.056,38	-416,62	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.570,23	-11.273	-11.273	-10.556,38	716,62	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	800	800	0,00	-800,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	800	800	0,00	-800,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-800	-800	0,00	800,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.570,23	-12.073	-12.073	-10.556,38	1.516,62	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.570,23	-12.073	-12.073	-10.556,38	1.516,62	0
Saldo	-6.570,23	-12.073	-12.073	-10.556,38	1.516,62	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2011

Fachbereich 3

Bauen Stadtentwicklung

Jahresbericht 2011

Fachbereich 3

- Bauen und Stadtentwicklung –

Ergebnisrechnung

1. Vorbemerkung

Das Jahresabschlussergebnis im Fachbereich 3 – Bauen und Stadtentwicklung – weist eine Verbesserung gegenüber den Budgetansätzen von rd. 146.700 € auf. Einzelheiten, die zu diesem positiven Ergebnis führten, sind den Produktberichten zu entnehmen.

2. Einzelbetrachtung

Zu den relevanten Veränderungen bei den Ertrags- und Aufwandspositionen ist Folgendes auszuführen:

Produkt 3100 – Leitung und Organisation

Im Jahre 2011 sind eine Vielzahl von zeitintensiven und bedeutsamen Baumaßnahmen, die von den Produktverantwortlichen im Fachbereich 3 – Bauen und Stadtentwicklung – begleitet wurden, durchgeführt worden.

Hier sind insbesondere die Sanierung der Hauptschule Olsberg (Aula – Warmwasserheizung), der Umbau des Kindergartens / Dorfgemeinschaftsraum Assinghausen, der Restausbau des Regenrückhaltebeckens sowie die Herstellung der Zuführungskanäle im Gewerbegebiet „Hohler Morgen“, Bigge, die Sanierung der Kanalisation in der Talstraße, Bigge, Restarbeiten der Sanierung des Verbindungssammlers Bruchhausen – Elleringhausen, der Ausbau der Pappelallee 1. Bauabschnitt, Bigge (Erneuerung der Kanalisation sowie der Fahrbahn einschl. Gehwege) zu nennen.

Darüber hinaus erfolgten der Abschluss des neuen Bürgerradweges Elleringhausen (Kirche bis Winterseite) sowie der Beginn der Arbeiten am Bürgerradweg Brunskappel - Wulmeringhausen.

Im Bereich der Brücken konnten die Sanierungsarbeiten an der Brücke „Schmittekamp“, Elleringhausen, abgeschlossen werden. Der Neubau der Ruhrbrücke an der Konzerthalle Olsberg erfolgte in Gemeinschaftsleistung zwischen der Stadt und den Bürgern (Eigenleistung). Dies gilt auch für die Neugestaltung des Dorfplatzes Gevelinghausen, der überwiegend in Eigenleistung durch die Dorfbevölkerung erfolgte.

Im Planungsbereich sind die weiterführenden Planungen im Gewerbegebiet „Bruchhausen-Nord“, die Abschlussplanung Gewerbegebiet „Bigge-Süd“, die Änderung des Bebauungsplanes „Auf der Heide“ (Gewerbegebiet „Hohler Morgen“, Bigge) sowie „Unterm Stausee, Olsberg, die Neugestaltung des Regionalplanes (Kreis Soest und HSK) und die Aufstellung des Bebauungsplanes „Carlsauestraße“ (Lidl), Olsberg zu nennen.

Weitere Arbeitsschwerpunkte bildeten im Berichtsjahr die verwaltungsmäßige Begleitung des „ZentrenKonzeptes Olsberg 2015“ sowie die Prüfung der Maßnahme „Interkommunaler Gewerbepark Brilon-Olsberg“ durch das Staatliche Rechnungsprüfungsamt.

Außerdem begleiteten die Mitarbeiter des Fachbereiches 3 die Schlussabrechnung des Konkunkturpaketes II sowie die Durchführung des Stadtwettbewerbes „Unser Dorf hat Zukunft“ und den anschließenden Kreiswettbewerb.

Weitere zeitintensive Maßnahmen, an denen sich die Mitarbeiter des Fachbereiches 3 beteiligten, waren im Berichtsjahr die Planungen zur Ausweisung von Windkraftkonzentrationsflächen im Flächennutzungsplan – Erstellung einer Tabuflächenanalyse – und die Vorbereitungsarbeiten für den Neuabschluss eines Stromkonzessionsvertrages für das Stadtgebiet Olsberg.

Das Budget des Produktes 3100 – Leitung und Organisation - schließt mit einer Haushaltsverbesserung von rd. 11.500 € ab. Dieses positive Ergebnis ergibt sich aufwandsseitig durch gesunkene Personalaufwendungen.

Produkt 3112 – Netze, Energie und Telekommunikation

Das Produkt beinhaltet die Strom- und Gaskonzessionsabgabe der RWE Deutschland AG. Der Budgetansatz ging von einer Konzessionsabgabe für Strom (445.000 €) und Gas (80.000 €) aus.

Während es bei der Stromkonzessionsabgabe zu Mehreinnahmen gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 13.400 € kam, hat sich das Jahresergebnis bei der Gaskonzessionsabgabe um ca. 13.400 € verringert.

Teilweise sind diese Veränderungen auf die Spitzabrechnungen vergangener Jahre zurückzuführen.

Produkt 3120 – Stadtentwicklung

Die Mehraufwendungen in diesem Produkt gegenüber dem Budgetansatz in Höhe von rd. 3.150 € ergeben sich u. a. durch gestiegene Personalaufwendungen aufgrund tariflicher Anpassungen. Darüber hinaus ist der Haushaltsansatz für „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ um rd. 3.000 € unterschritten worden. Hier handelt es sich um Mindereinnahmen aus der nicht erwarteten geringen Anzahl von Satzungsverfahren auf Antrag von Privatpersonen. Weitere Einsparungen bzw. Mehraufwendungen bei verschiedenen Haushaltspositionen werden im Bericht im Detail begründet.

Produkt 3130 – Straßen und Gewässer

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt „Straßen und Gewässer“ von 1.859.183 € (fortgeschriebener Budgetansatz 2011) erhöht sich um rd. 20.700 € auf 1.880.000 € (Jahresergebnis 2011).

Innerhalb des Produktes ergaben sich nachfolgende wesentliche Veränderungen zu den Budgetansätzen:

Erträge:

Das Jahresergebnis bei den Haushaltspositionen „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ sowie „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ schließt mit rd. 837.500 € (Verbesserung um rd. 63.500 €) ab. Diese Verbesserung ist insbesondere auf die Erträge aus Grundstücksverkäufen (Straßenteilflächen im Gewerbegebiet „Hohler Morgen“, Bigge, und der Kostenerstattung der Dorfgemeinschaft für die Dorferneuerungsmaßnahmen in Bruchhausen (15.810 €) zurückzuführen.

Die positive Abweichung bei den „Sonstigen ordentlichen Erträgen“ in Höhe von rd. 33.700 € begründet sich aus einer nicht eingeplanten Veräußerung einer Straßenfläche im Gewerbegebiet „Hohler Morgen“, Bigge.

Bei den aktivierten Eigenleistungen kommt es zu einer Reduzierung des Jahresergebnisses um rd. 7.000 €, da die geplanten Maßnahmen aus dem „Integrierten Handlungskonzept“ nicht durchgeführt wurden.

Insgesamt erhöhen sich die ordentlichen Erträge um rd. 90.600 € auf rd. 960.090 € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 869.510 €.

Aufwendungen:

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen erhöhen sich in diesem Produkt aufgrund von tariflichen Steigerungen um rd. 7.700 € auf 77.500 €.

Für Sach- und Dienstleistungen (Straßen- und Wirtschaftswegeinstandsetzungsmaßnahmen, Unterhaltung der Fluss- und Bachläufe einschließlich der Bauhofleistungen sowie Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung) erhöhen sich die Aufwendungen nur gering um rd. 9.730 € von 1.516.240 € auf nunmehr 1.525.970 €.

Die bilanzielle Abschreibung bei der Straßenvermögens- und Brückenbewertung erhöht sich um rd. 32.800 €. Diese Erhöhung ist auf die Übernahme von Straßen aus dem Kommunalbetrieb Olsberg sowie im besonderem Maße auf Vermögensabgänge durch Verkaufsfälle zurückzuführen.

Die „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ erhöhen sich gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz von 12.150 € um rd. 71.500 € auf insgesamt rd. 83.700 €. Dieser Mehraufwand ergibt sich aus der Werteveränderung von Sachanlagen (Ausbuchung von Straßenvermögen nach Veräußerung).

Bei den „Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen“ ist eine Verbesserung in Höhe von rd. 9.900 € zu verzeichnen. Dieses positive Ergebnis ist auf die gesunkenen Winterdienstleistungen des Bauhofes zu Beginn und Ende des Jahres zurückzuführen.

Letztlich ergibt sich im Zusammenspiel mit einer Vielzahl kleinerer Abweichungen das dargestellte Ergebnis in diesem Budget.

Produkt 3131 – Straßenreinigung

Durch den 2011 sehr verhalten ausgefallenen Winter konnte statt des eingeplanten Fehlbetrages (Spiegelbild des 10%-igen gemeindlichen Anteiles) ein Überschuss von 34.734 € erzielt werden. Gebührenrechtlich betrachtet ermöglicht das Ergebnis 2011, sogar 50.633 € zur Abdeckung der in Vorjahren entstandenen Gebührenunterdeckung von 141.609 € zu verwenden. Für die kommenden Jahre verbleibt somit ein Rückführungsbetrag an den Stadthaushalt von 90.976 €. Durch die Erhöhung der Winterdienstgebühr auf 2,10 €/lfdm wird es auch bei intensiv ausfallenden Wintermonaten in dem Kalkulationszeitraum 2012 bis 2014 möglich sein, diese Gebührenunterdeckung aufzufangen.

Produkt 31 32 – Öffentliche Grünanlagen

In diesem Produkt kommt es zu einer Ergebnisverbesserung von rd. 48.900 €.

Bei den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ (Zuweisungen vom Land für Kurparkanlagen) wurde planmäßig der 50 %ige Anteil der Kurortehilfe vereinnahmt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Jahre 2011 betrugen im Jahresergebnis rd. 309.400 € und lagen damit um rd. 48.000 € unter dem Haushaltsansatz. Dieses posi-

tive Ergebnis begründet sich im Wesentlichen durch Einsparungen bei den Unterhaltungsarbeiten für Kinderspielplätze.

Im Jahre 2011 wurden die Kinderspielplätze „Emmetstraße“, Bruchhausen, sowie der Kinderspielplatz „Leipziger Straße“, Bigge aufgegeben. Weitere Einsparungen konnten bei den Unterhaltungsarbeiten in den Bereichen Kurpark, Fremdenverkehrs- und sonstige Grünanlagen erreicht werden.

Produkt 3140 – Liegenschaften

Die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen in diesem Produkt führte im Jahre 2011 insgesamt zu einer Ergebnisverbesserung von rd. 23.400 €.

Bei den Erträgen aus der Verpachtung von städtischen Grundstücken ist im Jahre 2011 ein einmaliger Sondereffekt aufgetreten. Die bisher von der Stadt vereinnahmten Pachten für die landwirtschaftlich genutzten Grundstücke im geplanten Gewerbepark Brilon-Olsberg waren für 2011 und rückwirkend für mehrere Jahre dem Treuhandkonto der NRW.Urban zu erstatten, da die Finanzierung der Grundstückskäufe durch das Treuhandkonto übernommen worden ist. Darüber hinaus wird seit dem Jahre 2011 das Jagdpachtaufkommen zwischen den Produkten Forst und Liegenschaften anders aufgeteilt, so dass es bei der Haushaltsposition „Privatrechtliche Leistungsentgelte“ zu Mindereinnahmen in Höhe von rd. 9.600 € kam.

Die vorgenannten Mindereinnahmen wurden durch Mehreinnahmen in Höhe von rd. 7.100 € bei der Haushaltsposition „Sonstige ordentliche Erträge“ fast kompensiert. Hier kam es zu nicht eingeplanten Erträgen, die sich auf Grundstücksverkäufe sowie auf Wertausgleichszahlungen nach Abschluss des Umlegungsverfahrens im Umfeld des „Zentralen Omnibusbahnhofes“, Olsberg, beziehen.

Durch Minderaufwendungen (geringerer Abgang an Buchrestwerten nach Grundstücksverkäufen) von rd. 17.000 € bei der Haushaltsposition „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ und Wenigeraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zur Unterhaltung der Grundstücke in Höhe von rd. 4.800 € kam es insgesamt in diesem Produkt zu der Ergebnisverbesserung in Höhe von 23.400 €.

Produkt 3150 – Eigenbetriebe

In diesem Produkt sind die Finanzbeziehungen zwischen dem Stadthaushalt und den Eigenbetrieben (dem Kommunalbetrieb mit seinen vier Betriebszweigen, dem Abwasserwerk der Stadt Olsberg und der Hochsauerlandwasser GmbH) dargestellt. Bei den Einnahmen handelt es sich um Verwaltungskostenerstattungen, die sich der Höhe nach den entsprechenden Personalausgaben und sächlichen Verwaltungskosten für die Eigenbetriebe richten. Dem stehen die Personalausgaben und die sächlichen Verwaltungskosten (Betriebsaufwand) gegenüber.

Weitere Erläuterungen zu den kleineren Budgetveränderungen im Berichtsjahr 2011 sind den einzelnen Produktberichten zu entnehmen.

Investitionsplan

Produkt 3130 – Straßen und Gewässer

Gegenüber den Budgetansätzen verringern sich die Einzahlungen nur in geringer Höhe um 6.400 €. Die Auszahlungen dagegen reduzieren sich im erheblichen Umfang um rd. 479.000 €. Diese Entwicklung führt im Saldo zu einem reduzierten Zuschussbedarf, der sich im Jahresergebnis auf rd. 230.800 € beläuft.

Die finanziellen Abweichungen von den Budgetansätzen sind in erster Linie auf nicht zur Ausführung gekommene Baumaßnahmen von rd. 480.000 € zurückzuführen.

Weitere Einzelheiten und Erläuterungen sind dem Produktbericht zu entnehmen.

Produkt 3140 – Liegenschaften

Für die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden war ein Budgetansatz in Höhe von 91.000 € eingeplant. Die im Jahresergebnis erzielten Einzahlungen von rd. 59.000 € beziehen sich auf den Verkauf eines Wohnbaugrundstückes, welches in früheren Jahren als Kinderspielplatz vorgehalten wurde und auf die Veräußerung von zwei kleinen Parzellen.

Die im Haushalt 2011 ebenfalls vorgesehene Veräußerung eines Investorengrundstückes im Umfeld des Zentralen Omnibusbahnhofes konnte trotz intensiver Vermarktungsbemühungen mit interessierten Käufern im Jahre 2011 nicht zum Abschluss gebracht werden.

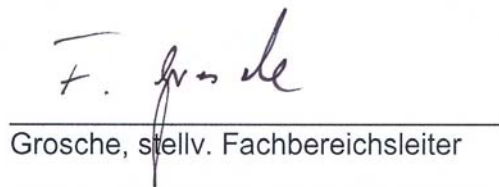
Aus den v. g. Gründen kommt es in diesem Produkt zu einem erhöhten Zuschussbedarf von rd. 28.000 €.

Die übrigen Produkte im Investitionsplan sind plankonform verlaufen. Es ergibt sich hier kein besonderer Erläuterungsbedarf.

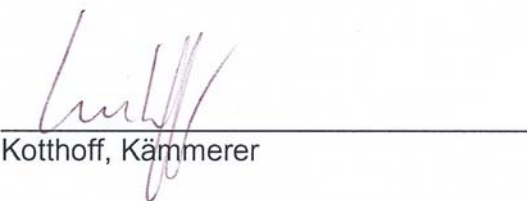
Olsberg, den 05. Juni 2012



Schulte, Fachbereichsleiter



Grosche, stellv. Fachbereichsleiter



Kotthoff, Kämmerer



Fischer, Bürgermeister

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.175	439.728	455.538	508.789	53.251	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	740.501	604.090	604.090	594.368	-9.722	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.599	32.000	32.000	14.605	-17.395	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	605.691	569.371	652.271	616.770	-35.501	0
Sonstige ordentliche Erträge	603.118	616.600	622.200	663.084	40.884	0
Aktivierte Eigenleistungen	3.657	11.600	11.600	10.028	-1.572	0
Ordentliche Erträge	2.384.740	2.273.389	2.377.699	2.407.644	29.945	0
Personalaufwendungen	692.875	712.945	712.945	708.051	-4.894	0
Versorgungsaufwendungen	74.851	100.950	100.950	77.144	-23.806	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.477.657	1.540.240	2.153.880	2.000.706	-153.174	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.082.968	1.115.152	1.115.152	1.147.977	32.825	0
Transferaufwendungen	0	3.000	3.070	3.062	-8	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.163	637.420	128.020	178.588	50.568	0
Ordentliche Aufwendungen	4.415.514	4.109.707	4.214.017	4.115.528	-98.489	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.030.774	-1.836.318	-1.836.318	-1.707.884	128.434	0
Finanzerträge	2.727	400	400	1.843	1.443	0
Finanzergebnis	2.727	400	400	1.843	1.443	0
Ordentliches Ergebnis	-2.028.046	-1.835.918	-1.835.918	-1.706.040	129.878	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.028.046	-1.835.918	-1.835.918	-1.706.040	129.878	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.205	27.300	27.300	17.997	-9.303	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	312.444	304.298	304.298	278.168	-26.130	0
Ergebnis	-2.295.286	-2.112.916	-2.112.916	-1.966.211	146.705	0

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.389	54.500	70.310	54.818	-15.492	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.932	200.670	200.670	203.081	2.411	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.880	32.000	32.000	17.336	-14.664	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	604.121	569.371	652.271	640.409	-11.862	0
Sonstige Einzahlungen	583.304	525.100	530.700	593.184	62.484	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.727	400	400	1.843	1.443	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.470.353	1.382.041	1.486.351	1.510.671	24.320	0
Personalauszahlungen	693.545	725.331	725.331	727.784	2.453	0
Versorgungsauszahlungen	74.851	100.950	100.950	77.144	-23.806	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.383.633	1.710.240	2.323.880	2.324.589	709	0
Transferauszahlungen	0	3.000	3.070	3.062	-8	0
Sonstige Auszahlungen	64.563	577.120	67.720	89.813	22.093	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.216.592	3.116.641	3.220.951	3.222.392	1.441	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.746.239	-1.734.600	-1.734.600	-1.711.721	22.879	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	143.076	140.000	140.000	243.158	103.158	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	32.639	91.600	91.600	90.914	-687	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	716	1.150	1.150	28.102	26.952	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	583.396	240.000	240.000	72.593	-167.407	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	759.828	472.750	472.750	434.767	-37.983	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	140.885	30.000	30.000	7.442	-22.558	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	684.862	1.106.000	1.106.000	623.878	-482.122	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.716	8.000	8.000	29.005	21.005	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	1.260.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.098.463	1.144.000	1.144.000	660.325	-483.675	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.338.636	-671.250	-671.250	-225.558	445.692	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.084.874	-2.405.850	-2.405.850	-1.937.280	468.570	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.084.874	-2.405.850	-2.405.850	-1.937.280	468.570	0
Saldo	-3.084.874	-2.405.850	-2.405.850	-1.937.280	468.570	0

Jahresbericht 2011

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen	125.371	138.888	138.888	127.385	-11.503	0
Ergebnis	-125.371	-138.888	-138.888	-127.385	11.503	0

Produkt B3110

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	400	400	0	-400	0
Aufwendungen	26.784	26.993	26.993	27.021	28	0
Ergebnis	-26.784	-26.593	-26.593	-27.021	-428	0

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	6.710	6.150	6.150	5.614	-536	0
Aufwendungen	53.357	53.120	51.260	50.964	-296	0
Ergebnis	-46.647	-46.970	-45.110	-45.350	-240	0

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	573.656	525.000	530.600	530.626	26	0
Aufwendungen	7.136	7.193	13.593	13.175	-418	0
Ergebnis	566.520	517.807	517.007	517.451	444	0

Produkt B3120

Stadtentwicklung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	15.698	19.500	19.500	14.131	-5.369	0
Aufwendungen	128.159	133.790	134.850	132.631	-2.219	0
Ergebnis	-112.461	-114.290	-115.350	-118.500	-3.150	0

Produkt B3121

Bauberatung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	857	700	700	747	47	0
Aufwendungen	42.508	42.266	42.266	38.533	-3.733	0
Ergebnis	-41.651	-41.566	-41.566	-37.786	3.780	0

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.808	620	620	1.998	1.378	0
Aufwendungen	4.720	7.756	7.826	7.821	-5	0
Ergebnis	-2.913	-7.136	-7.206	-5.823	1.383	0

Jahresbericht 2011

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	369	0	0	154	154	0
Aufwendungen	7.391	7.533	7.533	7.859	326	0
Ergebnis	-7.023	-7.533	-7.533	-7.704	-171	0

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	815.428	770.800	869.510	960.087	90.577	0
Aufwendungen	2.835.190	2.630.053	2.728.693	2.840.026	111.333	0
Ergebnis	-2.019.762	-1.859.253	-1.859.183	-1.879.938	-20.755	0

Produkt B3131

Straßenreinigung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	405.229	239.720	239.720	209.777	-29.943	0
Aufwendungen	588.391	286.961	286.961	175.043	-111.918	0
Ergebnis	-183.162	-47.241	-47.241	34.735	81.976	0

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	62.306	63.828	63.828	64.192	364	0
Aufwendungen	326.582	392.075	392.075	343.501	-48.574	0
Ergebnis	-264.276	-328.247	-328.247	-279.308	48.939	0

Produkt B3140

Liegenschaften

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	24.735	110.200	110.200	109.721	-479	0
Aufwendungen	60.939	123.206	123.206	99.301	-23.905	0
Ergebnis	-36.204	-13.006	-13.006	10.419	23.425	0

Produkt B3150

Eigenbetriebe

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	525.877	564.171	564.171	530.436	-33.735	0
Aufwendungen	521.429	564.171	564.171	530.436	-33.735	0
Ergebnis	4.448	0	0	0	0	0

Fachbereichsbudget FB31

Fachbereichsbudget FB31

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.432.672	2.301.089	2.405.399	2.427.484	22.085	0
Aufwendungen	4.727.958	4.414.005	4.518.315	4.393.695	-124.620	0
Ergebnis	-2.295.286	-2.112.916	-2.112.916	-1.966.211	146.705	0

Jahresbericht 2011



Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

Produktverantwortung

Schulte, Hubertus

ter Huurne, Heike

Grosche, Ferdi

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	76.347,40	87.418	87.418	80.733,72	-6.684,28	0
Versorgungsaufwendungen	26.975,12	26.990	26.990	26.822,45	-167,55	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	642,60	700	700	642,60	-57,40	0
Ordentliche Aufwendungen	103.965,12	115.108	115.108	108.198,77	-6.909,23	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-103.965,12	-115.108	-115.108	-108.198,77	6.909,23	0
Ordentliches Ergebnis	-103.965,12	-115.108	-115.108	-108.198,77	6.909,23	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-103.965,12	-115.108	-115.108	-108.198,77	6.909,23	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.405,99	23.780	23.780	19.185,76	-4.594,24	0
Ergebnis	-125.371,11	-138.888	-138.888	-127.384,53	11.503,47	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Mitarbeiter/innen im Fachbereich (ohne Baubetriebshof / Hausmeister / Reinigungskräfte / HSW)	14	14	14
- davon Beamte	3	3	3
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	11 (7)	11 (7)	11 (7)

Erläuterungen und Perspektiven

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

Finanzielle Abweichungen:

Das Budget schließt im Jahr 2011 mit einer Verbesserung von rd. + 11.500 € ab. Die Verbesserung zum HH-Ansatz ergibt sich ausgabeseitig durch gesunkene Personalaufwendungen im Bereich nicht gezahlter Überstunden.

Zeitintensive und bedeutsame Arbeiten und Maßnahmen des Fachbereiches 3 im Jahr 2011 waren:

Baumaßnahmen:

- Sanierung Hauptschule (Aula - Warmwasserheizung)
- Umbau Kindergarten / Dorfgemeinschaftsraum Assinghausen
- Abschluss Bau Regenrückhaltebecken und Zuführungskanäle Gewerbegebiet Hohler Morgen
- Sanierung der Kanalisation in der Talstr., Stadtteil Bigge
- Fortsetzung der Sanierung des Verbindungssammlers Bruchhausen - Elleringhausen
- Ausbau Pappelallee I. Bauabschnitt (Erneuerung der Kanalisation sowie der Fahrbahn einschl. Gehweg)
- Dorfplatz Gevelinghausen (Begleitung I Bauabschnitt)
- Abschluss Neubau Radweg Elleringhausen (Kirche - Winterseite) - Bürgerradweg
- Beginn Bau Bürgerradweg Wulmeringhausen-Brunskappel
- Abschluss Sanierung Brücke Schmittekamp, Elleringhausen
- Neubau Ruhrbrücke im Bereich Konzerthalle in Verbindung mit Eigenleistungen

Planungen:

- Weiterbearbeitung des Zentrenkonzept Olsberg 2015 (ZKO)
- Planung Neubau Mariengässchen im Rahmen ZKO
- Erlass von Sortimentslisten für den Einzelhandel incl. Abgrenzung der zentralen Versorgungsbereiche
- Änderung Flächennutzungsplans und des Bebauungsplans im Bereich Hohler Morgen für ein Hochregallager
- Weiterführung Planungen Gewerbegebiete Bruchhausen-Nord

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

Produktverantwortung

Schulte, Hubertus

ter Huurne, Heike

Grosche, Ferdi

- Abschluss Planung Gewerbegebiet Bigge-Süd (Bebauungsplan und Erschließungsplanung)
- Änderung Bebauungsplan "Auf der Heide" (Gewerbegebiet Hohler Morgen)
- Änderung Bebauungsplan "Unterm Stausee" (Gewerbe- und Mischgebiet)
- Aufstellung Bebauungsplan Carlsaue Straße (LIDL)
- Änderung Flächennutzungsplan; Darstellung Zentraler Versorgungsbereiche
- Aufstellung Gestaltungssatzung für Assinghausen
- Beginn Planung zur Ausweisung von Windkraftkonzentrationsflächen im Flächennutzungsplan - Erstellung einer Tabuflächenanalyse
- Beginn Planung Ausbaumaßnahme Straße Am Olsberg

Verwaltungstätigkeiten:

- Begleitung Prüfung Interkommunaler Gewerbepark durch das Staatliche Rechnungsprüfungsamt
- Vorbereitung Neuvergabe Stromkonzession
- Durchführung Stadtwettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft" und Begleitung Kreiswettbewerb
- Schlussabrechnung Konjunkturpaket II
- Begleitung Neuaufstellung Regionalplan (Kreis Soest und HSK)

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	76.791,61	87.418	87.418	80.771,56	-6.646,44	0
Versorgungsauszahlungen	26.975,12	26.990	26.990	26.822,45	-167,55	0
Sonstige Auszahlungen	642,60	700	700	642,60	-57,40	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.409,33	115.108	115.108	108.236,61	-6.871,39	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.409,33	-115.108	-115.108	-108.236,61	6.871,39	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-104.409,33	-115.108	-115.108	-108.236,61	6.871,39	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-104.409,33	-115.108	-115.108	-108.236,61	6.871,39	0
Saldo	-104.409,33	-115.108	-115.108	-108.236,61	6.871,39	0

Produkt B3110

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Icking, Martin

ter Huurne, Heike

Köhler, Richard

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400	400	0,00	-400,00	0
Ordentliche Erträge	0,00	400	400	0,00	-400,00	0
Personalaufwendungen	17.975,52	18.235	18.235	18.383,95	148,95	0
Versorgungsaufwendungen	5.549,07	5.375	5.375	5.535,12	160,12	0
Ordentliche Aufwendungen	23.524,59	23.610	23.610	23.919,07	309,07	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.524,59	-23.210	-23.210	-23.919,07	-709,07	0
Ordentliches Ergebnis	-23.524,59	-23.210	-23.210	-23.919,07	-709,07	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-23.524,59	-23.210	-23.210	-23.919,07	-709,07	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.259,45	3.383	3.383	3.102,13	-280,87	0
Ergebnis	-26.784,04	-26.593	-26.593	-27.021,20	-428,20	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Bearbeitete Angebote	22	33	25
Volumen der bearbeiteten Angebote	1,5 Mio. €	1,7 Mio. €	1,6 Mio. €
Vergabebeschwerden	0	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

Grundsätzliche Anmerkungen:

Modernisierung des Vergaberechts

Das Vergaberecht hat seit Beginn 2009 eine schwindelerregende Novellierungsabfolge erlebt. Stichworte sind insoweit:

Einführung der erleichterten Vergabe auf der Grundlage des Konjunkturpaketes II mit erhöhten Wertgrenzen für Beschränkte und Freihändige Vergaben zu Beginn des Jahres 2009. Der Wertgrenzenerlass gilt noch bis zum 31.12.2012 vor.

Inkraftsetzung des Gesetzes zur Modernisierung des Vergaberechts (GWB) im April 2009.

Inkraftsetzung der neuen Vergabeverordnung am 10. Juni 2010

Geltung der novellierten Vergabeverordnungen (VOB/A, VOL/A und VOF seit Juni 2010 sowie vielfältige Ländererlasse und Sonderregelungen zur Einführung bzw. Modernisierung des neuen Vergaberechts.

Konjunkturpaket II

Im Rahmen des Konjunkturpaketes II sind im Hochbau für ca. 1.400.000 € Aufträge vergeben worden. Hierbei konnte auch die Stadt Olsberg von der erleichterten Vergabe aufgrund des o. g. Wertgrenzenerlasses profitieren.

Erträge:

Bei den eingeplanten Verwaltungsgebühren in Höhe von 400 € handelt es sich um Entgelte, die für die Überlassung und Fertigung der Angebotsunterlagen (Öffentl. Ausschreibungen) von den Bietern angefordert werden. Da aufgrund der erhöhten Wertgrenzen nur beschränkte Ausschreibungen und freihändige Vergaben im Jahre 2011 durchgeführt worden sind, die nicht gebührenpflichtig waren, wurde der Haushaltsansatz nicht erreicht.

Schwerpunkte der Vergabe und Servicestelle erstreckten sich im Jahre 2011 auf die Überwachung und Durchführung von Ausschreibungen, die Mitwirkung und Bewertung der Angebote (formelle, rechnerische und fachliche Prüfung) sowie die Umsetzung der rechtlichen Vorgaben im Vergaberecht.

Produkt B3110

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Icking, Martin

ter Huurne, Heike

Köhler, Richard

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400	400	0,00	-400,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	400	400	0,00	-400,00	0
Personalauszahlungen	18.010,02	18.235	18.235	18.394,94	159,94	0
Versorgungsauszahlungen	5.549,07	5.375	5.375	5.535,12	160,12	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.559,09	23.610	23.610	23.930,06	320,06	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.559,09	-23.210	-23.210	-23.930,06	-720,06	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-23.559,09	-23.210	-23.210	-23.930,06	-720,06	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-23.559,09	-23.210	-23.210	-23.930,06	-720,06	0
Saldo	-23.559,09	-23.210	-23.210	-23.930,06	-720,06	0

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Henke, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweichung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210,00	150	150	114,30	-35,70	0
Ordentliche Erträge	210,00	150	150	114,30	-35,70	0
Personalaufwendungen	36.755,03	32.955	32.955	34.387,36	1.432,36	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.011,90	9.500	7.640	4.587,68	-3.052,32	0
Ordentliche Aufwendungen	42.766,93	42.455	40.595	38.975,04	-1.619,96	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.556,93	-42.305	-40.445	-38.860,74	1.584,26	0
Ordentliches Ergebnis	-42.556,93	-42.305	-40.445	-38.860,74	1.584,26	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-42.556,93	-42.305	-40.445	-38.860,74	1.584,26	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.500,00	6.000	6.000	5.500,00	-500,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.589,59	10.665	10.665	11.989,18	1.324,18	0
Ergebnis	-46.646,52	-46.970	-45.110	-45.349,92	-239,92	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Geobasisdaten: Katasterauskünfte (analog / digital) und Bereitstellungen an Dritte	20	20	20
Planungs- und Umweltkataster: Anzahl von Projekten im Auftrag der Fachbereiche im Hause	3	3	3

Erläuterungen und Perspektiven

1. Erträge

1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Die Einnahmen resultierten aus Gebühren für die Bereitstellung von Katasterdaten und diverser Geofachdaten (z. B. Luftbilder, etc.) für die Bürger.

2. Aufwendungen

2.1 Personalaufwendungen:

Der Haushaltsansatz umfasste im Wesentlichen

- die Mittel für den Betrieb und die Weiterentwicklung des Geographischen Informationssystems "ArcGIS"
- die Weiterentwicklung und Fortführung des Olsberger Geodaten-Kartendienstes beim Hochsauerlandkreis (OsKa) im Intranet sowie
- die Tätigkeiten zur Bereitstellung aktueller Geodatenbestände für die Bürger im Internet.

2.2 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz wurde um 1.860,00 € reduziert, da diese Mittel im Produkt nicht mehr benötigt wurden. Diese sind in den Produkten 31 11 "Geogr. Informationssysteme" und 31 12 "Netze, Energie und Telekommunikation" eingesetzt worden.

Die gegenüber zu diesem fortgeschriebenen Ansatz um rd. 3.000,00 € reduzierten Aufwendungen resultierten im Wesentlichen aus einem neuen (geänderten) Abrechnungsmodus der Gebühren beim HSK für die

a) Bereitstellung der Liegenschaftsdaten einschl. der Daten aus dem Liegenschaftsbuch im Abrufverfahren und

b) die Gebühren zur Bereitstellung der Liegenschaftsdaten (4 x pro Jahr) für das neue Geographische Informationssystem "ArcGIS".

2.3 Fazit zu den ordentlichen Aufwendungen:

Das Jahresergebnis lag bei rd. 38.975,00 € und damit um rd. 3.500,00 € unter dem Haushaltsansatz.

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Henke, Anne

3. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen:

Der Haushaltsansatz umfasste die internen Kostenerstattungen von Tätigkeiten für einzelne Produkte mittels des Geogr. Informationssystems "ArcGIS". Die Einnahmen dienten zum Aufbau und zur Fortführung folgender Projekte:

3.1 Sich im Aufbau befindende und noch nicht abgeschlossenen Projekte:

- a) Aufbau und Fortführung des digitalen Grünflächenkatasters für das Produkt "Öffentliche Grünanlagen"
- b) Erfassung der städt. Flächen für die Produktzuordnung und
- c) Tätigkeiten zur Darstellung der sich in der öffentlichen Auslegung befindenden Bebauungspläne.

3.2 Abgeschlossene Projekte mit jährlicher Fortführung / Anpassung:

- d) Jährliche Prüfung und Aktualisierung der digitalen Winterdienstpläne für das Produkt "Straßenreinigung / Winterdienst"
- e) Aktualisierung des Übersichtsplanes über die Bebauungspläne und städt. Baulücken im Stadtgebiet für das Produkt "Stadtentwicklung"
- f) Fortführung der Vermögensbewertung der städt. Liegenschaften und
- g) Fortführung der Vermögensbewertung der städt. Straßen.

4. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierunter fallen die "sächlichen Verwaltungskosten" zum Geogr. Informationssystem.

Gegenüber dem Haushaltsansatz erhöhen sich die Aufwendungen um ca. 1.320,00 € auf Grund einer erhöhten Verteilungsmasse der sächlichen Verwaltungskosten.

5. Gesamtfazit zum Ergebnis:

Das Jahresergebnis aller Erträge und Aufwendungen lag um rd. 1.620,00 € unter dem Haushaltsansatz und schließt mit rd. -45.350,00 € ab.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	150	150	114,30	-35,70	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60,00	150	150	114,30	-35,70	0
Personalauszahlungen	36.771,14	32.955	32.955	34.515,92	1.560,92	0
Sonstige Auszahlungen	6.159,42	9.500	8.440	4.587,68	-3.852,32	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.930,56	42.455	41.395	39.103,60	-2.291,40	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.870,56	-42.305	-41.245	-38.989,30	2.255,70	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-42.870,56	-42.305	-41.245	-38.989,30	2.255,70	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-42.870,56	-42.305	-41.245	-38.989,30	2.255,70	0
Saldo	-42.870,56	-42.305	-41.245	-38.989,30	2.255,70	0

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	573.655,72	525.000	530.600	530.625,81	25,81	0
Ordentliche Erträge	573.655,72	525.000	530.600	530.625,81	25,81	0
Personalaufwendungen	4.490,16	4.606	4.606	4.612,15	6,15	0
Versorgungsaufwendungen	1.849,69	1.792	1.792	1.845,04	53,04	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	6.400	5.976,40	-423,60	0
Ordentliche Aufwendungen	6.339,85	6.398	12.798	12.433,59	-364,41	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	567.315,87	518.602	517.802	518.192,22	390,22	0
Ordentliches Ergebnis	567.315,87	518.602	517.802	518.192,22	390,22	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	567.315,87	518.602	517.802	518.192,22	390,22	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	796,32	795	795	741,65	-53,35	0
Ergebnis	566.519,55	517.807	517.007	517.450,57	443,57	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Konzessionsabgabe für Gas	69.000 €	69.000 €	67.000 €
Konzessionsabgabe für Strom	545.321 €	504.655 €	464.000 €

Erläuterungen und Perspektiven

Das Produkt beinhaltet die Strom- und Gaskonzessionsabgabe der RWE Deutschland AG.

Der Budgetansatz ging von einer Konzessionsabgabe für Strom und Gas in Höhe von 525.000 € aus.

Strom = 445.000 €

Gas = 80.000 €

Während es bei der Stromkonzessionsabgabe zu Mehreinnahmen gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 13.400 € kam, hat sich das Jahresergebnis bei der Gaskonzessionsabgabe um ca. 13.400 € verringert. Teilweise sind diese Veränderungen auf die Spitzabrechnungen vergangener Jahre zurückzuführen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	572.655,72	525.000	530.600	530.625,81	25,81	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	572.655,72	525.000	530.600	530.625,81	25,81	0
Personalauszahlungen	4.498,89	4.606	4.606	4.611,32	5,32	0
Versorgungsauszahlungen	1.849,69	1.792	1.792	1.845,04	53,04	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	5.600	4.402,17	-1.197,83	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.348,58	6.398	11.998	10.858,53	-1.139,47	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	566.307,14	518.602	518.602	519.767,28	1.165,28	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	566.307,14	518.602	518.602	519.767,28	1.165,28	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	566.307,14	518.602	518.602	519.767,28	1.165,28	0
Saldo	566.307,14	518.602	518.602	519.767,28	1.165,28	0

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.024,00	15.000	15.000	7.157,00	-7.843,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.478,18	4.500	4.500	1.500,00	-3.000,00	0
Aktivierete Eigenleistungen	1.196,00	0	0	5.474,00	5.474,00	0
Ordentliche Erträge	15.698,18	19.500	19.500	14.131,00	-5.369,00	0
Personalaufwendungen	80.749,28	79.422	79.422	80.111,29	689,29	0
Versorgungsaufwendungen	4.090,77	2.703	2.703	2.749,57	46,57	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.080,59	30.000	31.060	31.050,71	-9,29	0
Ordentliche Aufwendungen	104.920,64	112.125	113.185	113.911,57	726,57	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-89.222,46	-92.625	-93.685	-99.780,57	-6.095,57	0
Ordentliches Ergebnis	-89.222,46	-92.625	-93.685	-99.780,57	-6.095,57	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-89.222,46	-92.625	-93.685	-99.780,57	-6.095,57	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.238,29	21.665	21.665	18.719,33	-2.945,67	0
Ergebnis	-112.460,75	-114.290	-115.350	-118.499,90	-3.149,90	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Wohnbauflächenreserven (ha) im unverplanten Innenbereich	16	16	16
Wohnbauflächenreserven (ha) in Bebauungsplangebietten	24	24	23
Gewerbeflächenreserven (ha) im FNP (ohne Gewerbepark Brilon/Olsberg)	8	8	7

Erläuterungen und Perspektiven

I. Allgemeines

Im Jahr 2011 lag der Schwerpunkt der Tätigkeiten in folgenden Planungen und Projekten:

- Neuaufstellung, Änderung und Aufhebung von Bauleitplänen und sonstigen städtebaulichen Satzungen (z. B. Gestaltungssatzungen)
- Fortschreibung des Regionalplanes für den Regierungsbezirk Arnsberg (Kreis Soest und Hochsauerlandkreis)
- Weiterentwicklung des Zentrenkonzeptes Olsberg 2015 (hier: Umgestaltung des Ortskerns von Olsberg)
- Ausweisung von Windvorranzonen im Stadtgebiet Olsberg und
- Vorhaltung bauleitplanerischer und sonstiger planungsrechtlich relevanter (Geo)-Datenbestände im Intranet und Internet.

II. Finanzielle Betrachtung

1. Erträge

1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelte sich hierbei im Wesentlichen um Einnahmen aus der planungsrechtlichen Abwicklung von 2 Bauleitplanverfahren in Bigge für den Grundstücks- und Erschließungsfond.

Das um rd. 7.850,00 € unter dem Haushaltsansatz liegende Jahresergebnis resultierte aus der ursprünglich vorgesehenen Neuaufstellung von 2 Bebauungsplänen ("Wohngebiet Bottschüre-Süd" und "Gewerbegebiet Bruchhausen-nördliche Erweiterung"), deren planungsrechtliche Abwicklung nicht begonnen wurde.

1.2 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Das Jahresergebnis resultiert aus der Abwicklung von 2 Bauleitplanverfahren in Bigge und Olsberg sowie in Elpe-Heinrichsdorf.

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Schulte, Hubertus

Die Mindereinnahmen i. H. von 3.000,00 € resultierten aus der nicht erwarteten geringen Anzahl von Satzungsverfahren auf Antrag von Privaten.

1.3 Aktivierte Eigenleistungen

Erstmals wurden im Produkt die aktivierten Eigenleistungen für Tätigkeiten im ZentrenKonzeptOlsberg 2015 dargestellt. In den Vorjahren wurde das finanzielle Ergebnis im Produkt 21 80 "Verkehr" abgebildet.

Fazit zu den ordentlichen Erträgen:

Das Jahresergebnis von rd. 14.130,00 € liegt aus den o. g. Gründen um rd. 5.370,00 € unter dem Haushaltsansatz.

2. Ausgaben

2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Das über dem Haushaltsansatz liehende Jahresergebnis resultierte im Wesentlichen aus tariflichen Anpassungen.

2.2 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz diente der Änderung und der Abwicklung von Bauleitplänen außerhalb des Grundstücks- und Erschließungsfond sowie den vorbereitenden Tätigkeiten im Hinblick auf zukünftige Bauleitplanungen. Hierbei handelte es sich um die externen Planungskosten.

Die Haushaltsmittel dienten folgenden Planungen:

Flächennutzungsplanung:

- a) 4. Änderung des Flächennutzungsplanes der Stadt Olsberg (Darstellung der zentralen Versorgungsgebiete und der Sortimentslisten) und
- b) Vorbereitende Tätigkeiten zum Thema: Windenergieanlagen im Stadtgebiet Olsberg.

Bebauungsplanung:

- c) 26. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 101 "Stadtzentrum", Bigge und Olsberg
- d) 1. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 255 "Steinkleff", Bigge und Antfeld
- e) 7. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 1 "Ortskern", Gevelinghausen
- f) Aufhebung des Bebauungsplanes Nr. 6 "Vorderwülbecke", Olsberg
- g) 4. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 7 "Ortskern-Ost", Olsberg
- h) 6. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 207 "Unterm Olsberg", Olsberg
- i) 8. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 242 "Niethaken / Langer Berg", Olsberg
- j) 11. und 12. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 102 "Unterm Stausee", Bigge und Olsberg
- k) Aufhebung des Vorhaben- und Erschließungsplanes Nr. 2 "Einkaufszentrum Carlsauestraße", Olsberg und
- l) Aufstellung des Bebauungsplanes Nr. 269 "Einkaufszentrum Carlsauestraße", Olsberg.

Ergänzungssatzungen:

- m) 1. Änderung der Ergänzungssatzung in Elpe-Heinrichsdorf.

Sonstige Satzungen:

- n) Erlass einer Gestaltungssatzung für den Stadtteil Assinghausen.

Obwohl die o. g. Planungen zu den Punkten a), c), e), g), h) und j) in 2011 nicht abgeschlossen worden sind, wurde der Haushaltsansatz von 30.000,00 € auf Grund der zusätzlichen externen Planung zu Pkt. b) - Erarbeitung der Tabuflächenanalyse für das Stadtgebiet Olsberg - um rd. 1.050,00 € überschritten. Die zusätzlichen Mittel konnten aus dem Produkt 31 11 "Geogr. Informationssysteme bereitgestellt werden.

Fazit zu den ordentlichen Aufwendungen:

Das Jahresergebnis liegt bei rd. 113.900,00 €. Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich aus den o. g. Gründen Mehraufwendungen i. H. v. rd. 1.785,00 €.

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Schulte, Hubertus

3. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierunter fielen die sächlichen Verwaltungskosten und die Kostenerstattungen für Tätigkeiten mit dem Geogr. Informationssystem "ArcGIS".

Die Abweichung von rd. -2.950,00 € resultierte insgesamt aus geringeren sächlichen Verwaltungskosten.

III. Gesamtfazit zum Ergebnis:

Das Jahresergebnis aller Erträge und Aufwendungen liegt bei rd. -118.500,00 € und aus den o. g. Gründen um rd. 4.210,00 € über dem Haushaltsansatz, bzw. 3.150,00 € über dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
51103 Planung Zentrenkonzept						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 51103-7852000000	3.000	6.000	6.000	6.073,78	73,78	0
Saldo	-3.000	-6.000	-6.000	-6.073,78	-73,78	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	3.000	6.000	6.000	6.073,78	73,78	0
Saldo	-3.000	-6.000	-6.000	-6.073,78	-73,78	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die verausgabten Mittel i. H. von rd. 6.000,00 € dienten im Rahmen des ZentrenKonzeptes Olsberg 2015 für Planungsleistungen für Konzepte zur Umgestaltung der Ortsdurchfahrt Olsberg.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.820,00	15.000	15.000	10.024,00	-4.976,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.478,18	4.500	4.500	750,00	-3.750,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.298,18	19.500	19.500	10.774,00	-8.726,00	0
Personalauszahlungen	72.957,97	91.808	91.808	99.710,93	7.902,93	0
Versorgungsauszahlungen	4.090,77	2.703	2.703	2.749,57	46,57	0
Sonstige Auszahlungen	20.080,59	30.000	31.060	31.050,71	-9,29	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.129,33	124.511	125.571	133.511,21	7.940,21	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-82.831,15	-105.011	-106.071	-122.737,21	-16.666,21	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.000,00	6.000	6.000	6.073,78	73,78	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	6.000	6.000	6.073,78	73,78	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.000,00	-6.000	-6.000	-6.073,78	-73,78	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-85.831,15	-111.011	-112.071	-128.810,99	-16.739,99	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-85.831,15	-111.011	-112.071	-128.810,99	-16.739,99	0
Saldo	-85.831,15	-111.011	-112.071	-128.810,99	-16.739,99	0

Produkt B3121

Bauberatung

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	856,50	700	700	747,10	47,10	0
Ordentliche Erträge	856,50	700	700	747,10	47,10	0
Personalaufwendungen	34.741,16	33.749	33.749	31.050,08	-2.698,92	0
Versorgungsaufwendungen	1.363,59	1.351	1.351	1.374,78	23,78	0
Ordentliche Aufwendungen	36.104,75	35.100	35.100	32.424,86	-2.675,14	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.248,25	-34.400	-34.400	-31.677,76	2.722,24	0
Ordentliches Ergebnis	-35.248,25	-34.400	-34.400	-31.677,76	2.722,24	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-35.248,25	-34.400	-34.400	-31.677,76	2.722,24	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.402,86	7.166	7.166	6.108,29	-1.057,71	0
Ergebnis	-41.651,11	-41.566	-41.566	-37.786,05	3.779,95	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Stellungnahmen zu Bauvoranfragen	6	3	7
Stellungnahmen zu Bauanträgen im Genehmigungsverfahren	98	101	115
Durchgeführte Genehmigungsfreistellungsverfahren	21	18	21

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

Im Jahr 2010 wurden 115 Bauanträge bauplanungsrechtlich geprüft und entsprechende Stellungnahmen zur Erteilung der Baugenehmigung an die Bauaufsichtsbehörde des Hochsauerlandkreises abgegeben. Bei den Bauanträgen handelt es sich um 5 Neubauten (4 Wohnhausneubauten und 1 Fitnessstudio) und 110 sonst. Vorhaben, wie An- u. Umbauten, Nutzungsänderungen, Carports, Garagen, Werbeanlagen u. ähnliches.

Weiterhin wurden im Genehmigungsfreistellungsverfahren 21 Bauvorhaben abgewickelt. Hierbei handelt es sich um 6 Wohnhausneubauten und 15 sonstige Bauvorhaben, wie Carports und Garagen, Nebenanlagen oder An- und Umbauten an best. Wohnhäusern.

Im Berichtsjahr wurden verschiedentliche Beratungsgespräche mit Bürgern und Bauwilligen geführt, wobei u. a. im Vorfeld eines Baugenehmigungsverfahrens die Zulässigkeit von geplanten Vorhaben in Bebauungsplangebieten als auch im Innen- u. Außenbereich abgeklärt wurde. Für eine zügige Bearbeitung der Anträge und Anfragen war und ist eine enge Zusammenarbeit und Kooperation mit der Unteren Bauaufsichtsbehörde des HSK unerlässlich.

Finanzielle Entwicklung:

Das Jahresergebnis für das Produkt Bauberatung liegt um rd. 3.780 € unter dem Haushaltsansatz und schließt mit 37.786 € ab . Die positiven Abweichungen resultieren im Wesentlichen aus den geringeren Personalkosten und aus den geringeren Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen.

Produkt B3121

Bauberatung

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

Erteilte Baugenehmigungen bzw. Bauvorhaben in der Genehmigungsfreistellung im Stadtgebiet Olsberg im Jahre 2011

Stadtteil	Neubauten insgesamt		davon in der Genehmigungsfreistellung		davon mit Erteilung Baugenehmigung HSK		Sonst. Bauvorhaben insgesamt		davon in der Genehmigungsfreistellung		davon mit Baugenehmigung HSK		Summe aller Bauvorhaben	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011
Antfeld	0	1	0	0	0	1	5	8	0	3	5	5	5	9
Assinghausen	1	1	1	1	0	0	6	9	0	1	6	8	7	10
Bruchhausen	0	0	0	0	0	0	7	7	1	1	6	6	7	7
Brunskappel	0	0	0	0	0	0	2	1	0	0	2	1	2	1
Elleringhausen	2	0	2	0	0	0	8	14	1	4	7	10	10	14
Elpe	0	0	0	0	0	0	8	9	0	0	8	9	8	9
Gevelinghausen	0	0	0	0	0	0	6	1	1	0	5	1	6	1
Helmeringhausen	0	0	0	0	0	0	0	6	0	0	0	6	0	6
Olsberg und Bigge	8	8	4	4	4	4	54	58	6	5	48	53	62	66
Wiemeringhausen	1	0	0	0	1	0	7	11	1	1	6	10	8	11
Wulmeringhausen	0	1	0	1	0	0	4	1	1	0	3	1	4	2
Gesamt	12	11	7	6	5	5	107	125	11	15	96	110	119	136

Produkt B3121

Bauberatung

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	768,50	700	700	835,10	135,10	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	768,50	700	700	835,10	135,10	0
Personalauszahlungen	34.904,11	33.749	33.749	31.105,40	-2.643,60	0
Versorgungsauszahlungen	1.363,59	1.351	1.351	1.374,78	23,78	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.267,70	35.100	35.100	32.480,18	-2.619,82	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.499,20	-34.400	-34.400	-31.645,08	2.754,92	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-35.499,20	-34.400	-34.400	-31.645,08	2.754,92	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-35.499,20	-34.400	-34.400	-31.645,08	2.754,92	0
Saldo	-35.499,20	-34.400	-34.400	-31.645,08	2.754,92	0

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	511,30	520	520	511,30	-8,70	0
Ordentliche Erträge	511,30	520	520	511,30	-8,70	0
Personalaufwendungen	2.806,35	2.879	2.879	2.882,58	3,58	0
Versorgungsaufwendungen	1.156,06	1.120	1.120	1.153,15	33,15	0
Transferaufwendungen	0,00	3.000	3.070	3.062,19	-7,81	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	260,00	260	260	260,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	4.222,41	7.259	7.329	7.357,92	28,92	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.711,11	-6.739	-6.809	-6.846,62	-37,62	0
Finanzerträge	1.296,20	100	100	1.487,16	1.387,16	0
Finanzergebnis	1.296,20	100	100	1.487,16	1.387,16	0
Ordentliches Ergebnis	-2.414,91	-6.639	-6.709	-5.359,46	1.349,54	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.414,91	-6.639	-6.709	-5.359,46	1.349,54	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	497,70	497	497	463,53	-33,47	0
Ergebnis	-2.912,61	-7.136	-7.206	-5.822,99	1.383,01	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Öffentlich geförderte Wohnungen	16	10	11
Zuwendungsvolumen in €	0,76 Mio.	0,57 Mio.	0,58 Mio.
Beratung der Bauwilligen sowie Mitwirkung bei der Aufstellung der Förderanträge (Arbeitsstunden)	18	16	15
Stellungnahmen in städtebaulicher Hinsicht für Förderanträge, sonstige Bescheinigungen etc (Arbeitsstunden)	16	14	13

Erläuterungen und Perspektiven

Erträge:

Bei den Finanzerträgen handelt es sich um Dividenden für Genossenschaftsanteile u. a. von der Siedlungs- und Baugenossenschaft, Meschede, die die Stadt Olsberg historisch bedingt hält.

Aufwendungen:

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen beziehen sich im Wesentlichen auf Arbeitszeitanteile für die Durchführung von Wohnungsbau-, Städtebau- und Dorferneuerungsmaßnahmen einschl. der Betreuung und Unterstützung der Orte im Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft".

Für die Durchführung des Stadt- und Kreiswettbewerbes 2011 waren unter der HH. Position "Transferaufwendungen" 3.000 € u. a. für Preisgelder eingeplant worden. Auf Kreisebene nahmen die Orte Helmeringhausen und Brunschappel am Wettbewerb teil, von denen der Ort Helmeringhausen Silber auf Kreisebene erringen konnte.

Insgesamt konnte in diesem Produkt ein um rd. 1.400 € verbessertes Jahresergebnis erzielt werden.

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
52201 Wohnungs- u. Städtebauförderun						
Rückflüsse von Darlehen an den sonstigen inländischen Bereich						
52201-6958000000	716	1.150	1.150	1.574,80	424,80	0
Saldo	716	1.150	1.150	1.574,80	424,80	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	716	1.150	1.150	1.574,80	424,80	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	716	1.150	1.150	1.574,80	424,80	0

Erläuterungen und Perspektiven

Es handelt sich hier um Tilgungsleistungen für Mietwohnungsdarlehen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	357,91	520	520	664,69	144,69	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.296,20	100	100	1.487,16	1.387,16	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.654,11	620	620	2.151,85	1.531,85	0
Personalauszahlungen	2.811,81	2.879	2.879	2.882,06	3,06	0
Versorgungsauszahlungen	1.156,06	1.120	1.120	1.153,15	33,15	0
Transferauszahlungen	0,00	3.000	3.070	3.062,19	-7,81	0
Sonstige Auszahlungen	260,00	260	260	260,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.227,87	7.259	7.329	7.357,40	28,40	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.573,76	-6.639	-6.709	-5.205,55	1.503,45	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	715,82	1.150	1.150	1.574,80	424,80	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	715,82	1.150	1.150	1.574,80	424,80	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	715,82	1.150	1.150	1.574,80	424,80	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.857,94	-5.489	-5.559	-3.630,75	1.928,25	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.857,94	-5.489	-5.559	-3.630,75	1.928,25	0
Saldo	-1.857,94	-5.489	-5.559	-3.630,75	1.928,25	0

Produkt B3123

Denkmalschutz- und -pflege

Produktverantwortung

Henke, Anne

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	368,55	0	0	154,41	154,41	0
Ordentliche Erträge	368,55	0	0	154,41	154,41	0
Personalaufwendungen	6.087,41	5.671	5.671	6.140,96	469,96	0
Versorgungsaufwendungen	0,00	270	270	274,96	4,96	0
Ordentliche Aufwendungen	6.087,41	5.941	5.941	6.415,92	474,92	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.718,86	-5.941	-5.941	-6.261,51	-320,51	0
Ordentliches Ergebnis	-5.718,86	-5.941	-5.941	-6.261,51	-320,51	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.718,86	-5.941	-5.941	-6.261,51	-320,51	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.303,77	1.592	1.592	1.442,78	-149,22	0
Ergebnis	-7.022,63	-7.533	-7.533	-7.704,29	-171,29	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Anzahl vorhandener Denkmäler (Baudenkmäler, Bodendenkmäler, bewegl. Denkmäler)	104	105	105
Neueintragen in die Denkmalliste	0	0	0
Erlaubnisverfahren	8	7	6

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

In der Denkmalliste der Stadt Olsberg sind zur Zeit 105 Denkmäler eingetragen. Dabei handelt es sich um 97 Baudenkmäler, 3 Bodendenkmäler und 5 bewegliche Denkmäler.

Für Maßnahmen an Baudenkmälern oder Maßnahmen in der näheren Umgebung von Baudenkmälern sind denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren durchzuführen. An allen Entscheidungen der Unteren Denkmalbehörde wirkt der Landschaftsverband, Amt für Denkmalpflege in Westfalen, in Form einer Beherrschungsbescheinigung mit.

Im Berichtsjahr wurden 6 denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren für Maßnahmen an Baudenkmälern abgewickelt.

Finanzielle Entwicklung:

Ordentliche Erträge:

Für durchgeführte Maßnahmen an Denkmälern wurden auf Antrag verschiedener Denkmaleigentümer Steuerbescheinigungen zur Erlangung einer Steuervergünstigung von der Unteren Denkmalbehörde erteilt. Für diese Steuerbescheinigungen wurden Verwaltungsgebühren in Höhe von 155 € vereinnahmt. Hier wurde zunächst kein Haushaltsansatz eingeplant, da bei Haushaltsplanaufstellung noch nicht bekannt war, ob Steuerbescheinigungen beantragt werden.

Ergebnis:

Insgesamt ergibt sich Aufgrund der o. g. Ausführungen und Änderungen bei den Personalaufwendungen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen keine nennenswerten Veränderungen in diesem Produkt.

Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

Produktverantwortung

Henke, Anne

Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	522,96	522,96	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	522,96	522,96	0
Personalauszahlungen	6.079,08	5.671	5.671	6.186,04	515,04	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	270	270	274,96	4,96	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.079,08	5.941	5.941	6.461,00	520,00	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.079,08	-5.941	-5.941	-5.938,04	2,96	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.079,08	-5.941	-5.941	-5.938,04	2,96	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.079,08	-5.941	-5.941	-5.938,04	2,96	0
Saldo	-6.079,08	-5.941	-5.941	-5.938,04	2,96	0

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344.006,81	375.900	391.710	444.597,09	52.887,09	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	382.937,48	382.200	382.200	392.858,33	10.658,33	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.350,94	500	83.400	83.758,12	358,12	0
Sonstige ordentliche Erträge	22.809,89	600	600	34.319,69	33.719,69	0
Aktiviert Eigenleistungen	2.323,00	11.600	11.600	4.554,00	-7.046,00	0
Ordentliche Erträge	815.428,12	770.800	869.510	960.087,23	90.577,23	0
Personalaufwendungen	73.508,01	69.161	69.161	76.830,24	7.669,24	0
Versorgungsaufwendungen	693,63	672	672	691,89	19,89	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.600.888,96	902.600	1.516.240	1.525.968,84	9.728,84	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.070.515,99	1.102.400	1.102.400	1.134.724,53	32.324,53	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.849,12	527.150	12.150	83.683,00	71.533,00	0
Ordentliche Aufwendungen	2.790.455,71	2.601.983	2.700.623	2.821.898,50	121.275,50	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.975.027,59	-1.831.183	-1.831.113	-1.861.811,27	-30.698,27	0
Ordentliches Ergebnis	-1.975.027,59	-1.831.183	-1.831.113	-1.861.811,27	-30.698,27	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.975.027,59	-1.831.183	-1.831.113	-1.861.811,27	-30.698,27	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.734,02	28.070	28.070	18.127,15	-9.942,85	0
Ergebnis	-2.019.761,61	-1.859.253	-1.859.183	-1.879.938,42	-20.755,42	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Gemeindestraßen in km	103	103	103
Unterhaltungsaufwand Gemeindestraßen und Plätze	386.114 €	525.691 €	470.108 €
- davon Anteil KBO	199.113 €	244.325 €	197.580 €
Unterhaltungsaufwand Grünanlagen an Straßen	124.140 €	108.667 €	124.296 €
- davon Anteil KBO	121.139 €	98.448 €	100.512 €
Unterhaltungsaufwand Brücken	24.120 €	12.842 €	4.471 €
- davon Anteil KBO	8.448 €	8.065 €	1.799 €
Wirtschaftswege in km	209	209	209
Unterhaltungsaufwand Wirtschaftswege	144.465 €	73.337 €	120.773 €
- davon Anteil KBO	126.546 €	58.746 €	110.002 €
Gewässer im Stadtgebiet in km	60	60	60
Unterhaltungsaufwand Gewässer	55.814 €	23.912 €	49.823 €
- davon Anteil KBO	34.661 €	19.616 €	44.570 €
Straßenlampen einschl. Sonderleuchten	1.748	1.751	1.759
Leuchten/Sonderanlagen (Schaukästen, Hinweistafeln etc.)	17	17	17
Unterhaltungsaufwand Straßenbeleuchtung	130.941 €	141.249 €	125.470 €
Städtischer Anteil an der Straßenoberflächenentwässerung	461.000 €	494.000 €	493.764 €

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

Die Veränderungen des Haushaltsansatzes zum fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich aus folgenden Positionen.

ordentliche Erträge:

	Haush.-Ansatz	fortsch. Ansatz	Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kostenerstattung d. Dorfgemeinschaft für die Dorferneuerungsmaßnahme Bruchhausen)	375.900 € auf	391.710 €	+15.810 €
Kostenerstattung und Kostenumlagen (Erstattung von Straßen.NRW für die Unterhaltungsarbeiten an der B480 u. L743 nach Übernahme von Straßenteilstücken)	500 € auf	83.400 €	+82.900 €

ordentliche Aufwendungen:

	Haush.-Ansatz	fortsch. Ansatz	Abweichung
Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen (Vorfinanzierung der Aufwendungen für die Dorferneuerungsmaßnahme Bruchhausen)	902.600 € auf	1.516.240 €	+613.640 €
(Unterhaltungsarbeiten an der B480 u. L743 nach Übernahme von Straßenteilstücken)			+15.810 €
(Straßenoberflächenentwässerung; Zuordnung von sonstige ordentliche Aufwendungen)			+82.900 €
Rasenmähen			+515.000 €
			-70 €
sonstige ordentliche Aufwendungen (Straßenoberflächenentwässerung; Zuordnung zu Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)	527.150 € auf	12.150 €	-515.000 €

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Jahresbericht:

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt "Straßen und Gewässer" von 1.859.183 € (fortgeschriebener Haushaltsansatz) erhöht sich um rd. 21.160 € auf 1.880.343 € (Jahresergebnis 2011).

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

Erträge:

Das Jahresergebnis bei Zuwendungen und allgemeine Umlagen, sowie öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte schließt mit rd. 837.500 € (Verbesserung um rd. 63.500 €) ab. Diese Verbesserung ist auf die Übernahme von Sonderposten aus dem KBO (s. auch bilanzielle Abschreibung) und der Kostenerstattung der Dorfgemeinschaft für die Dorferneuerungsmaßnahmen Bruchhausen (15.810 €) zurückzuführen.

Aufgrund des Berichtes der GPA zur überörtlichen Prüfung der Eröffnungsbilanz werden die "Sonderposten für Straßen" die zunächst nur in Zeile 2 unter öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte veranschlagt wurden, nunmehr gesondert nach Investitionspauschale und Landeszuwendungen (Zeile 1) und nach Beiträgen (Erschließungs- und Straßenbaubeiträge) (Zeile 2) aufgeteilt.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Budgetansatz kommt es bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen nur zu einer geringen Ertragsverbesserung von rund 360 €.

Die Abweichung bei den "Sonstigen ordentlichen Erträgen" in Höhe von rund 33.700 € ist auf die nicht geplante Veräußerung einer Straßenteilflächen der Straße „Zum Hohlen Morgen“ zurückzuführen.

Bei den aktivierten Eigenleistungen kommt es zu einer Reduzierung des Jahresergebnisses um rd. 7.000 €, da die Maßnahmen aus dem integrierten Handlungskonzept nicht durchgeführt wurden.

Fazit:

Insgesamt erhöhen sich die ordentlichen Erträge um rd. 90.600 € auf rd. 960.090 € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 869.510 €.

Aufwendungen:

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen erhöhen sich aufgrund von tariflichen Steigerungen um rd. 7.700 € auf 77.500 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Straßen- und Wirtschaftswegeinstandsetzungsmaßnahmen, Unterhaltung der Fluss- und Bachläufe einschließlich der Bauhofleistungen sowie Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung / neu: Niederschlagswassergebühren) erhöhen nur gering um rd. 9.700 € von 1.516.240 € auf nunmehr rd. 1.525.970 € (s. Erläuterung zu „Allgemeines“).

Nach der Fortschreibung der Straßenvermögensbewertung einschl. der Brückenbewertung erhöht sich die bilanzielle Abschreibung um rd. 32.800 €. Diese Erhöhung ist auf die Übernahme von Straßen aus dem KBO zurückzuführen (s. auch Zuwendungen und öffentliche Leistungsentgelte).

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz von 12.150 € um rd. 71.500 € auf insgesamt rd. 83.700 €. Diese Veränderung ist auf die Werteveränderung von Sachanlagen (Ausbuchung von Straßenvermögen nach Veräußerung) zurückzuführen.

Bei den internen Leistungsbeziehungen ist eine Verbesserung in Höhe von rd. 9.900 € zu verzeichnen. Diese Verbesserung ist auf die gesunkenen Winterdienstleistungen des Bauhofes zu Beginn des Jahres und zum Ende des Jahres zurückzuführen.

Die Veränderungen der Aufwendungen im Einzelnen:

Unterhaltungsarbeiten an Straßen inkl. Unterhaltung durch KBO	+ 56.500 €
ILB-Winterdienst (nicht umlagefähiger Eigenanteil an Straßen)	- 9.900 €
Unterhaltungsarbeiten an Brücken inkl. Unterhaltung durch KBO	- 16.100 €
Unterhaltung der Straßenbeleuchtung inkl. Aufwendungen für Licht- und Kraftstrom	- 14.500 €
Beschaffung von Leuchten	+ 9.500 €
Unterhaltungsarbeiten an Parkplätzen inkl. Unterhaltung durch KBO	+ 10.100 €
Unterhaltungsarbeiten an Gewässern inkl. Unterhaltung durch KBO	- 20.100 €
Unterhaltung an Wirtschaftswegen Inkl. Unterhaltung durch KBO	+ 4.200 €
Werteveränderung bei Sachanlagen Ausbuchung von Straßenvermögen	+ 71.500 €
sonstige ordentliche Aufwendungen	<u>+ 30.500 €</u>
Gesamtveränderung:	+ 121.700 €

Fazit:

Insgesamt erhöhen sich die ordentlichen Aufwendungen um rd. 121.700 € auf 2.822.300 € gegenüber dem fortgeschrieben Haushaltsansatz in Höhe von 2.700.600 €.

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
54103 Gemeindestrassen						
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
54103-6821000000	22.711	500	500	31.955,50	31.455,50	0
Einzahlungen KAG-Beiträge						
54103-6881040000	578.559	0	0	71.392,64	71.392,64	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54103-7821000000	132.423	10.000	10.000	6.441,54	-3.558,46	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103-7852000000	475.859	5.000	5.000	74.682,51	69.682,51	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54103-7853000000	0	0	0	6.878,20	6.878,20	0
Saldo	-7.012	-14.500	-14.500	15.345,89	29.845,89	0
54103/002 Am Lüttenberg						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/002-78520000	0	0	0	12.019,00	12.019,00	0
Saldo	0	0	0	-12.019,00	-12.019,00	0
54103/003 Seltkerpad						
Einzahlungen KAG-Beiträge						
54103/003-68810400	4.838	0	0	1.200,00	1.200,00	0
Saldo	4.838	0	0	1.200,00	1.200,00	0
54103/005 Pappelallee						
Investitionszuwendungen vom Land						
54103/005-68110000	0	0	0	171.445,05	171.445,05	0
Einzahlungen KAG-Beiträge						
54103/005-68810400	0	240.000	240.000	0,00	-240.000,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/005-78520000	6.809	400.000	400.000	312.480,35	-87.519,65	0
Saldo	-6.809	-160.000	-160.000	-141.035,30	18.964,70	0
54103/011 Zum Olsberg						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/011-78520000	0	10.000	10.000	9.000,00	-1.000,00	0
Saldo	0	-10.000	-10.000	-9.000,00	1.000,00	0
54103/013 Gehwege an Buswartehallen						
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54103/013-78510000	0	0	0	6.328,69	6.328,69	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/013-78520000	0	25.000	25.000	11.865,33	-13.134,67	0
Saldo	0	-25.000	-25.000	-18.194,02	6.805,98	0

Jahresbericht 2011



Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

54103/014 Umsetzung Zentrenkonzept

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/014-78520000	2.500	250.000	229.000	20.413,57	-208.586,43	0
Saldo	-2.500	-250.000	-229.000	-20.413,57	208.586,43	0

54103/016 Durchstich Mariengässchen

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/016-78520000	15.464	15.000	15.000	7.283,81	-7.716,19	0
Saldo	-15.464	-15.000	-15.000	-7.283,81	7.716,19	0

54103/018 Zentrenkonzept - Mittelstraße

Investitionszuwendungen vom Land						
54103/018-68110000	0	115.000	115.000	0,00	-115.000,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54103/018-78520000	0	230.000	230.000	0,00	-230.000,00	0
Saldo	0	-115.000	-115.000	0,00	115.000,00	0

54103/019 Zentrenkonzept - Beschilderung

Investitionszuwendungen vom Land						
54103/019-68110000	0	25.000	25.000	0,00	-25.000,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54103/019-78530000	0	50.000	50.000	0,00	-50.000,00	0
Saldo	0	-25.000	-25.000	0,00	25.000,00	0

54103/021 Am Schwesternheim

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54103/021-78210000	0	15.000	15.000	0,00	-15.000,00	0
Saldo	0	-15.000	-15.000	0,00	15.000,00	0

54104 Brücken

Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
54104-6818000000	0	0	0	5.400,00	5.400,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54104-7853000000	0	0	0	38.966,78	38.966,78	0
Saldo	0	0	0	-33.566,78	-33.566,78	0

54105 Straßenbeleuchtung

AZ für den Erwerb von Vermögensgegenstände im Festwert						
54105-7834000000	1.454	0	0	24.540,61	24.540,61	0
Saldo	-1.454	0	0	-24.540,61	-24.540,61	0

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

54106/002 Radweg Elleringhausen-Gierskop

Investitionszuwendungen vom Land						
54106/002-68110000	60.000	0	0	0,00	0,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54106/002-78210000	7.016	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54106/002-78520000	77.238	0	0	25.842,48	25.842,48	0
Saldo	-24.254	0	0	-25.842,48	-25.842,48	0

54106/003 Radweg Gevelinghausen-Ostwig

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54106/003-78520000	0	55.000	55.000	0,00	-55.000,00	0
Saldo	0	-55.000	-55.000	0,00	55.000,00	0

54106/004 Radweg Hohler Morgen, Bigge

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54106/004-78520000	24.664	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-24.664	0	0	0,00	0,00	0

54106/005 Bürgerradweg Wolmeringhausen/B

Investitionszuwendungen vom Land						
54106/005-68110000	0	0	0	55.000,00	55.000,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54106/005-78520000	0	0	0	41.500,25	41.500,25	0
Saldo	0	0	0	13.499,75	13.499,75	0

54107/002 Fußweg Kapellenweg

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54107/002-78520000	0	20.000	20.000	0,00	-20.000,00	0
Saldo	0	-20.000	-20.000	0,00	20.000,00	0

54111 Dorferneuerungen

Investitionszuwendungen vom Land						
54111-6811000000	7.116	0	0	11.313,10	11.313,10	0
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
54111-6818000000	9.800	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen						
54111-7851000000	0	0	0	2.380,00	2.380,00	0
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54111-7852000000	0	20.000	20.000	0,00	-20.000,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
54111-7853000000	16.937	0	0	4.414,48	4.414,48	0
Saldo	-20	-20.000	-20.000	4.518,62	24.518,62	0

54111/004 Brunskappel Petersplatz

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
54111/004-78520000	10.000	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-10.000	0	0	0,00	0,00	0

Jahresbericht 2011



Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

54111/005 Gevelinghausen

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

54111/005-78520000	20.000	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	--------	---	---	------	------	---

Saldo	-20.000	0	0	0,00	0,00	0
--------------	----------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54190 Brücken KP II

Investitionszuwendungen vom Land

54190-6811000000	66.160	0	0	0,00	0,00	0
------------------	--------	---	---	------	------	---

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen

54190-7851000000	5.878	0	0	0,00	0,00	0
------------------	-------	---	---	------	------	---

Saldo	60.282	0	0	0,00	0,00	0
--------------	---------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54702 ZOB/Bahnhof Olsberg

Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich

54702-6868000000	0	0	0	26.527,47	26.527,47	0
------------------	---	---	---	-----------	-----------	---

Weiterleitung Zuweisungen ZOB

54702-7868010000	1.260.000	0	0	0,00	0,00	0
------------------	-----------	---	---	------	------	---

Saldo	-1.260.000	0	0	26.527,47	26.527,47	0
--------------	-------------------	----------	----------	------------------	------------------	----------

55502 Wirtschaftswege

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

55502-6821000000	0	100	100	0,00	-100,00	0
------------------	---	-----	-----	------	---------	---

Saldo	0	100	100	0,00	-100,00	0
--------------	----------	------------	------------	-------------	----------------	----------

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	749.184	380.600	380.600	374.233,76	-6.366,24	0
Auszahlungen	2.056.241	1.105.000	1.084.000	605.037,60	-478.962,40	0
Saldo	-1.307.058	-724.400	-703.400	-230.803,84	472.596,16	0

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

Die Veränderungen des Haushaltsansatzes zum fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich aus folgender Position

	Haush.-Ansatz	fortsch. Ansatz	Abweichung
54103/014 Umsetzung Zentrenkonzept	250.000 € auf	229.000 €	-21.000 €
(Verschiebung von Mitteln für den Ausbau Von Kurparkwegen im Produkt B3132 öffentliche Grünanlagen)			

Jahresbericht:

Gegenüber den Budgetansätzen verringern sich die Einzahlungen nur in geringer Höhe um rd. 6.400 €. Die Auszahlungen verringern sich in erheblichem Umfang um rd. 479.000. Diese Entwicklung führt im Saldo zu einem geringeren Zuschussbedarf, der sich nunmehr auf rd. 230.800 € beläuft. Diese finanziellen Abweichungen sind in erster Linie auf nicht zur Ausführung gekommener Baumaßnahmen von rd. 480.000 € zurückzuführen.

Die Einzahlungen in Höhe von rd. 374.200 € setzen sich wie folgt zusammen:

- Übernahme von Erschließungsbeiträgen aus dem Vermögen des KBO	rd.	71.400 €
- Veräußerung von Straßensplizzparzellen	rd.	31.400 €
- Einzahlungen KAG Beiträge „Pappelallee“	rd.	171.400 €
- Zuwendungen d. Landes für Bürgerradweg Wulmeringhausen		55.000 €
- Spenden für die Brücke am Parkhotel		5.400 €
- Zuwendungen Dorferneuerung Bruchhausen	rd.	11.300 €
- Rückflüsse von Ausleihungen ZOB	rd.	26.500 €
- sonstige Einnahmen und Zuwendungen	rd.	1.700 €

Die Auszahlungen in Höhe von rd. 605.000 € resultieren im Wesentlichen aus folgenden Maßnahmen:

- Übernahme einer Straßenfläche aus dem KBO	rd.	74.700 €
- Übernahme von Grund- und Boden aus dem KBO	rd.	6.800 €
- Straßenbaukosten Pappelallee	rd.	312.500 €
- Planungskosten „Am Olsberg“		9.000 €
- Gehwege an Bushaltestellen	rd.	18.200 €
- Planungskosten „Zentrenkonzept“	rd.	20.400 €
- Durchstich Mariengässchen	rd.	7.300 €
- Bürgerradweg Elleringhausen (Schlussrechnung und -vermessung)	rd.	37.800 €

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

- Bürgerradweg Wulmeringhausen	rd.	41.500 €
- Dorferneuerung Bruchhausen	rd.	6.800 €
- Brücke am Parkhotel	rd.	39.000 €
- Straßenbeleuchtung	rd.	24.500 €
- sonstige Aufwendungen	rd.	6.500 €

Die wesentlichen Veränderungen bei den Einzahlungen und Auszahlungen:

Einzahlungen

nur geringfügige Abweichung in Höhe von 6.400 € vom Haushaltsansatz

Auszahlungen

- Straßenbaukosten Pappelallee <i>(Geringere Aufwendungen gegenüber Ansatz)</i>	-	87.500 €
- Gehwege an Buswarteallen <i>(Verschiebung einer Maßnahme in 2012)</i>	-	13.100 €
- Umsetzung Zentrenkonzept (nur geringe Detailplanungen)	-	208.600 €
- Durchstich „Mariengässchen“ <i>(geringere Aufwendungen gegenüber Ansatz)</i>	-	7.700 €
- Straßenfläche „Am Schwesternheim“ wurde nicht erworben	-	15.000 €
- Zentrenkonzept „Mittelstraße und Beschilderung“ <i>(Maßnahmen wurden nicht durchgeführt, da keine Förderzusage vorlag)</i>	-	140.000 €
- Brücke am Parkhotel <i>(Die Aufwendungen konnten nicht im vollen Umfang durch Spenden refinanziert werden)</i>	+	33.600 €
- Straßenbeleuchtung <i>(erstmalige Abbildung der Kosten für die Neuanschaffung von Straßenbeleuchtung im investiven Bereich gem. Vorgaben d. Wirtschaftsprüfers)</i>	+	24.500 €
- Bürgerradweg Elleringhausen <i>(Schlussrechnung und –vermessung erfolgte erst in 2011)</i>	+	37.800 €
- Bürgerradweg Wulmeringhausen <i>(höhere Zuwendung v. Land)</i>	-	13.500 €
- Bau Fußweg Kappellenstraße <i>(Maßnahme wurde in Absprache mit OV nicht durchgeführt)</i>	-	20.000 €
- Dorferneuerung allgemein <i>(die geplante Dorferneuerungsmaßnahme wird erst in 2012 durchgeführt)</i>	-	20.000 €
- sonstige Auszahlungen	-	<u>25.500 €</u>
Gesamt:	-	479.000 €

Produkt B3130

Straßen und Gewässer

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Icking, Martin

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	15.810	86,79	-15.723,21	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.396,69	500	83.400	83.758,12	358,12	0
Sonstige Einzahlungen	442,00	100	100	2.219,81	2.119,81	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.838,69	600	99.310	86.064,72	-13.245,28	0
Personalauszahlungen	76.548,30	69.161	69.161	76.852,08	7.691,08	0
Versorgungsauszahlungen	693,63	672	672	691,89	19,89	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.599.651,28	1.072.600	1.686.240	1.669.034,99	-17.205,01	0
Sonstige Auszahlungen	14.823,45	525.150	10.150	1.437,49	-8.712,51	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.691.716,66	1.667.583	1.766.223	1.748.016,45	-18.206,55	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.627.877,97	-1.666.983	-1.666.913	-1.661.951,73	4.961,27	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	143.076,25	140.000	140.000	243.158,15	103.158,15	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	22.711,00	600	600	31.955,50	31.355,50	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	26.527,47	26.527,47	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	583.396,46	240.000	240.000	72.592,64	-167.407,36	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	749.183,71	380.600	380.600	374.233,76	-6.366,24	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	139.438,54	25.000	25.000	6.441,54	-18.558,46	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	655.348,26	1.080.000	1.059.000	574.055,45	-484.944,55	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.454,47	0	0	24.540,61	24.540,61	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	1.260.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.056.241,27	1.105.000	1.084.000	605.037,60	-478.962,40	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.307.057,56	-724.400	-703.400	-230.803,84	472.596,16	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.934.935,53	-2.391.383	-2.370.313	-1.892.755,57	477.557,43	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.934.935,53	-2.391.383	-2.370.313	-1.892.755,57	477.557,43	0
Saldo	-2.934.935,53	-2.391.383	-2.370.313	-1.892.755,57	477.557,43	0

Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Pape, Bernd

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	353.108,68	218.120	218.120	196.924,32	-21.195,68	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.984,65	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	365.093,33	218.120	218.120	196.924,32	-21.195,68	0
Personalaufwendungen	6.397,60	7.195	7.195	7.188,08	-6,92	0
Versorgungsaufwendungen	1.427,21	1.484	1.484	1.525,85	41,85	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	575.979,12	274.200	274.200	162.804,17	-111.395,83	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	55,31	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	583.859,24	282.879	282.879	171.518,10	-111.360,90	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-218.765,91	-64.759	-64.759	25.406,22	90.165,22	0
Finanzerträge	1.431,21	300	300	356,03	56,03	0
Finanzergebnis	1.431,21	300	300	356,03	56,03	0
Ordentliches Ergebnis	-217.334,70	-64.459	-64.459	25.762,25	90.221,25	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-217.334,70	-64.459	-64.459	25.762,25	90.221,25	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.704,52	21.300	21.300	12.496,98	-8.803,02	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.532,24	4.082	4.082	3.524,50	-557,50	0
Ergebnis	-183.162,42	-47.241	-47.241	34.734,73	81.975,73	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Ausprägung der Wintermonate	intensiv	sehr intensiv	mild
Vom Winterdienst erfasste Straßenlänge in km	149	149	149
Fremdunternehmer neben dem Kommunalbetrieb	9	9	9
Aufwand je km Winterdienst	2.114 €	3.949 €	1.175 €
Anteil Rämkosten Kommunalbetrieb	137.659 €	262.402 €	95.861 €
Anteil Rämkosten Unternehmer	95.684 €	221.914 €	44.254 €
Anteil Rämkosten HSK und Landesbetrieb Straßen	20.169 €	23.057 €	17.779 €
Aufwendungen für Streusalz	49.909 €	68.605 €	38.413 €

Erläuterungen und Perspektiven

a) Jahresbezogene Betrachtung 2011 des Produktes "Winterdienst" (gebührenrechtliche Betrachtung erfolgt unter Punkt b)

Durch den 2011 sehr verhalten ausgefallenen Winter konnte statt eines planmäßigen Fehlbetrages als zahlenmäßiges Spiegelbild für den 10 %igen gemeindlichen Anteil sogar ein Überschuss von 34.734 € erzielt werden. Dieser dient zur Deckung des in Vorjahren über den Bestand der Ausgleichsrücklage entstandenen Fehlbetrages im allg. Haushalt.

1. Erläuterung zu den Erträgen:

1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Das mit der Haushaltsaufstellung prognostizierte Gebührenaufkommen wurde im Jahresergebnis 2011 mit 196.924 € erreicht.

Ursprünglich eingeplante Mittel aus der Gebührenausschleichsrücklage von rd. 21.200 € standen nach dem

Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Pape, Bernd

Ergebnis der Vorjahre nicht zur Verfügung. Nach der milden Witterung in 2011 wäre darüber hinaus eine Inanspruchnahme der Gebührenausschleichsrücklage auch nicht erforderlich gewesen.

1.2. Finanzerträge:

Aus Anfang 2011 noch vorhandenen Guthabenbeständen der Sonderrechnung "Winterdienst" konnten in 2011 Zinserträge von 356 € vereinnahmt werden (+ 56 €).

1.3. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen:

Durch die Weiterverrechnung der anteiligen nicht gebührenpflichtigen Winterdienstaufwendungen außerhalb der bebauten Ortslage (Außenbereich) an das Produkt 3130 "Straßen und Gewässer" ergeben sich Erträge aus internen Leistungsbeziehungen von 12.497 € (- 8.803 €).

2. Erläuterung zu den Aufwendungen

2.1 Ordentliche Aufwendungen 171.518 € (- 111.360 €):

Die Wintermonate Jan./Febr. und Nov./Dez. 2011 führten insgesamt zu geringeren Aufwendungen gegenüber der ursprünglichen Veranschlagung im Haushaltsbuch 2011.

Die ordentlichen Aufwendungen gliedern sich in folgende Positionen:

- gebührenpflichtige Winterdienstleistungen KBO
einschl. Finanzierung und Unterhaltung Winterdienstgeräte: 95.861 €
- Leistungen Fremunternehmer: 44.254 €
- Aufwendungen für Streusalz: 38.413 €
abzügl. Bestände für 2012: - 33.523 €
- Kostenerstattung an Straßen.NRW und HSK: 17.799 €
- Personal- und Versorgungsaufwendungen: 8.714 €

2.2. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen:

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (sächliche Verwaltungskosten und Fortschreibung digitale Bestandspläne) bewegen sich 2011 mit 3.524,50 € im Rahmen der Haushaltsplanung (- 558 €).

b) Gebührenrechtliche Betrachtung des Jahres 2011

- 175.042,60 € Ausgaben lt. Rechnungsergebnis (Summe der ordentl. Aufwendungen und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
- 12.496,98 € nicht gebührenpflichtige Ausgaben für Straßen außerhalb der bebauten Ortslage (s. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)

162.545,62 € bereinigte Gesamtausgaben 2011

- 146.291,05 € 90% der v. g. bereinigten Gesamtausgaben
- 196.924,32 € veranlagte Straßenreinigungsgebühren aus 2011

50.633,27 € Gebührenüberdeckung 2011

Die Gebührenüberdeckung von 50.633,27 € verbleibt im städt. Haushalt, um die im Vorjahr entstandene Inanspruchnahme des Haushaltes über die "aufgebrauchte Gebührenausschleichsrücklage" hinaus in Höhe von 141.609,58 € zumindest teilweise zurückzuführen. Es verbleibt somit für die kommenden Jahre ein Rückführungsbetrag von 90.976,31 €. Dies ist bei der Erhöhung der Straßenreinigungsgebühren für den Winterdienst in dem Kalkulationszeitraum 2012 - 2014 berücksichtigt worden.

Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Pape, Bernd

c) Entwicklung der Gebührenaussgleichsrücklage

- 141.609,58 € Verlustvortrag aus Vorjahren (Stand 31.12.2010)
- + 50.633,27 € Reduzierung der Unterdeckung durch Gebührenüberdeckung 2011
- 90.976,31 € Gebührenunterdeckung, die in dem 3-jährigen Kalkulationszeitraum 2012 - 2014 abzudecken ist

Die am 06.10.2011 vom Stadtrat beschlossene Kalkulation hat einen Verlustvortrag von 170.110 € (Stand: 31.12.2012) prognostiziert, da die Wintermonate Nov./Dez. 2011 mit einem durchschnittlichen Winterdienstaufwand eingeplant waren.

Die 3-jährige Kalkulation geht davon aus, dass der Verlust aus Vorjahren in den Jahren 2012 - 2014 durch die Erhöhung der Winterdienstgebühren auf 2,10 €/ lfd m abgedeckt wird.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.237,11	196.900	196.900	197.885,91	985,91	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.984,65	0	0	0,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.431,21	300	300	356,03	56,03	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.652,97	197.200	197.200	198.241,94	1.041,94	0
Personalauszahlungen	6.371,29	7.195	7.195	7.237,41	42,41	0
Versorgungsauszahlungen	1.427,21	1.484	1.484	1.525,85	41,85	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	480.961,66	274.200	274.200	339.868,39	65.668,39	0
Sonstige Auszahlungen	55,31	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	488.815,47	282.879	282.879	348.631,65	65.752,65	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-278.162,50	-85.679	-85.679	-150.389,71	-64.710,71	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-278.162,50	-85.679	-85.679	-150.389,71	-64.710,71	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-278.162,50	-85.679	-85.679	-150.389,71	-64.710,71	0
Saldo	-278.162,50	-85.679	-85.679	-150.389,71	-64.710,71	0

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Tillmann, Jan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.168,02	63.828	63.828	64.192,06	364,06	0
Aktiviert Eigenleistungen	138,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	62.306,02	63.828	63.828	64.192,06	364,06	0
Personalaufwendungen	12.060,97	17.091	17.091	15.588,26	-1.502,74	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.863,96	356.140	356.140	309.433,43	-46.706,57	0
Bilanzielle Abschreibungen	12.452,02	12.752	12.752	13.252,30	500,30	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	650,18	1.110	1.110	779,82	-330,18	0
Ordentliche Aufwendungen	322.027,13	387.093	387.093	339.053,81	-48.039,19	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-259.721,11	-323.265	-323.265	-274.861,75	48.403,25	0
Ordentliches Ergebnis	-259.721,11	-323.265	-323.265	-274.861,75	48.403,25	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-259.721,11	-323.265	-323.265	-274.861,75	48.403,25	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.555,20	4.982	4.982	4.446,71	-535,29	0
Ergebnis	-264.276,31	-328.247	-328.247	-279.308,46	48.938,54	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Rasenmähen (intensiv)	15,0 ha	15,0 ha	15 ha
Rasenmähen (extensiv)	1,6 ha	1,6 ha	1,6 ha
Kinderspielplätze (ohne Spielplätze an städtischen Gebäuden)	29	29	
Unterhaltungsaufwand Kinderspielplätze	85.000 €	81.912 €	78.300 €
- davon Anteil KBO	57.600 €	62.516 €	59.280 €
Unterhaltungsaufwand Grünanlagen	84.700 €	62.690 €	142.700 €
- davon Anteil KBO	70.500 €	53.855 €	114.600 €
Unterhaltungsaufwand Gemeinschaftseinrichtungen	6.600 €	8.435 €	0 €
- davon Anteil KBO	3.500 €	3.179 €	0 €
Unterhaltungsaufwand Fremdenverkehrsanlagen	80.800 €	75.655 €	0 €
- davon Anteil KBO	60.600 €	59.349 €	0 €
Unterhaltungsaufwand Kurparkanlagen	82.100 €	68.170 €	88.400 €
- davon Anteil KBO	68.300 €	55.242 €	75.400 €

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

In diesem Produkt werden die Aufgabengebiete öffentliche Kinderspielplätze, Grünanlagen, sonst. öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen sowie die Fremdenverkehrs- u. Kurparkanlagen abgebildet.

Die Aufgabengebiete Grünanlagen, öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen und Fremdenverkehrsanlagen sind seit 2011 aufgrund der Vielzahl der Buchungsstellen unter der Bezeichnung Grünanlagen zusammengefaßt und somit der Personalkostenaufteilung in diesem Produkt angepaßt worden.

Ordentliche Erträge:

Die geringfügige Abweichung vom veranschlagten Haushaltsansatz resultiert aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land bei den Kinderspielplätzen und den Zuweisungen vom Land bei den Kurparkanlagen.

Produkt B3132**Öffentliche Grünanlagen****Produktverantwortung**ter Huurne, Heike

Tillmann, Jan

Ordentliche Aufwendungen:

Die ordentlichen Aufwendungen konnten gegenüber dem Haushaltsansatz um rd. 48.000 € verringert werden.

Im Jahr 2011 wurde der Pachtvertrag für das Tretbecken in der Talstraße gekündigt. Das Tretbecken wurde zurückgebaut und die Fläche an die Eigentümer zurückgegeben.

Als Konsolidierungsmaßnahmen wurden in 2011 die Kinderspielplätze Emedstraße in Bruchhausen sowie Leipziger Straße in Bigge aufgegeben. Für die Übernahme der Pflegearbeiten der aufgegebenen Spielplatzgrundstücke konnten Anwohner gefunden werden, mit denen Pflegevereinbarungen zur Pflege der Grundstücke geschlossen wurden.

Die positive Abweichung bei den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich hauptsächlich aus den eingesparten KBO-Leistungen und den allgemeinen Unterhaltungs- u. Pflegearbeiten.

Bei der Spielplatzunterhaltung wurde eine positive Abweichung von 5.700 € erreicht.

Weiterhin wurde bei den Grünanlagen durch Reduzierung des Pflegestandards, wie z. B. Wegfall der Frühjahrs- u. Herbstbepflanzung, allgemeiner Rückgang der Pflegearbeiten eine positive Abweichung von rd. 42.400 € erzielt.

Im Bereich der Kurparkanlagen, (Kurpark Dr. Grüne, Kurpark zwischen Bahnhofstraße und Stehestraße, Kurparkinsel hinter der Volksbank Brilon und Garten der Freundschaft) wurde eine positive Abweichung von rd. 400 € erzielt. Im Berichtsjahr wurden gegenüber dem Vorjahr umfangreiche Arbeiten auf der Kurparkinsel durch den Bauhof durchgeführt. Der Kurparkweg im rückwärtigen Bereich zum Gierskopfbach wurde zurückgebaut und die Fläche rekultiviert. In diesem Zusammenhang wurden Bänke u. Mülleimer abgebaut und das Buschwerk zurückgeschnitten. Weiterhin wurde neben den allgemeinen Pflege - u. Unterhaltungsarbeiten im letzten Jahr das Buschwerk auf der Fläche an der Bahnhofstraße am Eingang zum Kurpark zurückgeschnitten.

Ergebnis

Das Produkt Öffentliche Grünanlagen erreichte bei einem Gesamtjahresergebnis von - 279.300 € eine Einsparung gegenüber dem Haushaltsansatz (- 328.247 €) von rd. 49.000 €.

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Tillmann, Jan

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36601 Kinderspielplätze						
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 410 Euro netto						
36601-7831000000	11.054	8.000	8.000	4.464,65	-3.535,35	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
36601-7853000000	0	0	0	3.152,85	3.152,85	0
Saldo	-11.054	-8.000	-8.000	-7.617,50	382,50	0
57504 Fremdenverkehrsanlagen						
AZ für den Erwerb von Vermögensgegenstände im Festwert						
57504-7834000000	208	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-208	0	0	0,00	0,00	0
57505 Kurparkanlagen						
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen						
57505-7852000000	26.514	20.000	41.000	40.596,09	-403,91	0
Saldo	-26.514	-20.000	-41.000	-40.596,09	403,91	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	37.775	28.000	49.000	48.213,59	-786,41	0
Saldo	-37.775	-28.000	-49.000	-48.213,59	786,41	0

Erläuterungen und Perspektiven

Kinderspielplätze:

Im Jahr 2011 wurden für den Spielplatz in der Jägerstraße in Olsberg ein neues Zweierreck und eine neue Hüpfplatte angeschafft. Weiterhin wurden für den Spielplatz in der Liboriusstraße in Gevelinghausen eine neue Schaukel und ein Federwippgerät gekauft.

Kurparkanlagen:

Der Kurparkweg beginnend von der Stehestraße bis zum Abzweig Minigolfplatz wurde in 2011 erneuert. Nach der Winterperiode 2010/2011 wurde festgestellt, dass sich der Weg insbesondere im Bereich Brücke Parkhotel bis ca. 20 m hinter der Brücke Konzerthalle weiterhin verschlechtert hatte. Aus diesem Grunde wurde das gesamte Wegestück von der Stehestraße bis zum Minigolfplatz erneuert. Die Mehrkosten für die Maßnahme konnten durch Minderausgaben bei der Umsetzung des Zentrenkonzepts gedeckt werden.

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Tillmann, Jan

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.389,00	54.500	54.500	54.731,00	231,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.389,00	54.500	54.500	54.731,00	231,00	0
Personalauszahlungen	13.176,58	17.091	17.091	15.570,91	-1.520,09	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	299.361,13	356.140	356.140	312.580,94	-43.559,06	0
Sonstige Auszahlungen	639,18	1.110	1.110	777,82	-332,18	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	313.176,89	374.341	374.341	328.929,67	-45.411,33	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259.787,89	-319.841	-319.841	-274.198,67	45.642,33	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.514,02	20.000	41.000	43.748,94	2.748,94	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	11.261,46	8.000	8.000	4.464,65	-3.535,35	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.775,48	28.000	49.000	48.213,59	-786,41	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.775,48	-28.000	-49.000	-48.213,59	786,41	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-297.563,37	-347.841	-368.841	-322.412,26	46.428,74	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-297.563,37	-347.841	-368.841	-322.412,26	46.428,74	0
Saldo	-297.563,37	-347.841	-368.841	-322.412,26	46.428,74	0

Jahresbericht 2011



Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Tüllmann, Angelika

Vogel, Daniela

Rösen, Thomas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.508,00	2.000	2.000	3.058,00	1.058,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.574,66	17.000	17.000	7.448,24	-9.551,76	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	1.076,52	876,52	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.652,70	91.000	91.000	98.138,00	7.138,00	0
Ordentliche Erträge	24.735,36	110.200	110.200	109.720,76	-479,24	0
Personalaufwendungen	28.053,70	30.951	30.951	30.858,61	-92,39	0
Versorgungsaufwendungen	2.812,40	2.721	2.721	2.797,38	76,38	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.924,53	7.300	7.300	2.499,30	-4.800,70	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.613,36	68.700	68.700	51.608,02	-17.091,98	0
Ordentliche Aufwendungen	49.403,99	109.672	109.672	87.763,31	-21.908,69	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-24.668,63	528	528	21.957,45	21.429,45	0
Ordentliches Ergebnis	-24.668,63	528	528	21.957,45	21.429,45	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-24.668,63	528	528	21.957,45	21.429,45	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.535,25	13.534	13.534	11.538,07	-1.995,93	0
Ergebnis	-36.203,88	-13.006	-13.006	10.419,38	23.425,38	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Verpachtungen	173	165	170
Anpachtungen	30	30	30
Gestattungen	172	172	171
Verkaufte Grundstücke außerhalb des Grundstücksfonds	5	4	3

Erläuterungen und Perspektiven

1. Entwicklung der ordentlichen Erträge

1.1. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (+ 1.058 €)

Die Erträge aus Verwaltungsgebühren sind auf die gestiegene Anzahl von Vorkaufsrechtsbescheinigungen der Stadt bei privaten Verkaufsfällen zurückzuführen.

1.2. Privatrechtliche Leistungsentgelte (- 9.552 €)

Bei den Erträgen aus der Verpachtung von städtischen Grundstücken ist 2011 ein einmaliger Sondereffekt aufgetreten. Die bisher von der Stadt vereinnahmten Pachteinahmen für die landwirtschaftlich genutzten Grundstücke im geplanten Gewerbepark Brilon - Olsberg waren für 2011 und rückwirkend für mehrere Jahre dem Treuhandkonto der NRW.Urban (früher LEG) zu erstatten, da die Finanzierung der Grundstückskäufe durch das Treuhandkonto übernommen worden ist. Ferner wird seit 2011 das Jagdpachtaufkommen zwischen den Produkten Forsten und Liegenschaften anders aufgeteilt.

1.3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (+ 877 €)

Die Erstattungen beziehen sich auf die von der Stadt zunächst als Vorleistung gezahlten Prüfungsleistungen für Dritte im Zusammenhang mit einem Gleisanschluss im Gewerbegebiet "Industriestraße", Bigge.

1.4. Sonstige ordentliche Erträge (+ 7.138 €)

Die Erträge beziehen sich

- auf die Grundstücksverkäufe (s. Ausführungen zum Investitionsplan, 1 Wohnbaugrundstück außerhalb

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Tüllmann, Angelika

Vogel, Daniela

Rösen, Thomas

des Grundstücksfonds und 2 kleine Flächen, insgesamt: 58.958 €) sowie
- auf weitere Wertausgleichszahlungen nach Abschluss des Umlegungsverfahrens im Umfeld des ZOB Olsberg (36.820 €).

2. Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen

2.1. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+ 4.800 €)

Um einen im 2. Halbjahr in diesem Produkt gegenüber dem Haushaltsplanansatz drohenden höheren Fehlbetrag aufzufangen, wurden die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zur Unterhaltung der Grundstücke nicht ausgeschöpft.

2.2. Sonstige ordentliche Aufwendungen (-17.093 €)

Folgende wesentliche Entwicklungen führten zu den Minderaufwendungen:

- Geringer Abgang an Buchrestwerten nach Grundstücksverkäufen von - 33.930 €, da nicht alle geplanten Grundstücksverkäufe in 2011 abgewickelt werden konnte-
- nicht eingeplante anteilige Verfahrenskosten nach Abschluss des Umlegungsverfahrens ZOB/ehemaliger Bahnhof Olsberg von + 13.735 €

2.4. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (- 1.995,93 €)

Die Verbesserung resultiert aus geringeren sächlichen Verwaltungskosten.

Die beschriebenen Entwicklungen der Erträge und Aufwendungen führten in 2011 insgesamt zu einer Ergebnisverbesserung von 23.426 €.

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11118 Liegenschaften allgemein						
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
11118-6821000000	9.928	91.000	91.000	58.958,00	-32.042,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11118-7821000000	1.446	5.000	5.000	1.000,00	-4.000,00	0
Saldo	8.482	86.000	86.000	57.958,00	-28.042,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	9.928	91.000	91.000	58.958,00	-32.042,00	0
Auszahlungen	1.446	5.000	5.000	1.000,00	-4.000,00	0
Saldo	8.482	86.000	86.000	57.958,00	-28.042,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Einzahlungen von 58.958 € beziehen sich auf den Verkauf eines Wohnbaugrundstückes, das in früheren Jahren als Kinderspielplatz vorgehalten wurde und auf die Veräußerung auf 2 kleineren Parzellen. Die im Haushalt 2011 ebenfalls vorgesehene Veräußerung eines Investorengrundstückes im Umfeld des ZOB Olsberg konnte trotz intensiver Vermarktungsbemühungen und Gesprächen mit einem interessierten Käufer in 2011 nicht zum Abschluss gebracht werden.

Die Auszahlung von 1.000 € bezieht sich auf die Änderung eines Bebauungsplanes, um eine Grünfläche zukünftig als Wohnbaufläche verkaufen zu können.

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Tüllmann, Angelika

Vogel, Daniela

Rösen, Thomas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.508,00	2.000	2.000	3.058,00	1.058,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.060,03	17.000	17.000	7.311,58	-9.688,42	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	5.573,36	5.373,36	0
Sonstige Einzahlungen	1.617,35	0	0	45.291,19	45.291,19	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.185,38	19.200	19.200	61.234,13	42.034,13	0
Personalauszahlungen	28.109,89	30.951	30.951	30.875,43	-75,57	0
Versorgungsauszahlungen	2.812,40	2.721	2.721	2.797,38	76,38	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.659,08	7.300	7.300	3.104,51	-4.195,49	0
Sonstige Auszahlungen	8.963,76	10.400	10.400	33.524,83	23.124,83	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.545,13	51.372	51.372	70.302,15	18.930,15	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.359,75	-32.172	-32.172	-9.068,02	23.103,98	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.928,00	91.000	91.000	58.958,00	-32.042,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.928,00	91.000	91.000	58.958,00	-32.042,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.446,30	5.000	5.000	1.000,00	-4.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.446,30	5.000	5.000	1.000,00	-4.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	8.481,70	86.000	86.000	57.958,00	-28.042,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.878,05	53.828	53.828	48.889,98	-4.938,02	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-14.878,05	53.828	53.828	48.889,98	-4.938,02	0
Saldo	-14.878,05	53.828	53.828	48.889,98	-4.938,02	0

Produkt B3150

Eigenbetriebe

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	525.876,91	564.171	564.171	530.435,84	-33.735,16	0
Ordentliche Erträge	525.876,91	564.171	564.171	530.435,84	-33.735,16	0
Personalaufwendungen	312.902,53	323.612	323.612	319.283,84	-4.328,16	0
Versorgungsaufwendungen	28.933,40	56.472	56.472	32.373,39	-24.098,61	0
Ordentliche Aufwendungen	341.835,93	380.084	380.084	351.657,23	-28.426,77	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	184.040,98	184.087	184.087	178.778,61	-5.308,39	0
Ordentliches Ergebnis	184.040,98	184.087	184.087	178.778,61	-5.308,39	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	184.040,98	184.087	184.087	178.778,61	-5.308,39	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	179.593,30	184.087	184.087	178.778,61	-5.308,39	0
Ergebnis	4.447,68	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Kommunalbetrieb gesamt			
- Aufwand Ergebnisplan	9.454.211 €	7.350.918 €	7.386.045 €
- Auszahlungen Investitionsplan ohne Finanzierungstätigkeit	2.092.459 €	1.698.265 €	2.080.462 €
Kommunalbetrieb Gebäudewirtschaft			
- Gesamtnutzflächen der Gebäude der GW	36.940 m²	36.900 m²	36.900 m²
- Mietwohnungen	16	16	14
- Hausmeister	4	4	3
- Reinigungskräfte (teilzeitbeschäftigt)	16	15	12
- Anzahl der Gebäude bzw. -teile	56	55	55
Kommunalbetrieb Bauhof			
- Mitarbeiter Bauhof einschl. Leiter	20	20	20
- Erträge einschl. interner Leistungsbeziehungen	1.286.576 €	1.366.172 €	1.242.159 €
Kommunalbetrieb Grundstücks- und Erschließungsfonds			
- Anzahl der Wohn- und Gewerbegebiete	22	23	23
- Verkaufte Wohn- und Gewerbegrundstücke	5	9	7
Kommunalbetrieb Aqua Olsberg			
- Aufwand Ergebnisplan	2.542.622 €	2.683.581 €	2.641.206 €
- Investitionsauszahlungen	339.242 €	56.943 €	59.863 €
Abwasserwerk			
- Erfolgsplan	3.926.902 €	3.671.437 €	Abschluss
- Investitionen ohne Finanzierungstätigkeit	224.608 €	386.625 €	wird geprüft
- Netzlänge	175 km	175 km	175 km

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Produkt sind die Finanzbeziehungen zwischen dem Stadthaushalt und den Eigenbetrieben (dem Kommunalbetrieb Olsberg mit seinen 4 Betriebszweigen, dem Abwasserwerk der Stadt Olsberg und der Hochsauerlandwasser GmbH) dargestellt.

Die unter den Einnahmen ausgewiesenen Verwaltungskostenerstattungen dienen zur Deckung der entsprechenden Personal- und Versorgungsaufwendungen und den Aufwendungen aus internen

Produkt B3150

Eigenbetriebe

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Leistungsbeziehungen (= sächlichen Verwaltungskosten) für die jeweiligen Betriebe.

Die Verwaltungskostenerstattungen teilen sich auf die Eigenbetriebe wie folgt auf:

218.192 €	Kommunalbetrieb - Gebäudewirtschaft -
53.093 €	Kommunalbetrieb - Baubetriebshof -
69.547 €	Kommunalbetrieb - Grundstücks- und Erschließungsfonds -
32.821 €	Kommunalbetrieb - Aqua Olsberg -
72.456 €	Kommunalbetrieb - Leitung und Organisation

446,109 € Zwischensumme

61.027 € Hochsauerlandwasser GmbH - Personalgestellung -
23.300 € Abwasserwerk

530.436 €

Dem stehen für die o. g. Eigenbetriebe / Betriebszweige Personalausgaben (319.284 €), Versorgungsaufwendungen (32.373 €) und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (sächliche Verwaltungskosten = 178.779 €), insgesamt 535.436 € gegenüber.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	524.261,88	564.171	564.171	550.327,71	-13.843,29	0
Sonstige Einzahlungen	8.588,76	0	0	15.047,05	15.047,05	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	532.850,64	564.171	564.171	565.374,76	1.203,76	0
Personalauszahlungen	316.514,67	323.612	323.612	319.070,12	-4.541,88	0
Versorgungsauszahlungen	28.933,40	56.472	56.472	32.373,39	-24.098,61	0
Sonstige Auszahlungen	12.938,33	0	0	13.130,01	13.130,01	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.386,40	380.084	380.084	364.573,52	-15.510,48	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.464,24	184.087	184.087	200.801,24	16.714,24	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	174.464,24	184.087	184.087	200.801,24	16.714,24	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	174.464,24	184.087	184.087	200.801,24	16.714,24	0
Saldo	174.464,24	184.087	184.087	200.801,24	16.714,24	0