



Jahresabschluss 2014

Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2014

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Jahresabschluss 2014	1
Aufstellungsvermerk	3
Gesamtergebnisrechnung (Anlage 1)	4
Gesamtfinanzrechnung (Anlage 2)	5
Teilrechnungen nach NKF (Anlage 3)	6
Bilanz (Anlage 4)	32
Anhang (Anlage 5)	34
Anlagespiegel (Anlage 1 zum Anhang)	53
Forderungsspiegel (Anlage 2 zum Anhang)	54
Verbindlichkeitspiegel (Anlage 3 zum Anhang)	55
Lagebericht (Anlage 6)	56
Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NW (Anlage 1 zum Lagebericht)	77
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2014	 83
Herleitung Jahresergebnis	84
Erläuterungen zur Schlussbilanz	88
Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage	94
Kennzahlenset	96
Zentralbudget	100
Diagramm der wesentlichen zentralen Erträge und Aufwendungen	102
Diagramm der Zuschussbedarfe der Fachbereiche	104
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	105
Schuldenübersicht	106
Zukunftsprogramm: Sanierung der Schulen und Sportstätten	108
Verhältnis Abschreibungen zu Auflösungserträgen aus Sonderposten	109
Eventualverbindlichkeiten	110
 Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2014 - Fachbereichsbudgets -	 111
Gesamtübersicht der Fachbereichsbudgets	112
Fachbereich 1 - Fachbereichsbudget 1.1 - Zentrale Dienste	115
Fachbereich 1 - Fachbereichsbudget 1.2 - Bildung, Sport, Freizeit	157
Fachbereich 2 - Fachbereichsbudget 2.1 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	191
Fachbereich 2 - Fachbereichsbudget 2.2 - Soziales	219
Fachbereich 3 - Bauen, Stadtentwicklung	245



Jahresabschluss 2014

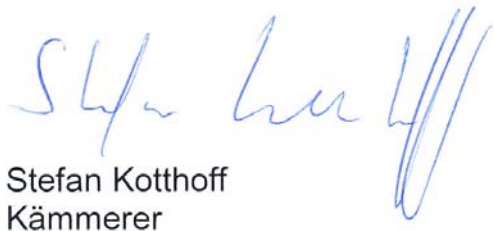
**Aufstellungsvermerk
Gesamtergebnisrechnung
Gesamtfinanzrechnung
Teilrechnungen nach NKF
Bilanz
Anhang
Lagebericht**

Entwurf des Jahresabschluss 2014 der Stadt Olsberg

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschluss 2014 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 03.08.2015



Stefan Kotthoff
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der vorliegende Entwurf des Jahresabschluss 2014 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 03.08.2015



Wolfgang Fischer
Bürgermeister

Jahresabschluss 2014



Gesamtergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	21.323.070	22.498.500	22.498.500	22.276.113	-222.387	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.729.141	3.183.852	3.222.852	3.741.567	518.715	0
Sonstige Transfererträge	9.528	6.500	6.500	7.792	1.292	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.203.714	2.170.015	2.171.620	2.219.406	47.786	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	254.210	1.746.743	1.752.543	1.634.446	-118.097	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.360.263	2.737.493	2.829.215	2.732.226	-96.989	0
Sonstige ordentliche Erträge	694.947	1.128.900	1.366.350	1.044.980	-321.370	0
Aktivierte Eigenleistungen	15.702	24.000	24.000	46.467	22.467	0
Bestandsveränderungen	0	59.400	-136.600	-134.247	2.353	0
Ordentliche Erträge	31.590.576	33.555.403	33.734.980	33.568.749	-166.231	0
Personalaufwendungen	5.653.046	6.781.083	6.781.083	7.023.291	242.208	0
Versorgungsaufwendungen	397.943	395.002	395.002	460.025	65.023	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.938.486	7.536.837	7.324.037	6.922.876	-401.161	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.797.956	4.174.393	4.170.923	4.104.466	-66.457	0
Transferaufwendungen	14.383.750	14.477.200	14.538.380	14.356.858	-181.522	2.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.208.116	2.069.819	2.402.386	2.424.530	22.144	59.000
Ordentliche Aufwendungen	31.379.299	35.434.334	35.611.811	35.292.046	-319.765	61.500
Ordentliches Ergebnis	211.277	-1.878.931	-1.876.831	-1.723.297	153.534	-61.500
Finanzerträge	283.179	57.800	57.800	150.275	92.475	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	619.110	1.078.310	1.078.310	1.064.126	-14.184	0
Finanzergebnis	-335.931	-1.020.510	-1.020.510	-913.851	106.659	0
Ergebnis	-124.654	-2.899.441	-2.897.341	-2.637.148	260.193	-61.500
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	43.661	90.499	90.499	470.415	379.916	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	2.516.500	0	0	1.189.106	1.189.106	0
Verrechnungssaldo	-2.472.839	90.499	90.499	-718.690	-809.189	0

Jahresabschluss 2014



Gesamtfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	21.535.985	22.498.500	22.498.500	22.155.957	-342.543	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.803.904	1.907.180	1.946.180	2.276.343	330.163	0
Sonstige Transfereinzahlungen	9.528	6.500	6.500	6.942	442	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.824.841	1.868.615	1.870.220	1.887.287	17.067	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.229	1.746.743	1.752.543	1.637.349	-115.194	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.339.434	2.737.493	2.829.215	2.689.735	-139.480	0
Sonstige Einzahlungen	1.402.734	1.118.600	1.143.650	2.048.021	904.371	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	305.126	57.800	57.800	167.767	109.967	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.437.782	31.941.431	32.104.608	32.869.400	764.792	0
Personalauszahlungen	5.192.232	6.611.040	6.611.040	6.621.565	10.525	0
Versorgungsauszahlungen	412.305	395.002	395.002	417.410	22.408	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.973.704	7.498.837	7.467.477	6.839.254	-628.223	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	616.232	1.078.310	1.078.310	1.280.461	202.151	0
Transferauszahlungen	14.275.693	14.122.200	14.183.380	14.282.159	98.779	2.500
Sonstige Auszahlungen	4.079.923	2.207.039	2.327.206	2.952.757	625.551	59.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.550.089	31.912.428	32.062.415	32.393.606	331.191	61.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	887.693	29.003	42.193	475.794	433.601	-61.500
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.081.649	1.174.000	1.174.000	1.326.791	152.791	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	61.621	201.000	201.650	630.092	428.442	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	4.494.997	42.693	42.693	103.401	60.708	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	144.589	367.000	367.000	124.639	242.361	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.782.855	1.784.693	1.785.343	2.184.923	399.580	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.212	120.000	142.100	9.508	-132.592	112.700
Auszahlungen für Baumaßnahmen	642.073	2.241.000	2.129.750	1.403.773	-725.977	52.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	592.338	649.400	767.290	816.891	49.601	21.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	35.469	35.700	35.700	21.597	-14.103	14.100
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	2.498.700	900.000	950.000	950.000	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	700.000	100.000	100.000	0	-100.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.493.792	4.046.100	4.124.840	3.201.770	-923.070	199.800
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.289.063	-2.261.407	-2.339.497	-1.016.847	1.322.650	-199.800
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.176.756	-2.232.404	-2.297.304	-541.053	1.756.251	-261.300
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.300.000	0	0	6.105.162	6.105.162	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000	0	0	7.000.000	7.000.000	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.313.842	1.782.800	1.782.800	8.025.797	6.242.997	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000	0	0	7.000.000	7.000.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	986.158	-1.782.800	-1.782.800	-1.920.635	-137.835	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.162.913	-4.015.204	-4.080.104	-2.461.688	1.618.416	-261.300
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme	-7.037			15.571		
Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.383.961			4.539.837		
Liquide Mittel	4.539.837			2.093.720		

Jahresabschluss 2014



01 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.401	130.540	130.540	150.297	19.757	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.624	3.150	3.150	3.364	214	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.511	266.180	271.980	293.172	21.192	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466.283	35.400	38.100	45.259	7.159	0
Sonstige ordentliche Erträge	76.095	44.300	95.500	199.739	104.239	0
Bestandsveränderungen	0	59.400	-136.600	-134.247	2.353	0
Ordentliche Erträge	659.914	538.970	402.670	557.584	154.914	0
Personalaufwendungen	2.052.219	2.830.276	2.830.276	3.027.984	197.708	0
Versorgungsaufwendungen	255.112	259.622	259.622	315.787	56.165	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.885	696.600	503.400	435.109	-68.291	0
Bilanzielle Abschreibungen	93.077	273.020	273.020	278.349	5.329	0
Transferaufwendungen	0	0	5.400	5.400	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	781.237	817.580	869.280	795.021	-74.259	31.000
Ordentliche Aufwendungen	3.323.530	4.877.098	4.740.998	4.857.649	116.651	31.000
Ordentliches Ergebnis	-2.663.616	-4.338.128	-4.338.328	-4.300.066	38.262	-31.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.663.616	-4.338.128	-4.338.328	-4.300.066	38.262	-31.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.663.616	-4.338.128	-4.338.328	-4.300.066	38.262	-31.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	733.350	1.784.725	1.784.725	1.790.548	5.823	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	390.973	218.721	218.721	185.722	-32.999	0
Ergebnis	-2.321.238	-2.772.124	-2.772.324	-2.695.239	77.085	-31.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemein	399	62.500	62.500	124.978	62.478	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der al	0	0	0	3	3	0
Verrechnungssaldo	399	62.500	62.500	124.975	62.475	0

Jahresabschluss 2014



01 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	24.000	24.000	28.478	4.478	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.690	3.150	3.150	3.336	186	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.557	266.180	271.980	243.904	-28.076	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	468.280	35.400	38.100	44.893	6.793	0
Sonstige Einzahlungen	45.355	34.000	34.000	258.437	224.437	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	541.882	362.730	371.230	579.047	207.817	0
Personalauszahlungen	1.589.065	2.629.652	2.629.652	2.611.038	-18.614	0
Versorgungsauszahlungen	269.474	259.622	259.622	273.172	13.550	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.504	696.600	693.800	420.866	-272.934	0
Transferauszahlungen	0	0	-5.400	5.400	10.800	0
Sonstige Auszahlungen	767.670	817.580	817.080	832.644	15.564	31.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.769.713	4.403.454	4.394.754	4.143.121	-251.633	31.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.227.832	-4.040.724	-4.023.524	-3.564.073	459.451	-31.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	62.000	62.000	57.321	-4.679	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.196	73.000	73.650	148.134	74.484	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.196	135.000	135.650	205.455	69.805	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.171	110.000	110.000	0	-110.000	100.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.165	145.000	145.000	115.624	-29.376	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	33.422	205.000	120.350	265.105	144.755	20.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	35.469	35.700	35.700	21.597	-14.103	14.100
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.227	495.700	411.050	402.326	-8.724	134.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-73.032	-360.700	-275.400	-196.872	78.528	-134.100
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.300.864	-4.401.424	-4.298.924	-3.760.945	537.979	-165.100
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.300.864	-4.401.424	-4.298.924	-3.760.945	537.979	-165.100
Saldo	-2.300.864	-4.401.424	-4.298.924	-3.760.945	537.979	-165.100
Noch nicht auf Produkten verbuchte Zahlungsströme				15.571		
Saldo nach Berücksichtigung noch nicht verbuchter Zahlungsströme				-3.745.375		

Jahresabschluss 2014



02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.808	151.222	153.822	166.529	12.707	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.490	124.500	126.080	132.999	6.919	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	11.100	11.100	11.040	-60	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.672	20.500	23.522	30.795	7.273	0
Sonstige ordentliche Erträge	41.138	29.000	46.750	82.944	36.194	0
Aktivierte Eigenleistungen	0	2.500	2.500	3.952	1.452	0
Ordentliche Erträge	233.108	338.822	363.774	428.260	64.486	0
Personalaufwendungen	295.772	277.004	277.004	282.525	5.521	0
Versorgungsaufwendungen	52.303	50.510	50.510	53.686	3.176	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.630	165.860	181.300	143.431	-37.869	0
Bilanzielle Abschreibungen	89.612	202.986	202.986	172.428	-30.558	0
Transferaufwendungen	720	0	2.840	2.840	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	214.783	159.000	162.022	155.713	-6.309	0
Ordentliche Aufwendungen	766.820	855.360	876.662	810.623	-66.039	0
Ordentliches Ergebnis	-533.712	-516.538	-512.888	-382.363	130.525	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-533.712	-516.538	-512.888	-382.363	130.525	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-533.712	-516.538	-512.888	-382.363	130.525	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.955	82.478	82.478	76.914	-5.564	0
Ergebnis	-626.667	-599.016	-595.366	-459.277	136.089	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemein	32.917	7.999	7.999	7.499	-500	0
Verrechnungssaldo	32.917	7.999	7.999	7.499	-500	0

Jahresabschluss 2014



02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.746	6.000	8.600	34.296	25.696	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.656	124.500	126.080	133.827	7.747	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	920	11.100	11.100	10.051	-1.049	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.104	20.500	23.522	26.268	2.746	0
Sonstige Einzahlungen	52.366	29.000	46.750	67.199	20.449	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.792	191.100	216.052	271.642	55.590	0
Personalauszahlungen	296.093	277.004	277.004	282.421	5.417	0
Versorgungsauszahlungen	52.303	50.510	50.510	53.686	3.176	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.661	149.860	135.180	152.209	17.029	0
Transferauszahlungen	720	0	-2.840	2.840	5.680	0
Sonstige Auszahlungen	227.480	159.000	155.978	167.824	11.846	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	680.257	636.374	615.832	658.980	43.148	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-494.465	-445.274	-399.780	-387.338	12.442	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.737	69.000	69.000	68.827	-173	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	32.920	8.000	8.000	7.500	-500	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	101.657	77.000	77.000	76.327	-673	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	37.000	37.000	32.385	-4.615	4.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	384.693	227.500	223.590	216.398	-7.192	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	384.693	264.500	260.590	248.783	-11.807	4.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-283.036	-187.500	-183.590	-172.456	11.134	-4.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-777.501	-632.774	-583.370	-559.794	23.576	-4.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-777.501	-632.774	-583.370	-559.794	23.576	-4.000
Saldo	-777.501	-632.774	-583.370	-559.794	23.576	-4.000

Jahresabschluss 2014



03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	559.310	895.009	909.409	937.865	28.456	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	176.206	173.500	173.500	165.179	-8.321	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.369	59.500	59.500	64.974	5.474	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.565.613	1.527.375	1.541.175	1.588.745	47.570	0
Sonstige ordentliche Erträge	32.073	0	0	23.009	23.009	0
Aktivierte Eigenleistungen	0	16.500	16.500	11.348	-5.152	0
Ordentliche Erträge	2.376.572	2.671.884	2.700.084	2.791.120	91.036	0
Personalaufwendungen	851.390	1.075.462	1.075.462	1.103.615	28.153	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.867.329	1.916.065	1.861.365	1.799.824	-61.541	0
Bilanzielle Abschreibungen	340.544	887.614	883.764	895.803	12.039	0
Transferaufwendungen	50.700	36.000	36.000	16.539	-19.461	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.467.943	400.388	483.288	478.281	-5.007	0
Ordentliche Aufwendungen	4.577.906	4.315.529	4.339.879	4.294.062	-45.817	0
Ordentliches Ergebnis	-2.201.334	-1.643.645	-1.639.795	-1.502.942	136.853	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.201.334	-1.643.645	-1.639.795	-1.502.942	136.853	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.201.334	-1.643.645	-1.639.795	-1.502.942	136.853	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	5.800	5.800	9.902	4.102	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.335	202.939	202.939	198.655	-4.284	0
Ergebnis	-2.294.669	-1.840.784	-1.836.934	-1.691.695	145.239	0

03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257.842	383.100	397.500	394.221	-3.279	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172.558	173.500	173.500	163.828	-9.672	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.130	59.500	59.500	66.849	7.349	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.453.445	1.527.375	1.541.175	1.592.707	51.532	0
Sonstige Einzahlungen	33.039	0	0	22.579	22.579	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.961.014	2.143.475	2.171.675	2.240.184	68.509	0
Personalauszahlungen	870.045	1.101.852	1.101.852	1.116.847	14.995	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.799.824	1.909.065	1.977.565	1.787.255	-190.310	0
Transferauszahlungen	55.000	36.000	36.000	16.539	-19.461	0
Sonstige Auszahlungen	1.461.481	400.338	317.438	491.430	173.992	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.186.350	3.447.255	3.432.855	3.412.071	-20.784	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.225.337	-1.303.780	-1.261.180	-1.171.887	89.293	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	117.759	83.000	83.000	147.938	64.938	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	117.759	83.000	83.000	147.938	64.938	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	240.000	240.000	68.705	-171.295	48.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	124.611	90.500	67.150	90.295	23.145	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.611	330.500	307.150	159.000	-148.150	48.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.852	-247.500	-224.150	-11.062	213.088	-48.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.232.188	-1.551.280	-1.485.330	-1.182.950	302.380	-48.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.232.188	-1.551.280	-1.485.330	-1.182.950	302.380	-48.000
Saldo	-2.232.188	-1.551.280	-1.485.330	-1.182.950	302.380	-48.000

Jahresabschluss 2014



04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.049	2.455	2.835	9.310	6.475	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.621	13.000	13.000	10.866	-2.134	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.534	8.163	8.163	6.364	-1.799	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.600	5.600	5.600	4.400	-1.200	0
Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	664	664	0
Ordentliche Erträge	25.804	29.218	29.598	31.604	2.006	0
Personalaufwendungen	88.278	115.235	115.235	109.704	-5.531	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.098	32.000	32.000	21.244	-10.756	0
Bilanzielle Abschreibungen	3.306	97.184	97.564	98.051	487	0
Transferaufwendungen	68.155	75.100	75.100	58.680	-16.420	2.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.568	90.040	90.040	87.464	-2.576	0
Ordentliche Aufwendungen	411.405	409.559	409.939	375.143	-34.796	2.500
Ordentliches Ergebnis	-385.600	-380.341	-380.341	-343.539	36.802	-2.500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-385.600	-380.341	-380.341	-343.539	36.802	-2.500
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-385.600	-380.341	-380.341	-343.539	36.802	-2.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.462	37.505	37.505	34.059	-3.446	0
Ergebnis	-405.062	-417.846	-417.846	-377.598	40.248	-2.500

04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	380	888	508	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.635	13.000	13.000	10.866	-2.134	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.534	8.163	8.163	6.364	-1.799	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.600	5.600	5.600	4.400	-1.200	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	664	664	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.769	26.763	27.143	23.181	-3.962	0
Personalauszahlungen	88.152	115.235	115.235	109.655	-5.580	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.424	32.000	32.000	22.003	-9.997	0
Transferauszahlungen	67.905	75.100	75.100	51.652	-23.448	2.500
Sonstige Auszahlungen	178.182	81.040	81.040	77.304	-3.736	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.662	303.375	303.375	260.614	-42.761	2.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-377.893	-276.612	-276.232	-237.433	38.799	-2.500
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.262	2.262	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.045	1.023	1.023	0	-1.023	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.045	1.023	1.023	2.262	1.239	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	8.832	9.000	8.620	11.775	3.155	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.832	9.000	8.620	11.775	3.155	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.787	-7.977	-7.597	-9.513	-1.916	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-384.680	-284.589	-283.829	-246.946	36.883	-2.500
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-384.680	-284.589	-283.829	-246.946	36.883	-2.500
Saldo	-384.680	-284.589	-283.829	-246.946	36.883	-2.500

05 Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	9.528	6.500	6.500	7.792	1.292	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	486.477	505.000	564.100	639.192	75.092	0
Ordentliche Erträge	496.006	511.500	570.600	646.984	76.384	0
Personalaufwendungen	506.921	523.814	523.814	509.478	-14.336	0
Versorgungsaufwendungen	46.680	44.523	44.523	47.361	2.838	0
Transferaufwendungen	838.050	711.000	770.100	1.031.940	261.840	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.399	2.300	2.300	5.522	3.222	0
Ordentliche Aufwendungen	1.394.051	1.281.637	1.340.737	1.594.301	253.564	0
Ordentliches Ergebnis	-898.045	-770.137	-770.137	-947.317	-177.180	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-898.045	-770.137	-770.137	-947.317	-177.180	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-898.045	-770.137	-770.137	-947.317	-177.180	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.559	86.627	86.627	95.101	8.474	0
Ergebnis	-1.012.604	-856.764	-856.764	-1.042.419	-185.655	0

05 Soziale Leistungen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	9.528	6.500	6.500	6.942	442	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	580.977	505.000	564.100	594.192	30.092	0
Sonstige Einzahlungen	164.826	0	0	152.356	152.356	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	755.332	511.500	570.600	753.490	182.890	0
Personalauszahlungen	507.554	534.388	534.388	519.615	-14.773	0
Versorgungsauszahlungen	46.680	44.523	44.523	47.361	2.838	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	370	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	801.617	711.000	651.900	1.077.383	425.483	0
Sonstige Auszahlungen	182.968	2.300	2.300	143.096	140.796	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.539.188	1.292.211	1.233.111	1.787.455	554.344	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-783.856	-780.711	-662.511	-1.033.965	-371.454	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-783.856	-780.711	-662.511	-1.033.965	-371.454	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-783.856	-780.711	-662.511	-1.033.965	-371.454	0
Saldo	-783.856	-780.711	-662.511	-1.033.965	-371.454	0

Jahresabschluss 2014



06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.158.710	1.134.250	1.155.850	1.185.781	29.931	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	29.000	29.000	26.962	-2.038	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.469	6.100	6.100	16.110	10.010	0
Sonstige ordentliche Erträge	4.548	0	1.300	3.528	2.228	0
Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	10.575	10.575	0
Ordentliche Erträge	1.164.727	1.169.350	1.192.250	1.242.957	50.707	0
Personalaufwendungen	1.274.980	1.348.371	1.348.371	1.374.274	25.903	0
Versorgungsaufwendungen	6.828	6.794	6.794	7.236	442	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.769	218.610	233.110	203.410	-29.700	0
Bilanzielle Abschreibungen	23.683	108.976	108.976	117.887	8.911	0
Transferaufwendungen	40.326	50.000	45.000	41.607	-3.393	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.762	64.563	71.363	73.071	1.708	0
Ordentliche Aufwendungen	1.775.347	1.797.314	1.813.614	1.817.485	3.871	0
Ordentliches Ergebnis	-610.620	-627.964	-621.364	-574.528	46.836	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-610.620	-627.964	-621.364	-574.528	46.836	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-610.620	-627.964	-621.364	-574.528	46.836	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	6.700	6.700	11.244	4.544	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.719	123.887	123.887	159.202	35.315	0
Ergebnis	-620.340	-745.151	-738.551	-722.487	16.064	0

Jahresabschluss 2014



06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.136.438	1.118.000	1.139.600	1.114.473	-25.127	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	330	29.000	29.000	26.632	-2.368	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.868	6.100	6.100	15.711	9.611	0
Sonstige Einzahlungen	320.089	0	1.300	277.100	275.800	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.458.725	1.153.100	1.176.000	1.433.916	257.916	0
Personalauszahlungen	1.271.394	1.347.210	1.347.210	1.370.828	23.618	0
Versorgungsauszahlungen	6.828	6.794	6.794	7.236	442	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	281.176	218.610	204.110	201.445	-2.665	0
Transferauszahlungen	40.326	50.000	55.000	41.508	-13.492	0
Sonstige Auszahlungen	470.125	64.563	57.763	345.630	287.867	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.069.849	1.687.177	1.670.877	1.966.648	295.771	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-611.124	-534.077	-494.877	-532.733	-37.856	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.704	0	0	4.800	4.800	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.704	0	0	4.800	4.800	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.670	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	2.091	2.091	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	36.245	64.800	58.200	64.094	5.894	1.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.915	64.800	58.200	66.184	7.984	1.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.211	-64.800	-58.200	-61.384	-3.184	-1.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-648.335	-598.877	-553.077	-594.117	-41.040	-1.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-648.335	-598.877	-553.077	-594.117	-41.040	-1.000
Saldo	-648.335	-598.877	-553.077	-594.117	-41.040	-1.000

Jahresabschluss 2014



07 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	635	0	0	4	4	0
Versorgungsaufwendungen	143	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	164.022	168.000	168.000	168.269	269	0
Ordentliche Aufwendungen	164.800	168.000	168.000	168.273	273	0
Ordentliches Ergebnis	-164.800	-168.000	-168.000	-168.273	-273	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-164.800	-168.000	-168.000	-168.273	-273	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-164.800	-168.000	-168.000	-168.273	-273	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94	0	0	0	0	0
Ergebnis	-164.894	-168.000	-168.000	-168.273	-273	0

07 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	597	0	0	4	4	0
Versorgungsauszahlungen	143	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	164.022	168.000	168.000	168.269	269	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.762	168.000	168.000	168.273	273	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-164.762	-168.000	-168.000	-168.273	-273	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-164.762	-168.000	-168.000	-168.273	-273	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-164.762	-168.000	-168.000	-168.273	-273	0
Saldo	-164.762	-168.000	-168.000	-168.273	-273	0

Jahresabschluss 2014



08 Sportförderung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.353	79.205	79.205	103.074	23.869	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	0	-1.000	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.691	1.197.000	1.197.000	1.083.077	-113.923	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.588	8.400	21.500	29.169	7.669	0
Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	23.501	23.501	0
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	1.196	1.196	0
Ordentliche Erträge	82.632	1.285.605	1.298.705	1.240.015	-58.690	0
Personalaufwendungen	16.786	32.514	32.514	32.710	196	0
Versorgungsaufwendungen	1.619	549	549	579	30	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.453	1.760.040	1.773.140	1.832.981	59.841	0
Bilanzielle Abschreibungen	21.506	517.843	517.843	490.995	-26.848	0
Transferaufwendungen	496.905	350.600	350.600	352.280	1.680	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.141	287.910	287.910	222.519	-65.391	0
Ordentliche Aufwendungen	749.410	2.949.456	2.962.556	2.932.063	-30.493	0
Ordentliches Ergebnis	-666.778	-1.663.851	-1.663.851	-1.692.048	-28.197	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-666.778	-1.663.851	-1.663.851	-1.692.048	-28.197	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-666.778	-1.663.851	-1.663.851	-1.692.048	-28.197	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.231	35.758	35.758	43.918	8.160	0
Ergebnis	-695.009	-1.699.609	-1.699.609	-1.735.966	-36.357	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der al	0	0	0	110.084	110.084	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	-110.084	-110.084	0

08 Sportförderung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.607	41.000	41.000	40.878	-122	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	0	-1.000	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.981	1.197.000	1.197.000	1.104.362	-92.638	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.502	8.400	21.500	33.526	12.026	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	182.397	182.397	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	42.196	42.196	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.090	1.247.400	1.260.500	1.403.359	142.859	0
Personalauszahlungen	16.790	32.514	32.514	32.503	-11	0
Versorgungsauszahlungen	1.619	549	549	579	30	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.197	1.760.040	1.746.940	1.681.343	-65.597	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	195.017	195.017	0
Transferauszahlungen	496.130	350.600	350.600	353.107	2.507	0
Sonstige Auszahlungen	116.089	237.110	237.110	323.044	85.934	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	729.825	2.380.813	2.367.713	2.585.593	217.880	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-652.735	-1.133.413	-1.107.213	-1.182.234	-75.021	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	3	3	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3	3	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-22.100	9.377	31.477	12.700
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	300.000	300.000	134.117	-165.883	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	645	36.000	37.000	154.061	117.061	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	645	336.000	314.900	297.556	-17.344	12.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-645	-336.000	-314.900	-297.553	17.347	-12.700
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-653.380	-1.469.413	-1.422.113	-1.479.787	-57.674	-12.700
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-653.380	-1.469.413	-1.422.113	-1.479.787	-57.674	-12.700
Saldo	-653.380	-1.469.413	-1.422.113	-1.479.787	-57.674	-12.700

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183	200	225	330	105	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.782	70.000	70.000	3.250	-66.750	0
Aktiviert Eigenleistungen	10.944	0	0	8.216	8.216	0
Ordentliche Erträge	35.909	70.200	70.225	11.796	-58.429	0
Personalaufwendungen	141.203	143.004	143.004	145.407	2.403	0
Versorgungsaufwendungen	14.031	14.608	14.608	15.597	989	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.527	70.130	70.155	25.562	-44.593	0
Ordentliche Aufwendungen	212.761	227.742	227.767	186.566	-41.201	0
Ordentliches Ergebnis	-176.852	-157.542	-157.542	-174.770	-17.228	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-176.852	-157.542	-157.542	-174.770	-17.228	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-176.852	-157.542	-157.542	-174.770	-17.228	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.000	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.433	24.770	24.770	17.573	-7.197	0
Ergebnis	-203.285	-182.312	-182.312	-192.343	-10.031	0

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	244	200	225	330	105	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.782	70.000	70.000	3.250	-66.750	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.726	70.200	70.225	3.580	-66.645	0
Personalauszahlungen	144.049	143.004	143.004	145.392	2.388	0
Versorgungsauszahlungen	14.031	14.608	14.608	15.597	989	0
Sonstige Auszahlungen	60.406	70.130	70.105	25.562	-44.543	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.487	227.742	227.717	186.550	-41.167	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.760	-157.542	-157.492	-182.971	-25.479	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	6.000	6.000	3.646	-2.354	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	6.000	3.646	-2.354	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-6.000	-6.000	-3.646	2.354	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-192.760	-163.542	-163.492	-186.617	-23.125	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-192.760	-163.542	-163.492	-186.617	-23.125	0
Saldo	-192.760	-163.542	-163.492	-186.617	-23.125	0

Jahresabschluss 2014



10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	6.121	400	400	18.852	18.452	0
Finanzergebnis	6.121	400	400	18.852	18.452	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109	20	20	359	339	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.880	19.370	19.370	18.287	-1.083	0
Ordentliche Erträge	17.989	19.390	19.390	18.646	-744	0
Personalaufwendungen	37.783	39.480	39.480	38.431	-1.049	0
Versorgungsaufwendungen	3.517	3.107	3.107	3.335	228	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.500	16.700	12.688	-4.012	0
Bilanzielle Abschreibungen	108	650	650	8	-642	0
Transferaufwendungen	1.500	3.200	2.040	1.850	-190	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.470	8.700	2.160	2.098	-62	0
Ordentliche Aufwendungen	51.379	56.637	64.137	58.411	-5.726	0
Ordentliches Ergebnis	-33.389	-37.247	-44.747	-39.765	4.982	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.269	-36.847	-44.347	-20.912	23.435	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-27.269	-36.847	-44.347	-20.912	23.435	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.849	12.778	12.778	4.662	-8.116	0
Ergebnis	-36.118	-49.625	-57.125	-25.574	31.551	0

10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	350	350	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.012	19.370	19.370	16.842	-2.528	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	217	400	400	20	-380	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.229	19.770	19.770	17.212	-2.558	0
Personalauszahlungen	35.389	38.755	38.755	37.817	-938	0
Versorgungsauszahlungen	3.517	3.107	3.107	3.335	228	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	915	1.500	-13.700	9.833	23.533	0
Transferauszahlungen	1.500	3.200	4.360	1.850	-2.510	0
Sonstige Auszahlungen	8.469	8.700	15.240	2.098	-13.142	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.790	55.262	47.762	54.933	7.171	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.562	-35.492	-27.992	-37.722	-9.730	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	7.452	1.150	1.150	31.534	30.384	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.452	1.150	1.150	31.534	30.384	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	600	600	0	-600	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	600	600	0	-600	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	7.452	550	550	31.534	30.984	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-23.110	-34.942	-27.442	-6.188	21.254	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-23.110	-34.942	-27.442	-6.188	21.254	0
Saldo	-23.110	-34.942	-27.442	-6.188	21.254	0

Jahresabschluss 2014



11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	61	0	0	111	111	0
Finanzergebnis	61	0	0	111	111	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.054.693	1.057.417	1.057.417	1.059.105	1.688	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.008	242.068	242.068	74.421	-167.647	0
Sonstige ordentliche Erträge	526.859	525.000	531.000	524.136	-6.864	0
Ordentliche Erträge	1.656.560	1.824.485	1.830.485	1.657.661	-172.824	0
Personalaufwendungen	116.073	110.646	110.646	111.555	909	0
Versorgungsaufwendungen	6.407	4.877	4.877	5.154	277	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	981.078	992.550	992.340	979.000	-13.340	0
Transferaufwendungen	0	170.000	170.000	0	-170.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.192	22.950	45.160	60.119	14.959	0
Ordentliche Aufwendungen	1.156.750	1.301.023	1.323.023	1.155.827	-167.196	0
Ordentliches Ergebnis	499.809	523.462	507.462	501.835	-5.627	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	499.870	523.462	507.462	501.946	-5.516	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	499.870	523.462	507.462	501.946	-5.516	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.531	30.383	30.383	31.458	1.075	0
Ergebnis	484.339	493.079	477.079	470.487	-6.592	0

11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.055.668	1.047.417	1.047.417	1.066.644	19.227	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.730	242.068	242.068	70.143	-171.925	0
Sonstige Einzahlungen	560.513	525.000	531.000	537.617	6.617	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	61	0	0	111	111	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.694.971	1.814.485	1.820.485	1.674.515	-145.970	0
Personalauszahlungen	105.018	107.019	107.019	107.962	943	0
Versorgungsauszahlungen	6.407	4.877	4.877	5.154	277	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	997.755	992.550	992.760	973.932	-18.828	0
Transferauszahlungen	0	170.000	170.000	0	-170.000	0
Sonstige Auszahlungen	42.230	22.950	740	49.632	48.892	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.151.410	1.297.396	1.275.396	1.136.680	-138.716	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	543.560	517.089	545.089	537.835	-7.254	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	543.560	517.089	545.089	537.835	-7.254	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	543.560	517.089	545.089	537.835	-7.254	0
Saldo	543.560	517.089	545.089	537.835	-7.254	0

Jahresabschluss 2014



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	11	100	100	21	-79	0
Finanzergebnis	11	100	100	21	-79	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	441.611	448.300	448.300	503.273	54.973	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	715.673	642.000	642.000	703.926	61.926	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	754	754	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.337	20.350	20.350	51.115	30.765	0
Sonstige ordentliche Erträge	7.458	600	161.800	178.965	17.165	0
Aktiviert Eigenleistungen	1.638	5.000	5.000	11.180	6.180	0
Ordentliche Erträge	1.405.717	1.116.250	1.277.450	1.449.212	171.762	0
Personalaufwendungen	89.985	114.529	114.529	111.819	-2.710	0
Versorgungsaufwendungen	4.198	2.372	2.372	2.508	136	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.857.185	1.216.800	1.213.100	1.036.494	-176.606	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.111.216	1.075.830	1.075.830	1.061.105	-14.725	0
Transferaufwendungen	18.565	17.000	17.000	20.530	3.530	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.755	59.920	216.820	391.848	175.028	0
Ordentliche Aufwendungen	3.156.903	2.486.451	2.639.651	2.624.304	-15.347	0
Ordentliches Ergebnis	-1.751.186	-1.370.201	-1.362.201	-1.175.092	187.109	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.751.176	-1.370.101	-1.362.101	-1.175.071	187.030	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.751.176	-1.370.101	-1.362.101	-1.175.071	187.030	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.630	45.000	45.000	21.905	-23.095	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.091	743.000	744.000	683.592	-60.408	0
Ergebnis	-1.761.636	-2.068.101	-2.061.101	-1.836.758	224.343	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemein	4.003	20.000	20.000	330.595	310.595	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der al	142	0	0	498	498	0
Verrechnungssaldo	3.861	20.000	20.000	330.097	310.097	0

Jahresabschluss 2014



12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.114	311.000	311.000	310.818	-182	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	699	699	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	229.633	20.350	20.350	56.868	36.518	0
Sonstige Einzahlungen	1.955	600	600	-9.117	-9.717	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11	100	100	21	-79	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	551.713	332.050	332.050	359.289	27.239	0
Personalauszahlungen	87.461	113.659	113.659	110.867	-2.792	0
Versorgungsauszahlungen	4.198	2.372	2.372	2.508	136	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.965.799	1.201.800	1.205.500	1.098.055	-107.445	0
Transferauszahlungen	20.940	17.000	17.000	19.065	2.065	0
Sonstige Auszahlungen	38.208	31.990	31.490	21.420	-10.070	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.116.606	1.366.821	1.370.021	1.251.915	-118.106	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.564.893	-1.034.771	-1.037.971	-892.626	145.345	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	210.589	0	0	67.122	67.122	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.505	120.000	120.000	461.873	341.873	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	367.000	367.000	124.639	-242.361	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	220.094	487.000	487.000	653.634	166.634	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000	10.000	132	-9.869	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	627.764	1.510.000	1.621.250	1.047.205	-574.045	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.890	14.000	14.000	13.703	-297	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	631.654	1.534.000	1.645.250	1.061.039	-584.211	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-411.560	-1.047.000	-1.158.250	-407.405	750.845	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.976.453	-2.081.771	-2.196.221	-1.300.032	896.189	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.976.453	-2.081.771	-2.196.221	-1.300.032	896.189	0
Saldo	-1.976.453	-2.081.771	-2.196.221	-1.300.032	896.189	0

Jahresabschluss 2014



13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	23	0	0	49	49	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.927	10.400	10.400	10.007	-393	0
Finanzergebnis	-10.904	-10.400	-10.400	-9.959	441	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245.689	217.676	217.696	5.336	-212.360	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.035	81.878	81.878	85.108	3.230	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	161.105	136.800	136.800	136.867	67	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	6.000	6.000	6.327	327	0
Sonstige ordentliche Erträge	11.657	0	0	5.485	5.485	0
Ordentliche Erträge	495.486	442.354	442.374	239.123	-203.251	0
Personalaufwendungen	66.570	61.540	61.540	63.290	1.750	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	424.013	466.242	455.512	378.946	-76.566	0
Bilanzielle Abschreibungen	109.714	91.290	91.290	90.945	-345	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.339	56.488	70.688	41.983	-28.705	28.000
Ordentliche Aufwendungen	630.636	675.560	679.030	575.164	-103.866	28.000
Ordentliches Ergebnis	-135.151	-233.206	-236.656	-336.041	-99.385	-28.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-146.055	-243.606	-247.056	-346.000	-98.944	-28.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-146.055	-243.606	-247.056	-346.000	-98.944	-28.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.533	223.295	223.295	301.818	78.523	0
Ergebnis	-161.588	-466.901	-470.351	-647.818	-177.467	-28.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemein	6.343	0	0	7.342	7.342	0
Verrechnungssaldo	6.343	0	0	7.342	7.342	0

13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.284	215.080	215.100	3.101	-211.999	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.320	121.478	121.478	139.801	18.323	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.077	136.800	136.800	167.252	30.452	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	6.000	6.000	6.327	327	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	23	0	0	44	44	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	458.704	479.358	479.378	316.525	-162.853	0
Personalauszahlungen	66.234	61.540	61.540	63.300	1.760	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	395.432	466.242	476.972	404.788	-72.184	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.927	10.400	10.400	9.896	-504	0
Sonstige Auszahlungen	20.439	56.488	47.088	36.743	-10.346	28.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.032	594.670	596.000	514.726	-81.274	28.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.329	-115.312	-116.622	-198.201	-81.579	-28.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.400	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.000	0	0	12.582	12.582	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.400	0	0	12.582	12.582	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.371	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.144	3.000	3.000	0	-3.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	2.000	2.000	1.223	-777	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.515	5.000	5.000	1.223	-3.777	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.885	-5.000	-5.000	11.359	16.359	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-32.444	-120.312	-121.622	-186.842	-65.220	-28.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	9.821	10.400	10.400	10.327	-73	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.821	-10.400	-10.400	-10.327	73	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-42.265	-130.712	-132.022	-197.170	-65.148	-28.000
Saldo	-42.265	-130.712	-132.022	-197.170	-65.148	-28.000

Jahresabschluss 2014



14 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000	39.000	39.000	11.177	-27.823	0
Ordentliche Erträge	10.000	39.000	39.000	11.177	-27.823	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	0	1.350	2.246	896	0
Ordentliche Aufwendungen	500	0	1.350	2.246	896	0
Ordentliches Ergebnis	9.500	39.000	37.650	8.931	-28.719	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.500	39.000	37.650	8.931	-28.719	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	9.500	39.000	37.650	8.931	-28.719	0
Ergebnis	9.500	39.000	37.650	8.931	-28.719	0

14 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000	39.000	39.000	11.177	-27.823	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.000	39.000	39.000	11.177	-27.823	0
Sonstige Auszahlungen	500	0	-1.350	2.246	3.596	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500	0	-1.350	2.246	3.596	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.500	39.000	40.350	8.931	-31.419	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	9.500	39.000	40.350	8.931	-31.419	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	9.500	39.000	40.350	8.931	-31.419	0
Saldo	9.500	39.000	40.350	8.931	-31.419	0

Jahresabschluss 2014



15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	272	0	0	258	258	0
Finanzergebnis	272	0	0	258	258	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.100	125.175	125.175	142.290	17.115	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.308	54.000	54.000	40.243	-13.757	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	60	60	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231.520	290.700	290.700	243.231	-47.469	0
Sonstige ordentliche Erträge	20	0	0	9	9	0
Aktiviert Eigenleistungen	3.120	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	403.067	469.875	469.875	425.833	-44.042	0
Personalaufwendungen	114.450	109.208	109.208	112.495	3.287	0
Versorgungsaufwendungen	7.106	8.040	8.040	8.782	742	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.047	70.570	62.070	79.749	17.679	0
Bilanzielle Abschreibungen	5.190	919.000	919.000	898.896	-20.104	0
Transferaufwendungen	70.078	150.000	150.000	85.088	-64.912	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.225	29.850	29.850	61.280	31.430	0
Ordentliche Aufwendungen	369.096	1.286.668	1.278.168	1.246.290	-31.878	0
Ordentliches Ergebnis	33.971	-816.793	-808.293	-820.456	-12.163	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	34.243	-816.793	-808.293	-820.198	-11.905	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	34.243	-816.793	-808.293	-820.198	-11.905	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.742	152.695	151.695	144.219	-7.476	0
Ergebnis	-20.499	-969.488	-959.988	-964.417	-4.429	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der al	856.224	0	0	0	0	0
Verrechnungssaldo	-856.224	0	0	0	0	0

15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.987	120.000	120.000	122.205	2.205	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.946	54.000	54.000	40.997	-13.004	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	60	60	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232.598	290.700	290.700	241.239	-49.461	0
Sonstige Einzahlungen	0	0	0	20	20	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	398.531	464.700	464.700	404.520	-60.180	0
Personalauszahlungen	114.389	109.208	109.208	113.315	4.107	0
Versorgungsauszahlungen	7.106	8.040	8.040	8.782	742	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.647	70.570	79.070	87.525	8.455	0
Transferauszahlungen	70.078	150.000	150.000	85.088	-64.912	0
Sonstige Auszahlungen	55.225	29.850	29.850	19.691	-10.159	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	364.444	367.668	376.168	314.401	-61.767	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.086	97.032	88.532	90.119	1.587	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	620	620	620	39.620	39.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	620	620	620	39.620	39.000	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	236	236	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	948.700	900.000	850.000	950.000	100.000	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	700.000	100.000	100.000	0	-100.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.648.700	1.000.000	950.000	950.236	236	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.648.080	-999.380	-949.380	-910.616	38.764	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.613.994	-902.348	-860.848	-820.497	40.351	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.613.994	-902.348	-860.848	-820.497	40.351	0
Saldo	-1.613.994	-902.348	-860.848	-820.497	40.351	0

Jahresabschluss 2014



16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Finanzerträge	276.692	57.300	57.300	130.984	73.684	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	608.183	1.067.910	1.067.910	1.054.119	-13.791	0
Finanzergebnis	-331.491	-1.010.610	-1.010.610	-923.135	87.475	0
Steuern und ähnliche Abgaben	21.323.070	22.498.500	22.498.500	22.276.113	-222.387	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	537.452	537.452	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.208.914	0	0	212	212	0
Sonstige ordentliche Erträge	-4.900	530.000	530.000	3.000	-527.000	0
Ordentliche Erträge	22.527.085	23.028.500	23.028.500	22.816.778	-211.722	0
Transferaufwendungen	12.634.730	12.746.300	12.746.300	12.571.836	-174.464	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.275	0	0	21.804	21.804	0
Ordentliche Aufwendungen	12.638.004	12.746.300	12.746.300	12.593.640	-152.660	0
Ordentliches Ergebnis	9.889.080	10.282.200	10.282.200	10.223.138	-59.062	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.557.589	9.271.590	9.271.590	9.300.003	28.413	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	9.557.589	9.271.590	9.271.590	9.300.003	28.413	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	147.526	132.611	132.611	143.294	10.683	0
Ergebnis	9.705.115	9.404.201	9.404.201	9.443.297	39.096	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der al	1.660.134	0	0	1.078.521	1.078.521	0
Verrechnungssaldo	-1.660.134	0	0	-1.078.521	-1.078.521	0

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung NKF	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	21.535.985	22.498.500	22.498.500	22.155.957	-342.543	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	537.452	537.452	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.208.914	0	0	212	212	0
Sonstige Einzahlungen	224.590	530.000	530.000	558.768	28.768	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	304.815	57.300	57.300	125.374	68.074	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.274.305	23.085.800	23.085.800	23.377.764	291.964	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	605.305	1.067.910	1.067.910	1.075.548	7.638	0
Transferauszahlungen	12.557.456	12.391.300	12.391.300	12.459.458	68.158	0
Sonstige Auszahlungen	450.450	225.000	225.000	414.392	189.392	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.613.211	13.684.210	13.684.210	13.949.398	265.188	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.661.093	9.401.590	9.401.590	9.428.365	26.775	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	812.049	960.000	960.000	978.521	18.521	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	4.484.880	39.900	39.900	32.247	-7.653	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.296.928	999.900	999.900	1.010.768	10.868	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	1.550.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.550.000	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	3.746.928	999.900	999.900	1.010.768	10.868	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	13.408.021	10.401.490	10.401.490	10.439.134	37.644	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.300.000	0	0	6.105.162	6.105.162	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000	0	0	7.000.000	7.000.000	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.304.021	1.772.400	1.772.400	8.015.470	6.243.070	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000	0	0	7.000.000	7.000.000	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	995.979	-1.772.400	-1.772.400	-1.910.308	-137.908	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	14.404.000	8.629.090	8.629.090	8.528.826	-100.264	0
Saldo	14.404.000	8.629.090	8.629.090	8.528.826	-100.264	0

Aktivseite	Bilanz zum 31.12.2014			
	31.12.2014	31.12.2014	31.12.2014	31.12.2013
	€	€	€	€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			45.370,00	28.425,00
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	4.897.386,50			4.606.972,45
1.2.1.2 Ackerland	188.598,90			189.743,40
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.366.462,04			3.366.813,44
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	259.392,33	8.711.839,77		269.711,33
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.369.702,03			0,00
1.2.2.2 Schulen	16.254.033,00			0,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00			0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.804.165,00	33.427.900,03		0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.563.680,99			8.517.752,49
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.144.509,00			4.241.989,00
1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	22.084.693,04	34.792.883,03		21.715.655,04
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		11.993.366,00		8.187.868,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		72.124,00		78.681,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		3.875.331,00		1.273.189,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.779.267,87		1.239.630,30
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		4.249.466,46	98.902.178,16	2.281.267,05
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		12.264.171,71		27.614.038,16
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		313.549,14		291.951,67
1.3.5 Ausleihungen				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.155.632,86			1.195.469,47
1.3.5.2 an Sondervermögen	0,00			77.926,01
1.3.5.3 Sonstige Ausleihungen	35.108,22	1.190.741,08	16.528.394,15	49.071,50
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			2.621.320,04	412.062,03
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1 Gebühren	18.825,89			15.428,67
2.2.1.2 Beiträge	60.032,93			42.136,61
2.2.1.3 Steuern	420.007,17			194.163,49
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	115.209,55			89.860,94
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	647.783,29	1.261.858,83		754.696,94
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	287.035,45			436.307,66
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	259.927,34			1.991,88
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	93.297,90			5.895,32
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	7.981,00			0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	177,05	648.418,74		3.024,83
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		162.429,78	2.072.707,35	1.564.392,79
2.3 Liquide Mittel			2.093.720,34	4.539.837,20
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			144.762,86	117.101,34
			<u>122.408.452,90</u>	<u>96.162.986,23</u>

Bilanz zum 31.12.2014

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2014</u>	Passivseite <u>31.12.2013</u>
	€	€	€	€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		27.226.242,70		27.939.931,47
1.2 Ausgleichsrücklage		4.009.766,91		4.134.421,25
1.3 Jahresüberschuss (+) bzw. Jahresfehlbetrag (-)		<u>-2.637.148,16</u>	28.598.861,45	-124.654,34
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen		32.504.449,99		21.314.897,16
2.2 für Beiträge		8.803.150,43		7.066.126,58
2.3 für den Gebührenaussgleich		315.895,27	41.623.495,69	100.779,03
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen		10.535.016,00		10.130.889,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen		146.484,97		58.369,42
3.3 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5		<u>1.103.523,17</u>	11.785.024,14	982.105,10
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.1.1 von Sondervermögen	0,00			137.356,00
4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	<u>29.656.682,18</u>	29.656.682,18		14.667.214,04
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		7.000.000,00		7.000.000,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		469.197,12		387.236,36
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		85.802,65		81.987,22
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten		810.833,78		753.911,36
4.6 Erhaltene Anzahlungen		<u>1.043.511,15</u>	39.066.026,88	445.427,97
5. Passive Rechnungsabgrenzung			1.335.044,74	1.086.988,61

<u>122.408.452,90</u>	<u>96.162.986,23</u>
-----------------------	----------------------

Anhang für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2014

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.

Nach einem umfangreichen Evaluierungsverfahren hat der Landtag am 13.09.2012 das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (NKFWG) beschlossen. Das NKFWG soll dazu dienen, die Bestimmungen im NKF stärker an den praktischen Bedürfnissen der Kommunen auszurichten. Die Änderungen, besonders der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) haben sich erstmalig im Haushaltsjahr 2013 ausgewirkt.

Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2014 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.

Im Jahresabschluss 2013 wurde erstmalig die Bilanzposition „Erhaltene Anzahlungen“ aufgenommen.

3. Jahresabschluss zum 31. Dezember 2014

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 Wirtschaftsgüter werden im Zugangsjahr in voller Höhe abgeschrieben.

Durch die Wiedereingliederung des Kommunalbetriebes Olsberg wird erstmalig die Position „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ im Anlagenspiegel ausgewiesen.

Sonstige größere Veränderungen, die nicht mit der Wiedereingliederung des Kommunalbetriebes Olsberg zusammenhängen, ergeben sich innerhalb der Grünflächen durch den Erwerb bzw. Fertigstellung verschiedener Spielgeräte auf Kinderspielplätzen. Weiterhin wurden durch die Fertigstellung der Sportplätze in den Ortsteilen Bigge, Bruchhausen und Elleringhausen die Altbestände mit den Restbuchwerten ausgebucht.

Größere Veränderungen innerhalb des Infrastrukturvermögens ergeben sich im Bereich Straßen, Wege und Plätze durch die Fertigstellung verschiedener Straßenbaumaßnahmen. Ein weiterer Grund für die Erhöhung des Anlagenbestandes in diesem Bereich war der Bau der Toilettenanlage am ZOB.

Durch die Anschaffung von einem Löschfahrzeug für den Löschzug Bigge-Olsberg sowie eines LKW MAN für den Bauhof Olsberg erhöht sich der Bestand im Bereich der Fahrzeuge.

Für Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden teilweise 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	1.184
Infrastrukturvermögen	1.911
Bebaute Grundstücke	718
Integriertes Handlungskonzept	305
Sonstige	131
	<u>4.249</u>

Finanzanlagen

Bei den **Anteilen an verbundenen Unternehmen** sind Eigenkapitalzuführungen und Abschreibungen in Höhe von jeweils T€ 847 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 als Eigenbetrieb geführte Kommunalbetrieb Olsberg wurde zum 01.01.2014 in den Haushalt der Stadt Olsberg wieder eingegliedert. Entsprechend wurde der Beteiligungswert ausgebucht. Weiterhin ausgewiesen wird in diesem Bereich das Abwasserwerk der Stadt Olsberg, dessen Ansatz zu Anschaffungskosten abgebildet wird.

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

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

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

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

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

	T€
Direkte Ausleihungen	
- Wohnungsbaudarlehen	12
- Hausvorstand Vereinshaus „Alte Schule“	6
	<u>18</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>35</u>

Vorräte

Die Vorräte wurden unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

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€ 2.087 und Kassenbestände in Höhe von T€ 7.

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 2015 (T€ 98) sowie sonstigen Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 47) zusammen.

B. Passivseite:

Eigenkapital

Wie im Haushaltsjahr 2013 wurden die Gewinne bzw. Verluste aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen in Höhe von T€ -359 direkt gegen die **allgemeine Rücklage** gebucht.

Die allgemeine Rücklage beinhaltet Aufwandsermächtigungen in Höhe von T€ 62, die in das Folgejahr übertragen worden sind.

Die **Ausgleichsrücklage** entwickelte sich im Haushaltsjahr 2014 wie folgt:

	T€
Stand 01.01.2014	4.134
Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2013	-125
Stand 31.12.2014	<u>4.009</u>

Gemäß dem Beschluss des Rates der Stadt Olsberg vom 30.10.2014 wurde der Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2013 in Höhe von € 124.654,34 der Ausgleichsrücklage entnommen.

Die Ausgleichsrücklage dient zum Ausgleich künftiger Jahresfehlbeträge der Stadt Olsberg.

Im Haushaltsjahr 2014 erwirtschaftete die Stadt Olsberg einen **Jahresfehlbetrag** von 2.637.148,16 €. Dieser ist der Ausgleichsrücklage zu entnehmen.

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 2014 in Höhe von T€ 1.180 stehen Auflösungen und Abgängen von T€ 1.856 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 2014 waren Abgänge und Auflösungen in Höhe von T€ 330 zu verzeichnen.

Der **Sonderposten für Gebührenaussgleich** beinhaltet Gebührenüberschüsse für die Bereiche Abfallwirtschaft (T€ 77) und Winterdienst (T€ 239), die gemäß § 6 KAG in die Gebührenkalkulation der Folgeperiode einzustellen sind.

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 2005 G 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 2014 der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe ermittelt.

Die Entwicklung der Rückstellung ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	Stand 01.01.2014 T€	Auflösung/ Inanspruch- nahme T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2014 T€
Pensionen	8.002	95	348	8.255
Beihilfeansprüche	2.129	19	170	2.280
	<u>10.131</u>	<u>114</u>	<u>518</u>	<u>10.535</u>

Die **Instandhaltungsrückstellungen** berücksichtigen unterlassene Aufwendungen für die Instandsetzung der Straßen (T€ 58) im Stadtgebiet.

Aus dem Kommunalbetrieb Olsberg wurden Instandhaltungsrückstellungen für Gebäude in Höhe von (T€ 88) übernommen.

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

	Stand 01.01.2014 T€	Inanspruch- nahme T€	Zugänge KBO T€	Auflösung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2014 T€
anteilige Pensionsverpflich- tungen der KDVZ Citkomm	161	--	--	--	7	168
Altersteilzeit	107	44	--	--	22	85
nicht genommener Urlaub und Überstunden	90	108	18	--	96	96
überörtliche Prüfung	60	--	--	--	15	75
Aufbewahrungsverpflichtungen	66	--	24	--	--	90
Leistungsorientierte Besoldung	86	106	20	--	124	124
Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	39	36	13	5	35	46
interkommunaler Gewerbepark	373	--	--	--	--	373
Urlaub u. Überstunden Aqua	--	--	28	28	37	37
Sonstige Rückstellungen	--	--	--	--	9	9
	982	294	103	33	345	1.103

Verbindlichkeiten

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

Der Ansatz der Verbindlichkeiten erfolgte mit den jeweiligen Erfüllungsbeträgen.

Verbindlichkeiten in fremder Währung waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

Die Verbindlichkeiten enthalten im Wesentlichen **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** von T€ 29.605. Durch die Eingliederung des Kommunalbetriebes Olsberg wurde ein Betrag von T€ 16.913 in den Stadthaushalt überführt.

Im Haushaltsjahr 2014 blieb der Bestand an **Krediten zur Liquiditätssicherung** konstant bei T€ 7.000.

Darüber hinaus beinhalten die **sonstigen Verbindlichkeiten** von T€ 700, Verbindlichkeiten gegenüber dem Hochsauerlandkreis aus den noch anteilig abzudeckenden Altfehlbeträgen (T€ 224), Verbindlichkeiten gegenüber der VHS (T€ 176) und übrige Verbindlichkeiten (T€ 300).

Eine besondere Besicherung der Verbindlichkeiten gegenüber den Gläubigern besteht nicht.

Im Bereich der erhaltenen Anzahlungen werden die noch nicht verbrauchten Zuschüsse aus der Schulpauschale (T€ 447) sowie der Investitionspauschale (T€ 596) bilanziert.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden vereinnahmte Friedhofsgebühren (T€ 1.141) und sonstige Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 194) ausgewiesen, die Erträge in Folgejahren darstellen. Es handelt sich bei den Friedhofsgebühren um die von Vereinen geführten Friedhöfe (T€ 132) sowie den Friedhof in der Kernstadt (T€ 1.010). Der Ansatz der Vereinsfriedhöfe erfolgte zum Festwert und erfuhr im Haushaltsjahr 2014 keine Veränderung. Der Ansatz für den Friedhof in der Kernstadt wird jährlich entsprechend dem jeweiligen Gebührenaufkommen fortgeschrieben.

Der sonstige Rechnungsabgrenzungsposten enthält u.a. die einmalige Nutzungsent-schädigung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH für die Stellplätze an der Ballspielhalle. Die Auflösung erfolgt planmäßig über die Laufzeit der Vereinbarung (Stand 31.12.2014: T€ 188.600,00). Des Weiteren sind in dieser Position vereinnahmte Entgelte für Schwimmkurse enthalten, die erst im folgenden Jahr erfolgswirksam werden.

3.2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

	2014 T€	2013 T€
Realsteuern	15.181	14.550
Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	6.400	6.075
Steuerähnliche Abgaben	567	573
Sonstige Steuern	128	125
	<u>22.276</u>	<u>21.323</u>

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zusammensetzung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen des Haushaltsjahres 2014 zeigt nachfolgende Aufstellung:

	2014 T€	2013 T€
Zuwendungen und Zuschüsse	2.278	1.802
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.463	927
	<u>3.741</u>	<u>2.729</u>

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Zusammensetzung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte des Haushaltsjahres 2014 ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

	2014 T€	2013 T€
Benutzungsgebühren	1.569	1.550
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	393	396
Verwaltungsgebühren	102	94
Sonstige ähnliche Entgelte	155	164
	<u>2.219</u>	<u>2.204</u>

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

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Privatrechtlichen Leistungsentgelte sind der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen.

	2014 T€	2013 T€
Eintrittsgelder Aqua	744	0
Sonstige Erträge Aqua	85	0
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	408	189
Verkauf von Bauland	239	0
Mieten und Pachten	117	50
Sonstige Erträge	41	15
	<u>1.634</u>	<u>254</u>

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die nachstehende Aufstellung zeigt die Zusammensetzung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen des Haushaltsjahres 2014 .

	2014 T€	2013 T€
Erstattungen vom Landschaftsverband	1.558	1.556
Erstattungen von Sondervermögen und Unternehmen	193	847
Erstattungen von Gemeinden	535	628
Erstattungen vom Land	122	1.291
Erstattungen vom Bund	15	8
Sonstige Kostenumlagen	309	30
	<u>2.732</u>	<u>4.360</u>

Sonstige ordentliche Erträge

Im Haushaltsjahr 2014 wurden sonstige ordentliche Erträge erzielt, deren Zusammensetzung der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist:

	2014 T€	2013 T€
Konzessionsabgaben	514	525
Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	234	18
Ordnungsrechtliche Erträge	78	79
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	100	11
Erstattungsansprüche gg. frühere Dienstherrn	33	17
Sonstige ordentliche Erträge	85	45
	<u>1.044</u>	<u>695</u>

Im Haushaltsjahr 2014 wurden verschiedene Rückstellungen aufgelöst, die zu einem entsprechenden Ertrag geführt haben.

Die Ertragserlöse aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen resultieren im Wesentlichen aus dem Verkauf von Parkplatzflächen.

Personalaufwendungen

	2014 T€	2013 T€
Löhne und Gehälter		
- Beamtenbesoldung	1.366	1.270
- Löhne und Gehälter tariflich Beschäftigte	4.204	3.189
- Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	117	77
- Veränderungen der Rückstellungen für Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit und die leistungsorientierte Besoldung	90	108
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
- Sozialversicherungsbeiträge	792	549
- Zusatzversorgungskasse	317	249
- Beihilfeleistungen	137	211
	<u>7.023</u>	<u>5.653</u>

Die Stadt Olsberg beschäftigte zum 31.12.2014 18 Beamte (31.12.2013: 18) und 119 tariflich Beschäftigte (31.12.2013: 117) – Vollzeitverrechnungswert 94,00 (31.12.2013: 96,45). Darin enthalten sind 77 Teilzeitbeschäftigte (31.12.2013: 79) und 4 Auszubildende (31.12.2013: 4). Hinzu kommen 2 Praktikanten (1 Jahrespraktikantin FOS Kl. 11 und eine Praktikantin im Anerkennungsjahr) (31.12.2013: 5).

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:

	2014 T€	2013 T€
Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens	1.269	1.786
Gebäudebewirtschaftung	1.641	1.063
Entsorgungsaufwendungen	1.013	995
Beförderungskosten	994	947
Straßenentwässerungs- und Abwassergebühren	458	497
sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.548	650
	<u>6.923</u>	<u>5.938</u>

Bilanzielle Abschreibungen

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

Transferaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2014 wurden von der Stadt Olsberg folgende Transferaufwendungen geleistet:

	2014 T€	2013 T€
Kreisumlage und sonstige Umlagen an Gemeinden	10.575	10.595
Finanzierungsbeteiligung zum Fonds deutsche Einheit	1.039	1.005
Gewerbesteuerumlage	1.070	1.034
Finanzierungsbeteiligung Sozialgesetzbuch II	0	435
Krankenhausinvestitionspauschale, Kommunalsoli	523	164
Unterkunftskosten f. Privatwohnungen	245	155
Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	21	19
Sonstige Transferaufwendungen	883	977
	<u>14.356</u>	<u>14.384</u>

Sonstige ordentliche Aufwendungen

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

	2014 T€	2013 T€
Mieten und Pachten	171	1.695
Dienstleistungen von Betrieben der Stadt Olsberg	0	30
Dienstleistungen von fremden Dritten	563	541
Versicherungsbeiträge	279	214
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	158	161
Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	234	22
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.020	545
	<u>2.425</u>	<u>3.208</u>

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis von T€ -914 setzt sich zusammen aus Finanzerträgen (T€ 150) und Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (T€ 1.064).

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 von den Gesellschaftern abzudecken.

Der Kommunalbetrieb Olsberg nahm 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 gehörten zum Gegenstand des Kommunalbetriebes Olsberg die Aufgaben des Baubetriebshofes, des Grundstücks- und Erschließungsfonds und das AquaOlsberg. Am 01.01.2014 ist der Kommunalbetrieb Olsberg in den Kernhaushalt der Stadt Olsberg überführt worden.

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:

	2014 T€	2013 T€
Hochsauerlandwasser GmbH	6.694	6.069
Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH	3.008	3.118
NRW URBAN GmbH & Co KG	0	1.500
	<u>9.702</u>	<u>10.687</u>

Das durch NRW URBAN GmbH & Co KG geführte Treuhandkonto weist zum 31.12.2014 einen Stand von 39.272,67 € aus. Darin enthalten sind Zahlungen auf die Eigenanteile der Stadt Olsberg in Höhe von 988.617,57 €. Unter Berücksichtigung auch der von der Stadt Brilon geleisteten Zahlungen entfällt auf die Stadt Olsberg ein Anteil des Guthabens von 18.723,39 €.

Ferner haftet die Stadt Olsberg auch für die Verbindlichkeiten ihrer Sondervermögen im Sinne des § 97 Abs. 1 Nr. 3 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen sowie für et-

waige 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 31.12.2014 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	188.748,31	-4.029,91
Erste Abwicklungs- anstalt	4332700AD	636.371,53	-85.996,48
Erste Abwicklungs- anstalt	4331958AD	1.104.759,85	-520.794,80

Die Stadt Olsberg ist gemäß § 116 Abs. 1 GO NRW verpflichtet für das Haushaltsjahr 2014 einen Gesamtabschluss und einen Gesamtlagebericht aufzustellen. In diesen werden die verselbstständigten Aufgabenbereiche

- Abwasserwerk der Stadt Olsberg
- Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Hochsauerlandwasser GmbH

mit einbezogen.

5. Ermächtigungsübertragungen

Die gem. § 22 Gemeindehaushaltsverordnung NRW in das Jahr 2015 übertragenen Ermächtigungen können der folgenden Darstellung entnommen werden:

Ermächtigungsübertragungen von 2014 nach 2015

Übertragung Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1120	Personal und Organisation	11105-5411010000	Aus- und Fortbildung	3.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Einsparungen in 2014 sollen für Fortbildungen in 2015 genutzt werden.		
1120	Personal und Organisation	11105-5411020000	Reisekosten	1.800,00 €
	<u>Begründung:</u>	Einsparungen in 2014 sollen für Reisekosten in 2015 genutzt werden.		
1121	Informationstechnologie	11106-5411010000	Aus- und Fortbildung	1.200,00 €
	<u>Begründung:</u>	Schulung Vollkomm		
1121	Informationstechnologie	11106-5429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter	25.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Dienstleistungen für Serverinstallationen		
1220	Kulturarbeit und Vereine	28103-5318020000	Zuschuss zu Unterhaltungsmaßnahmen	2.500,00 €
	<u>Begründung:</u>	Sanierung Schützenhallendach Brunskappel		
2160	Natur- und Umweltschutz	55201-5429020000	Planungskosten	28.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Die Abrechnung der Planung für den Umbau der Wehre erfolgt in 2015.		
Summe				61.500,00 €

Übertragung Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1120	Personal und Organisation	11105-5411010000	Aus- und Fortbildung	3.000,00 €
1120	Personal und Organisation	11105-5411020000	Reisekosten	1.800,00 €
1121	Informationstechnologie	11106-7411010000	Aus- und Fortbildung	1.200,00 €

1121	Informationstechnologie	11106-7429000000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter	25.000,00 €
1220	Kulturarbeit und Vereine	28103-5318020000	Zuschuss zu Unterhaltungsmaßnahmen	2.500,00 €
2160	Natur- und Umweltschutz	55201-7429020000	Planungskosten	28.000,00 €
Summe				61.500,00 €

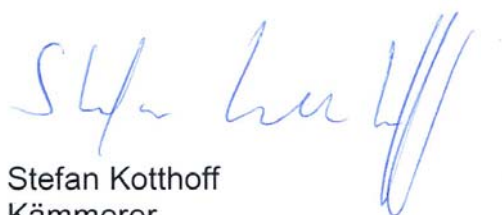
Übertragung Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Budget		Konto	Bezeichnung	Betrag
1120	Organisation und Personal	11105-7848000000	Sonstige Finanzauszahlungen	14.100,00 €
	<u>Begründung:</u>	Die Zuführung zum Versorgungsfonds wurde in 2014 nicht überwiesen.		
1121	Informationstechnologie	11106-7831000000	Auszahlungen für BGA ab 410 €	20.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Anschaffung Server und Storageeinheit		
1230	Sport	42402-7821000000	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.700,00 €
	<u>Begründung:</u>	Abrechnung der Umwegung Hochsauerlandstadion in 2015		
3140	Liegenschaften	11118-7821000000	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Grunderwerb im Rahmen des Zentrenkonzeptes		
3145	Gebäudewirtschaft	12600-7851000000	Hochbaumaßnahmen FWH Antfeld	4.000,00 €
		21100-7851000000	Hochbaumaßnahmen GS Olsberg	18.000,00 €
		21202-7851000000	Hochbaumaßnahmen Hauptschule	30.000,00 €
		36500-7831000000	Spielgerät KiGa Elpe	1.000,00 €
	<u>Begründung:</u>	Die Maßnahmen konnten in 2014 nicht komplett abgerechnet werden.		
Summe				199.800,00 €

Olsberg, den 03. August 2015

Aufgestellt:

Stefan Kotthoff
Kämmerer



Bestätigt:

Wolfgang Fischer
Bürgermeister



Anlagenpiegel für das Haushaltsjahr 2014

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte					Kennzahlen		
	Anfangs-stand 2	Anfangs-stand 3	Unbuchung (Z)	Unbuchung (U)	Unbuchung (U)	Abgang 4	End-stand 5	Anfangs-stand 6	Zugang 7	Abgang 8	End-stand 9	am Ende des Haushaltsjahres 10	zu Beginn des Haushaltsjahres 11	durchschnittl. Abschreibungs- satz 12	Restbuch- wert 13			
1	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	108.397,51	36.904,61	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	786,00 (A)	144.516,12	79.972,51	19.958,61	785,00	99.146,12	45.370,00	28.425,00	15,78	31,39			
2. Sachanlagen																		
2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte																		
2.1.1 Grünflächen	4.918.386,38	49.932,42 (U)	401.696,45 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	259.007,70 (A)	5.111.007,55	311.413,93	55.045,87	152.838,75	213.621,05	4.897.386,50	4.606.972,45	1,10	95,82			
2.1.2 Ackerland	189.743,40	0,00 (Z)	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	1.144,50 (A)	188.598,90	0,00	0,00	0,00	0,00	188.598,90	189.743,40	0,00	100,00			
2.1.3 Wald, Forsten	3.366.813,44	0,00 (Z)	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	351,40 (A)	3.366.462,04	0,00	0,00	0,00	0,00	3.366.462,04	3.366.813,44	0,00	100,00			
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	269.711,33	0,00 (Z)	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	10.319,00 (A)	259.392,33	0,00	0,00	0,00	0,00	259.392,33	269.711,33	0,00	100,00			
2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte																		
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	1.455.044,03 (Z)	133.330,87 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	0,00 (U)	1.455.044,03	0,00	85.342,00	0,00	85.342,00	1.369.702,03	0,00	11,73	94,13			
2.2.2 Schulen	0,00	16.557.845,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	0,00 (U)	16.691.175,87	0,00	437.142,87	0,00	437.142,87	16.254.033,00	0,00	5,24	97,38			
2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00 (Z)	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (A)	0,00 (U)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	16.333.424,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	0,00 (U)	16.333.424,00	0,00	529.259,00	0,00	529.259,00	15.804.165,00	0,00	6,48	96,76			
2.3 Infrastrukturvermögen																		
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.517.752,49	96.226,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (U)	50.297,50 (A)	8.563.680,99	0,00	0,00	0,00	0,00	8.563.680,99	8.517.752,49	0,00	100,00			
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.998.640,38	0,00 (U)	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (A)	0,00 (U)	4.998.640,38	756.651,38	97.480,00	0,00	854.131,38	4.144.509,00	4.241.988,00	1,95	82,91			
2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	27.104.559,34	533.139,53 (U)	1.009.974,60 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	218.534,85 (A)	28.428.838,62	5.388.904,30	1.044.426,79	89.185,51	6.344.145,58	22.084.693,04	21.715.655,04	3,76	77,68			
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	10.059.473,49	4.162.230,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	0,00 (U)	14.220.703,49	1.870.605,49	356.732,00	0,00	2.227.337,49	11.993.366,00	8.187.868,00	2,94	84,34			
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	97.725,84	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	0,00 (U)	97.725,84	19.044,84	6.557,00	0,00	25.601,84	72.124,00	78.681,00	0,00	100,00			
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.759.530,33	2.685.962,56 (Z)	8.806,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	3.272,00 (A)	4.714.965,90	485.341,33	355.654,40	1.360,83	839.634,90	3.875.331,00	1.273.189,00	10,99	82,19			
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.145.152,38	849.633,10 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	98.952,79 (A)	2.904.638,69	905.522,08	270.205,95	50.357,21	1.125.370,82	1.779.267,87	1.239.630,30	10,70	61,26			
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.281.267,05	3.054.326,07 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	87.172,83 (A)	4.249.466,46	0,00	0,00	0,00	0,00	4.249.466,46	2.281.267,05	0,00	100,00			
	65.706.755,85	46.606.361,81 (Z)	998.953,83 (U)	998.953,83 (U)	729.352,57 (A)	111.583.765,09	111.583.765,09	9.737.483,35	3.237.845,88	293.742,30	12.681.586,93	98.902.178,16	55.969.272,50	3,65	88,63			
3. Finanzanlagen																		
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	3.514.558,47	846.661,91 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	0,00 (U)	4.361.220,38	3.286.372,00	846.661,91	0,00	4.133.033,91	228.186,47	228.186,47	0,00	100,00			
3.2 Beteiligungen	2.531.745,75	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	0,00 (U)	2.531.745,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.531.745,75	2.531.745,75	0,00	100,00			
3.3 Sonderevermögen	29.274.171,71	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	17.010.000,00 (A)	12.264.171,71	1.660.133,55	0,00	1.660.133,55	0,00	12.264.171,71	27.614.038,16	0,00	100,00			
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	291.951,67	21.597,47 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	0,00 (U)	313.549,14	0,00	0,00	0,00	0,00	313.549,14	291.951,67	0,00	100,00			
3.5 Ausleihungen																		
3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.195.469,47	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	39.836,61 (A)	1.155.632,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1.155.632,86	1.195.469,47	0,00	100,00			
3.5.2 an Sonderevermögen	77.926,01	0,00 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	77.926,01 (A)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.926,01	0,00	100,00			
3.5.3 Sonstige Ausleihungen	49.071,50	19.093,45 (Z)	0,00 (U)	0,00 (U)	0,00 (A)	33.053,73 (A)	35.108,22	0,00	0,00	0,00	0,00	35.108,22	49.071,50	0,00	100,00			
	36.934.894,58	887.349,83 (Z)	998.953,83 (U)	998.953,83 (U)	729.352,57 (A)	17.160.916,35 (A)	20.661.428,06	4.946.505,55	846.661,91	1.660.133,55	4.133.033,91	16.528.394,15	31.988.389,03	0,00	100,00			
	102.750.047,94	47.530.516,25 (Z)	17.890.954,92 (A)	132.389.709,27	14.763.961,41	4.104.466,40	16.913.766,96	115.475.942,31	87.986.086,53					3,49	87,22			

Forderungsspiegel zum 31.12.2014

	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	18.825,89	0,00	0,00	18.825,89	15.428,67
1.2 Beiträge	60.032,93	0,00	0,00	60.032,93	42.136,61
1.3 Steuern	420.007,17	0,00	0,00	420.007,17	194.163,49
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	96.950,30	10.618,00	7.641,25	115.209,55	89.860,94
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	19.328,29	0,00	628.455,00	647.783,29	754.696,94
	<u>615.144,58</u>	<u>10.618,00</u>	<u>636.096,25</u>	<u>1.261.858,83</u>	<u>1.096.286,65</u>
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	281.849,57	5.185,88	0,00	287.035,45	436.307,66
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	259.927,34	0,00	0,00	259.927,34	1.991,88
2.3 gegen verbundene Unternehmen	93.297,90	0,00	0,00	93.297,90	5.895,32
2.4 gegen Beteiligungen	7.981,00	0,00	0,00	7.981,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	177,05	0,00	0,00	177,05	3.024,83
	<u>643.232,86</u>	<u>5.185,88</u>	<u>0,00</u>	<u>648.418,74</u>	<u>447.219,69</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	162.429,78	0,00	0,00	162.429,78	1.564.392,79
	<u>1.420.807,22</u>	<u>15.803,88</u>	<u>636.096,25</u>	<u>2.072.707,35</u>	<u>3.107.899,13</u>

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2014

	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	0,00	0,00	0,00	0,00	137.356,00
1.2 vom privaten Kreditmarkt	1.698.870,19	4.712.289,09	23.245.522,90	29.656.682,18	14.667.214,04
	1.698.870,19	4.712.289,09	23.245.522,90	29.656.682,18	14.804.570,04
2. Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung	7.000.000,00	0,00	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	453.608,04	15.589,08	0,00	469.197,12	387.236,36
4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	85.802,65	0,00	0,00	85.802,65	81.987,22
5. Sonstige Verbindlichkeiten	634.904,78	401,67	175.527,33	810.833,78	753.911,36
6. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	1.043.511,15	1.043.511,15	445.427,97
	9.873.185,66	4.728.279,84	24.464.561,38	39.066.026,88	23.473.132,95

Lagebericht für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2014

1. Einleitung

1.1 Allgemeine Aussagen zum Lagebericht

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.

1.2 Besondere Aussagen zum Lagebericht

Die Stadt Olsberg hatte bis zum 31.12.2013 folgende Aufgabenbereiche in den Kommunalbetrieb Olsberg in Form einer eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ausgelagert:

Gebäudewirtschaft

AquaOlsberg

Bauhof

Grundstücks- und Erschließungsfonds

Durch Ratsbeschluss vom 16.05.2013 wurde die Auflösung des Kommunalbetriebes zum 31.12.2013 festgelegt und die Aufgabenbereiche ab dem 01.01.2014 wieder in den städtischen Kernhaushalt integriert. Dies führt nunmehr dazu, dass die Werte der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz im Periodenvergleich zum Vorjahr in vielen Fällen

nicht mehr unmittelbar vergleichbar sind. Eine Isolierung der durch die neu integrierten Aufgabenbereiche hinzugekommenen Geschäftsvorfälle alleine zu dem Zweck, die Vergleichbarkeit herzustellen, wurde im Rahmen der Analyse nicht vorgenommen, da diese mit unverhältnismäßig hohem Aufwand verbunden gewesen wäre.

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 Gesamtfinanzrechnung aus. Diese beiden Rechenwerke vermitteln mit ihren Ergebnissen sowie deren Zusammensetzung einen guten Eindruck der abgelaufenen Periode. Mittels Gegenüberstellung der Jahresergebnisse der Vorperiode lässt sich ein analysierender Vergleich der Entwicklung durchführen.

Ergebnisrechnung
Vergleich 2014 zu 2013

	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>Differenz</u>	<u>Differenz</u>
	T €	T €	T €	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben	22.276	21.323	953	4,47%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.742	2.729	1.013	37,12%
3. Sonstige Transfererträge	8	9	-1	-11,11%
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.219	2.204	15	0,68%
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.634	254	1.380	543,31%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.732	4.360	-1.628	-37,34%
7. Sonstige ordentliche Erträge	1.045	695	350	50,36%
8. Aktivierte Eigenleistungen	47	16	31	193,75%
9. Bestandsveränderungen	-134	0	-134	
10. Ordentliche Erträge	<u>33.569</u>	<u>31.590</u>	<u>1.979</u>	<u>6,26%</u>
11. Personalaufwendungen	7.023	5.653	1.370	24,23%
12. Versorgungsaufwendungen	460	398	62	15,58%
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.923	5.938	985	16,59%
14. Bilanzielle Abschreibungen	4.104	1.798	2.306	128,25%
15. Transferaufwendungen	14.357	14.384	-27	-0,19%
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.425	3.208	-783	-24,41%
17. Ordentliche Aufwendungen	<u>35.292</u>	<u>31.379</u>	<u>3.913</u>	<u>12,47%</u>
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<u>-1.723</u>	<u>211</u>	<u>-1.934</u>	<u>-916,59%</u>
19. Finanzerträge	150	283	-133	-47,00%
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.064	619	445	71,89%
21. Finanzergebnis	<u>-914</u>	<u>-336</u>	<u>-578</u>	<u>172,02%</u>
22. Ordentliches Ergebnis	<u>-2.637</u>	<u>-125</u>	<u>-2.512</u>	<u>2009,60%</u>
23. Außerordentliche Erträge	0	0	0	0,00%
24. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0,00%
25. Außerordentliches Ergebnis	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00%</u>
26. Jahresergebnis	<u><u>-2.637</u></u>	<u><u>-125</u></u>	<u><u>-2.512</u></u>	<u><u>2009,60%</u></u>

Das Jahresergebnis weist insgesamt eine Verschlechterung um rd. T€ -2.512 bzw. -2009,60 % auf. Die Frage, ob diese Entwicklung ihre Ursache im Bereich der Erträge oder der Aufwendungen hat, klären die Zeilen 10 und 17. Die ordentlichen Erträge steigen um T€ 1.979. Diese Verbesserung auf der Ertragsseite wird durch um T€ 2.512 höhere ordentliche Aufwendungen überkompensiert. Das insgesamt gestiegene Niveau auf der Ertrags- und Aufwandsseite ist auf die Wiedereingliederung des Kommunalbetriebes zurückzuführen.

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

Die **Erträge** werden weiterhin klar von den Steuern und ähnlichen Abgaben dominiert. Mit einem Anteil von 66,36 % an den gesamten ordentlichen Erträgen gilt diesen Ertragsarten natürlich ein besonderes Augenmerk, auch wenn dieser Anteil leicht zurückgegangen ist.

Das absolute Aufkommen ist um T€ 953 gestiegen, was einer Veränderung von +4,47 % entspricht. Macht man sich die enorme Bedeutung dieser Ertragsarten bewusst, so ist es umso tragischer, dass die hier zusammengefassten Ertragsarten, wie die meisten der kommunalen Erträge, nur sehr eingeschränkt beeinflussbar sind. Die Realsteuern sind zwar durch die örtlichen Hebesätze direkt mitbestimmt, jedoch unterliegen die Möglichkeiten, diese Hebesätze zu erhöhen, politischen und gesellschaftlichen Zwängen. Die Gewerbesteuer, welche seit dem Jahr 2009 mit einem Hebesatz von 435% erhoben wird, stellt auch in 2014 die mit Abstand bedeutendste Ertragsart dar. Sie allein macht 59,62% (Vorjahr: 59,27%) der Steuern und ähnlichen Abgaben aus. Im Ergebnis konnte ein Aufkommen von T€ 13.281 erreicht werden. Die zweite wesentliche Ertragsart im Block der Steuern und ähnlichen Abgaben ist der gemeindliche Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer. Mit einem Anteil von T€ 5.582 bzw. 25,06 % (Vorjahr: T€ 5.282 bzw. 24,77 %) wirken sich hier Schwankungen mit nennenswerten Beträgen aus. Der Anstieg der Steuern und ähnlichen Abgaben ist ganz überwiegend auf diese beiden Ertragsarten zurückzuführen. Die Gewerbesteuer legt gegenüber dem Vorjahr um T€ 643 zu, die Einkommensteuer steigt um T€ 300.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind häufig maßnahmenbezogen und unterliegen daher auch größeren Ausschlägen. Der deutliche Anstieg ist darauf zurückzuführen, dass einerseits mit der Wiedereingliederung des Kommunalbetriebes neben den Vermögensgegenständen auch die korrespondierenden Sonderposten in den städtischen Haushalt überführt worden sind. Andererseits gab es seitens des Landes unterjährig die Vorgabe, die Leistungen des Landes nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz unter den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zu verbuchen. In 2014 waren dies T€ 537, während noch ein Jahr zuvor ein Betrag von T€ 1.209 bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen ausgewiesen worden war.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten auch die Gebühren der verschiedenen gebührenrechnenden Einrichtungen. Diese verhalten sich, wenn nicht Besonderheiten wie eine neue Gebührenkalkulation oder sonstige Einflüsse vorliegen, relativ konstant.

Der auffällige Anstieg der privatrechtlichen Leistungsentgelte ist der Wiedereingliederung des Kommunalbetriebes geschuldet. Die Erträge des AquaOlsberg mit T€ 1.078 werden hier ausgewiesen, was im Vorjahr noch nicht der Fall war. Gleiches gilt für die Kaufpreise aus dem Verkauf von Bauland. Auch dieser Aufgabenbereich war dem Kommunalbetrieb übertragen worden.

Eine Erstattung mit einem Betrag von T€ 1.209 für die Jahre 2007 bis 2011 nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz führte im Vorjahr zu den hohen Erträgen im Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen. Im Berichtsjahr konnte lediglich die turnusgemäße Erstattung für 2012 vereinnahmt werden, welche bei T€ 537 lag und aus finanzstatistischen Gründen bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen auszuweisen war (s.o.). Die Wiedereingliederung des Kommunalbetriebes führt hier des weiteren dazu, dass die Verwaltungskostenerstattungen, mit welchen die Personalaufwendungen und die korrespondierenden Gemeinkosten an den städtischen Haushalt erstattet wurden, entfallen sind. Es handelt sich um eine Größenordnung von T€ 453.

Auch die sonstigen ordentlichen Erträge weisen mit einem Anstieg um T€ 350 eine positive Entwicklung aus. Wesentliche Ursache sind hier die dem Buchwert entsprechenden Erträge aus Grundstücksverkäufen des Anlagevermögens, welche seit Aufgabe des Kommunalbetriebes wieder im Kernhaushalt anfallen. Der über den Buchwert hinausgehende Teil des Kaufpreises wird ergebnisneutral direkt gegen die allgemeine Rücklage gebucht.

Die ausgewiesenen Bestandsveränderungen hängen mit der Entwicklung des Umlaufvermögens zusammen. Angesprochen sind hier insbesondere die als Bauland vorgehaltenen Grundstücke, welche mit dem Zweck der späteren Vermarktung angeschafft oder erschlossen worden sind. Der ausgewiesene negative Betrag lässt erkennen, dass wertmäßig mehr verkauft, als angeschafft worden ist.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass die ordentlichen Erträge im Vergleich zum Vorjahr mit einer Steigerung von T€ 1.979 abgeschlossen haben. Diese Entwicklung ist jedoch zu einem großen Teil auf den Umstand zurückzuführen, dass der Kommunalbetrieb aufgegeben worden ist und dessen Erträge nunmehr direkt im städtischen Kernhaushalt verbucht werden. Die wesentlichen Ertragsarten, die den Kernhaushalt letztlich tragen, weisen eine Steigerung um lediglich T€ 953 aus.

Die **Aufwendungen** weisen in Zeile 17 bei der Summierung der ordentlichen Aufwendungen eine Steigerung um T€ 3.913 (12,47%) aus. Auch hier sind die einzelnen Aufwandsarten teilweise stark dadurch beeinflusst, dass der Kommunalbetrieb aufgelöst worden ist und dessen Aufwendungen nunmehr in der Ergebnisrechnung des Kernhaushaltes zu finden sind.

Die Steigerung der Personal- und Versorgungsaufwendungen um T€ 1.432 ist zum überwiegenden Teil auf diesen Faktor zurückzuführen. So werden seit 2014 wieder die Mitarbeiter des Bauhofes, die Reinigungskräfte und die Hausmeister des Hausmeisterpools im Personalbestand des Kernhaushaltes geführt. Allein auf diesen Umstand ist ein Betrag von T€ 1.167 zurückzuführen. Darüber hinaus führen Tarifierhöhungen zu dem Mehraufwand.

Eine wesentliche Größe bilden stets die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Der Periodenvergleich weist zunächst eine Erhöhung um T€ 985 aus. Diese nennenswerte Abweichung relativiert sich wieder, wenn die Auflösung des Kommunalbetriebes berücksichtigt

wird. Erstmals im Kernhaushalt abgebildet wird u. a. das Betriebsführungsentgelt, welches seit 2014 vom Kernhaushalt an die Touristik- und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS GmbH) gezahlt wird. Hintergrund dabei ist, dass der TuS GmbH die Betriebsführung des AquaOlsberg seit der Eröffnung übertragen worden ist und diese Dienstleistung nun für den Kernhaushalt erbringt, nicht mehr für den Kommunalbetrieb. Allein dieses Betriebsführungsentgelt macht einen Betrag von T€ 817 aus. Die verbleibende Veränderung setzt sich aus den verschiedensten Konten zusammen, welche zudem häufig durch die Auflösung des Kommunalbetriebes beeinflusst werden.

Während im Vorjahr die Versorgung der Eigengesellschaft Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit der erforderlichen Liquidität zur Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebes, welche über eine Kapitalzuführung sichergestellt wird, ergebnisneutral zu behandeln war, sind hier die Vorgaben geändert worden. Statt der direkten Buchung gegen die allgemeine Rücklage ist eine Abschreibung vorzunehmen. Dies führt im Vergleich zum Vorjahr zu einer Erhöhung um T€ 847. Weiterhin muss berücksichtigt werden, dass das gesamte Anlagevermögen des aufgelösten Kommunalbetriebes nunmehr in der Bilanz des Kernhaushaltes aufgegangen ist und entsprechende Abschreibungen auslöst. Es handelt sich dabei u. a. um das AquaOlsberg, den sonstigen Gebäudebestand und die Ausstattung des Bauhofes.

Die Transferaufwendungen werden insbesondere durch die Kreisumlagen sowie die Gewerbesteuerumlagen dominiert. Während die Gewerbesteuerumlagen um T€ 70 auf T€ 2.109 steigen, geht die Kreisumlage auf T€ 10.107 zurück. Das entspricht einem Differenzbetrag von T€ 488. Eine gegenläufige, also steigende Entwicklung weisen die Hilfen im Flüchtlingsbereich auf. Dort steigen die Hilfen um T€ 228 an. Erstmals ausgewiesen werden musste im Berichtsjahr die im Rahmen des Stärkungspaktes durch die Stadt Olsberg zu zahlende Solidaritätsumlage in Höhe von T€ 355. Insgesamt bleiben die Transferaufwendungen durch verschiedene gegenläufige Entwicklung recht konstant.

Vor Auflösung des Kommunalbetriebes bestand ein Mieter-Vermieter-Modell zwischen Kernhaushalt und Kommunalbetrieb. Die für die Nutzung der Gebäude zu leistenden Mietzahlungen an den Kommunalbetrieb sind entfallen. Auf diesen Umstand ist die rückläufige Entwicklung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen zurückzuführen.

Im Zusammenspiel führen die Entwicklungen auf der Ertrags- und Aufwandsseite dazu, dass ein deutlich negatives Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gezeigt werden muss.

Das ohnehin negative Finanzergebnis verschlechtert sich um T€ 578. Hintergrund sind die Zinsaufwendungen für die Darlehen, welche im Kommunalbetrieb aufgenommen worden sind und nun im Kernhaushalt zu tragen sind.

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. Oftmals begründen sich diese darin, dass in der Ergebnisrechnung eine periodengerechte Zuordnung nach Verursachung stattfindet, während in der Finanzrechnung der Zahlungsein- oder -ausgang entscheidend für Zuordnung zur Periode ist.

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

**Finanzrechnung
Vergleich 2014 zu 2013**

	<u>2014</u> T €	<u>2013</u> T €	<u>Differenz</u> T €	<u>Differenz</u> %
1. Steuern und ähnliche Abgaben	22.156	21.536	620	2,88%
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.276	1.804	472	26,16%
3. Sonstige Transfereinzahlungen	7	10	-3	-30,00%
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.887	1.825	62	3,40%
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.637	216	1.421	657,87%
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.690	4.339	-1.649	-38,00%
7. Sonstige Einzahlungen	2.048	1.403	645	45,97%
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	168	305	-137	-44,92%
9. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.869	31.438	1.431	4,55%
10. Personalauszahlungen	6.622	5.192	1.430	27,54%
11. Versorgungsauszahlungen	417	412	5	1,21%
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.839	5.974	865	14,48%
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.280	616	664	107,79%
14. Transferauszahlungen	14.282	14.276	6	0,04%
15. Sonstige Auszahlungen	2.953	4.080	-1.127	-27,62%
16. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.393	30.550	1.843	6,03%
17. Cash-Flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	476	888	-412	-46,40%
18. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.327	1.082	245	22,64%
19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	630	62	568	916,13%
20. Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	103	4.495	-4.392	-97,71%
21. Einzahlungen von Beiträgen und ähnl. Entgelten	125	144	-19	
22. Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	
23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.185	5.783	-3.598	-62,22%
24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9	25	-16	-64,00%
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.404	642	762	118,69%
26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	817	592	225	38,01%
27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	22	36	-14	-38,89%
28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	950	2.499	-1.549	-61,98%
29. Sonstige Investitionsauszahlungen	0	700	-700	-100,00%
30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.202	4.494	-1.292	-28,75%
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.017	1.289	-2.306	-178,90%
32. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	6.105	1.300	4.805	369,62%
33. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.000	4.000	3.000	75,00%
34. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	8.026	1.314	6.712	510,81%

35. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.000	3.000	4.000	133,33%
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.921	986	-2.907	-294,83%
37. Veränderung des Finanzmittelfonds	-2.462	3.163	-5.625	-177,84%
38. Anfangsbestand des Finanzmittelfonds	4.540	1.384		
39. Veränderung des Finanzmittelfonds	-2.446	3.156		
40. Endbestand des Finanzmittelfonds	2.094	4.540		
41. Noch nicht auf Produkten verb. Zahlungsströme	16	-7		

Auch in der Finanzrechnung sind die **Einzahlungen** aus Steuern und Abgaben die mit Abstand größte Position. Die positive Entwicklung wird auch hier durch die Gewerbesteuer und den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bestimmt.

Die andere Zuordnung der Erstattungen im Rahmen der Abrechnung der Einheitslasten nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz führt bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zu der ausgewiesenen Erhöhung. Hier wurden aus diesem Grund T€ 537 gebucht, die im Vorjahr mit einem anderen Betrag bei den Kostenerstattungen und Umlagen zu finden waren. Im Vergleich zur Ergebnisrechnung bleiben die Einzahlungen stets 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.

Eine auffällige Entwicklung weisen die privatrechtlichen Leistungsentgelte auf. Korrespondierend zur Ergebnisrechnung spielen hier die Einzahlungen aus den Umsätzen des AquaOlsberg die entscheidende Rolle.

Der deutliche Rückgang der Kostenerstattungen und Kostenumlagen ist, wie bei der Ergebnisrechnung näher erläutert, auf die geänderte Verbuchung der Erstattungen aus den Einheitslasten und den Wegfall der Verwaltungskostenerstattungen des früheren Kommunalbetriebes zurückzuführen.

Unter den sonstigen Einzahlungen, welche eine Vielzahl verschiedener Konten beinhalten, wurde u. a. die Übernahme des Kassenbestandes des aufgelösten Kommunalbetriebes und des AquaOlsberg verbucht. Allein der Kontostand des Geschäftskontos des Kommunalbetriebes fällt hier mit T€ 421 ins Gewicht. Daneben hat Stadt Olsberg eine Reihe von durchlaufenden Geldern in der Finanzrechnung zu verbuchen. Diese finden sich u. a. bei den sonstigen Einzahlungen.

Insgesamt steigen die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit um T€ 1.431.

Die **Auszahlungen** aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erhöhen sich um T€ 1.843.

Die Personalauszahlungen entwickeln sich entsprechend den Personalaufwendungen. Auch hier wirkt sich in besonderem Maße das mit Auflösung des Kommunalbetriebes in den Kernhaushalt übergegangene Personal aus.

Eine der wesentlichen und vielfältigsten Größen bilden die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen. Der zu verzeichnende Anstieg um T€ 865 lässt sich zu einem wesentlichen Teil auf das Betriebsführungsentgelt zurückführen, welches an die Touristik und Stadtmarketing GmbH zu zahlen ist. Dieser Zahlungsstrom existierte vor der Auflösung des Kommunalbetriebes im Kernhaushalt nicht.

Der gleiche sachliche Hintergrund gilt für die Zinsen und sonstigen Finanzauszahlungen. Die Erhöhung ist durch die Übernahme der im Kommunalbetrieb aufgenommenen Darlehen bedingt.

Zusammengefasst führen die jeweils gestiegenen Einzahlungen und Auszahlungen zu einem schlechteren Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, als noch im Vorjahr. Das bedeutet für die weitere Betrachtung, dass nochmals weniger Liquidität für Auszahlungen für Tilgungsleistungen oder Investitionen zur Verfügung steht.

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. Zudem kommt im Berichtsjahr der Umstand hinzu, dass durch die Auflösung des Kommunalbetriebes die vorher dort getätigten Investitionen nunmehr wieder im Kernhaushalt umgesetzt und finanziert werden müssen.

Die wesentliche Zuwendung für investive Zwecke ist die jährliche Investitionspauschale im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes. Diese wurde in den letzten Jahren zu einem kleineren Teil dem Kommunalbetrieb zur Verfügung gestellt und direkt dort verbucht. Der Umstand, dass diese Pauschale nun komplett im Kernhaushalt verbleibt, führte bereits zu einer Erhöhung um T€ 166.

Dadurch, dass sämtliche Grundstücksgeschäfte wieder im Kernhaushalt selber stattfinden, kommt es bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen zu der ausgewiesenen deutlichen Steigerung. Im Berichtsjahr wurden für T€ 594 Grundstücke verkauft.

Eine Besonderheit im Vorjahr führt zu der auffälligen Differenz bei den Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens. Es handelte sich dabei um eine Sondertilgung eines Gesellschafterdarlehens des Kommunalbetriebes in Höhe von T€ 4.437.

Dieser Sondereffekt führt auch bei der Summierung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit dazu, dass diese um T€ 3.598 zurückgehen, was ein irreführendes Bild ergibt. Ohne diesen Effekt wären die Einzahlungen gestiegen, was dann mit dem Umstand korrespondiert, dass der Kommunalbetrieb aufgelöst wurde.

Die Tatsache, dass die Auszahlungen für Baumaßnahmen und den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen gestiegen sind, ist wiederum auf die früher dem Kommunalbetrieb zugeordneten Tätigkeitsbereiche zurückzuführen. Fast der gesamte Gebäudebestand war dem Kommunalbetrieb zugeordnet und somit fielen auch dort die Investitionen an diesen Gebäuden an. Auch die Ausstattung mit beweglichem Vermögen befand sich zu einem nennenswerten Teil im Kommunalbetrieb, so z. B. im Bereich Bauhof.

Die Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen beinhalten die Kapitalzuführungen an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS), im Vorjahr zusätzlich an den Kommunalbetrieb Olsberg. Beide Betriebe können bzw. konnten bedingt durch ihre wirtschaftliche Struktur nicht genügend Liquidität entwickeln, um damit ihr laufendes Geschäft oder anfallende Investitionen zu decken. Durch die Auflösung des Kommunalbetriebes fällt hier lediglich die Kapitalzuführung an die TuS weiterhin an. Diese erhielt eine Kapitalzuführung in Höhe von T€ 950.

Letztlich verbleibt ein Saldo aus der Investitionstätigkeit in Höhe von T€ -1.017. Zur Deckung kann zunächst lediglich der positive Cash-Flow aus der laufenden Verwaltungstätigkeit herangezogen werden. Unter Berücksichtigung dieser T€ 476 entsteht eine Deckungslücke von T€ 541. Wenn keine liquiden Mittel vorhanden sind, kann diese Lücke lediglich durch Fremdkapital geschlossen werden.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit weist in Zeile 36 einen negativen Betrag in Höhe von T€ -1.921 aus. Es hat also keine Erhöhung des Finanzmittelfonds im Rahmen der Finanzierungstätigkeit stattgefunden. Vielmehr wurden laufende Tilgungszahlungen in dieser Höhe geleistet. Da auch der Bestand an Krediten zur Liquiditätssicherung konstant geblieben ist, muss die erforderliche Liquidität zur Sicherstellung der Tilgungsleistungen und auch der oben ermittelten Deckungslücke aus der Investitionstätigkeit vorhanden gewesen sein. Der relativ große Bestand des Finanzmittelfonds zum Jahresbeginn von T€ 4.540 ermöglichte diesen Verzehr. Zurückzuführen ist dies letztlich auf die Sondertilgung des Gesellschafterdarlehens durch den Kommunalbetrieb noch im Jahr 2013.

Zum Jahresende ist der Bestand des Finanzmittelfonds auf T€ 2.094 zurückgegangen. Es gelingt weiterhin nicht aus den laufenden Einzahlungen der Verwaltungstätigkeit und der Investitionstätigkeit die erforderliche Liquidität für Investitionen und Tilgung zu generieren.

Vermögenslage

Bilanzstruktur Aktivseite zum 31.12.2013 und 31.12.2014

	31.12.2013		31.12.2014	
	T€	%	T€	%
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögens- gegenstände	28	0,03	45	0,04
Sachanlagen	55.969	58,20	98.902	80,80
Finanzanlagen	31.989	33,27	16.528	13,50
Umlaufvermögen				
Vorräte	412	0,43	2.621	2,14
Forderungen und sonstige Vermögensgegens- tände	3.108	3,23	2.073	1,69
Liquide Mittel	4.540	4,72	2.094	1,71
Rechnungsabgrenzungsposten	117	0,12	145	0,12
Bilanzsumme	96.163	100,00	122.408	100,0

Die Vermögenslage hat in ihrer Struktur einige deutliche Veränderungen erfahren. Weiterhin dominieren jedoch klar bzw. noch deutlicher die Sach- und Finanzanlagen die Aktivseite der Bilanz. Das Gesamtvermögen ist gestiegen.

Hier wirkt sich die Wiedereingliederung des Kommunalbetriebes massiv aus.

Der Kommunalbetrieb hielt weite Teile des zu den Sachanlagen zu zählenden Immobilienvermögens der Stadt Olsberg, welches nun bei den bebauten Grundstücken ausgewiesen wird. Aufgrund der Situation des Erbbaurechtes wird die Realschule bei den Bauten auf fremdem Grund und Boden ausgewiesen und führt dort zu der Erhöhung dieser Position.

Die Überführung der Ausstattung des Bauhofes mit Fahrzeugen und Maschinen sowie die technischen Anlagen des AquaOlsberg führen ebenso zur erkennbaren Erhöhung des Sachanlagevermögens. Gleiches gilt für die Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Durch die Tätigkeiten des aufgelösten Kommunalbetriebes im Bereich von Erschließungsanlagen und von Gebäuden ist naturgemäß auch immer eine Reihe von Anlagen im Bau paral-

lei in der Entwicklung. Durch die Wiedereingliederung des Kommunalbetriebes sind diese nunmehr in der städtischen Bilanz zu finden und werden dort fortgeführt.

Während also das Sachanlagevermögen durch die Werte des Kommunalbetriebes um T€ 42.933 erhöht worden ist, zeigen die Finanzanlagen einen Rückgang um T€ 15.461. Auch hier liegt die Ursache im Wegfall des Kommunalbetriebes. Das Sondervermögen wurde mit einem Wert von T€ 15.350 in der städtischen Bilanz geführt.

Die dem Umlaufvermögen zuzuordnenden Vorräte haben sich deutlich erhöht. Da der Kommunalbetrieb auch die Aufgabe hatte, Bauland zu erschließen und anschließend zu vermarkten, hielt er ständig einen gewissen Bestand an Bauland vor. Dieser Bestand ist mit einem Wert von T€ 2.300 in die städtische Bilanz übergegangen.

Der Kommunalbetrieb musste vor seiner Auflösung durch den städtischen Haushalt mit der erforderlichen Liquidität ausgestattet werden. Der Grund dafür lag im Geschäftsfeld AquaOlsberg. Die Sicherung der Liquidität erfolgte durch eine entsprechende Kapitalzuführung. Diese wurde seitens der Stadt Olsberg bilanziell als sonstiger Vermögensgegenstand ausgewiesen. Zum Zeitpunkt der Auflösung des Kommunalbetriebes waren dies T€ 1.550, welche nunmehr auszubuchen waren.

Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich im Vergleich zum Vorjahr deutlich reduziert. Der ungewöhnlich hohe Bestand am Jahresende 2013 war letztlich nur durch die Sondertilgung des Kommunalbetriebes ermöglicht worden. Im Berichtsjahr hat der mit dem Jahresergebnis korrespondierende Verzehr an liquiden Mitteln stattgefunden. Zusätzliche Fremdmittel in Form von Investitionskrediten oder Krediten zur Liquiditätssicherung wurden nicht aufgenommen.

Schuldenlage

Bilanzstruktur Passivseite zum 31.12.2013 und 31.12.2014

	31.12.2013		31.12.2014	
	T€	%	T€	%
Eigenkapital (Ausgleichsrücklage von T€ 4.010 zum 31.12.2013 enthalten)	31.950	33,23	28.599	23,36
Sonderposten	28.482	29,62	41.623	34,00
Rückstellungen				
Pensionsrückstellungen	10.131	10,54	10.535	8,61
übrige Rückstellungen	1.040	1,08	1.250	1,02
Verbindlichkeiten				
aus Krediten für Investitionen	14.681	15,27	29.657	24,23
übrige Verbindlichkeiten	8.792	9,14	9.409	7,69
Rechnungsabgrenzungsposten	1.087	1,13	1.335	1,09
Bilanzsumme	96.163	100,0	122.408	100,0

Die Struktur der Finanzierung des Vermögens, welche durch die Passivseite der Bilanz abgebildet wird, hat einige wesentliche Veränderung erfahren.

Das Eigenkapital geht von T€ 31.950 auf noch T€ 28.599 zurück. Im Zusammenspiel mit der Erhöhung der Bilanzsumme führt diese absolute Reduzierung um T€ 3.351 zu einer Reduzierung der Eigenkapitalquote von 33,23 % auf nur noch 23,36 %. Die Reduzierung ist auf das negative Jahresergebnis von T€ -2.637 zurückzuführen. Berücksichtigt man die Entwicklung der Sonderposten und nimmt diese gedanklich zum Eigenkapital hinzu, so zeigt sich eine gegenläufige Entwicklung der absoluten Werte. In Summe ergibt sich dann eine Erhöhung von T€ 60.432 auf T€ 70.222. Die Eigenkapitalquote zeigt jedoch weiterhin eine negative Entwicklung von 62,82 % auf 57,37 %. Lediglich der relativ hohe Anteil an Sonderposten in der Bilanz des aufgelösten Kommunalbetriebes führt also dazu, dass die bilanzielle Entwicklung nicht noch schlechter ausfällt.

Im Bereich der Rückstellungen sind keine besonderen Entwicklungen eingetreten. Die Veränderungen sind im normalen Rahmen.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich mehr als verdoppelt. Vom Kommunalbetrieb wurden T€ 16.913 an Krediten für Investitionen übernommen.

Letztlich wird deutlich, dass ausgesprochen positive Jahresergebnisse dringend erforderlich sind, um sowohl die langfristige als auch die kurzfristige Verschuldung zurückzufahren, oder zumindest nicht weiter ansteigen zu lassen. 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. Andererseits sind aber gerade solche Investitionen dringend nötig, um zukünftig als Stadt weiterhin attraktiv zu sein und der zunehmenden Konkurrenz der Städte untereinander zu begegnen.

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 hatte. Die Bank hat von diesem Recht keinen Gebrauch gemacht.

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 günstigen Zeitpunkt eine längerfristige Vereinbarung diesbezüglich zu treffen. Diesbezüglich wird der Markt fortlaufend beobachtet.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Es haben sich keine Vorgänge von besonderer Bedeutung ergeben.

5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Es haben sich keine Vorgänge von besonderer Bedeutung ergeben.

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 2014 ein Ergebnis von T€ 13.281 und blieb damit hinter dem Ansatz von T€ 13.500 zurück. Im Vergleich zum Vorjahr konnte damit wieder leicht zugelegt werden. Das Aufkommen bewegt sich auf einem vergleichsweise hohen Niveau und hat eine große Bedeutung im Gesamtgefüge des städtischen Haushalts. Das Aufkommen wird insbesondere durch die Zahlungen einiger weniger Betriebe getragen. Inso-

fern 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 sein könnten. 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 angespannt sind. Grundsätzliche Voraussetzung wäre aber, dass die Stadt Olsberg dann nicht mehr abundant wäre, also wieder am System der Schlüsselzuweisungen teilnehmen würde.

(2) AquaOlsberg

Das Aqua Olsberg ist in seiner Funktion als Bad mit seinem Schwerpunkt in den Bereichen der Entspannung und Gesundheit ein Gewinn für Olsberg. Die Besucherzahlen und das Ertragsaufkommen scheinen sich inzwischen auf dem auch mittelfristig zu erwartenden Niveau eingependelt zu haben. 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 bzw. spielt eine wesentliche Rolle im Rahmen der aktuellen Überlegungen, das Thema Kneipp wieder gezielt zu beleben und auszubauen.

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. Eine dauernde Herausforderung, der sich die Badleitung und die motivierten Mitarbeiter täglich stellen müssen.

(3) Demographie

Der demographische Wandel hat auch die Stadt Olsberg ereilt. Dies ist 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 – andernfalls ist die Infrastruktur dem Bedarf anzupassen. Die Bevölkerung 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 Strategiegelgespräche von Politik und Verwaltung haben das städtische Aufgabenspektrum in Handlungsfelder differenziert und dafür jeweils einen Zielkatalog hervorgebracht. Zielkonkurrenzen sind dabei unvermeidbar. Daher muss sich eine weitere Konkretisierung anschließen. 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. Der Teilstandort Wiemeringhausen der Grundschule Olsberg wurde zum Schuljahresende 2014 geschlossen.

Die seit 2011 in Betrieb befindliche Sekundarschule wird weiterhin gut angenommen. Der seit 2014 eröffnete Teilstandort in Bestwig kann die erforderlichen Schülerzahlen derzeit noch nachweisen. Die weitere Entwicklung der Sekundarschule Olsberg-Bestwig bleibt abzuwarten. Letztlich werden die Weichen hier durch die sich entwickelnden Schülerzahlen gestellt.

Unverändert muss es aber eines der wesentlichen Ziele in Olsberg bleiben, den Schulstandort der Sekundarschule zu erhalten. Alle erforderlichen Kräfte müssen dafür gebündelt werden. Ein sehr wichtiger Bestandteil zur Wahrung der Attraktivität Olsbergs könnte damit erreicht werden.

(5) Ortsumgehung Stadtkern: Integriertes Handlungskonzept

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, war damit gekommen.

Mit Förderbescheid vom 17.11.2014 konnten inzwischen neben den planerischen auch die finanziellen Voraussetzungen dafür geschaffen werden, die Umgestaltung Olsbergs konkret in Angriff zu nehmen. In einem Planungs- und Abstimmungsprozess, der sich über mehrere Jahre erstreckte, sind aus Ideen konkrete Maßnahmen entwickelt worden, die jetzt umgesetzt werden können.

Wichtig ist im weiteren Umsetzungsprozess, dass dieser in enger Abstimmung mit den Bürgern, insbesondere den unmittelbar betroffenen, erfolgt. Es muss gelingen, den Prozess der Umgestaltung zu einem Projekt zu machen, welches nicht „die Stadt“ umsetzt, sondern in welchem wir Bürger unser Olsberg umgestalten und verbessern. Das gelingt dann, wenn die verfolgten Ziele so konkret fassbar sind, dass sich deren positiven Einflüsse und Entwicklungsanstöße jedem erschließen. Das muss nicht heißen, dass man dabei jedem Einzelinteresse gerecht werden kann oder muss.

(6) Grundstücksfonds

Die Stadt Olsberg hat den Erwerb, die Erschließung und die Vermarktung von Wohnbau- und Gewerbeflächen in Form eines Fonds betrieben. Dieser Fonds war einer der Betriebszweige des Kommunalbetrieb Olsberg, bis dieser Ende 2013 aufgelöst worden ist. Grundsätzlich war der Fonds so angelegt, dass die zu erzielenden Verkaufserlöse die zuvor aufgebrauchten Mittel bis zur Vermarktungsfähigkeit der Grundstücke decken.

Der strenge Gedanke des sich selbst refinanzierenden Fonds wurde mit der Wiedereingliederung des Kommunalbetriebes aufgegeben. Natürlich wird weiterhin darauf geachtet, dass die Verkaufspreise möglichst auskömmlich sind. Es muss aber die reale Situation berücksichtigt werden. Die Vermarktung insbesondere der Wohnbaugrundstücke gestaltet sich seit Jahren schwierig. Es ist deutlich erkennbar, dass sich die Nachfrage, soweit diese noch vorhanden ist, schwerpunktmäßig auf die Kernstadt konzentriert. In den Ortsteilen gestaltet sich die Vermarktung der dort lange vorhandenen Grundstücke sehr schleppend. Auch an dieser Stelle werden die Auswirkungen der demographischen Entwicklung mit aller Härte sichtbar. Selbst die historisch niedrige Zinsphase hat diese Situation nicht grundlegend geändert, wenn auch der eine oder andere Verkauf mehr zu verzeichnen war.

Es besteht die konkrete Gefahr, dass die hohen Vorleistungen der Stadt, die zu 100% fremdfinanziert sind, durch die ggf. noch zu erzielenden Verkaufserlöse nicht mehr gedeckt wer-

den 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.

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, weiterhin nicht ausgeschlossen werden.

Während Wohnbauflächen in ausreichendem Maß vorhanden sind, muss 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.

(7) Finanzlage

Die seit Jahren schwierige Finanzlage der Stadt Olsberg setzt sich weiter fort bzw. verschärft sich.

Die vergleichsweise relativ hohen Gewerbesteuererträge reichen letztlich nicht aus, um dauerhaft ein ausgeglichenes Jahresergebnis zu generieren. Der laufende Verwaltungsbetrieb kann nur eingeschränkt durch die eigenen Erträge bzw. Einzahlungen finanziert werden. Schwankungen im Gewerbesteueraufkommen wirken sich hier unmittelbar aus.

Die Finanzierung des laufenden Geschäftes kann weiterhin nur über Liquiditätskredite sichergestellt werden.

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. Daraus entstehende Tilgungsleistungen werden ebenfalls über Liquiditätskredite finanziert.

Vor diesem sehr engen finanziellen Rahmen müssen sämtliche Überlegungen gesehen werden. Der erkennbare Gestaltungsbedarf, der erforderlich ist, um negative Trends und Entwicklungen abzufangen, muss mit immer enger gefassten finanziellen Ressourcen bewältigt werden. Will man als Stadt im interkommunalen Vergleich nicht zurückfallen, müssen konkrete Maßnahmen zur Attraktivierung und zur Steigerung der Lebensqualität ergriffen werden. Der Erhalt der dafür erforderlichen Entscheidungsfreiräume und die Schaffung der fi-

nanziellen Voraussetzungen wird letztlich nur über eine Verbesserung der Ertragsseite möglich sein, also durch Steuererhöhungen.

Es bleibt weiterhin eine existentielle Aufgabe der kommunalen Familie, finanzielle Entlastungen bei Bund und Land einzufordern.

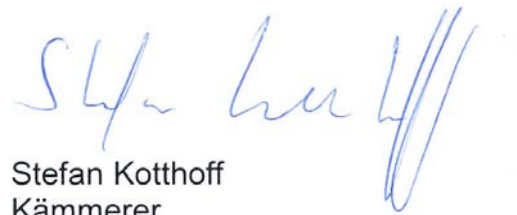
7. Anlagenteil

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

Anlage 2 Kennzahlenset

Olsberg, den 03. August 2015

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, bis 31.03. stellv. Aufsichtsratsvorsitzender, ab 01.04. 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
- Stiftung „Bruchhauser Steine“, ordentliches Mitglied
- KDVB Citkomm Verbandsversammlung, ordentliches Mitglied sowie 2. stellv. Vorsitzender
- Telekommunikationsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH, Aufsichtsrat, Vertreter
- Kneipp-Kur GmbH Geschäftsführende Gesellschafterversammlung, stellv. Mitglied

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

Rentner

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung Freizeitpark Hochsauerland GmbH Gevelinghausen
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied im Kuratorium Seniorenwohnanlage

Böhm, Roswitha

Verkäuferin

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Boriess, Dirk bis 11.06.2014

IT-Berater (Angestellter)

- Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Volkshochschule Brilon – Marsberg - Olsberg“
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Brandenburg, Petra bis 11.06.2014

Kaufm. Angestellte

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Volkshochschule Brilon – Marsberg - Olsberg“

Evers, Peter bis 11.06.2014

Selbständig

- Mitglied im Aufsichtsrat der Eurobaustoff Zentrallager Westfalen
- Beiratsvorsitzender bei der TBV Dienstleistungs GmbH & Co. KG,
- Mitglied in der Kneipp-Kur GmbH & Co KG
- Beiratsvorsitzender in der Westfalenbaustoff GmbH, Siegen
- Regionalbeirat der Volksbank Paderborn – Höxter – Detmold, Beirat (Zweigstelle Büren)

Finkel, Knut

Apotheker

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Volkshochschule Brilon – Marsberg - Olsberg“

Franke, Jean-Philippe

Sachbearbeiter

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH bis 31.05.2014
- Vertreter im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH
- Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Volkshochschule Brilon – Marsberg - Olsberg“
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes (Vertreter)
- Mitglied in der Vertreterversammlung der Volksbank Brilon-Büren-Salzkotten eG (Ersatzvertreter)

Friedrich, Jeannette

Sachbearbeiterin / stellv. Teamleiterin

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Volkshochschule Brilon – Marsberg - Olsberg“

Funke, Elke

Verkäuferin, Bürokräft

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

Gudat, Mechthild bis 11.06.2014

Krankenschwester

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

Guntermann, Peter bis 11.06.2014

Tischler

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Vertreter in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg – Olsberg
- Mitglied BG Holz-Metall Mainz
- Versichertenvertreter
- IG Metall Olsberg, Vorstand

Hiller, Astrid ab 01.06.2014

Architektin, Angestellte beim LWL

- Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Volkshochschule Brilon – Marsberg - Olsberg“
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Hoevels, Stephan ab 01.06.2014

IT-Architekt, Dipl.-Ing. KVVWL

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Hoffmann, Giesbert bis 11.06.2014

Bezirksleiter

- 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

Hütte, Daniel ab 01.06.2014

Groß- und Außenhandelskaufmann

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Kleine-Nathland, Frank ab 01.06.2014

Beamter beim Hochsauerlandkreis

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

Köster, Thomas

Dipl.-Ing. Maschinenbau / Informationstechnologie

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Kreutzmann, Frank

Angestellter

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

Kreutzmann, Helmut bis 11.06.2014

Gewerkschaftssekretär

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Mandel, Heinrich

Dipl. Betriebswirt / Rentner

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

Menke, Sabine ab 01.06.2014

Beauftragte im Außendienst im öffentlichen Dienst

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Metten, Alfred

Former

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

Mühlenhoff, Ruth bis 11.06.2014

Zahnmedizinische Fachangestellte/Bauzeichnerin

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

Noetzel, Albert

Rentner

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Przygoda, Rudolf

Betriebsprüfer

- Vertreter in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg
- 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

Röttger, Josef jun.

Ausbilder

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Ordentliches Mitglied im Kuratorium Seniorenwohnanlage
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg
- Ordentliches Mitglied in Prüfungsausschüssen bei der IHK Arnsberg

Rosenfeld, Peter

Angestellter Sparkasse

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

Rüther, Philipp ab 01.06.2014

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Geschäftsführender Gesellschafter der „Deutschen Gesellschaft für Medienconsulting mbH“

Ruhland, Beate

Bürokauffrau

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg
- Mitglied in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein-Westfalen (Vertreter)

Schmidt, Hiltrud bis 11.06.2014

Mitarbeiterin Wahlkreisbüro

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg – Olsberg
- Mitglied Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes der Städte Brilon, Hallenberg, Medebach, Olsberg, Winterberg und der Gemeinde Bestwig
- Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Hochsauerland
- Mitglied im Kreispolizeirat
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung des Bergbaumuseums Ramsbeck GmbH
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Freizeitpark Hochsauerland GmbH
- Mitglied (Vertreter) in der Gesellschafterversammlung für Abfallwirtschaft Hochsauerland mbH
- Mitglied (Vertreter) im Vorstand des Wasserverbands Hochsauerland Meschede

Schmücker, Helmut

Friseur

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

Schmücker, Marijan ab 01.06.2014

Selbständiger Zahntechnikermeister

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Siedhoff, Jochen

Bautechniker

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Srajek, Christoph bis 11.06.2014

Produktionsmitarbeiter

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Stappert, Ludwig

Öffentlicher Dienst

- Vertreter der Volksbank Brilon – Büren – Salzkotten
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Ordentliches Mitglied im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes

Stehling, Burkhard

Finanzbeamter

- 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
- Mitglied in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein-Westfalen (Vertreter)
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH (Vertreter)
- Mitglied im Aufsichtsrat der HochsauerlandEnergie GmbH

Steinrücken, Karl-Josef

Pensionär

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein-Westfalen (Vertreter)

Weigand, Karl-Heinz

Finanzbeamter

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Wienand, Waltraud bis 11.06.2014

Lohn-/Finanzbuchhalterin

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

Weigand, Franz-Josef

Altenpfleger

Wiegelmann, Ferdinand ab 01.06.2014

Dipl.-Kfm., Dipl.-Volkswirt, Geschäftsführer PTX technical expertise, Arnsberg

- Mitglied in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein-Westfalen (Vertreter)
- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon - Marsberg - Olsberg
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH (Vertreter)
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassen-Zweckverbandes (Vertreter)

Wiese, Peter bis 11.06.2014

Elektrotechniker

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH

Winzer, Jürgen

Leiter Datenmanagement, IT-Berater

- Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Wasserverbandes Hochsauerland (Vertreter)
- Mitglied in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes Nordrhein-Westfalen (Vertreter)



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2014

**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 2014 schließt mit einem Verlust von -2.637.148,16 €. Damit hat sich das Ergebnis vom Planungszeitpunkt mit -2.899.441 € **um rd. 260.000 € verbessert**. Im Gesamtergebnis ist die Entwicklung damit recht nah am geplanten Ergebnis und als planmäßig zu bezeichnen.

Das Jahresergebnis wird folglich die noch vorhandene Ausgleichsrücklage von 4.009.766,91 auf einen verbleibenden Bestand von 1.372.618,75 € reduzieren.

Weiterhin muss beachtet werden, dass durch das NKF-Weiterentwicklungsgesetz eine teilweise veränderte Behandlung bestimmter Geschäftsvorfällen eingeführt worden ist. Gem. § 43 Abs. 2 GemHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen bei Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Waren derartige Geschäftsvorfälle bis 2012 ergebnisrelevant, so wirken sich diese nunmehr in der Ergebnisrechnung nicht mehr aus. Vielmehr ist in der Bilanz eine entsprechende Veränderung der allgemeinen Rücklage zu zeigen und diese im Anhang zum Jahresabschluss zu erläutern.

Die Struktur des nach Produkten bzw. Fachbereichsbudgets gegliederten Haushalts der Stadt Olsberg ist Ausgangspunkt dafür, dass die Gründe für diese leicht 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	-	220.000 €
Das mit 13,50 Mio. € geplante Aufkommen konnte mit 13,28 Mio. € nicht erreicht werden. Dennoch bewegt sich das Aufkommen auf einem vergleichsweise hohen Niveau		
Gewerbesteuerumlage	+	32.000 €
Die Gewerbesteuerumlage korrespondiert mit dem Gewerbesteueraufkommen. Entsprechend den aktuellen Vervielfältigern (69%) waren bei einem Gewerbesteuerhebesatz von 435% durch die Stadt Olsberg 15,86 % des Aufkommens abzuführen.		
Vollverzinsung Gewerbesteuer	+	66.000 €
Kommt es im Rahmen der endgültigen Festsetzung der Gewerbesteuerermessbeträge durch das Finanzamt zu Nachzahlungen im Vergleich zu den geleisteten Vorauszahlungen, werden diese teilweise verzinst.		
Summe der gewerbesteuerabhängigen Veränderungen	-	<u>122.000 €</u>
Kreisumlage	+	142.000 €
Im Haushalt wurde ein Kreisumlagehebesatz von 37,65% eingeplant. Beschlossen wurde ein Hebesatz der allg. Kreisumlage von 37,20%. Die Jugendamtsumlage wurde mit 15,40% geplant, beschlossen mit 15,10%.		
Zinsen für Liquiditätskredite	+	50.000 €
Das weiterhin niedrige Zinsniveau und die grundsätzlich schwierige Kalkulation dieser Position führen dazu, dass der Ansatz nicht ausgeschöpft werden musste		
Saldo Sonstiges	-	<u>31.000 €</u>
Verbesserung im Zentralbudget	+	39.000 €

B) Budgets der Fachbereiche

Neben diesen im Zentralbudget zu verzeichnenden Verbesserungen der Ergebnisrechnung weisen die Budgets der Fachbereiche insgesamt ein Plus von rd. 221.000 € aus. Auch hier werden lediglich die entscheidenden Faktoren kurz dargestellt:

Bezeichnungen / Erläuterungen	+	Verbesserung - Verschlechterung
Personalaufwand abzgl. der Erstattungen Dritter Der wesentliche Grund liegt in den höher zu buchenden Pensions- u. Beihilferückstellungen für die Beamten und Versorgungsempfänger. Entsprechend den aufwendigen Berechnungen der Versorgungskasse sind die Rückstellungen stärker zu erhöhen, als dies eingeplant war. Auch die Planzahlen beruhen auf Berechnungen der Versorgungskasse.	-	168.000 €
Erstattung von Personal- und Sachkosten der Grundsicherung für Erwerbsfähige Durch nachträgliche Erstattungen für das Vorjahr kommt es zu einer Verbesserung der Erträge	+	75.000 €
Aufwendungen für Wehrumbauten in der Neger Während die entsprechende Landeszuweisung für dieses Projekt noch in 2013 abgerufen werden musste, konnten die Umbaumaßnahmen erst in 2014 umgesetzt werden.	-	190.000 €
Vorsignalanlage Kreuzungsbereich „Erikaneum“ Während eine erste Erstattung durch den LWL eingegangen ist, verschiebt sich die Baumaßnahme mit dem Eigenanteil in das Folgejahr.	+	61.000 €
Auflösungserträge aus Sonderposten Straßen Einerseits führten Verkäufe dazu, dass die zugeordneten Sonderposten aufzulösen waren. Andererseits konnte das Beitragsaufkommen durch erfolgte Abrechnungen gesteigert werden.	+	110.000 €
Flüchtlingshilfen Durch die so nicht vorhersehbare Entwicklung der Flüchtlingszahlen steigen die damit verbundenen Aufwendungen enorm an	-	229.000 €
Gebäudewirtschaft Energiekosten Die Verbesserung ist im Wesentlichen witterungsbedingt durch den milden Winter	+	67.000 €
Gebäudewirtschaft Bauunterhaltung Zum Teil durch den günstigeren Abschluss von Maßnahmen, aber zum Teil auch durch die noch nicht erfolgte Umsetzung von Maßnahmen wurden Aufwendungen eingespart	+	70.000 €

Gebäudewirtschaft weitere Bewirtschaftungskosten	+	51.000 €
Insbesondere im Bereich der Fremdreinigung mussten die Ansätze nicht voll ausgenutzt werden. Auch die Betriebskosten der Heizungsanlagen sind deutlich geringer ausgefallen.		
Informationstechnologie	+	30.000 €
Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme der KDVZ in Iserlohn konnten geringer gehalten werden, als veranschlagt		
Grundstücksgeschäfte	+	41.000 €
Verschiedene Grundstücksgeschäfte konnten besser abgewickelt werden bzw. sind nicht geplant gewesen		
Saldo Sonstiges	+	303.000€
Eine Vielzahl kleinerer und mittlerer Abweichungen in einer Größenordnung bis ca. 30.000 € in allen Fachbereichen, die hier nicht alle einzeln angesprochen werden können, summiert sich letztlich auf		
Verbesserung in den Fachbereichsbudgets	+	221.000 €

Auffällig ist im Berichtsjahr, dass sich die Verbesserungen in den Fachbereichen abgesehen von den genannten Entwicklungen aus sehr vielen weniger gravierenden Verbesserungen zusammensetzen. Oftmals können an dieser Stelle nur wenige ganz entscheidende Abweichungen als die wesentliche Ursache ausgemacht werden.

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2014

Nachfolgend werden die wesentlichen Entwicklungen kurz erläutert, die zu den Bestandsveränderungen vom 01.01.2014 zum 31.12.2014 beitragen. Diese müssen nicht abschließend sein.

A	Aktivseite	€	€
1.	Sachanlagen		
1.2.2	Infrastrukturvermögen		
1.2.2.3	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen		
	<u>Zugänge Straßennetz</u>		
	Hans-Körling-Straße		220.000
	Zum Hohlen Morgen		285.000
	Bürgerradweg Wulmeringhauen- Brunskappel		139.000
	Am Olsberg		151.000
	Borberg		233.000
	verschiedene kleinere Einzelmaßnahmen		113.000
	Abschreibungen	-1.001.000	
		140.000	
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
	Abschreibung Schule an der Ruhraue	-234.313	
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
	Feuerwehrfahrzeug LF HSK-OL 117		273.745
	LKW MAN HSK-OL 137		124.000
	Sonstige Zugänge		73.800
	Abschreibungen	-355.600	
			115.945
1.2.6	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	<u>Zugänge</u>		
	verschiedene Anlagegüter		133.000
	<u>Abgänge</u>		
	Abschreibungen	224.500	
		357.500	

	€	€
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
Treuhandkonto LEG (NRW.URBAN GmbH & Co. KG)	-39.000	
Integriertes Handlungskonzept		17.000
Gewerbepark Antfeld	-41.500	
sonstige Anlagen Spielgeräte	-13.500	
Bürgeradweg Wulmeringh.-Brunskappel	-139.000	
Straße Am Olsberg	-151.000	
Umgestaltung Ortskern Olsberg		4.600
LF 20	-273.745	195.000
Brücke An der Schogge		41.000
Martinusweg		73.000
Ausbau Desmeckestr.		131.700
Mittelstraße/ Auf'm Werth		6.700
Querungshilfe Fruges Str.		160.000
Hüttenlandstr.		98.000
Umgestaltung Ruhrufer		19.000
Fußgängerbrücke "Im Sichtern"		11.200
Strasse Am Borberg	-233.000	
Fußgängerbrücke ehem. TH		114.000
kleinere Einzelmaßnahmen Anlagen im Bau		21.500
BHKW Aqua		139.700
Erschließungsanlagen aus KBO		1.306.000
Übernahme Sonstige Anlagen im Bau aus KBO		520.500
		1.968.155
1.3 Finanzanlagen		
1.3.3 Sondervermögen		
Wiedereingliederung Kommunalbetrieb Olsberg	-15.350.000,00	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		
Versorgungsfonds		21.500

€ €

B Passivseite

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Jahresfehlbetrag 2014	-2.637.000
Verrechnete Aufwendungen aus Abgängen von VG und Finanzanlagen	-718.000
	<u>-3.355.000</u>

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).

	01.01.2014	Zugänge	Zugänge KBO	Abgänge	Auflösung	31.12.2014
	€	€		€	€	€
Zuweisungen Land	120.317,26	62.698,82	9.727.555,00	0,00	389.460,82	9.521.110,26
ZOB	1.269.337,00	0,00	0,00	0,00	26.736,00	1.242.601,00
Schulpauschale	220.229,15	153.910,55	175.244,00	0,00	55.544,55	493.839,15
Investitionspauschale	3.650.687,06	779.649,44	516.289,00	0,00	233.607,44	4.713.018,06
Feuerschutzpauschale	551.260,00	68.827,49	0,00	0,00	46.973,49	573.114,00
Straßennetz	5.236.195,91	0,00	901,94	100.180,73	283.728,16	4.853.188,96
Renaturierung Ruhraue	387.359,07	0,00	0,00	0,00	0,00	387.359,07
Buswartehallen	34.001,00	0,00	0,00	0,00	6.175,00	27.826,00
Ganztagsschule	17.843,00	0,00	0,00	0,00	1.917,00	15.926,00
Zuweisung KP II	21.757,00	0,00	1.005.535,00	0,00	35.920,00	991.372,00
Dorferneuerungsmaßn.	22.160,00	0,00	0,00	0,00	964,00	21.196,00
Spielplätze	3.996,00	0,00	0,00	0,00	690,00	3.306,00
Brücken	66.116,00	0,00	0,00	0,00	2.547,00	63.569,00
Sonderposten (allg)	948.125,00	52.121,97	10.859,46	10.859,46	0,00	1.000.246,97
Zuweisungen Bund	0,00	29.764,81	0,00	0,00	0,00	29.764,81
Zuweisungen Gemeinde	0,00	4.462,50	0,00	0,00	478,50	3.984,00
von privaten Unternehmen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
Hochwasserschutzmaßn.	95.050,71	0,00	0,00	0,00	0,00	95.050,71
Sopo Spenden	79.939,00	8.571,50	14.984,00	0,00	6.877,50	96.617,00
Spenden (allgemein)	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00	0,00
Schule an der Ruhraue	8.590.524,00	0,00	0,00	0,00	234.163,00	8.356.361,00
	<u>21.314.897,16</u>	<u>1.179.807,08</u>	<u>11.451.368,40</u>	<u>115.840,19</u>	<u>1.325.782,46</u>	<u>32.504.449,99</u>

Zusammensetzung Sonderposten allgemein

Gewerbepark Antfeld	827.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827.125,00
Bürgeradweg Brunsk./Wul.	121.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.000,00
Umbau Olsberger Markt	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
Zentrenkonzept	0,00	47.621,97	0,00	0,00	0,00	47.621,97
	<u>948.125,00</u>	<u>52.121,97</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.000.246,97</u>

2.2 für Beiträge

	Stand 01.01.2014	Zugänge	Zugang KBO	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2014
	€	€		€	€	€
KAG-Beiträge	7.066.126,58	36,35	2.129.837,12	0,00	392.849,62	8.803.150,43
	7.066.126,58	36,35	2.129.837,12	0,00	392.849,62	8.803.150,43

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 01.01.2014	Zugänge	Zugang KBO	Abgänge	Auflösung	Stand 31.12.2014
	€	€		€	€	€
Abfallwirtschaft	61.859,11	15.381,71	0,00	0,00	0,00	77.240,82
Winterdienst	38.919,92	199.734,53	0,00	0,00	0,00	238.654,45
	100.779,03	215.116,24	0,00	0,00	0,00	315.895,27

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

	Stand 01.01.2014	Zuführung	Zugang KBO	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2014
	€	€		€	€	€
Pensionr. Aktive	4.014.522,00	344.814,00	0,00	0,00	0,00	4.359.336,00
Beihilfer. Aktive	1.091.876,00	81.454,00	0,00	0,00	2.736,00	1.170.594,00
Pensionr. Versorgungsem.	3.986.641,00	4.230,00	0,00	49.189,00	45.966,00	3.895.716,00
Beihilfer. Versorgungsem.	1.037.850,00	88.058,00	0,00	0,00	16.538,00	1.109.370,00
	10.130.889,00	518.556,00	0,00	49.189,00	65.240,00	10.535.016,00

3.4 Instandhaltungsrückstellungen

	Stand 01.01.2014	Zuführung	Zugang KBO	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2014
	€	€		€	€	€
Straßen, Wege, Plätze	58.369,42	0,00	0,00	0,00	0,00	58.369,42
Folgesanierungen	0,00	0,00	90.000,00	1.884,45	0,00	88.115,55
Abdichtung Aussenwände	0,00	0,00	46.928,90	19.766,05	27.162,85	0,00
	58.369,42	0,00	136.928,90	21.650,50	27.162,85	146.484,97

3.5 sonstige Rückstellungen

	Stand 01.01.2014 €	Zuführung €	Zugang KBO	Inanspruch- nahme €	Auflösung €	Stand 31.12.2014 €
a) nicht genommener Urlaub und Überstunden	90.200,00	96.500,00	18.265,16	108.465,16	0,00	96.500,00
b) Altersteilzeit	107.067,16	21.837,86	0,00	44.294,90	0,00	84.610,12
c) Aufbewahrungsverpflicht.	66.000,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	90.000,00
d) überörtliche Prüfungen	60.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00
e) Prüfung Jahresabschl.	39.250,00	35.000,00	13.240,00	36.164,24	5.075,76	46.250,00
f) Leistungsorient. Bezahl.	85.400,00	124.000,00	20.527,29	105.927,29	0,00	124.000,00
g) Pensionsverpfl. KDVZ	161.597,83	7.003,83	0,00	0,00	0,00	168.601,66
h) Gewerbepark Antfeld	372.590,11	0,00	0,00	0,00	0,00	372.590,11
i) Überstunden Mitarbeiter Aqua	0,00	33.014,80	23.795,10	23.795,10	0,00	33.014,80
j) Urlaub Mitarb. Aqua	0,00	3.956,48	4.143,07	4.143,07	0,00	3.956,48
k) Sonstige Rückstellungen	0,00	9.000,00	68.472,71	68.472,71	0,00	9.000,00
	<u>982.105,10</u>	<u>345.312,97</u>	<u>172.443,33</u>	<u>391.262,47</u>	<u>5.075,76</u>	<u>1.103.523,17</u>

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.1.2 vom privaten Kreditmarkt

	Stand 01.01.2014 €	Zugang KBO	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2014 €
Investitionskredite von Sondervermögen	137.356,00	0,00	0,00	137.356,00	0,00
Investitionskredite vom Kreditmarkt	<u>14.530.613,79</u>	<u>16.913.036,93</u>	<u>0,00</u>	<u>1.838.751,19</u>	<u>29.604.899,53</u>
	<u>14.667.969,79</u>		<u>0,00</u>	<u>1.976.107,19</u>	<u>29.604.899,53</u>

4.2 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung

	Stand 01.01.2014 €	Zugang KBO	Darlehens- neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.2014 €
vom privaten Kreditmarkt	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00

4.6 Erhaltene Anzahlungen

	Stand 01.01.2014 €	Stand 31.12.2014 €
In denerhaltenen Anzahlungen sind Zuwendungen enthalten, die noch nicht zweckentsprechend eingesetzt worden sind, also derzeit im Liquiditätsbestand der Stadt stecken.		
Verbindlichkeiten Investitionspauschale	295.708,26	596.461,06
Verbindlichkeiten Schulpauschale	149.719,71	447.050,09
	<u>445.427,97</u>	<u>1.043.511,15</u>

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

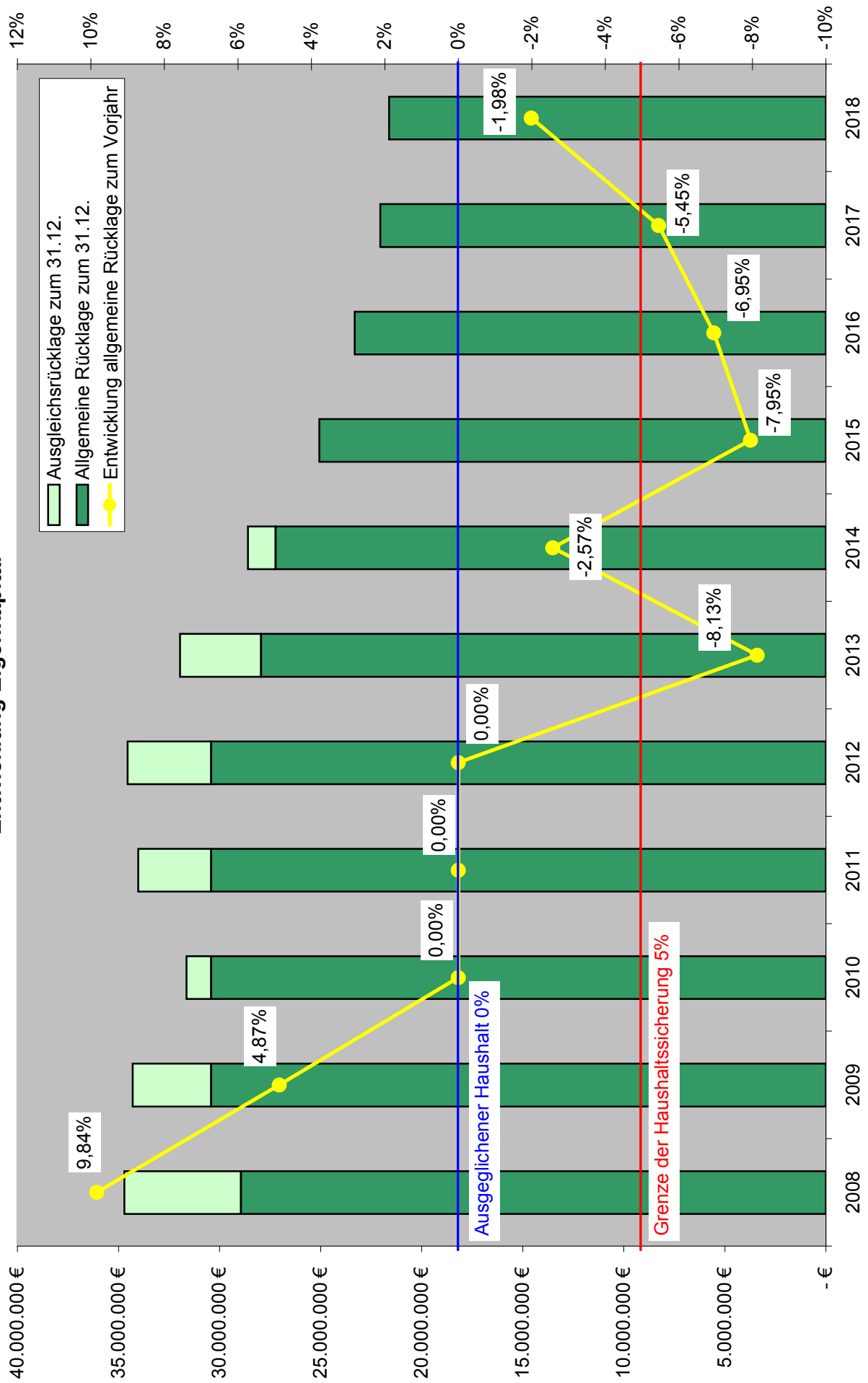
	01.01.2014 €	Zugang KBO	Zugang €	Auflösung €	Stand 31.12.2014 €
Kriegsgräber	1.034,83	0,00	1.387,89	1.034,83	1.387,89
Friedhofsgebühren (Friedhöfe Ortsteile)	131.610,00	0,00	0,00	0,00	131.610,00
Friedhofsgebühren (Kernstadt)	954.343,78	0,00	116.857,80	61.396,13	1.009.805,45
Stellplatz Ballspielhalle	0,00	196.800,00	0,00	8.200,00	188.600,00
Kurse Aqua	0,00	2.607,45	3.327,10	2.607,45	3.327,10
RAP allgemein	0,00	0,00	314,30	0,00	314,30
	<u>1.086.988,61</u>	<u>199.407,45</u>	<u>121.887,09</u>	<u>73.238,41</u>	<u>1.335.044,74</u>

Entwicklung Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage

Jahr	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Jahresergebnis	2.385.593,31	525.316,02	-124.654,34	-2.637.148,16	-3.620.508	-1.869.209	-1.346.074	-556.212
Ausgleichsrücklage zum Jahresanfang	1.223.511,92	3.609.105,23	4.134.421,25	4.009.766,91	1.372.619	0	0	0
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	2.385.593,31	525.316,02	-124.654,34	-2.637.148,16	-1.372.619	0	0	0
Ausgleichsrücklage zum Jahresende	3.609.105,23	4.134.421,25	4.009.766,91	1.372.618,75	0	0	0	0
Allgemeine Rücklage zum Jahresanfang	30.412.770,28	30.412.770,28	30.412.770,28	27.939.931,47	27.221.241	25.057.352	23.315.143	22.044.069
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.247.889	-1.869.209	-1.346.074	-556.212
Erträge/Aufwendungen(-) aus Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.472.838,81	-718.690,47	84.000	127.000	75.000	119.000
Allgemeine Rücklage zum Jahresende	30.412.770,28	30.412.770,28	27.939.931,47	27.221.241,00	25.057.352	23.315.143	22.044.069	21.606.857

Erhöhung/Verringerung(-) der allgemeinen Rücklage	0,00%	0,00%	-8,13%	-2,57%	-7,95%	-6,95%	-5,45%	-1,98%
Eigenkapital zum Jahresanfang	31.636.282,20	34.021.875,51	34.547.191,53	31.949.698,38	28.593.860	25.057.352	23.315.143	22.044.069
Zuführung/Inanspruchnahme(-)	2.385.593,31	525.316,02	-2.597.493,15	-3.355.838,63	-3.536.508	-1.742.209	-1.271.074	-437.212
Eigenkapital zum Jahresende	34.021.875,51	34.547.191,53	31.949.698,38	28.593.859,75	25.057.352	23.315.143	22.044.069	21.606.857
Erhöhung/Verringerung(-) des Eigenkapitals	7,54%	1,54%	-7,52%	-10,50%	-12,37%	-6,95%	-5,45%	-1,98%

Entwicklung Eigenkapital



Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen für die Stadt Olsberg

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Aufwandsdeckungsgrad		101,4%	109,9%	98,5%	92,4%	109,5%	106,2%	100,7%	95,1%
Eigenkapitalquote 1		32,3%	35,4%	36,0%	32,5%	35,2%	35,2%	33,2%	23,4%
Eigenkapitalquote 2		62,9%	65,3%	65,8%	61,6%	65,2%	63,8%	62,7%	57,1%
Fehlbetragsquote		-0,4%	-8,1%	2,3%	7,8%	-7,5%	-1,5%	0,4%	8,4%

Kennzahlen zur Vermögenslage		Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Infrastrukturquote		35,9%	35,6%	35,4%	34,3%	37,1%	35,5%	35,9%	28,4%
Abschreibungsintensität		5,6%	5,6%	5,6%	8,1%	8,6%	8,3%	5,7%	9,2%
Drittfinanzierungsquote		67,0%	65,1%	66,1%	45,8%	50,3%	49,2%	73,5%	57,0%
Investitionsquote		78,0%	124,5%	138,7%	121,6%	104,9%	127,5%	28,8%	216,1%

Kennzahlen zur Finanzlage		Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Anlagendeckungsgrad 2		81,2%	82,9%	78,7%	73,9%	76,4%	76,4%	80,5%	94,4%
Dynamischer Verschuldungsgrad (Entschuldungsdauer)		-360,3	41,5	-42,2	-13,1	7,7	16,0	31,1	75,3
Liquidität 2. Grades		225,3%	170,3%	34,9%	28,0%	29,0%	27,7%	71,8%	33,1%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote		3,5%	3,5%	5,2%	10,8%	7,3%	9,2%	10,2%	8,0%
Zinslastquote		3,0%	2,9%	2,8%	2,6%	2,7%	2,4%	2,0%	3,0%

Kennzahlen zur Ertragslage		Ergebnis 2007	Ergebnis 2008	Ergebnis 2009	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Netto-Steuerquote		66,8%	66,1%	63,0%	64,1%	69,3%	68,7%	65,3%	64,1%
Zuwendungsquote		9,6%	12,4%	8,2%	10,1%	8,8%	7,7%	8,6%	11,1%
Personalintensität		16,6%	18,7%	17,4%	17,7%	18,3%	17,8%	18,0%	19,9%
Sach- und Dienstleistungsintensität		21,9%	19,5%	18,5%	21,6%	20,5%	19,7%	18,9%	19,6%
Transferaufwandsquote		42,8%	42,2%	41,8%	38,7%	39,4%	42,1%	45,8%	40,7%

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	21.323.070,29	22.498.500	22.498.500	22.276.113,31	-222.386,69	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.810,00	34.700	34.700	572.152,46	537.452,46	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.208.914,24	0	0	212,00	212,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	-3.700,84	530.000	530.000	3.000,00	-527.000,00	0
Ordentliche Erträge	22.581.093,69	23.063.200	23.063.200	22.851.477,77	-211.722,23	0
Transferaufwendungen	12.798.751,52	12.914.300	12.914.300	12.740.104,62	-174.195,38	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.274,68	0	0	21.803,88	21.803,88	0
Ordentliche Aufwendungen	12.802.026,20	12.914.300	12.914.300	12.761.908,50	-152.391,50	0
Ordentliches Ergebnis	9.779.067,49	10.148.900	10.148.900	10.089.569,27	-59.330,73	0
Finanzerträge	276.692,08	57.300	57.300	130.983,70	73.683,70	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	608.183,46	770.410	770.410	756.672,94	-13.737,06	0
Finanzergebnis	-331.491,38	-713.110	-713.110	-625.689,24	87.420,76	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.447.576,11	9.435.790	9.435.790	9.463.880,03	28.090,03	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	9.447.576,11	9.435.790	9.435.790	9.463.880,03	28.090,03	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	147.525,78	132.611	132.611	143.293,70	10.682,70	0
Ergebnis	9.595.101,89	9.568.401	9.568.401	9.607.173,73	38.772,73	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der af	1.660.133,55	0	0	1.078.520,88	1.078.520,88	0
Verrechnungssaldo	-1.660.133,55	0	0	-1.078.520,88	-1.078.520,88	0

Produkt B9000

Zentralbudget

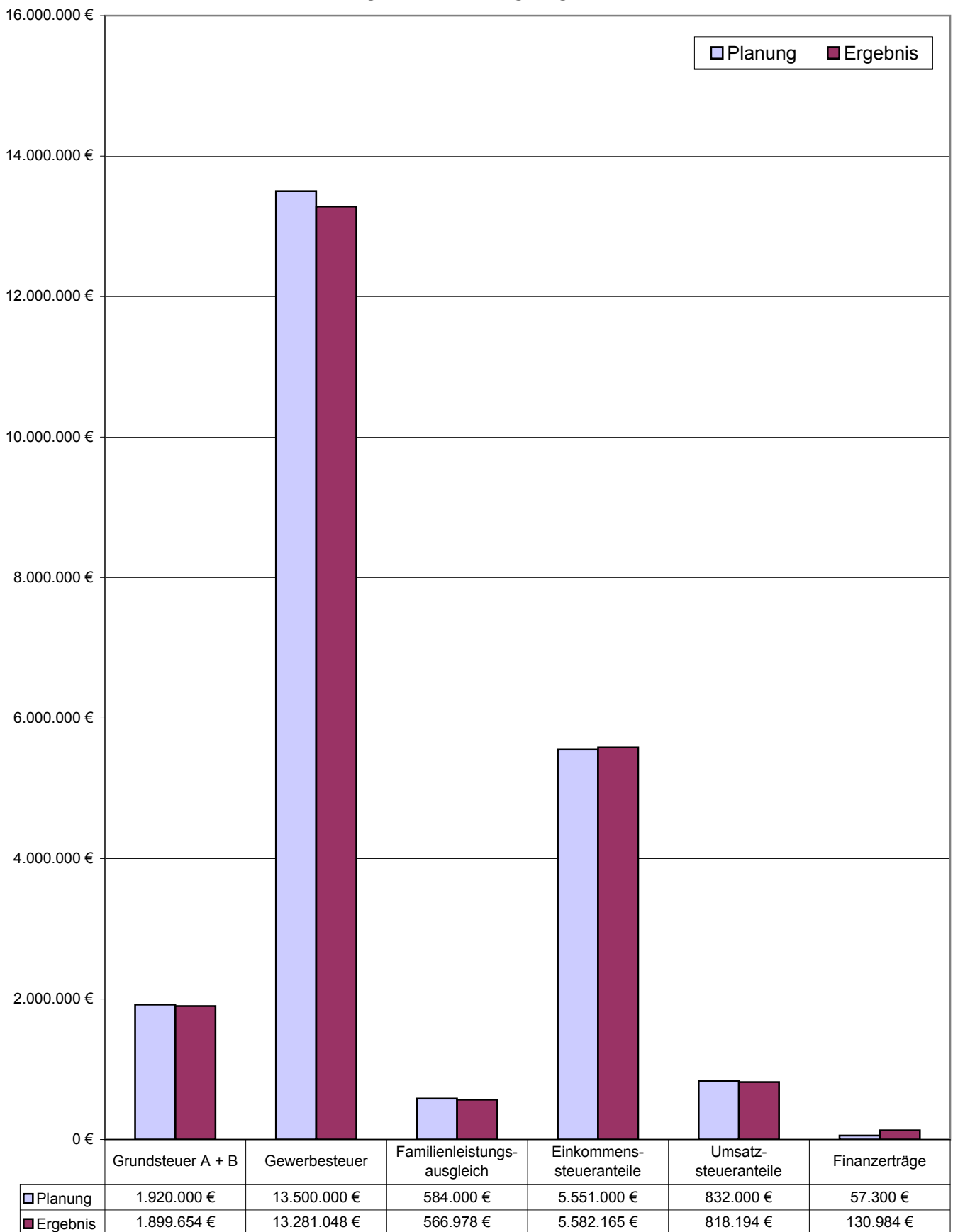
Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

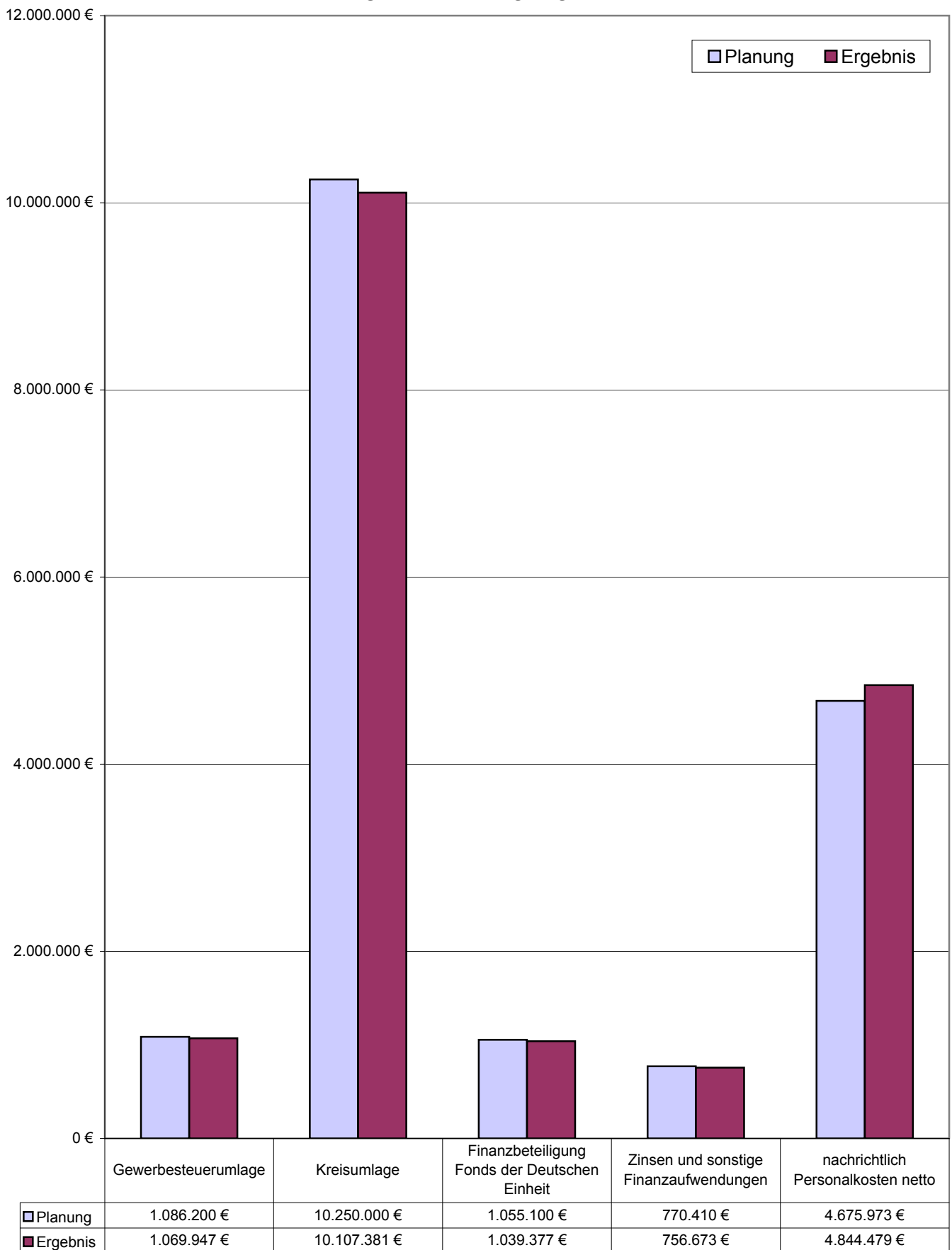
Kräling, Rüdiger

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Steuern und ähnliche Abgaben	21.535.985,36	22.498.500	22.498.500	22.155.956,70	-342.543,30	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.810,00	34.700	34.700	572.152,46	537.452,46	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.208.914,24	0	0	212,00	212,00	0
Sonstige Einzahlungen	225.789,36	530.000	530.000	558.767,98	28.767,98	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	304.814,82	57.300	57.300	125.374,39	68.074,39	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.328.313,78	23.120.500	23.120.500	23.412.463,53	291.963,53	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	605.304,82	770.410	770.410	778.102,08	7.692,08	0
Transferauszahlungen	12.721.478,44	12.559.300	12.559.300	12.627.727,06	68.427,06	0
Sonstige Auszahlungen	450.450,06	225.000	225.000	414.391,94	189.391,94	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.777.233,32	13.554.710	13.554.710	13.820.221,08	265.511,08	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.551.080,46	9.565.790	9.565.790	9.592.242,45	26.452,45	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	867.199,02	960.000	960.000	1.069.646,66	109.646,66	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	4.484.879,55	39.900	39.900	32.247,37	-7.652,63	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.352.078,57	999.900	999.900	1.101.894,03	101.994,03	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	1.550.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.550.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	3.802.078,57	999.900	999.900	1.101.894,03	101.994,03	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	13.353.159,03	10.565.690	10.565.690	10.694.136,48	128.446,48	0
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.300.000,00	0	0	6.105.161,89	6.105.161,89	0
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000,00	0	0	7.000.000,00	7.000.000,00	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.304.021,07	1.386.500	1.386.500	7.629.624,83	6.243.124,83	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000,00	0	0	7.000.000,00	7.000.000,00	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	995.978,93	-1.386.500	-1.386.500	-1.524.462,94	-137.962,94	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	14.349.137,96	9.179.190	9.179.190	9.169.673,54	-9.516,46	0
Saldo	14.349.137,96	9.179.190	9.179.190	9.169.673,54	-9.516,46	0

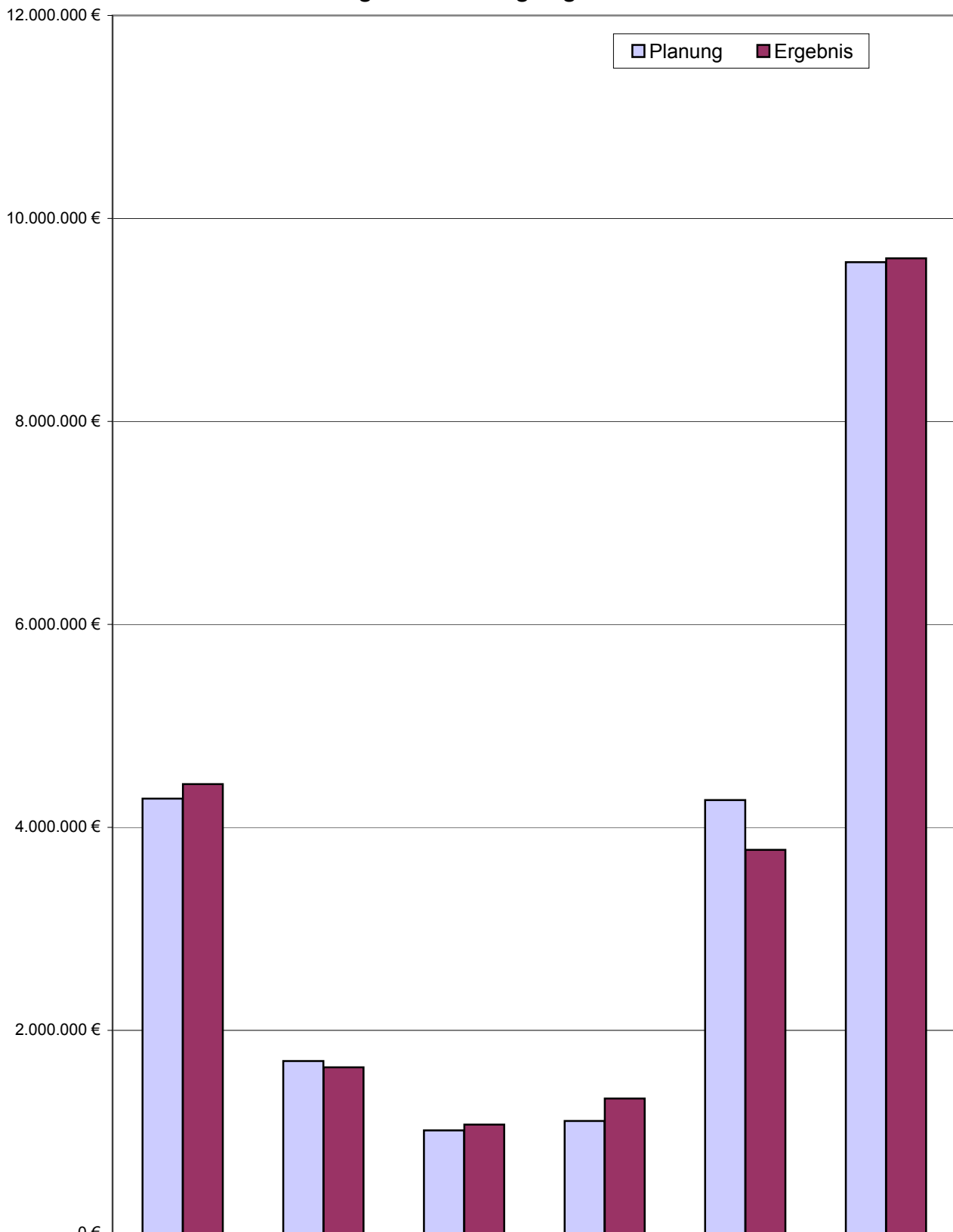
Wesentliche Erträge Vergleich Planung/Ergebnis



Wesentliche Aufwendungen Vergleich Planung/Ergebnis



Entwicklung der Zuschussbedarfe Vergleich Planung/Ergebnis



	FB 1.1	FB 1.2	FB 2.1	FB 2.2	FB 3	Zentralbudget
Planung	4.282.363 €	1.696.536 €	1.014.883 €	1.106.375 €	4.268.269 €	9.568.401 €
Ergebnis	4.427.060 €	1.636.865 €	1.072.221 €	1.329.534 €	3.778.642 €	9.607.174 €

Entwicklung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich

kostenrechnende Einrichtung	Stand 01.01.2014	Zuführung 2014	Zinsen 2014	Zuführung insgesamt	Auflösung 2014	Stand 31.12.2014
Straßenreinigung/ Winterdienst	38.919,92	199.713,48	21,05	199.734,53	0,00	238.654,45
Abfallentsorgung -Müllabfuhr-	61.859,11	15.270,73	110,98	15.381,71	0,00	77.240,82
Friedhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	100.779,03	214.984,21	132,03	215.116,24	0,00	315.895,27

Straßenreinigung / Winterdienst

Die ursprünglich geplante Zuführung zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Ausgleichsrücklage) viel letztlich deutlich höher aus. Geplant war eine Zuführung in Höhe von rd. 28.000€. Incl. Zinsen kann ein Betrag von 199.734,53 € zugeführt werden. Der Grund für diese deutliche Steigerung liegt in der Entwicklung der Witterung. Die Monate Januar - März sowie November - Dezember waren sehr mild und erforderten nur sehr geringe Winterdienstleistungen.

Abfallentsorgung / Müllabfuhr

Die Entwicklung des Gebührenhaushaltes war positiver als erwartet. Während in der Planung noch von einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 10.000€ ausgegangen worden war, kann nach Abschluss des Jahres insgesamt ein Betrag von 15.381,71 zugeführt werden. Diese Entwicklung ist insbesondere auf geringere Deponiekosten für den Restmüll zurückzuführen. Der Restmüllanteil war nicht so hoch, wie zum Planungszeitpunkt angenommen.

Friedhof Kernstadt

Das Gebührenaufkommen des Friedhofs in der Kernstadt liegt weiterhin unter dem Bedarf. Ein Aufbau eines Sonderpostens für den Gebührenaussgleich ist nicht zu erwarten.

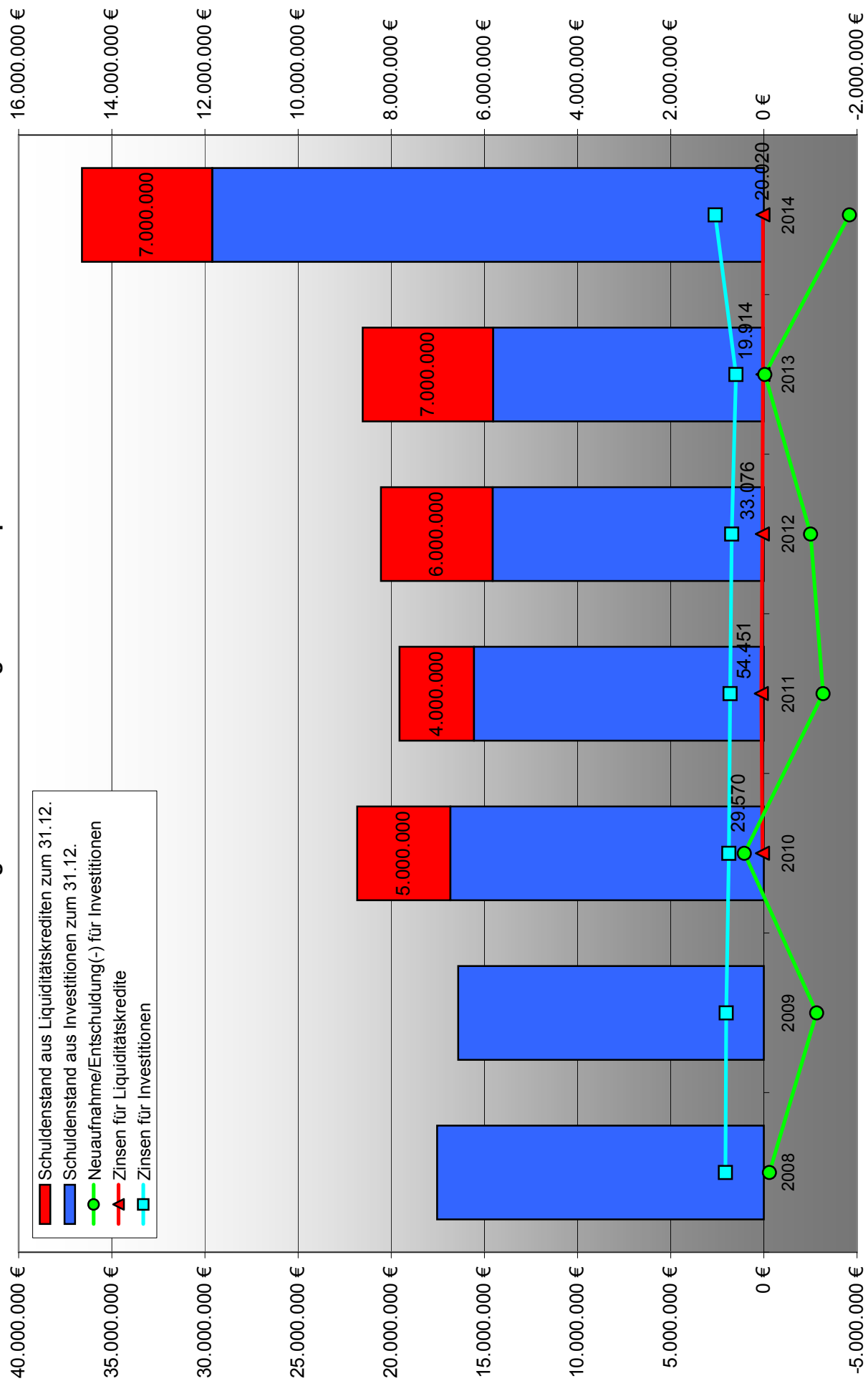
Übersicht über die Schulden Stadthaushalt (ohne Kassenkredite)

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres 1.1.2014	Kredit- aufnahmen 2014	Sonstige Zugänge 2014	Tilgung 2014	Sonstige Abgänge 2014	Stand 31.12.2014
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	12.871.826		16.913.036	-1.356.034		28.428.828
Zukunftsprogramm: Sanierung Schulen u. Sportstätten	818.899			-429.792		389.107
Kreditmarktmittel Erneuerung Hauptschule	839.889			-52.925		786.964
Summe	14.530.614		16.913.036	-1.838.751		29.604.899

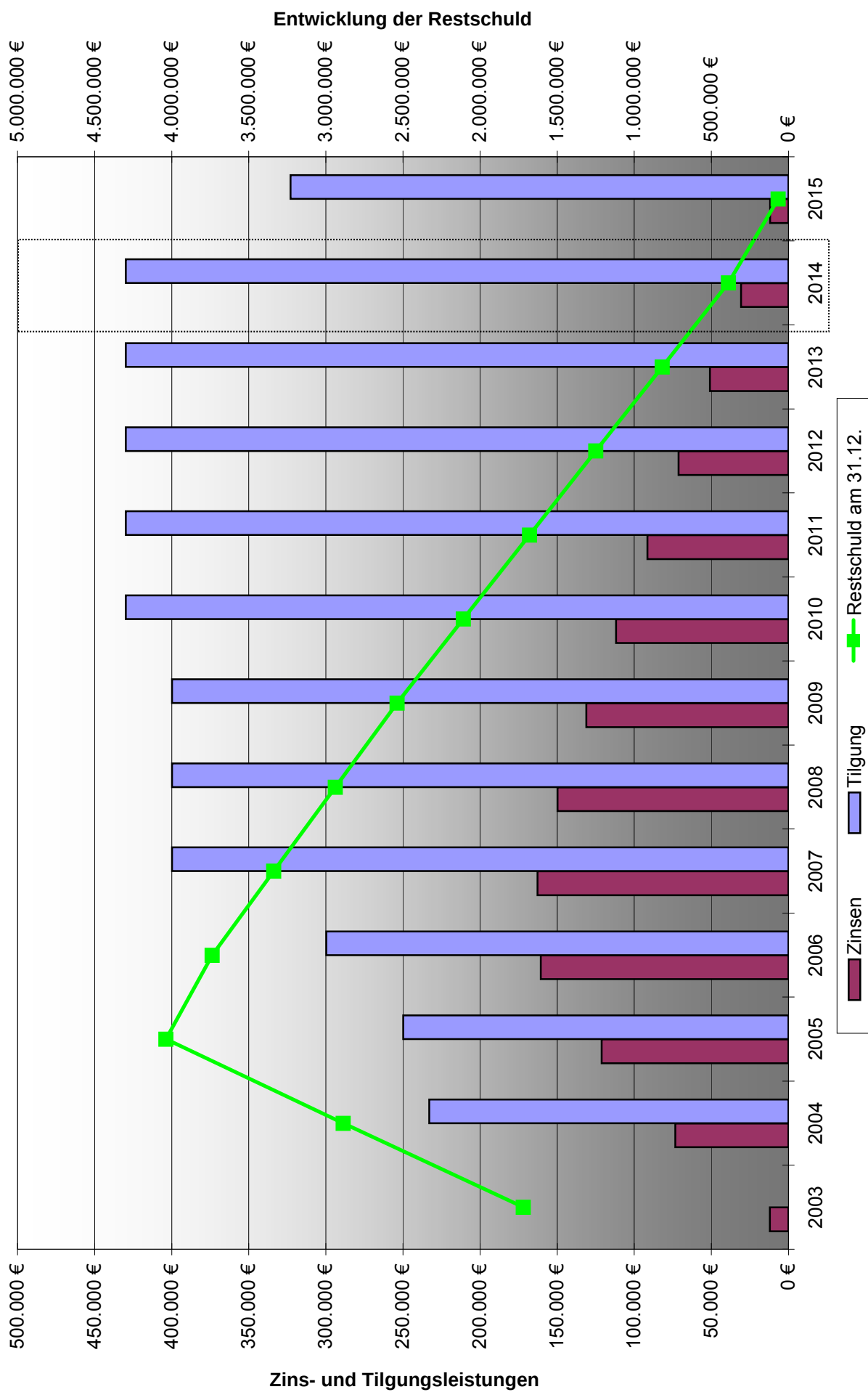
Übersicht über die Schulden Sondervermögen und Beteiligungen (nur Beteiligungen mit 100%; nur Kreditmarktdarlehen)

aus Krediten des Kommunalbetriebes Olsberg	16.913.036				-16.913.036	0
aus Krediten des Abwasserwerkes	10.249.916	1.125.000		-391.850		10.983.066
aus Krediten der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH	3.214.565			-116.776		3.097.789
Summe	30.377.517	1.125.000		-508.626	-16.913.036	14.080.855
Gesamtsumme	44.908.131	1.125.000	16.913.036	-2.347.377	-16.913.036	43.685.754

Entwicklung der Verschuldung und des Kapitaldienstes



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%
2012	1.743.456	1.257.443	72,12%
2013	1.797.956	1.322.394	73,55%
2014	3.257.805	1.856.030	56,97%

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 Gebührenaussgleich sind unberücksichtigt.

Übersicht über die Eventualverbindlichkeiten

Schuldner/Darlehenszweck	Gläubiger	Ursprungsbetrag	Stand zum 01.01.2014	Stand zum 31.12.2014
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg Beteiligung an der Grundstücksverwaltungsgesellschaft, Hauptstr.73a	Sparkasse Hochsauerland	305.000 €	254.963 €	243.527 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	kfw Bankengruppe	1.250.000 €	1.050.000 €	1.000.000 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Ballspielhalle)	Commerzbank AG	1.325.000 €	1.177.219 €	1.155.292 €
Touristik u.Stadtmarketing Olsberg GmbH, Olsberg (Finanzierung Brandschutzsanierung Konzerthalle)	Sparkasse Hochsauerland	680.000 €	636.134 €	608.970 €
Hochsauerlandwasser GmbH	verschiedene Banken und Darlehen	5.048.529 €	6.068.991 €	6.693.931 €
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 €	0 €
Summe			10.687.307 €	9.701.721 €

- Die Eventualverbindlichkeit für die Hochsauerlandwasser GmbH setzt sich aus den Darlehen zum Zeitpunkt der Gründung der GmbH (früheres Wasserwerk) und den ab Gründung der GmbH im Umlaufverfahren aufgenommenen Darlehen mit dem Anteil von 30% für die Stadt Olsberg zusammen.
 - Das durch NRW Urban geführte Treuhandkonto zur Entwicklung des interkommunalen Gewerbeparks weist zum Jahresende einen Stand von 39.272,67 € aus. Darin enthalten sind Zahlungen auf die Eigenanteile der Stadt Brilon von 542.800 € und Olsberg 988.617,57 €.
- Unter Berücksichtigung dieser Zahlungen hat die Stadt Olsberg zum 31.12.2014 bereits ein Guthaben von 18.723,39€.



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2014

Fachbereichsbudgets

Jahresbericht 2014

Übersicht Ergebnisrechnung nach Fachbereichbudgets



Fachbereichsbudget FB11

Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.262.597	2.206.773	2.193.673	2.164.230	-29.443	0
Aufwendungen	3.204.633	6.489.136	6.506.236	6.591.290	85.054	31.000
Ergebnis	-1.942.036	-4.282.363	-4.286.363	-4.427.060	-140.697	-31.000

Fachbereichsbudget FB12

Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.406.688	2.277.077	2.248.497	2.379.099	130.602	0
Aufwendungen	5.924.266	3.973.613	4.005.843	4.015.964	10.121	2.500
Ergebnis	-3.517.577	-1.696.536	-1.700.186	-1.636.865	63.321	-2.500

Fachbereichsbudget FB21

Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.841.690	1.826.239	1.801.287	1.677.246	-124.041	0
Aufwendungen	2.634.042	2.841.122	2.876.724	2.712.742	-163.982	28.000
Ergebnis	-792.352	-1.014.883	-1.025.533	-1.035.495	-9.962	-28.000

Fachbereichsbudget FB22

Soziales	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.671.824	1.617.120	1.535.120	1.805.092	269.972	0
Aufwendungen	3.097.329	2.822.911	2.898.311	3.171.352	273.041	0
Ergebnis	-1.425.505	-1.205.791	-1.199.191	-1.366.260	-167.069	0

Fachbereichsbudget FB31

Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.623.150	4.407.719	4.376.774	4.544.493	167.719	0
Aufwendungen	4.665.436	8.675.988	8.693.133	8.323.135	-369.998	0
Ergebnis	-2.042.285	-4.268.269	-4.254.469	-3.778.642	475.827	0

Zentralbudget

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	23.005.312	23.253.111	23.253.111	23.125.755	-127.356	0
Aufwendungen	13.410.210	13.684.710	13.684.710	13.518.581	-166.129	0
Ergebnis	9.595.102	9.568.401	9.568.401	9.607.174	38.773	0

Summe Ergebnisrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	32.811.261	35.588.039	35.767.616	35.695.917	-71.699	0
Aufwendungen	32.935.915	38.487.480	38.664.957	38.333.065	-331.892	61.500
Ergebnis	-124.654	-2.899.441	-2.897.341	-2.637.148	260.193	-61.500

Jahresbericht 2014

Übersicht Finanzrechnung nach Fachbereichbudgets



Fachbereichsbudget FB11

Zentrale Dienste	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	518.755	1.713.528	1.726.628	1.892.213	165.585	0
Auszahlungen	4.123.922	6.407.204	6.511.304	6.392.959	-118.345	65.100
Saldo	-3.605.167	-4.693.676	-4.784.676	-4.500.746	283.930	-65.100

Fachbereichsbudget FB12

Bildung, Sport, Freizeit	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.049.968	2.055.181	2.083.141	2.115.927	32.786	0
Auszahlungen	5.525.357	3.516.573	3.583.303	3.535.611	-47.692	15.200
Saldo	-3.475.389	-1.461.392	-1.500.162	-1.419.684	80.478	-15.200

Fachbereichsbudget FB21

Bürgerservice, Öffentliche Ordnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.762.780	1.698.717	1.723.669	1.607.133	-116.536	0
Auszahlungen	2.732.299	2.697.201	2.734.953	2.602.676	-132.277	28.000
Saldo	-969.519	-998.484	-1.011.284	-995.543	15.741	-28.000

Fachbereichsbudget FB22

Soziales	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.231.057	1.607.500	1.689.500	2.162.053	472.553	0
Auszahlungen	3.459.671	2.744.099	2.824.099	3.540.696	716.597	0
Saldo	-1.228.614	-1.136.599	-1.134.599	-1.378.643	-244.044	0

Fachbereichsbudget FB31

Bauen und Stadtentwicklung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.977.685	2.530.798	2.546.613	2.762.640	216.027	0
Auszahlungen	3.885.221	7.435.041	7.375.186	6.099.384	-1.275.802	153.000
Saldo	-1.907.536	-4.904.243	-4.828.573	-3.336.745	1.491.828	-153.000

Zentralbudget

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	33.980.392	24.120.400	24.120.400	37.619.519	13.499.119	0
Auszahlungen	19.631.254	14.941.210	14.941.210	28.449.846	13.508.636	0
Saldo	14.349.138	9.179.190	9.179.190	9.169.674	-9.516	0

Summe Finanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	42.520.637	33.726.124	33.889.951	48.159.485	14.269.534	0
Auszahlungen	39.357.724	37.741.328	37.970.055	50.621.172	12.651.117	261.300
Saldo	3.162.913	-4.015.204	-4.080.104	-2.461.688	1.618.416	-261.300



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2014

**Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.1**

Zentrale Dienste

Jahresbericht 2014 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.1 – Zentrale Dienste

1. Ergebnisbericht

1.1 Vorbemerkungen zum Ergebnisbericht

Für das Jahr 2014 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Zentrale Dienste“ auf rd. 4,427 Mio. EUR und weist damit

eine Verschlechterung aus von rd. 140.700 EUR.

Dabei liegt im Produkt 11 20 - Organisation und Personal - die größte Abweichung zur Haushaltsplanung vor. Hier ergab sich ein Mehraufwand im Bereich der Rückstellungen, insbesondere der Pensionsrückstellungen und der Beihilfenrückstellungen.

1.2 Zusammenfassende Einzelbetrachtungen

Produkt 11 00 – Leitung und Organisation FB 1

- 1.117 EUR

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

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

enthalten.

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

Produkt 11 10 – Service Politik und Verwaltungsführung

- 3.858 EUR

Im Berichtszeitraum wurden 47 Sitzungen vor- und nachbereitet. Dabei wurden 176 Verwaltungsvorlagen erstellt. Es sind 9 Amtsblätter erschienen.

Produkt 11 11 – Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

- 1.930 EUR

Im Jahr 2014 wurden ca. 140 Pressemitteilungen zu den unterschiedlichsten Themen herausgegeben. Schwerpunkte bildeten dabei die Kundenbefragung im Rathaus, die Vorberei-

tungen für die Umsetzung des Integrierten Handlungskonzeptes Olsberg sowie erneut das Thema Windkraft. Auch die Arbeit des Familienbüros sowie das AquaOlsberg wurden durch Pressemitteilungen begleitet. Umfangreiche Informationen gab es zum Thema Kommunal- und Bürgermeisterwahl auf der Homepage; ebenso wie eine Präsentation der Ergebnisse.

Der städtische Newsletter wird aktuell von 170 Personen genutzt, die über dieses Angebot die Pressemitteilungen sowie das Amtsblatt beziehen.

Laut Statistik gab es im Jahr 2014 rund 120.000 unterschiedliche Besucher der Homepage und etwa 3.100.884 Seitenaufrufe.

Gut angenommen wurde die neue Facebook-Präsenz der Stadt Olsberg. Hier werden die Pressemitteilungen, die Stadt Olsberg betreffende Medienberichterstattung sowie weitere Informationen verlinkt. Die Zahl der „Gefällt mir“-Angaben ist auf über 400 angewachsen; einzelne Beiträge werden in der Spitze von über 7.000 Nutzern gesehen.

Produkt 11 12 – Ideen- und Beschwerdemanagement

- 128 EUR

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

Anfang des Jahres 2014 kam es zu häufigen Beschwerden zum Thema Abfuhr der Wertstoffsäcke. Der Start des neuen, von der Firma Remondis beauftragten Abfuhrunternehmens verlief nicht reibungslos. Die Bürgerinnen und Bürger wurden durch Öffentlichkeitsarbeit entsprechend informiert.

Weiterhin gab es Eingaben zu folgenden Themen: Winterdienst, Hundehaltung, Hinweise durch Bürger auf Gefahrenstellen, Hinweise zu Mäh- und Pflegearbeiten im Bereich der Grünanlagen, Probleme bei der Abfallentsorgung durch das Entsorgungsunternehmen, Nachbarschaftsstreitigkeiten, Einhalten der Mittagsruhe, Hinweise zur Sauberkeit von Grünanlagen, Beschwerden wegen Geschwindigkeitsverstößen oder Verkehrsgefährdung.

Produkt 11 13 – Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus

- 23.657 EUR

Wie jedes Jahr wurden umfangreiche Beratungen bei An- und Umsiedlungen geführt. Weiterhin fanden Wirtschaftsgespräche zur Kontaktpflege und Information mit heimischen Unternehmen statt.

Im März hat im Zentrum Holz ein Unternehmerfrühstück stattgefunden.

Aus LEADER im Hochsauerland standen im Jahr 2014 für Abwicklung der restlichen Einzelprojekte 135.000 EUR zur Verfügung. Diese Leaderzuschüsse müssen in gleicher Höhe kofinanziert werden. Es wurden jedoch nur Projekte in geringerem Umfang (rd. 85.500 EUR) verwirklicht. Somit wurden die Haushaltsmittel nicht in vollem Umfang ausgeschöpft. Dies führt aber auch bei der Kostenerstattung durch Dritte zu einem geringeren Ertrag. Die LEADER-Periode 2007 - 2013 wurde beendet. Im Saldo ist bei den Positionen für LEADER eine Verbesserung um rd. 17.700 EUR zu verzeichnen. Die Evaluation und die Neubewerbung für die nächste LEADER-Periode 2014 - 2020 wurden erfolgreich durchgeführt.

In diesem Produkt wird die Hälfte der Kurortebeihilfe veranschlagt. Die zweite Hälfte wird dem Produkt 31 32 (Öffentliche Grünanlagen) zugeordnet. Die tatsächlich erhaltenene Kurortebeihilfe war aber höher als geplant, so dass in diesem Produkt eine zusätzliche Einnahme in Höhe von rd. 1.100 EUR zu verzeichnen ist. Die Einnahmen aus der Kurtaxe fielen ca. 13.500 EUR niedriger aus.

Die bilanziellen Abschreibungen bilden insbesondere den durch die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH erwirtschafteten Verlust ab (rd. - 847.000 EUR, Verbesserung zu den Planungen um rd. 53.000 EUR). Da die GmbH nicht in der Lage ist, ihren Liquiditätsbedarf aus den eigenen Geschäftsfeldern zu decken, wird dieser durch Kapitalzuführungen seitens der Gesellschafterin, der Stadt Olsberg, gedeckt. Um bilanziell die Beteiligung Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit dem korrekten Wert abzubilden, muss das Jahresergebnis im städtischen Haushalt als Abschreibungsaufwand nachgeholt werden. Der absolute Zahlbetrag der Kapitalzuführung findet sich im investiven Teil des Budgets. Zugeführt wurden 950.000 EUR.

Eine deutliche Verschlechterung weisen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus. Der wesentliche Grund hierfür ist darin zu finden, dass das über Jahre geplante und in Form von Grundstücksankäufen teilweise umgesetzte interkommunale Gewerbegebiet der Städte Brilon und Olsberg endgültig nicht weiter verfolgt wird. Durch Kündigung der Vereinbarung seitens der Stadt Brilon ist die Aufgabe des Projektes amtlich. Damit musste die Abwicklung des inzwischen erreichten Status erfolgen. Eine der Folgen daraus ist, dass die in den Vorjahren durch eigene Mitarbeiter geleisteten aktivierbaren Eigenleistungen auszubuchen waren. Dies führte zu einem entsprechenden Aufwand von rd. 41.500 EUR in der Ergebnisrechnung. Durch Einsparungen bei den Geschäftsaufwendungen konnte dieser nicht planbare Aufwand teilweise kompensiert werden.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 23.700 EUR zum HH-Ansatz ab.

Produkt 11 14 – AquaOlsberg

+ 52.938 EUR

Mit einem Fehlbetrag von 1.528.975 EUR verschlechtert sich das Jahresergebnis gegenüber den geplanten Haushaltsansätzen um 52.938 EUR. Nachrichtlich belastet die Wertberichtigung des alten Dampfbades das Ergebnis um weitere 48.142 EUR. Beim Kommunalbetrieb lagen die Jahreseferfehlbeträge des AquaOlsberg für 2012 bei 1.627.900 EUR und 2013 bei 1.617.700 EUR.

Detaillierte Informationen zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen können den Erläuterungen zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen bei der Darstellung des Produktes sowie dem von der Betriebsführung in der Gesellschafterversammlung am 11.02.2015 vorgestellten Bericht entnommen werden.

Produkt 11 20 – Organisation und Personal

+ 156.140 EUR

Besondere Herausforderungen für die Organisation / den Personalservice waren neben den üblichen Aufgaben:

- Digitale Ratsarbeit ab 1.10.2014 (mit Testphase) einführen
- Kundenbefragung 2014 vorbereiten und auswerten
- Fortschreibung Strategische Entwicklung
- Bewerbertraining Pro Berufsorientierung (ProBe)
- Mitarbeit Interkommunales Vergleichkennzahlenssystem (IKVS)

Personalaufwendungen - aktive Beamte und Beschäftigte

Die Tarifverhandlungen für die Beschäftigten brachten Entgelterhöhungen ab 01.03.2014: +3,0% lineare Entgelterhöhung, aber mindestens 90 EUR Garantiebetrug. Lt. Kommunalem Arbeitgeberverband und Gewerkschaft Verdi liegt der Durchschnitt bei der Erhöhung der Tabellenwerte aufgrund der sozialen Komponente bei + 0,3% = jetzt gerechnet mit 3,3 % ab 1.3.2014 anstatt mit nur 3%. Im Voranschlag wurden 2,5 % eingerechnet; nach überschläglicher Berechnung sind aufgrund der Tarifierhöhung für das Jahr 2014 insgesamt rd. 35.700 Euro an Mehrkosten zu berücksichtigen.

Für die Beamten (ab Besoldungsgruppe A 11) ist nach den Gesprächen der Landesregierung mit den Gewerkschaften von August 2014 folgende Besoldungserhöhung 2013/2014 zu berücksichtigen:

2013 = Erhöhung um 1,5 % und Festbetrag von 30 EUR monatlich

2014 = Erhöhung um 1,5 % und Festbetrag von 40 EUR monatlich

Die Anpassung erfolgt für A11/A12 mit 4 Monaten Verzögerung und ab A13 mit 8 Monaten Verzögerung pro Jahr. Hierdurch ergeben sich Mehrausgaben von rd. 20.800 EUR für 2013/2014.

Personalaufwendungen - Rückstellungen

Die Berechnungen der Versorgungskasse beinhalten neben den Erwerbsbiografien der einzelnen Personen auch die Beteiligung Dritter nach dem Beamtenversorgungsgesetz und dem Versorgungslastenverteilungsgesetz. Erhöhte Aufwendungen von rd. 188.700 EUR ergeben sich lt. Schreiben der Westf. Lippischen Versorgungskasse vom 11.02.2015 aber bei den Rückstellungen zum 31.12.2014 für die Pensionen und den Beihilfen, die in diesem Produkt für die Gesamtverwaltung dargestellt werden. Hierbei wurde das Besoldungs- und Versorgungsanpassungsgesetz vom 11.11.2014 mit in Ansatz gebracht. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt neu auf der Grundlage der von der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungen veröffentlichten Kopfschadenpauschalen unter Berücksichtigung der Wahrscheinlichkeitstafeln 2013, welches insgesamt mit einer Steigerung einhergeht. Die Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden konnten gegenüber dem Vorjahr um rd. 12.000 Euro weiter gesenkt werden.

Gleichstellung für Frau und Mann:

Teilnahme im Arbeitskreis der Gleichstellungsbeauftragten mit den Themen:

- Gemeinsame Aktion der Hauptverwaltungsbeamten gegen häusliche Gewalt
- Broschüre gegen häusliche Gewalt
- Fortbildung für Führungskräfte
- Aktionskreis gegen Häusliche Gewalt
- Netzwerk W 2015
- Equal Pay Day 2015

Teilnahme an der Veranstaltung "Mini-Job" sowie am Frauenfrühstück Bestwig

Gemeinsam mit der Familienmanagerin wurde bereits zum zweiten Mal ein Info-Abend zum Thema Elterngeld und Elternzeit angeboten. Auch diese Veranstaltung war mit 30 Teilnehmerinnen und Teilnehmern sehr gut besucht.

Im November wurde am Internationalen Tag gegen Gewalt an Frauen vor dem Rathaus eine Blaue Flagge gehisst. Dies war eine gemeinsame Aktion mit der Frauenberatungsstelle Meschede.

Produkt 11 21 – Informationstechnologie

+ 8.780 EUR

Besondere Aufgaben für die Informationstechnologie waren:

- flächendeckende Umstellung auf Windows 7 Betriebssystem
- Entwicklung Eigenlösung OlsbergLauncher (zentraler Aufruf von Verfahren und Dateien, Datenbanken, etc)
- Einführung digitalisierter Sitzungsdienst
 - Einrichtung eines separaten Internet-Anschlusses im Ratssaal
 - Beschaffung von Tablet-PC's für RM's
 - Zahlung eines Zuschusses in Höhe von 200 EUR je RM
 - Vorbereitung und Durchführung von 2 Inhouse-Schulungen bzw. Workshops für alle Ratsmitglieder im Umgang mit dem Betriebssystem Apple auf den Tablet-PC's und zur Einführung in die sog. Allris-App
- Projekt: Umstellung bzw. Migration der Mobilfunkverträge zur Telekom in einen günstigeren Rahmenvertrag

- Einrichtung eines sog. WLAN-Hotspots (Fa. Hotsplots) in der Bücherei inkl. einer Drucklösung via ePrint (Ausdrucken von Mails, etc. über den Hotspot)

Die Verschlechterung zum HH-Ansatz ergab sich hauptsächlich durch gestiegene Personalaufwendungen.

Produkt 11 22 – Zentrale Dienstleistungen

- 13.321 EUR

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

Produkt 11 30 – Finanzmanagement

- 22.654 EUR

Aus finanzieller Sicht kann eine Verbesserung in der oben abgebildeten Größenordnung verzeichnet werden. Hier spielen mehrere Faktoren eine Rolle, so ist u.a. der Personalaufwand durch zwei unterjährige Wechsel nicht in der geplanten Höhe angefallen. Auf der Ertragsseite konnten neben leicht erhöhten Erträgen aus Mahngebühren, Verzinsung und Vollstreckungsgebühren auch Personalkostenerstattungen verbucht werden. Die Erstattungen beruhen auf der Mithilfe der Finanzbuchhaltung bei der Erstellung des ersten Jahresabschlusses der Stadt Marsberg.

Aus inhaltlicher Sicht gab es keine herausragenden Ereignisse oder besondere Herausforderungen, die nicht zum normalen Jahresrhythmus gehören. Die noch ausstehenden Gesamtabschlüsse 2012 und 2013 wurden soweit vorbereitet, dass diese zu Beginn des Jahres 2015 politisch behandelt und abgeschlossen werden konnten. Damit befindet sich Olsberg auf einem aktuellen Stand.

Ständiger Begleiter war, wie auch in den Vorjahren, die grundlegende Finanzsituation der Stadt Olsberg. Dies führt zu mehr Kontrollaufwand und ständigem Abgleichen der Budgets.

Produkt 11 31 – Revision

- 10.496 EUR

Aufgrund geringerer Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2013 konnten 5.076 EUR aus der Rückstellung für Jahresabschlüsse ertragswirksam aufgelöst werden.

Die Veränderung bei den Personalkosten ergibt sich aus einem Personalwechsel und geänderten Arbeitszeitanteilen.

2. Investitionsbericht

Produkt 11 13 – Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus

- 139.000,- EUR

Nachdem durch Abschluss eines Aufhebungsvertrages zwischen den Städten Brilon und Olsberg die endgültige Abwicklung des Projektes Interkommunaler Gewerbepark endgültig feststand, wurde u. a. auch das eingerichtete Treuhandkonto aufgelöst. Vorbehaltlich einer endgültigen Spitzabrechnung wurde der Stadt Olsberg ein Guthaben von 39.000 EUR zurücküberwiesen. Insofern war die zunächst noch eingeplante Zuführung von 100.000 EUR an das Treuhandkonto obsolet.

Im Jahr 2014 erfolgte eine Kapitalzuführung an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Höhe von 950.000 EUR. Der geplante Betrag wurde um 50.000 € aufgestockt, um die erforderliche Liquidität zur Abwicklung auch der investiven Maßnahmen zu haben. Größere Maßnahmen im Außenbereich waren die Parkplatzerneuerung sowie die Umgestaltung des Eingangsbereiches vor der Konzerthalle.

Produkt 11 14 – AquaOlsberg

- 46.876 EUR

1. Auszahlung für Investitionen

Die geplante Investitionssumme von 335.000 EUR wurde mit 288.179 EUR ausgeschöpft.

a) Dampfbad:

Die mit 80.000 EUR eingeplanten Kosten für die Erneuerung des Dampfbades konnten mit 82.710 EUR abgeschlossen werden.

b) BHKW:

Die Auszahlung für die den Einbau des Blockheizkraftwerkes belief sich in 2014 auf 133.378 EUR. Nach der störungsfreien Inbetriebnahme in 2015 wurde der Restbetrag von 7.401 EUR ausgezahlt. Die Gesamtkosten belaufen sich somit auf 140.779 EUR.

c) Traktor:

Darüber hinaus wurde ein Traktor hauptsächlich für den Winterdienst und die Gartenbewirtschaftung angeschafft. Die Kosten betragen 20.743 EUR.

d) GWG und BGA:

Die restlichen Auszahlungen beziehen sich auf die Anschaffungen von GWG's bzw. BGA's.

2. Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten

Die Tilgung der Kredite aus der Investitionsphase des Bades beläuft sich auf 385.845 EUR.

Produkt 11 20 – Organisation und Personal

-14.103 EUR

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. Die Gesamtsumme 2013 betrug 21.597 EUR. Für 2014 sind für sog. Kanther-Rücklage 19.200 Euro veranschlagt.

Der Geschäftsführer der Hochsauerlandwasser GmbH (HSW) wurde vom Hochsauerlandkreis (HSK) übernommen und ist bekanntlich seit 2004 Beamter der Stadt Olsberg. Er nimmt die Aufgaben für die HSW im Rahmen eines sog. Dienstleistungsüberlassungsvertrages wahr. Hiernach erstattet die HSW der Stadt alle anfallenden Personalaufwendungen sowie auch die anfallenden Versorgungsbezüge. Bezüglich der Finanzierung der Versorgungslasten wurde in Zusammenarbeit mit der HSW, der kommunalen Versorgungskasse und dem Finanzmanagement ein Finanzierungsmodell entwickelt. In dem flexiblen Modell wurden seine aktuelle Besoldungsgruppe, der Höchstversorgungssatz, der Erstattungsanspruch des Hochsauerlandkreises sowie eine Dynamisierung berücksichtigt. Die Pensionsansprüche des Beamten gegenüber der Stadt Olsberg bleiben bestehen. Aufgrund des Dienstleistungsüberlassungsvertrages hat die Stadt Olsberg aber einen 100%-tigen Erstattungsanspruch in Höhe des finanzierten Betrages von derzeit 16.500 Euro / Jahr gegenüber der HSW. Der Betrag für 2014 wurde erst Anfang 2015 überwiesen; insofern wurden die Mittel ins Folgejahr 2015 übertragen.

Produkt 11 21 – Informationstechnologie

- 22.068 EUR

Im Rahmen der allgemeinen Beschaffung erfolgten folgende Beschaffungen:

Ersatzbeschaffung von PC's, TFT's, Druckern und 1 iPad

Anschaffung von Lizenzen für :

- Office 2013 inkl. Outlook (80 Stck.)
- Exchange Server (1 Stck.)
- LUKAS Notrufsoftware (4 Stck.)
- Autodesk 2015 Netzumwandlung (1 Stck.)

Produkt 11 22 – Zentrale Dienstleistungen

- 1.557 EUR

Die vor ca. 25 Jahren gekaufte Papierstapelschneidemaschine IDEAL Forte 4545 war nicht mehr zu reparieren, da die Ersatzteilversorgung und Serviceleistungen laut Hersteller eingestellt wurden. Daher musste dringend eine neue Papierstapelschneidemaschine angeschafft werden. Außerdem entsprach sie nicht mehr den geltenden CE-/Euronormen bzw. den berufsgenossenschaftlichen GS-Unfallverhütungsvorschriften. Laut der Angebotsliste wurde eine neue Papierstapelschneidemaschine zum Preis von 1.550 EUR beschafft.

In der Zentrale wurde ein neues Sideboard zum Preis von 2.893 EUR beschafft.

Olsberg, den 29. Juli 2015



Elisabeth Nieder,
Fachbereichsleiterin und allg. Vertr. BM



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	150.395	143.470	143.470	178.723	35.253	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.807	51.100	51.100	36.486	-14.614	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.120	1.194.480	1.194.480	1.079.102	-115.378	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.623	373.948	387.048	362.806	-24.242	0
Sonstige ordentliche Erträge	66.054	44.300	44.300	164.902	120.602	0
Aktivierete Eigenleistungen	3.120	0	0	1.196	1.196	0
Ordentliche Erträge	616.119	1.807.298	1.820.398	1.823.214	2.816	0
Personalaufwendungen	1.755.171	1.597.564	1.597.564	1.801.290	203.726	0
Versorgungsaufwendungen	186.626	194.760	194.760	247.883	53.123	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.396	1.722.900	1.736.000	1.800.992	64.992	0
Bilanzielle Abschreibungen	93.077	1.442.200	1.442.200	1.381.224	-60.976	0
Transferaufwendungen	67.378	150.000	155.400	90.488	-64.912	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	693.706	875.180	873.780	780.202	-93.578	31.000
Ordentliche Aufwendungen	2.931.354	5.982.604	5.999.704	6.102.080	102.376	31.000
Ordentliches Ergebnis	-2.315.235	-4.175.306	-4.179.306	-4.278.866	-99.560	-31.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	297.500	297.500	297.446	-54	0
Finanzergebnis	0	-297.500	-297.500	-297.446	54	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.315.235	-4.472.806	-4.476.806	-4.576.312	-99.506	-31.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-2.315.235	-4.472.806	-4.476.806	-4.576.312	-99.506	-31.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	646.478	399.475	399.475	341.017	-58.458	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	273.278	209.032	209.032	191.764	-17.268	0
Ergebnis	-1.942.036	-4.282.363	-4.286.363	-4.427.060	-140.697	-31.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	0	0	0	335	335	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	856.224	0	0	48.143	48.143	0
Verrechnungssaldo	-856.224	0	0	-47.808	-47.808	0

Fachbereichsbudget FB11 - Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.994	60.000	60.000	61.103	1.103	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.445	51.100	51.100	37.487	-13.614	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.320	1.194.480	1.194.480	1.097.986	-96.494	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353.487	373.948	387.048	363.032	-24.016	0
Sonstige Einzahlungen	57.509	34.000	34.000	251.190	217.190	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	42.196	42.196	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	518.755	1.713.528	1.726.628	1.852.993	126.365	0
Personalauszahlungen	1.304.993	1.405.064	1.405.064	1.392.953	-12.111	0
Versorgungsauszahlungen	200.988	194.760	194.760	205.268	10.508	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.597	1.722.900	1.736.000	1.649.330	-86.670	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	297.500	297.500	492.464	194.964	0
Transferauszahlungen	67.378	150.000	155.400	90.488	-64.912	0
Sonstige Auszahlungen	696.375	824.380	822.980	847.241	24.261	31.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.406.330	4.594.604	4.611.704	4.677.743	66.039	31.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.887.576	-2.881.076	-2.885.076	-2.824.750	60.326	-31.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	220	220	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	39.000	39.000	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	39.220	39.220	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	300.000	300.000	134.117	-165.883	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	33.422	91.000	128.000	223.656	95.656	20.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	35.469	35.700	35.700	21.597	-14.103	14.100
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	948.700	900.000	950.000	950.000	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	700.000	100.000	100.000	0	-100.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.717.591	1.426.700	1.513.700	1.329.371	-184.329	34.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.717.591	-1.426.700	-1.513.700	-1.290.151	223.549	-34.100
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.605.167	-4.307.776	-4.398.776	-4.114.901	283.875	-65.100
Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	385.900	385.900	385.845	-55	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	-385.900	-385.900	-385.845	55	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.605.167	-4.693.676	-4.784.676	-4.500.746	283.930	-65.100
Saldo	-3.605.167	-4.693.676	-4.784.676	-4.500.746	283.930	-65.100

Jahresbericht 2014

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1100

Leitung und Organisation FB 1

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	274.713	272.745	272.745	271.628	-1.117	0
Ergebnis	-274.713	-272.745	-272.745	-271.628	1.117	0

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	3.271	2.200	2.200	2.127	-73	0
Aufwendungen	287.695	293.435	293.435	289.505	-3.930	0
Ergebnis	-284.425	-291.235	-291.235	-287.377	3.858	0

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	56.433	59.502	59.502	57.572	-1.930	0
Ergebnis	-56.433	-59.502	-59.502	-57.572	1.930	0

Produkt B1112

Ideen- und Beschwerdemanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	6.324	6.142	6.142	6.014	-128	0
Ergebnis	-6.324	-6.142	-6.142	-6.014	128	0

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	328.184	397.700	397.700	339.634	-58.066	0
Aufwendungen	245.127	1.246.315	1.246.315	1.164.592	-81.723	0
Ergebnis	83.057	-848.615	-848.615	-824.958	23.657	0

Produkt B1114

AquaOlsberg

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	31.545	1.212.500	1.225.600	1.168.837	-56.763	0
Aufwendungen	31.545	2.688.537	2.701.637	2.697.812	-3.825	0
Ergebnis	0	-1.476.037	-1.476.037	-1.528.975	-52.938	0

Produkt B1120

Organisation und Personal

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	159.414	125.433	125.433	217.148	91.715	0
Aufwendungen	856.628	667.462	671.462	919.317	247.855	4.800
Ergebnis	-697.213	-542.029	-546.029	-702.169	-156.140	-4.800

Produkt B1121

Informationstechnologie

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	288.215	316.900	316.900	283.144	-33.756	0
Aufwendungen	407.182	456.089	456.089	431.114	-24.975	26.200
Ergebnis	-118.967	-139.189	-139.189	-147.969	-8.780	-26.200

Jahresbericht 2014

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	337.874	117.940	117.940	106.179	-11.761	0
Aufwendungen	470.805	262.448	262.448	237.367	-25.081	0
Ergebnis	-132.932	-144.508	-144.508	-131.187	13.321	0

Produkt B1130

Finanzmanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	108.860	34.100	34.100	42.084	7.984	0
Aufwendungen	491.644	455.784	455.784	441.113	-14.671	0
Ergebnis	-382.784	-421.684	-421.684	-399.030	22.654	0

Produkt B1131

Revision

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	5.234	0	0	5.076	5.076	0
Aufwendungen	76.536	80.677	80.677	75.257	-5.420	0
Ergebnis	-71.302	-80.677	-80.677	-70.181	10.496	0

Fachbereichsbudget FB11

Fachbereichsbudget FB11

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.262.597	2.206.773	2.219.873	2.164.230	-55.643	0
Aufwendungen	3.204.633	6.489.136	6.506.236	6.591.290	85.054	31.000
Ergebnis	-1.942.036	-4.282.363	-4.286.363	-4.427.060	-140.697	-31.000

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	184.750,09	194.588	194.588	192.501,54	-2.086,46	0
Versorgungsaufwendungen	62.425,46	60.291	60.291	64.189,85	3.898,85	0
Ordentliche Aufwendungen	247.175,55	254.879	254.879	256.691,39	1.812,39	0
Ordentliches Ergebnis	-247.175,55	-254.879	-254.879	-256.691,39	-1.812,39	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-247.175,55	-254.879	-254.879	-256.691,39	-1.812,39	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-247.175,55	-254.879	-254.879	-256.691,39	-1.812,39	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.537,67	17.866	17.866	14.936,37	-2.929,63	0
Ergebnis	-274.713,22	-272.745	-272.745	-271.627,76	1.117,24	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Interne Mitarbeiter/innen im Fachbereich	24	24	24
- davon Beamte	8	8	8
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	16 (5)	16 (5)	16 (4)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	28	28	28
- davon Tarifl. Beschäftigte (davon in Teilzeit)	28 (24)	28 (24)	28 (24)
z.K. Externe Mitarbeiter/innen T&S GmbH			
- Beschäftigte Bad (davon Teilzeit)	34 (12)	32 (11)	34 (14)
- Aushilfen Bad	14	14	14
- Beschäftigte Touristik Olsberg (davon in Teilzeit)	13 (8)	12 (7)	11 (6)
- Aushilfen Touristik Olsberg	32	32	32

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	184.915,79	194.588	194.588	194.363,31	-224,69	0
Versorgungsauszahlungen	62.425,46	60.291	60.291	64.189,85	3.898,85	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.341,25	254.879	254.879	258.553,16	3.674,16	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.341,25	-254.879	-254.879	-258.553,16	-3.674,16	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-247.341,25	-254.879	-254.879	-258.553,16	-3.674,16	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-247.341,25	-254.879	-254.879	-258.553,16	-3.674,16	0
Saldo	-247.341,25	-254.879	-254.879	-258.553,16	-3.674,16	0

Produkt B1110

Service Politik und Verwaltungsführung

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Mertens, Barbara

Dinkel, Maik

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	92,50	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	0	0	400,00	400,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	200,00	200,00	0
Ordentliche Erträge	492,50	0	0	600,00	600,00	0
Personalaufwendungen	88.400,99	93.921	93.921	93.947,60	26,60	0
Versorgungsaufwendungen	5.141,25	6.270	6.270	6.568,32	298,32	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.200,70	182.480	182.480	179.851,50	-2.628,50	0
Ordentliche Aufwendungen	272.742,94	282.671	282.671	280.367,42	-2.303,58	0
Ordentliches Ergebnis	-272.250,44	-282.671	-282.671	-279.767,42	2.903,58	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-272.250,44	-282.671	-282.671	-279.767,42	2.903,58	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-272.250,44	-282.671	-282.671	-279.767,42	2.903,58	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.778,14	2.200	2.200	1.527,37	-672,63	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.952,29	10.764	10.764	9.137,26	-1.626,74	0
Ergebnis	-284.424,59	-291.235	-291.235	-287.377,31	3.857,69	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Sitzungen	51	35	47
Anzahl der Vorlagen	177	170	176

Erläuterungen und Perspektiven

Im Berichtszeitraum wurden 47 Sitzungen vor- und nachbereitet. Dabei wurden 176 Verwaltungsvorlagen erstellt. Es sind 9 Amtsblätter erschienen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	92,50	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	0	0	400,00	400,00	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	200,00	200,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492,50	0	0	600,00	600,00	0
Personalauszahlungen	88.578,05	93.921	93.921	94.050,44	129,44	0
Versorgungsauszahlungen	5.141,25	6.270	6.270	6.568,32	298,32	0
Sonstige Auszahlungen	178.032,47	182.480	182.480	179.311,77	-3.168,23	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.751,77	282.671	282.671	279.930,53	-2.740,47	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-271.259,27	-282.671	-282.671	-279.330,53	3.340,47	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-271.259,27	-282.671	-282.671	-279.330,53	3.340,47	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-271.259,27	-282.671	-282.671	-279.330,53	3.340,47	0
Saldo	-271.259,27	-282.671	-282.671	-279.330,53	3.340,47	0

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Produktverantwortung

Fröhling, Jörg

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Mertens, Barbara

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	46.330,62	50.075	50.075	51.132,16	1.057,16	0
Versorgungsaufwendungen	1.836,32	1.188	1.188	1.302,63	114,63	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.846,69	1.750	1.750	0,00	-1.750,00	0
Ordentliche Aufwendungen	50.013,63	53.013	53.013	52.434,79	-578,21	0
Ordentliches Ergebnis	-50.013,63	-53.013	-53.013	-52.434,79	578,21	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-50.013,63	-53.013	-53.013	-52.434,79	578,21	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-50.013,63	-53.013	-53.013	-52.434,79	578,21	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.419,39	6.489	6.489	5.137,40	-1.351,60	0
Ergebnis	-56.433,02	-59.502	-59.502	-57.572,19	1.929,81	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Presseinfos, -konferenzen, und -gespräche	180	140	140
Ausgaben "Rathaus aktuell", Bürgerbroschüre	1	1	0
Internet-Besucher (einmalige Zugriffe)	150.000	130.000	120.000

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2014 wurden ca. 140 Pressemitteilungen zu den unterschiedlichsten Themen herausgegeben. Schwerpunkte bildeten dabei die Kundenbefragung im Rathaus, die Vorbereitungen für die Umsetzung des Integrierten Handlungskonzeptes Olsberg sowie erneut das Thema Windkraft. Auch die Arbeit des Familienbüros sowie das AquaOlsberg wurde durch Pressemitteilungen begleitet. Umfangreiche Informationen gab es zum Thema Kommunal- und Bürgermeisterwahl auf der Homepage; ebenso wie eine Präsentation der Ergebnisse.

Der städtische Newsletter wird aktuell von 170 Personen genutzt, die über dieses Angebot die Pressemitteilungen sowie das Amtsblatt beziehen.

Laut Statistik gab es im Jahr 2014 rund 120.000 unterschiedliche Besucher der Homepage und etwa 3.100.884 Seitenaufrufe.

Gut angenommen wurde die neue Facebook-Präsenz der Stadt Olsberg. Hier werden die Pressemitteilungen, die Stadt Olsberg betreffende Medienberichterstattung sowie weitere Informationen verlinkt. Die Zahl der "Gefällt mir"-Angaben ist auf über 400 angewachsen; einzelne Beiträge werden in der Spitze von über 7.000 Nutzern gesehen.

Produkt B1111

Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Produktverantwortung

Fröhling, Jörg

Nieder, Elisabeth

Busch, Andrea

Mertens, Barbara

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	39.598,39	50.075	50.075	57.977,93	7.902,93	0
Versorgungsauszahlungen	1.836,32	1.188	1.188	1.302,63	114,63	0
Sonstige Auszahlungen	1.846,69	1.750	1.750	0,00	-1.750,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.281,40	53.013	53.013	59.280,56	6.267,56	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.281,40	-53.013	-53.013	-59.280,56	-6.267,56	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-43.281,40	-53.013	-53.013	-59.280,56	-6.267,56	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-43.281,40	-53.013	-53.013	-59.280,56	-6.267,56	0
Saldo	-43.281,40	-53.013	-53.013	-59.280,56	-6.267,56	0

Produkt B1112

Ideen- und Beschwerdemanagement

Produktverantwortung

Busch, Andrea

Mertens, Barbara

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	5.448,10	5.542	5.542	5.523,52	-18,48	0
Ordentliche Aufwendungen	5.448,10	5.542	5.542	5.523,52	-18,48	0
Ordentliches Ergebnis	-5.448,10	-5.542	-5.542	-5.523,52	18,48	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.448,10	-5.542	-5.542	-5.523,52	18,48	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.448,10	-5.542	-5.542	-5.523,52	18,48	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	875,99	600	600	490,18	-109,82	0
Ergebnis	-6.324,09	-6.142	-6.142	-6.013,70	128,30	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Meldungen, telefonisch, schriftlich, persönlich oder per e-mail	200	180	180

Erläuterungen und Perspektiven

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

Anfang des Jahres 2014 kam es zu häufigen Beschwerden zum Thema Abfuhr der Wertstoffsäcke. Der Start des neuen, von der Firma Remondis beauftragten Abfuhrunternehmens verlief nicht reibungslos. Die Bürgerinnen und Bürger wurden durch Öffentlichkeitsarbeit entsprechend informiert.

Weiterhin gab es Eingaben zu folgenden Themen:

Winterdienst, Hundehaltung, Hinweise durch Bürger auf Gefahrenstellen, Hinweise zu Mäh- und Pflegearbeiten im Bereich der Grünanlagen, Probleme bei der Abfallentsorgung durch das Entsorgungsunternehmen, Nachbarschaftsstreitigkeiten, Einhalten der Mittagsruhe, Hinweise zur Sauberkeit von Grünanlagen, Beschwerden wegen Geschwindigkeitsverstößen oder Verkehrsgefährdung,

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.365,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.365,00	0	0	0,00	0,00	0
Personalauszahlungen	5.453,92	5.542	5.542	5.528,72	-13,28	0
Transferauszahlungen	42.885,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.338,92	5.542	5.542	5.528,72	-13,28	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.026,08	-5.542	-5.542	-5.528,72	13,28	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	8.026,08	-5.542	-5.542	-5.528,72	13,28	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	8.026,08	-5.542	-5.542	-5.528,72	13,28	0
Saldo	8.026,08	-5.542	-5.542	-5.528,72	13,28	0

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Rösen, Thomas

Vorderwülbecke, Stefan

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.993,50	60.000	60.000	61.102,50	1.102,50	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.784,50	50.000	50.000	36.466,00	-13.534,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	224.285,54	287.700	287.700	242.065,49	-45.634,51	0
Aktivierete Eigenleistungen	3.120,00	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	328.183,54	397.700	397.700	339.633,99	-58.066,01	0
Personalaufwendungen	102.699,74	105.585	105.585	108.993,07	3.408,07	0
Versorgungsaufwendungen	6.733,17	7.675	7.675	8.395,16	720,16	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	900.000	900.000	846.661,91	-53.338,09	0
Transferaufwendungen	67.378,00	150.000	150.000	85.088,00	-64.912,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.951,35	28.000	28.000	59.551,22	31.551,22	0
Ordentliche Aufwendungen	192.762,26	1.191.260	1.191.260	1.108.689,36	-82.570,64	0
Ordentliches Ergebnis	135.421,28	-793.560	-793.560	-769.055,37	24.504,63	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	135.421,28	-793.560	-793.560	-769.055,37	24.504,63	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	135.421,28	-793.560	-793.560	-769.055,37	24.504,63	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.364,43	55.055	55.055	55.902,15	847,15	0
Ergebnis	83.056,85	-848.615	-848.615	-824.957,52	23.657,48	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der al	856.224,34	0	0	0,00	0,00	0
Verrechnungssaldo	-856.224,34	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Beratungen	30	25	25
Unternehmensbesuche	20	15	20
			vorläufig
Zuschussbedarf der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in €	810.567	854.764	828.956
Geschäftsfelder			
- Konzerthalle in €	189.815	222.134	218.161
- Stadtmarketing in €	96.705	82.772	97.053
- Tourismus in €	265.248	289.990	76.209
- Gesundheit in €	0	0	207.677
- Ballspielhalle in €	261.061	265.815	255.588
- Beteiligungen in €	-2.263	-8.266	-6.021

Erläuterungen und Perspektiven

Wie jedes Jahr wurden umfangreiche Beratungen bei An- und Umsiedlungen geführt. Weiterhin fanden Wirtschaftsgespräche zur Kontaktpflege und Information mit heimischen Unternehmen statt.

Im März hat im Zentrum Holz ein Unternehmerfrühstück stattgefunden.

Aus LEADER im Hochsauerland standen im Jahr 2014 für Abwicklung der restlichen Einzelprojekte 135.000 EUR zur Verfügung. Diese Leaderzuschüsse müssen in gleicher Höhe kofinanziert werden. Es wurden jedoch nur Projekte in geringerem Umfang (rd. 85.500 EUR) verwirklicht. Somit wurden die

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Rösen, Thomas

Vorderwülbecke, Stefan

Haushaltsmittel nicht in vollem Umfang ausgeschöpft. Dies führt aber auch bei der Kostenerstattung durch Dritte zu einem geringeren Ertrag. Die LEADER-Periode 2007 - 2013 wurde beendet. Im Saldo ist bei den Positionen für LEADER eine Verbesserung um rd. 17.700 EUR zu verzeichnen. Die Evaluation und die Neubewerbung für die nächste LEADER-Periode 2014 - 2020 wurden erfolgreich durchgeführt.

In diesem Produkt wird die Hälfte der Kurortebeihilfe veranschlagt. Die zweite Hälfte wird dem Produkt 31 32 (Öffentliche Grünanlagen) zugeordnet. Die tatsächlich erhaltene Kurortebeihilfe war aber höher als geplant, so dass in diesem Produkt eine zusätzliche Einnahme in Höhe von rd. 1.100 EUR zu verzeichnen ist. Die Einnahmen aus der Kurtaxe fielen ca. 13.500 EUR niedriger aus.

Die bilanziellen Abschreibungen bilden insbesondere den durch die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH erwirtschafteten Verlust ab (rd. - 847.000 EUR, Verbesserung zu den Planungen um rd. 53.000 EUR). Da die GmbH nicht in der Lage ist, ihren Liquiditätsbedarf aus den eigenen Geschäftsfeldern zu decken, wird dieser durch Kapitalzuführungen seitens der Gesellschafterin, der Stadt Olsberg, gedeckt. Um bilanziell die Beteiligung Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH mit dem korrekten Wert abzubilden, muss das Jahresergebnis im städtischen Haushalt als Abschreibungsaufwand nachgeholt werden. Der absolute Zahlbetrag der Kapitalzuführung findet sich im investiven Teil des Budgets. Zugeführt wurden 950.000 EUR.

Eine deutliche Verschlechterung weisen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus. Der wesentliche Grund hierfür ist darin zu finden, dass das über Jahre geplante und in Form von Grundstücksankäufen teilweise umgesetzte interkommunale Gewerbegebiet der Städte Brilon und Olsberg endgültig nicht weiter verfolgt wird. Durch Kündigung der Vereinbarung seitens der Stadt Brilon ist die Aufgabe des Projektes amtlich. Damit musste die Abwicklung des inzwischen erreichten Status erfolgen. Eine der Folgen daraus ist, dass die in den Vorjahren durch eigene Mitarbeiter geleisteten aktivierbaren Eigenleistungen auszubuchen waren. Dies führte zu einem entsprechenden Aufwand von rd. 41.500 EUR in der Ergebnisrechnung. Durch Einsparungen bei den Geschäftsaufwendungen konnte dieser nicht planbare Aufwand teilweise kompensiert werden.

Insgesamt schließt das Produkt mit einer Verbesserung um rd. 23.700 EUR zum HH-Ansatz ab.

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Rösen, Thomas

Vorderwülbecke, Stefan

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
57101 Wirtschaftsförderung						
Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich						
57101-6868000000	0	0	0	39.000,00	39.000,00	0
Weiterleitung Zuweisung Gewerbepark						
57101-7868040000	700.000	100.000	100.000	0,00	-100.000,00	0
Saldo	-700.000	-100.000	-100.000	39.000,00	139.000,00	0
57502 Tourismus						
Investitionszuweisungen und -zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen						
57502-7815000000	948.700	900.000	950.000	950.000,00	0,00	0
Saldo	-948.700	-900.000	-950.000	-950.000,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	39.000,00	39.000,00	0
Auszahlungen	1.648.700	1.000.000	1.050.000	950.000,00	-100.000,00	0
Saldo	-1.648.700	-1.000.000	-1.050.000	-911.000,00	139.000,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Nachdem durch Abschluss eines Aufhebungsvertrages zwischen den Städten Brilon und Olsberg die endgültige Abwicklung des Projektes Interkommunaler Gewerbepark endgültig feststand, wurde u. a. auch das eingerichtete Treuhandkonto aufgelöst. Vorbehaltlich einer endgültigen Spitzabrechnung wurde der Stadt Olsberg ein Guthaben von 39.000 EUR zurücküberwiesen. Insofern war die zunächst noch eingeplante Zuführung von 100.000 EUR an das Treuhandkonto obsolet.

Im Jahr 2014 erfolgte eine Kapitalzuführung an die Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH in Höhe von 950.000 EUR. Der geplante Betrag wurde um 50.000 € aufgestockt, um die erforderliche Liquidität zur Abwicklung auch der investiven Maßnahmen zu haben. Größere Maßnahmen im Außenbereich waren die Parkplatzerneuerung sowie die Umgestaltung des Eingangsbereiches vor der Konzerthalle.

Produkt B1113

Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, To

Produktverantwortung

Nieder, Elisabeth

Rüther, Andreas

Rösen, Thomas

Vorderwülbecke, Stefan

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.993,50	60.000	60.000	61.102,50	1.102,50	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.422,50	50.000	50.000	37.466,50	-12.533,50	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168.998,77	287.700	287.700	240.072,92	-47.627,08	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.414,77	397.700	397.700	338.641,92	-59.058,08	0
Personalauszahlungen	102.699,69	105.585	105.585	109.711,06	4.126,06	0
Versorgungsauszahlungen	6.733,17	7.675	7.675	8.395,16	720,16	0
Transferauszahlungen	24.493,00	150.000	150.000	85.088,00	-64.912,00	0
Sonstige Auszahlungen	15.951,35	28.000	28.000	18.097,22	-9.902,78	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.877,21	291.260	291.260	221.291,44	-69.968,56	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.537,56	106.440	106.440	117.350,48	10.910,48	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	39.000,00	39.000,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	39.000,00	39.000,00	0
Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	948.700,00	900.000	950.000	950.000,00	0,00	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	700.000,00	100.000	100.000	0,00	-100.000,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.648.700,00	1.000.000	1.050.000	950.000,00	-100.000,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.648.700,00	-1.000.000	-1.050.000	-911.000,00	139.000,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.527.162,44	-893.560	-943.560	-793.649,52	149.910,48	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.527.162,44	-893.560	-943.560	-793.649,52	149.910,48	0
Saldo	-1.527.162,44	-893.560	-943.560	-793.649,52	149.910,48	0

Produkt B1114

AquaOlsberg

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Sauerwald, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.000	20.000	42.245,96	22.245,96	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.189.500	1.189.500	1.077.635,09	-111.864,91	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.545,13	2.000	15.100	24.532,90	9.432,90	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	23.227,51	23.227,51	0
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	1.196,00	1.196,00	0
Ordentliche Erträge	31.545,13	1.212.500	1.225.600	1.168.837,46	-56.762,54	0
Personalaufwendungen	3.849,76	15.269	15.269	15.217,13	-51,87	0
Versorgungsaufwendungen	1.618,96	549	549	579,40	30,40	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.673.200	1.686.300	1.759.976,64	73.676,64	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	468.400	468.400	455.785,56	-12.614,44	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	215.200	215.200	150.593,40	-64.606,60	0
Ordentliche Aufwendungen	5.468,72	2.372.618	2.385.718	2.382.152,13	-3.565,87	0
Ordentliches Ergebnis	26.076,41	-1.160.118	-1.160.118	-1.213.314,67	-53.196,67	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	297.500	297.500	297.446,07	-53,93	0
Finanzergebnis	0,00	-297.500	-297.500	-297.446,07	53,93	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	26.076,41	-1.457.618	-1.457.618	-1.510.760,74	-53.142,74	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	26.076,41	-1.457.618	-1.457.618	-1.510.760,74	-53.142,74	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.076,41	18.419	18.419	18.214,10	-204,90	0
Ergebnis	0,00	-1.476.037	-1.476.037	-1.528.974,84	-52.937,84	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der al	0,00	0	0	48.142,45	48.142,45	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	-48.142,45	-48.142,45	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Besucher	132.907	126.303	123.517
- Freizeitbad	34.172	33.434	33.439
- Solebad	64.614	57.705	57.097
- Sauna	30.930	30.929	30.786
- Freibad	3.191	4.235	2.195
Erträge Gastronomie in €	228.717	237.967	239.977

Erläuterungen und Perspektiven

Mit einem Fehlbetrag von 1.528.975 EUR verschlechtert sich das Jahresergebnis gegenüber dem geplanten Haushaltsansätzen um 52.938 EUR. Nachrichtlich belastet die Wertberichtigung des alten Dampfbades das Ergebnis um weitere 48.142 EUR. Beim Kommunalbetrieb lagen die Jahreserfehlbeträge des Aquas für 2012 bei 1.627.900 EUR und 2013 bei 1.617.700 EUR.

1. Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen (Veränderungen: - 56.763 EUR)

1.1. Zuwendungen allgemeine Umlagen (Veränderungen: +22.246 EUR):
Hierbei handelt es sich um höhere Auflösungen von Sonderposten.

Produkt B1114**AquaOlsberg****Produktverantwortung**Rösen, Thomas

Sauerwald, Anne

1.2. Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte (Veränderungen: -1.000 EUR):

Da das BHKW erst zum 01.01.2015 störungsfrei in Betrieb genommen wurde, können erst ab 2015 Erträge generiert werden.

1.3. Privatrechliche Leistungsentgelte (Veränderungen: -111.895 EUR):

Durch die längere Bauzeit zur Erneuerung des Dampfbades konnten in 2014 nur geringere Eintrittsgelder im Bereich des Solebades erwirtschaftet werden. Dadurch ist die geplante Erhöhung der Besucherzahlen nicht eingetreten. Aus diesem Grund konnten auch die Verkäufe in der Gastronomie nicht in vollem Umfang erzielt werden.

1.4. Kostenerstattungen und Umlagen (Veränderungen: +9.433 EUR):

Die höheren Erträge ergeben sich aus der Schlussabrechnung der Versicherung für den Brandschaden in der Panoramasauna im Jahr 2013

1.5. Sonstige ordentliche Erträge (Veränderungen: +23.228 EUR):

Die Verbesserung ergibt sich aus dem von der Stadt vorgenommenen Sicherheitseinbehalt für die Saunaöfen und aus dem Wertberichtigungen des Bestandes an Gutscheinen für das Jahr 2011.

1.6. Aktivierte Eigenleistungen (Veränderungen: +1.196 EUR):

Hierbei handelt es sich um die Abrechnungen der investiven Verwaltungsleistungen.

2. Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen (Veränderungen: -3.566 EUR)**2.1. Aufwendungen zu Sach- und Dienstleistungen (Veränderungen: +73.677 EUR):**

- Die Instandhaltung und Bewirtschaftung der baulichen Anlagen des Bades verringert sich um 17.259 EUR.

- Die Energiekosten einschließlich Wasser und Abwasser erhöhen sich um 68.539 EUR. Diese Erhöhung resultiert u.a. aus den nicht mehr abgegrenzten Gasabrechnungen für das Jahr 2013, welche in 2014 in Rechnung gestellt wurden. Außerdem musste aus hygienischen Gründen das Ruhrwasser mit Wasser aus dem öffentlichen Netz ersetzt werden.

2.2. Bilanzielle Abschreibungen (Veränderungen: -12.615 EUR):

Das BHKW wurde erst Anfang 2015 in Betrieb genommen, sodass die eingeplanten Abschreibungen in 2014 noch nicht angefallen sind.

2.3. Sonstigen ordentliche Aufwendungen (Veränderungen: -64.607 EUR):

- Durch die Umstellung der Versicherungen konnten 7.339 EUR eingespart werden.

- Der Werteabgang des alten Dampfbades mit 48.142 EUR wurde abweichend von der Haushaltsplanveranschlagung nicht unter sonstige ordentliche Aufwendungen verbucht, sondern als Verrechnung gegen die allgemeine Rücklage.

3. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Veränderungen: -54 EUR):

Die Zinsaufwendungen wurden planmäßig gezahlt.

4. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Veränderungen: -205 EUR):

Grundsteuer und Bauhofleistungen

5. Ergebnis (Veränderungen: -52.937,84 EUR)

Weitere Erläuterungen zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen sowie zu den Veränderungen können in dem von der Betriebsführung in der Gesellschafterversammlung am 11.02.2015 vorgestellten

Produkt B1114

AquaOlsberg

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Sauerwald, Anne

Bericht entnommen werden.

Produkt B1114

AquaOlsberg

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Sauerwald, Anne

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
42410 AquaOlsberg						
AZ BGA ab 410 € netto						
42410-7831000000	0	30.000	30.000	140.535,33	110.535,33	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
42410-7832000000	0	5.000	5.000	12.788,59	7.788,59	0
AZ Anlagevermögen Software						
42410-7839000000	0	0	0	737,50	737,50	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
42410-7851000000	0	300.000	300.000	133.378,02	-166.621,98	0
AZ Tiefbaumaßnahmen						
42410-7852000000	0	0	0	-708,75	-708,75	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
42410-7853000000	0	0	0	1.448,14	1.448,14	0
Saldo	0	-335.000	-335.000	-288.178,83	46.821,17	0
61202 AquaOlsberg						
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten						
61202-7927000000	0	385.900	385.900	385.844,73	-55,27	0
Saldo	0	-385.900	-385.900	-385.844,73	55,27	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	720.900	720.900	674.023,56	-46.876,44	0
Saldo	0	-720.900	-720.900	-674.023,56	46.876,44	0

Produkt B1114

AquaOlsberg

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Sauerwald, Anne

Erläuterungen und Perspektiven**1. Auszahlung für Investitionen**

Die geplante Investitionssumme von 335.000 EUR wurde mit 288.179 EUR ausgeschöpft

a) Dampfbad:

Die mit 80.000 EUR eingeplanten Kosten für die Erneuerung des Dampfbades konnten mit 82.710 EUR abgeschlossen werden.

b) BHKW:

Die Auszahlung für die den Einbau des Blockheizkraftwerkes belief sich in 2014 auf 133.378 EUR. Nach der störungsfreien Inbetriebnahme in 2015 wurde der Restbetrag von 7.401 EUR ausgezahlt. Die Gesamtkosten belaufen sich somit auf 140.779 EUR.

c) Traktor:

Darüber hinaus wurde ein Traktor hauptsächlich für den Winterdienst und die Gartenbewirtschaftung angeschafft für 20.743 EUR.

d) GWG und BGA:

Die restlichen Auszahlungen beziehen sich auf die Anschaffungen von GWG's bzw. BGA's.

2. Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten:

Die Tilgung der Kredite aus der Investitionsphase des Bades beläuft sich auf 385.845 EUR.

Produkt B1114

AquaOlsberg

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Sauerwald, Anne

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.189.500	1.189.500	1.096.519,47	-92.980,53	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.459,46	2.000	15.100	29.178,03	14.078,03	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	172.793,94	172.793,94	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	42.196,04	42.196,04	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.459,46	1.192.500	1.205.600	1.340.687,48	135.087,48	0
Personalauszahlungen	3.871,21	15.269	15.269	15.050,90	-218,10	0
Versorgungsauszahlungen	1.618,96	549	549	579,40	30,40	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.673.200	1.686.300	1.608.109,47	-78.190,53	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	297.500	297.500	492.463,50	194.963,50	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	164.400	164.400	248.099,92	83.699,92	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.490,17	2.150.918	2.164.018	2.364.303,19	200.285,19	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.969,29	-958.418	-958.418	-1.023.615,71	-65.197,71	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000	134.117,41	-165.882,59	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	35.000	35.000	154.061,42	119.061,42	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	335.000	335.000	288.178,83	-46.821,17	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-335.000	-335.000	-288.178,83	46.821,17	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	24.969,29	-1.293.418	-1.293.418	-1.311.794,54	-18.376,54	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	385.900	385.900	385.844,73	-55,27	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-385.900	-385.900	-385.844,73	55,27	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	24.969,29	-1.679.318	-1.679.318	-1.697.639,27	-18.321,27	0
Saldo	24.969,29	-1.679.318	-1.679.318	-1.697.639,27	-18.321,27	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	85.460,16	83.448	83.448	88.646,08	5.198,08	0
Sonstige ordentliche Erträge	22.365,48	10.300	10.300	98.464,00	88.164,00	0
Ordentliche Erträge	107.825,64	93.748	93.748	187.110,08	93.362,08	0
Personalaufwendungen	783.097,96	576.230	576.230	788.855,11	212.625,11	0
Versorgungsaufwendungen	5.441,76	22.734	22.734	66.710,82	43.976,82	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.113,76	7.700	7.700	7.541,76	-158,24	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.181,99	36.900	40.900	33.221,43	-7.678,57	4.800
Ordentliche Aufwendungen	818.835,47	643.564	647.564	896.329,12	248.765,12	4.800
Ordentliches Ergebnis	-711.009,83	-549.816	-553.816	-709.219,04	-155.403,04	-4.800
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-711.009,83	-549.816	-553.816	-709.219,04	-155.403,04	-4.800
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-711.009,83	-549.816	-553.816	-709.219,04	-155.403,04	-4.800
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51.588,84	31.685	31.685	30.038,39	-1.646,61	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.792,08	23.898	23.898	22.988,05	-909,95	0
Ergebnis	-697.213,07	-542.029	-546.029	-702.168,70	-156.139,70	-4.800

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Mitarbeiter gesamt (davon im Rathaus) lt. Stellenplan	170 (59)	168 (57)	172 (57)
davon Beamte / Tarift. Beschäftigte lt. Stellenplan	18/152	18/150	18/154
umgerechnet in Vollzeitstellen (davon im Rathaus)	121,6 (52,3)	118,8 (51,6)	119,9 (50,8)
Durchschnittsalter (Jahre)	45,7	46,3	46,0
Personalkosten je Vollzeitstelle im Durchschnitt in €	54.443	57.680	57.885
Anteil Männer/Frauen	33,33/66,66	34,8/65,2	34,0/66,0
Teilzeitquote (Männer/Frauen)	2,4/51,7	3,2/56,3	2,5/52,8
Anzahl der Verbesserungsvorschläge	1	2	1
Fortbildungen je Mitarbeiter/in im Rathaus im Durchschnitt	0,96	1,14	1,11
Aufwand Fortbildung je Mitarbeiter im Rathaus in €	287	241	278
Stellenausschreibungen	9	8	12
Auszubildende/Praktikanten	13	6	18

Erläuterungen und Perspektiven

Die Tarifverhandlungen für die Beschäftigten brachten Entgelterhöhungen in 2 Stufen:

- 1.) ab 01.03.2014: +3,0% lineare Entgelterhöhung, aber mindestens 90 € Garantiebetrug
- 2.) ab 01.03.2015: +2,4% lineare Entgelterhöhung

Lt. Kommunalen Arbeitgeberverband und Gewerkschaft Verdi liegt der Durchschnitt bei der Erhöhung der Tabellenwerte aufgrund der sozialen Komponente bei + 0,3% = jetzt gerechnet mit 3,3 % ab 1.3.2014 anstatt mit nur 3%. Im Voranschlag wurden 2,5 % eingerechnet; nach überschläglicher Berechnung sind aufgrund der Tarifierhöhung für das Jahr 2014 insgesamt rd. 35.700 Euro an Mehrkosten zu berücksichtigen.

Für die Beamten (ab Besoldungsgruppe A 11) ist nach den Gesprächen der Landesregierung mit den Gewerkschaften von August 2014 folgende Besoldungserhöhung 2013/2014 zu berücksichtigen:

2013 = Erhöhung um 1,5 % und Festbetrag von 30 Euro monatlich

2014 = Erhöhung um 1,5 % und Festbetrag von 40 Euro monatlich

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Essfeld, Silvia

Die Anpassung erfolgt für A11/A12 mit 4 Monaten Verzögerung und ab A13 mit 8 Monaten Verzögerung pro Jahr. Hierdurch ergeben sich Mehrausgaben von rd. 20.800 Euro für 2013/2014.

Personalaufwendungen - Rückstellungen

Die Berechnungen der Versorgungskasse beinhalten neben den Erwerbsbiografien der einzelnen Personen auch die Beteiligung Dritter nach dem Beamtenversorgungsgesetz und dem Versorgungslastenverteilungsgesetz. Erhöhte Aufwendungen von rd. 188.700 Euro ergeben sich lt. Schreiben der Westf. Lippischen Versorgungskasse vom 11.02.2015 aber bei den Rückstellungen zum 31.12.2014 für die Pensionen und den Beihilfen, die in diesem Produkt für die Gesamtverwaltung dargestellt werden. Hierbei wurde das Besoldungs- und Versorgungsanpassungsgesetz vom 11.11.2014 mit in Ansatz gebracht. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt neu auf der Grundlage der von der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungen veröffentlichten Kopfschadenpauschalen unter Berücksichtigung der Wahrscheinlichkeitstafeln 2013, welches insgesamt mit einer Steigerung einhergeht. Die Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden konnten gegenüber dem Vorjahr um rd. 12.000 Euro weiter gesenkt werden.

Besondere Herausforderungen für die Organisation / den Personalservice waren neben den üblichen Aufgaben:

- Digitale Ratsarbeit ab 1.10.2014 (mit Testphase) einführen
- Kundenbefragung 2014 vorbereiten und auswerten
- Fortschreibung Strategische Entwicklung
- Bewerbertraining Pro Berufsorientierung (ProBe)
- Mitarbeit Interkommunales Vergleichskennzahlensystem (IKVS)

Gleichstellung:

Teilnahme im Arbeitskreis der Gleichstellungsbeauftragten mit den Themen:
Gemeinsame Aktion der Hauptverwaltungsbeamten gegen häusliche Gewalt
Broschüre gegen häusliche Gewalt
Fortbildung für Führungskräfte
Aktionskreis gegen Häusliche Gewalt
Netzwerk W 2015
Equal Pay Day 2015

Teilnahme an der Veranstaltung "Mini-Job" sowie am Frauenfrühstück Bestwig

Gemeinsam mit der Familienmanagerin wurde bereits zum zweiten Mal ein Info-Abend zum Thema Elterngeld und Elternzeit angeboten. Auch diese Veranstaltung war mit 30 Teilnehmerinnen und Teilnehmern sehr gut besucht.

Im November wurde am Internationalen Tag gegen Gewalt an Frauen vor dem Rathaus eine Blaue Flagge gehisst. Dies war eine gemeinsame Aktion mit der Frauenberatungsstelle Meschede.

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Normann, Claudia

Schmitz, Stephanie

Essfeld, Silvia

Personalaufwendungen 2014

Bezeichnung Haushaltsstelle	Ergebnis 2014	HH-Buch 2014	Differenz
Dienstbezüge Beamte	937.436 €	915.540 €	21.896 €
Entgelt tariflich Beschäftigte + Aushilfen + Personalnebensausgaben	5.338.355 €	5.331.653 €	6.702 €
Beihilfen	138.553 €	147.647 €	-9.094 €
Personalgestellung	92.230 €	92.200 €	30 €
Leistungsorientierte Bezahlung	124.870 €	124.000 €	870 €
Zwischensumme Personalkosten	6.631.445 €	6.611.040 €	20.405 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für Altersteilzeit	-22.457 €	-22.457 €	0 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für Urlaub	-9.780 €	0 €	-9.780 €
Zuführung/Auflösung Rückstellungen für Überstunden	-2.185 €	0 €	-2.185 €
Zuführung/Auflösung Pensionsrückstellung für Beamte / Versorg.empfänger	344.814 €	140.000 €	204.814 €
Zuführung/Auflösung Beihilfenrückstellung für Beamte / Versorg.empfänger	81.454 €	52.500 €	28.954 €
Zwischensumme Rückstellungen	391.846 €	170.043 €	221.803 €
BRUTTO-Personalaufwendungen	7.023.291 €	6.781.083 €	242.208 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte	460.025 €	395.002 €	65.023 €
SUMME PERSONALAUFWAND	7.483.315 €	7.176.085 €	307.230 €
<u>abzügl. Personalkostenerstattungen</u>			
Erstattungen SGB II (ALG II) vom Bund und Land (inkl. Nachzahlung für 2013)	521.760 €	425.000 €	96.760 €
Erstattungen HochsauerlandwasserGmbH (Geschäftsführer + Personalservice)	88.646 €	83.448 €	5.198 €
Erstattungen Kindergärten (LWL für integrative Betreuung, HSK für Sprachförderung, Betriebskostenabrechnung)	1.116.474 €	1.078.000 €	38.474 €
Erstattungen LWL städt. Förderschule	722.414 €	726.700 €	-4.286 €
Erstattung von der TuS GmbH (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	101.209 €	98.246 €	2.963 €
Erstattung vom Verbandsfriedhof Kernstadt (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	12.723 €	12.271 €	452 €
Erstattung Abwasserwerk (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	8.460 €	8.318 €	142 €
Erstattung Abfallwirtschaft (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	33.618 €	34.935 €	-1.317 €
Erstattung Winterdienst (im Rahmen der Verwaltungskostenerstattung)	8.494 €	8.209 €	285 €
Direkte Verrechnung KBO und TuS GmbH (Personalservice für TuS GmbH)	25.038 €	24.985 €	53 €
Summe Erstattungen	2.638.836 €	2.500.112 €	138.724 €
SUMME NETTO-Personalkosten	4.844.479 €	4.675.973 €	168.506 €

Begründung:

Die Mehrausgaben ergeben sich größten Teils durch die Erhöhung der Zuführungen zu den Pensions- und Beihilfenrückstellungen für die Beamten und Versorgungsempfänger sowie durch die Nachzahlung der Besoldungserhöhung 2013/2014 für die Beamten ab Besoldungsgruppe A 11.

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						
AZ Erwerb von sonstigen Finanzanlagen						
11122-7848000000	35.469	35.700	35.700	21.597,47	-14.102,53	14.100
Saldo	-35.469	-35.700	-35.700	-21.597,47	14.102,53	-14.100

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	35.469	35.700	35.700	21.597,47	-14.102,53	14.100
Saldo	-35.469	-35.700	-35.700	-21.597,47	14.102,53	-14.100

Erläuterungen und Perspektiven

1.) Nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz werden (bereits ab 1999) Mittel aus verminderten Besoldungs- und Versorgungsanpassungen (1,0 %=sog. Kanther Rücklage) sowie die Einsparungen aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001 (ab 2005) auf Empfehlung der Versorgungskasse einer Versorgungsrücklage zugeführt.

Für das Jahr 2014 ergibt sich folgende IST-Berechnung:

Dienstbezüge Beamte aus 2013	= 907.456 Euro	
+ Versorgungsbezüge 2013	= 383.594 Euro	
Summe	1.291.050 Euro x 1,0 % =	12.910 Euro
Zuführung aus 50 % Einsparungen		
aus dem Versorgungsänderungsgesetz 2001	=	8.687 Euro
Gesamtsumme 2013	=	21.597 Euro

Veranschlagt für 2014 für sog. Kanther-Rücklage waren 19.200 Euro

2.) Der Geschäftsführer der HochsauerlandwasserGmbH (HSW) wurde vom Hochsauerlandkreis (HSK) übernommen und ist bekanntlich seit 2004 Beamter der Stadt Olsberg. Er nimmt die Aufgaben für die HSW im Rahmen eines sog. Dienstleistungsüberlassungsvertrages wahr. Hiernach erstattet die HSW der Stadt alle anfallenden Personalaufwendungen sowie auch die anfallenden Versorgungsbezüge.

Bezügl. der Finanzierung der Versorgungslasten wurde in Zusammenarbeit mit der HSW und der kommunalen Versorgungskasse ein Finanzierungsmodell entwickelt. In dem flexiblen Modell wurden seine aktuelle Besoldungsgruppe, der Höchstversorgungssatz, der Erstattungsanspruch des HSK sowie eine Dynamisierung berücksichtigt.

Die Pensionsansprüche des Beamten gegenüber der Stadt Olsberg bleiben bestehen. Aufgrund des Dienstleistungsüberlassungsvertrages hat die Stadt Olsberg aber einen 100%-tigen Erstattungsanspruch in Höhe des finanzierten Betrages von derzeit 16.500 Euro/Jahr gegenüber der HSW. Der Betrag für 2014 wurde erst Anfang 2015 überwiesen; insofern wurden die Mittel ins Folgejahr 2015 übertragen.

Produkt B1120

Organisation und Personal

Produktverantwortung

Priebisch, Franz-Josef

Schmitz, Stephanie

Normann, Claudia

Essfeld, Silvia

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.331,53	83.448	83.448	86.219,58	2.771,58	0
Sonstige Einzahlungen	17.924,02	0	0	29.662,14	29.662,14	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.255,55	83.448	83.448	115.881,72	32.433,72	0
Personalauszahlungen	338.542,54	383.730	383.730	372.512,86	-11.217,14	0
Versorgungsauszahlungen	19.803,76	22.734	22.734	24.095,82	1.361,82	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.113,76	7.700	7.700	6.056,88	-1.643,12	0
Sonstige Auszahlungen	43.274,52	36.900	40.900	59.074,62	18.174,62	4.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	407.734,58	451.064	455.064	461.740,18	6.676,18	4.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-301.479,03	-367.616	-371.616	-345.858,46	25.757,54	-4.800
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	35.469,31	35.700	35.700	21.597,47	-14.102,53	14.100
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.469,31	35.700	35.700	21.597,47	-14.102,53	14.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.469,31	-35.700	-35.700	-21.597,47	14.102,53	-14.100
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-336.948,34	-403.316	-407.316	-367.455,93	39.860,07	-18.900
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-336.948,34	-403.316	-407.316	-367.455,93	39.860,07	-18.900
Saldo	-336.948,34	-403.316	-407.316	-367.455,93	39.860,07	-18.900

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Warkentin, Oleg

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.573,00	60.500	60.500	72.578,81	12.078,81	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	49,91	49,91	0
Ordentliche Erträge	86.573,00	60.500	60.500	72.628,72	12.128,72	0
Personalaufwendungen	91.910,54	105.734	105.734	118.743,36	13.009,36	0
Versorgungsaufwendungen	993,26	965	965	1.024,87	59,87	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.262,46	27.000	27.000	23.081,16	-3.918,84	0
Bilanzielle Abschreibungen	86.056,00	65.200	65.200	72.790,82	7.590,82	0
Transferaufwendungen	0,00	0	5.400	5.400,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.374,14	238.600	233.200	194.688,61	-38.511,39	26.200
Ordentliche Aufwendungen	388.596,40	437.499	437.499	415.728,82	-21.770,18	26.200
Ordentliches Ergebnis	-302.023,40	-376.999	-376.999	-343.100,10	33.898,90	-26.200
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-302.023,40	-376.999	-376.999	-343.100,10	33.898,90	-26.200
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-302.023,40	-376.999	-376.999	-343.100,10	33.898,90	-26.200
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	201.642,24	256.400	256.400	210.515,56	-45.884,44	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.585,50	18.590	18.590	15.384,88	-3.205,12	0
Ergebnis	-118.966,66	-139.189	-139.189	-147.969,42	-8.780,42	-26.200
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemein	0,00	0	0	335,00	335,00	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der al	0,00	0	0	1,00	1,00	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	334,00	334,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung	82	80	80
Aufwand je IT-Arbeitsplatz für Hardware/Software/Telekommunikation in €	3.255	3.339	3.234
Telefongebühren je Arbeitsplatz in €	240	231	239
Handys	35	36	36

Erläuterungen und Perspektiven

- flächendeckende Umstellung auf Windows 7 Betriebssystem
- Entwicklung Eigenlösung OlsbergLauncher (zentraler Aufruf von Verfahren und Dateien, Datenbanken, etc)
- Einführung digitalisierter Sitzungsdienst
 - Einrichtung eines separaten Internet-Anschlusses im Ratssaal
 - Beschaffung von Tablet-PC's für RM's
 - Zahlung eines Zuschusses in Höhe von 200,00 €/RM
 - Vorbereitung und Durchführung von 2 Inhouse-Schulungen bzw. Workshops für alle RM's im Umgang mit dem Betriebssystem Apple auf den Tablet-PC's und zur Einführung in die sog. Allris-App
- Projekt: Umstellung bzw. Migration der Mobilfunkverträge zur Telekom in einen günstigeren Rahmenvertrag
- Einrichtung eines sog. WLAN-Hotspots (Fa. Hotspots) in der Bücherei inkl. einer Drucklösung via ePrint (Ausdrucken von Mails, etc. über den Hotspot)

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Warkentin, Oleg

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	0	0	0	220,00	220,00	0
AZ BGA ab 410 € netto						
11106-7831000000	12.224	50.000	53.000	31.339,58	-21.660,42	20.000
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
11106-7832000000	3.821	0	0	552,07	552,07	0
AZ Anlagevermögen Software						
11106-7839000000	12.218	0	34.000	33.260,42	-739,58	0
Saldo	-28.263	-50.000	-87.000	-64.932,07	22.067,93	-20.000

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	220,00	220,00	0
Auszahlungen	28.263	50.000	87.000	65.152,07	-21.847,93	20.000
Saldo	-28.263	-50.000	-87.000	-64.932,07	22.067,93	-20.000

Erläuterungen und Perspektiven

Ersatzbeschaffung von PC's, TFT's, Druckern und 1 iPad

Anschaffung von Lizenzen für :

- Office 2013 inkl. Outlook (80 Stck.)
- Exchange Server (1 Stck.)
- LUKAS Notrufsoftware (4 Stck.)
- Autodesk 2015 Netzumwandlung (1 Stck.)

Produkt B1121

Informationstechnologie

Produktverantwortung

Becker, Elisabeth

Kräling, Rüdiger

Warkentin, Oleg

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	6.995,70	6.995,70	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	6.995,70	6.995,70	0
Personalauszahlungen	92.584,91	105.734	105.734	118.288,32	12.554,32	0
Versorgungsauszahlungen	993,26	965	965	1.024,87	59,87	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.528,63	27.000	27.000	24.720,63	-2.279,37	0
Transferauszahlungen	0,00	0	5.400	5.400,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	183.785,36	238.600	233.200	207.286,48	-25.913,52	26.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.892,16	372.299	372.299	356.720,30	-15.578,70	26.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-303.892,16	-372.299	-372.299	-349.724,60	22.574,40	-26.200
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	220,00	220,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	220,00	220,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	28.262,89	50.000	87.000	65.152,07	-21.847,93	20.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.262,89	50.000	87.000	65.152,07	-21.847,93	20.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.262,89	-50.000	-87.000	-64.932,07	22.067,93	-20.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-332.155,05	-422.299	-459.299	-414.656,67	44.642,33	-46.200
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-332.155,05	-422.299	-459.299	-414.656,67	44.642,33	-46.200
Saldo	-332.155,05	-422.299	-459.299	-414.656,67	44.642,33	-46.200

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

Produktverantwortung

Loerwald, Peter

Höhle, Martina

Vorderwülbecke, Ute

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.828,26	2.970	2.970	2.795,64	-174,36	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.027,82	4.980	4.980	1.466,47	-3.513,53	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.938,50	800	800	2.977,29	2.177,29	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	4,57	4,57	0
Ordentliche Erträge	11.794,58	8.750	8.750	7.243,97	-1.506,03	0
Personalaufwendungen	103.094,70	111.456	111.456	105.483,28	-5.972,72	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.019,93	15.000	15.000	10.392,59	-4.607,41	0
Bilanzielle Abschreibungen	7.021,26	8.600	8.600	5.985,64	-2.614,36	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	234.306,10	112.100	112.100	102.793,25	-9.306,75	0
Ordentliche Aufwendungen	448.441,99	247.156	247.156	224.654,76	-22.501,24	0
Ordentliches Ergebnis	-436.647,41	-238.406	-238.406	-217.410,79	20.995,21	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-436.647,41	-238.406	-238.406	-217.410,79	20.995,21	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-436.647,41	-238.406	-238.406	-217.410,79	20.995,21	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	326.079,32	109.190	109.190	98.935,50	-10.254,50	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.363,49	15.292	15.292	12.712,03	-2.579,97	0
Ergebnis	-132.931,58	-144.508	-144.508	-131.187,32	13.320,68	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Zentral gedruckte Seiten in schwarz/weiß	422.651	411.319	379.592
Zentral gedruckte Seiten in Farbe	88.266	97.251	98.376
Geschäftsbedarf je Arbeitsplatz in €	173	174	189
Papierkosten je Arbeitsplatz ohne Zentraldrucker in €	30	32	35

Erläuterungen und Perspektiven

Das Produkt schließt mit einer Verbesserung von rd. 13.320 EUR ab.

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

Produktverantwortung

Loerwald, Peter

Höhle, Martina

Vorderwülbecke, Ute

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11107 Zentrale Dienstleistungen						
AZ BGA ab 410 € netto 11107-7831000000	3.545	3.500	4.550	4.442,64	-107,36	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG) 11107-7832000000	1.614	2.500	1.450	0,00	-1.450,00	0
Saldo	-5.159	-6.000	-6.000	-4.442,64	1.557,36	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	5.159	6.000	6.000	4.442,64	-1.557,36	0
Saldo	-5.159	-6.000	-6.000	-4.442,64	1.557,36	0

Erläuterungen und Perspektiven

Da die vor ca.25 Jahren gekaufte Papierstapelschneidemaschine IDEAL Forte 4545 nicht mehr zu reparieren war, da die Ersatzteilversorgung und Serviceleistungen laut Hersteller eingestellt wurden, musste dringend eine neue Papierstapelschneidemaschine angeschafft werden. Außerdem entsprach sie nicht mehr den geltenden CE-/Euronormen bzw. den berufsgenossenschaftlichen GS-Unfallverhütungsvorschriften.

Laut der Angebotsliste wurde eine Papierstapelschneidemaschine IDEAL 4705 zum Preis von 1.550 EUR beschafft.

In der Zentrale wurde ein neues Sideboard zum Preis von 2.893 EUR beschafft.

Produkt B1122

Zentrale Dienstleistungen

Produktverantwortung

Loerwald, Peter

Höhle, Martina

Vorderwülbecke, Ute

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.227,82	4.980	4.980	1.466,47	-3.513,53	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.938,50	800	800	2.977,29	2.177,29	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	4,57	4,57	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.166,32	5.780	5.780	4.448,33	-1.331,67	0
Personalauszahlungen	102.956,68	111.456	111.456	105.267,70	-6.188,30	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.955,06	15.000	15.000	10.443,06	-4.556,94	0
Sonstige Auszahlungen	237.313,11	112.100	112.100	104.259,63	-7.840,37	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	444.224,85	238.556	238.556	219.970,39	-18.585,61	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-436.058,53	-232.776	-232.776	-215.522,06	17.253,94	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.159,26	6.000	6.000	4.442,64	-1.557,36	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.159,26	6.000	6.000	4.442,64	-1.557,36	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.159,26	-6.000	-6.000	-4.442,64	1.557,36	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-441.217,79	-238.776	-238.776	-219.964,70	18.811,30	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-441.217,79	-238.776	-238.776	-219.964,70	18.811,30	0
Saldo	-441.217,79	-238.776	-238.776	-219.964,70	18.811,30	0

Produkt B1130

Finanzmanagement

Produktverantwortung

Kotthoff, Stefan

Dinkel, Maik

Kräling, Rüdiger

Schmidt, Günther

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22,00	100	100	20,00	-80,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.994,07	0	0	4.183,92	4.183,92	0
Sonstige ordentliche Erträge	38.455,14	34.000	34.000	37.879,75	3.879,75	0
Ordentliche Erträge	44.471,21	34.100	34.100	42.083,67	7.983,67	0
Personalaufwendungen	327.122,81	315.352	315.352	302.132,54	-13.219,46	0
Versorgungsaufwendungen	96.039,87	91.442	91.442	95.253,97	3.811,97	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.907,05	9.450	9.450	8.813,94	-636,06	0
Ordentliche Aufwendungen	429.069,73	416.244	416.244	406.200,45	-10.043,55	0
Ordentliches Ergebnis	-384.598,52	-382.144	-382.144	-364.116,78	18.027,22	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-384.598,52	-382.144	-382.144	-364.116,78	18.027,22	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-384.598,52	-382.144	-382.144	-364.116,78	18.027,22	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	64.389,05	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.574,63	39.540	39.540	34.913,02	-4.626,98	0
Ergebnis	-382.784,10	-421.684	-421.684	-399.029,80	22.654,20	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Aufkommen an Steuern incl. Schlüsselzuweisungen und Gebühren in T€	23.128	21.323	22.276
Jahresergebnis in €	525.316	-124.654	-2.637.148
Änderung des Finanzmittelbestandes in €	265.482	3.162.913	-2.462.688
Gewerbesteuerzahler	296	295	285
Erfolgsquote Mahnungen	42,15%	61,96%	38,49%
Eigene Vollstreckungen	848	896	916
Erfolgsquote Vollstreckungen	87,15%	79,86%	76,41%
Vollstreckungen aus Amtshilfeersuchen	685	628	655
Laufende Zwangsversteigerungen/Zwangsverwaltungen	24	16	14
Laufende Insolvenzen	23	18	21

Erläuterungen und Perspektiven

Das Budget verlief recht planmäßig.

Aus finanzieller Sicht kann eine Verbesserung in der oben abgebildeten Größenordnung verzeichnet werden. Hier spielen mehrere Faktoren eine Rolle, welche in Summe dann die ausgewiesene Verbesserung ausmachen. So ist u.a. der Personalaufwand durch zwei unterjährige Wechsel nicht in der geplanten Höhe angefallen. Auf der Ertragsseite konnten neben leicht erhöhten Erträgen aus Mahngebühren, Verzinsung und Vollstreckungsgebühren auch Personalkostenerstattungen verbucht werden. Die Erstattungen beruhen auf der Mithilfe der Finanzbuchhaltung bei der Erstellung des ersten Jahresabschlusses der Stadt Marsberg.

Aus inhaltlicher Sicht gab es keine herausragenden Ereignisse oder ganz besondere Herausforderungen, die nicht zum normalen Jahresrhythmus gehören. Lediglich die angesprochenen Mitarbeiterwechsel einerseits in der Zahlungsabwicklung und andererseits in der Finanzbuchhaltung führten zu gewissen Engpässen, da eine intensive Einarbeitung erforderlich ist, während das tägliche Geschäft weiterläuft und

Produkt B1130
Finanzmanagement

Produktverantwortung
Kotthoff, Stefan Dinkel, Maik
Kräling, Rüdiger Schmidt, Günther

auch tagesaktuell abgearbeitet werden muss. Trotzdem konnte es gelingen, die noch ausstehenden Gesamtabschlüsse 2012 und 2013 soweit vorzubereiten, dass diese zu Beginn des Jahres 2015 politisch behandelt und abgeschlossen werden konnten. Damit befindet sich Olsberg auf einem aktuellen Stand.

Ständiger Begleiter war, wie auch in den Vorjahren, die grundlegende Finanzsituation der Stadt Olsberg. Dies führt zu mehr Kontrollaufwand und ständigem Abgleichen der Budgets.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22,00	100	100	20,00	-80,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.994,07	0	0	4.183,92	4.183,92	0
Sonstige Einzahlungen	39.584,85	34.000	34.000	41.533,56	7.533,56	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.600,92	34.100	34.100	45.737,48	11.637,48	0
Personalauszahlungen	327.306,70	315.352	315.352	301.983,78	-13.368,22	0
Versorgungsauszahlungen	96.039,87	91.442	91.442	95.253,97	3.811,97	0
Sonstige Auszahlungen	7.497,39	9.450	9.450	6.221,52	-3.228,48	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	430.843,96	416.244	416.244	403.459,27	-12.784,73	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-385.243,04	-382.144	-382.144	-357.721,79	24.422,21	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-385.243,04	-382.144	-382.144	-357.721,79	24.422,21	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-385.243,04	-382.144	-382.144	-357.721,79	24.422,21	0
Saldo	-385.243,04	-382.144	-382.144	-357.721,79	24.422,21	0

Produkt B1131

Revision

Produktverantwortung

Wallmeier, Karina

Kotthoff, Stefan

Kräling, Rüdiger

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige ordentliche Erträge	5.233,72	0	0	5.075,76	5.075,76	0
Ordentliche Erträge	5.233,72	0	0	5.075,76	5.075,76	0
Personalaufwendungen	18.465,50	23.812	23.812	18.760,76	-5.051,24	0
Versorgungsaufwendungen	6.395,83	3.646	3.646	3.858,47	212,47	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.938,34	50.700	50.700	50.689,00	-11,00	0
Ordentliche Aufwendungen	72.799,67	78.158	78.158	73.308,23	-4.849,77	0
Ordentliches Ergebnis	-67.565,95	-78.158	-78.158	-68.232,47	9.925,53	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-67.565,95	-78.158	-78.158	-68.232,47	9.925,53	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-67.565,95	-78.158	-78.158	-68.232,47	9.925,53	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.736,44	2.519	2.519	1.948,86	-570,14	0
Ergebnis	-71.302,39	-80.677	-80.677	-70.181,33	10.495,67	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Submissionen	10	7	12

Erläuterungen und Perspektiven

Aufgrund geringerer Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2013 konnten 5.076 EUR aus der Rückstellung für Jahresabschlüsse ertragswirksam aufgelöst werden.

Die Veränderung bei den Personalkosten ergibt sich aus einem Personalwechsel und geänderten Arbeitszeitanteilen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	18.484,67	23.812	23.812	18.217,49	-5.594,51	0
Versorgungsauszahlungen	6.395,83	3.646	3.646	3.858,47	212,47	0
Sonstige Auszahlungen	28.673,64	50.700	50.700	24.889,39	-25.810,61	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.554,14	78.158	78.158	46.965,35	-31.192,65	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.554,14	-78.158	-78.158	-46.965,35	31.192,65	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-53.554,14	-78.158	-78.158	-46.965,35	31.192,65	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-53.554,14	-78.158	-78.158	-46.965,35	31.192,65	0
Saldo	-53.554,14	-78.158	-78.158	-46.965,35	31.192,65	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2014

**Fachbereich 1
Fachbereichsbudget 1.2**

Bildung Sport Freizeit

Jahresbericht 2014 für den Fachbereich 1 Teilbudget 1.2 „Bildung, Sport, Freizeit“

1. Ergebnisbericht

1.1. Vorbemerkung

Für das Jahr 2014 belief sich der Zuschussbedarf des Teilbudgets „Bildung, Sport, Freizeit“ auf rd. 1,64 Mio. EUR, was unter Berücksichtigung der fortgeschriebenen Haushaltsansätze

eine Reduzierung um 63.321 EUR

bedeutet. Die größten Verbesserungen zur Haushaltsplanung waren in dem Produkt 12 20 – Kulturarbeit und Vereine, dem Produkt 12 11 – Hauptschule / Realschule / Sekundarschule und dem Produkt 12 13 – Förderschule Ostwig zu verzeichnen.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2013 reduzierte sich der Zuschussbedarf um mehr als 1,78 Mio. EUR, was insbesondere mit der Wiedereingliederung des Kommunalbetriebs in den städtischen Haushalt zusammenhängt. Zahlungen von Mieten und Bewirtschaftungskosten für die Gebäude entfallen daher ab 2014. Zudem wurde das Produkt 12 40 – Touristik und Stadtmarketing dem Fachbereich 1, Teilbudget 1.1 „Zentrale Dienste“ zugeordnet.

1.2. Einzelbetrachtungen

Produkt 12 10 - Grundschulen

- 2.399 EUR

Die Reduzierung des Zuschussbedarfes ist hauptsächlich auf gestiegene Einnahmen bei den Landeszuweisungen für die Offenen Ganztagschulen und die entsprechenden Elternbeiträge zurückzuführen. Die Anzahl der Kinder, die in den vier Offenen Ganztagschulen betreut werden, lag im Schuljahr 2014/2015 bei 90 Kindern. Die Betreuungsquote beträgt bei insgesamt 526 Grundschulkindern rund 19 %.

Im Sommer 2014 wurde der Teilstandort der Grundschule Olsberg in Wiemeringhausen geschlossen. Ob eine Schule in privater Trägerschaft das Gebäude übernimmt bleibt abzuwarten.

Das Schulamt für den Hochsauerlandkreis hat im Jahr 2014 die Grundschulen Bigge und Olsberg zu Schulen des gemeinsamen Lernens erklärt. Das bedeutet, dass dort nun Schülerinnen und Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf unterrichtet werden können. Entsprechende Lehrerstellenanteile an Sonderpädagogen wurden den Schulen zugewiesen. Da das Kontingent an Sonderpädagogen-Stellen begrenzt ist, war es nicht möglich, dass auch die Grundschule Bruchhausen zur Schule des gemeinsamen Lernens bestimmt wurde. Dies hat zur Folge, dass ein Kind die Grundschule Olsberg anstatt Bruchhausen besuchen musste. Die Kosten der Schülerbeförderung für das Kind und der Integrationskraft musste die Stadt Olsberg übernehmen.

Produkt 12 11 - Hauptschule / Realschule / Sekundarschule**- 15.235 EUR**

Der Zuschussbedarf reduziert sich insbesondere durch geringere Schülerbeförderungskosten bei der Realschule. Die Anzahl der Fahrschüler reduzierte sich bei den Schulen der Sekundarstufe I insgesamt um 11 Schülerinnen und Schüler. Da die Realschule jedoch einen weitaus größeren Einzugsbereich hatte als die Sekundarschule, verringerte sich die Anzahl der Fahrkarten mit hoher Preisstufe.

Die Landeszuweisungen für die pädagogische Übermittagsbetreuung reduzierten sich im Vergleich zur Prognose um rd. 20.000 EUR, da die Haupt- und Realschule sukzessive auslaufen und sich die Anzahl der Klassen reduziert hat. Da es sich bei der Sekundarschule um eine Ganztagsschule handelt, werden hier für die Übermittagsbetreuung keine Landesmittel gezahlt. Die Kosten für den Übermittagsbetrieb (z. B. Personalkosten für die Essensausgabe) müssen vom Schulträger übernommen werden.

Zum Schuljahr 2014/2015 wurde am Schulzentrum Bestwig ein Teilstandort der Sekundarschule Olsberg errichtet. Der Schulname lautet nun offiziell „Sekundarschule Olsberg-Bestwig“. In der abgeschlossenen öffentlich-rechtlichen Vereinbarung wurde festgelegt, dass jede Kommune für die Schulbetriebskosten aufkommt, die am eigenen Standort entstehen. Finanziell wirkt sich dieser Teilstandort somit nicht auf den Haushalt der Stadt Olsberg aus.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue**0 EUR**

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte, hier Einnahmen aus Krankengymnastik, sind aufgrund geringerer Schülerzahl (ab Sommer 2014) gesunken.

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.

Die Mehrausgabe bei den Personalaufwendungen begründet sich durch Tarifsteigerungen.

Das Ergebnis von -150,00 EUR hängt mit einem einmaligen Unterschiedsbetrag zwischen den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen auf Gebäude zusammen.

Die Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Produkt 12 13 - Förderschule Ostwig**- 11.467 EUR**

Der Rat der Gemeinde Bestwig hat am 17.07.2013 einstimmig beschlossen, die Anne-Frank-Schule Ostwig zum 31.07.2014 zu schließen. Die Schülerinnen und Schüler, die dann noch dort beschult wurden, sind auf die umliegenden Regelschulen verteilt worden. Grund für die Schließung war die rückläufige Schülerzahl.

Die öffentlich-rechtliche Vereinbarung über den Betrieb der Förderschule zwischen der Gemeinde Bestwig und der Stadt Olsberg wurde zwischenzeitlich aufgehoben.

Produkt 12 20 - Kulturarbeit und Vereine

- 22.805 EUR

Im Jahr 2014 fand das Projekt „Stimmakrobaten“ letztmalig statt. Die Anzahl der Veranstaltungen wurden reduziert, so dass es hier zu einer Einsparung kam.

Auch bei den Zuschüssen für bürgerschaftliche Aktivitäten wurden nicht alle Mittel ausgeschöpft, da lediglich ein Antrag eingereicht und bewilligt wurde.

Bei den Zuschüssen für Modernisierungsmaßnahmen an Schützenhallen mussten zwei Anträge ins Folgejahr übertragen werden, da die Schützenvereine die Maßnahme in 2014 nicht durchführen konnten. 2.500 EUR wurden nach 2015 übertragen.

Die Sanierung der Marien-Kapelle am Friedhof Bigge wurde kostengünstiger durchgeführt als geplant, so dass es hier zu einer Einsparung von rd. 5.000 EUR kam.

Eine Delegation aus Ratsmitgliedern und Mitarbeitern der Verwaltung besuchte in der Zeit vom 24. bis 26.10.2014 die französische Partnerstadt Fruges. Der Jugendaustausch fand in diesem Jahr ebenfalls in Fruges statt. Aus Olsberg nahmen 22 Jugendliche am Austausch teil.

Produkt 12 21 - Bücherei und Weiterbildung

- 3.210 EUR

Die Einnahmen aus Gebühren haben sich trotz 19 Öffnungsstunden weniger als im Jahr 2013 im Vergleich zum Vorjahr um 2,3% verbessert.

In 2014 erhielt die Stadtbücherei Olsberg für die Einrichtung eines kostenfreien Kunden-W-LAN Landesmittel in Höhe von 2.650 EUR, bei einer Projektförderung in Höhe von 80% der Gesamtkosten. Die erforderlichen 20% Eigenmittel standen nicht zusätzlich zur Verfügung, sondern wurden aus dem Medienetat der Stadtbücherei bestritten. Bezuschusst wurde im Rahmen des Projektes auch die Anschaffung zweier Kunden-Tablets und eines Kunden-PC inklusive W-LAN-Druckers. Da in Olsberg das öffentliche Angebot für W-LAN-Nutzung noch wenig ausgebaut ist, wird das kostenlose W-LAN der Stadtbücherei sowohl von Kunden als auch Gästen inzwischen sehr gut angenommen.

Die Ausleihzahlen sind gegenüber der positiven Entwicklung 2013 in 2014 rückläufig. Dafür kann nicht nur die um 19 Stunden geringere Öffnungsstundenzahl verantwortlich gemacht werden. Die negative Entwicklung begann mit dem Umbau des Bahnhofes Bigge. Während der Bauphase standen die Parkplätze hinter den Häusern der Hauptstraße für ein gutes halbes Jahr komplett nicht zur Verfügung. Die Kunden fanden keine Parkmöglichkeiten und blieben aus.

Aus Eigenmitteln konnten 582 neue Medien im Jahr 2014 erworben werden. Weniger als im Vorjahr, da ein Teil des Erwerbungssetats zur Durchführung des Landesprojektes "kostenloses W-LAN" in der Bücherei benötigt wurde. Damit liegt die Erneuerungsquote bei nur 3,47% (empfohlen wird eine Erneuerungsquote von 5 - 10%). Etwa 10% des Erwerbungssetats geht in den Erwerb digitaler Medien für unsere Onleihe24.de. Für dieses digitale Angebot erwerben 37 Bibliotheken kooperativ e-Medien und stellen sie ihren Kunden zur Verfügung. Das Angebot wird sehr gut angenommen. 2014 wurden 4.322 digitale Medien entliehen. Damit hatten e-Medien an der Gesamtausleihe einen Anteil von 8,39%.

Die Verbandsumlage für den Volkshochschul-Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg reduzierte sich im Jahr 2014 um 2.000 EUR aufgrund des geringeren Finanzbedarfs des Zweckverbandes. Künftig wird sich der Anteil der Stadt Olsberg an der Umlage weiter reduzieren. Grund hierfür ist eine Satzungsänderung, die die Finanzierung des Zweckverbandes

neu regelt. In der Vergangenheit zahlten die drei Verbandsmitglieder eine Umlage in gleicher Höhe. Ab dem Jahr 2014 wird die Umlage nach einem anderen Schlüssel berechnet. 40 % des Finanzbedarfs decken die Verbandsmitglieder in gleichen Teilen ab. Die übrigen 60 % werden nach den jeweiligen Einwohnerzahlen der Verbandsmitglieder aufgebracht. Die Stadt Olsberg zahlt als einwohnerschwächste Kommune daher einen geringeren Anteil.

Produkt 12 30 - Sport

- 8.206 EUR

In Bruchhausen wurde der Tennenplatz in einen Kunstrasenplatz umgewandelt. Die Stadt Olsberg beteiligte sich an den Kosten mit 300.000 EUR. Für die Erweiterung der Flutlichtanlage Antfeld wurde ein Abschlag in Höhe von 4.000 EUR gezahlt.

Außerdem wurden die Materialkosten für die Besandung der Sportplätze Antfeld, Assinghausen und Elpe von der Stadt übernommen, der Bauhof hat die Besandungsarbeiten durchgeführt.

Die Einsparungen sind darauf zurückzuführen, dass die Sportfördermittel nicht vollständig ausgeschöpft wurden und auch bei den Kosten für die Unterhaltung des Hochsauerlandstadions wurden nicht alle Mittel verausgabt. Dies liegt u. a. auch daran, dass der TSV Bigge-Olsberg das Stadion seltener nutzt und den neuen Kunstrasenplatz mehr in Anspruch nimmt.

2. Investitionsbericht

Produkt 12 10 - Grundschulen

- 4.141 EUR

Im Bereich der Grundschulen wurden folgende Beschaffungen getätigt:

Grundschule Bigge:

Schulmöbel, Beamer, zwei PC's.

Grundschule Olsberg:

Notebook, Verdunkelungsgardinen, zwei Material- und ein Klassenschrank. Darüber hinaus wurde ein Zuschuss für die Beschaffung eines Whiteboards in Höhe von 2.000 EUR gewährt.

Grundschule Bruchhausen:

Software, Tablet-PC, Schulmöbel, Klassenschrank.

Produkt 12 11 - Hauptschule / Realschule / Sekundarschule

+ 1.509 EUR

Folgende Beschaffungen wurden getätigt:

Hauptschule:

PC's Schulleitung, Kopier-/Drucksystem, Flachbildfernseher für den Filmraum.

Realschule:

PC's Schulleitung, Server für den EDV-Raum, Flachbildfernseher für den Filmraum.

Sekundarschule:

PC's Schulleitung, Wasserspender für die Mensa, Tische und Stühle für naturwissenschaftliche Räume, Industrie-Spülmaschine für die Ausgabeküche.

Produkt 12 12 - Schule an der Ruhraue**+ 1.753 EUR**

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

Produkt 12 20 - Kulturarbeit und Vereine**- 1.023 EUR**

Die letzte Tilgungsrate für das Darlehn des Mehrzweckhallenvereins Elleringhausen wird erst im Jahr 2015 gezahlt. Dadurch ist dieses negative Ergebnis zu erklären.

Produkt 12 21 - Stadtbücherei**+ 133 EUR**

Beschaffung von Medien für die Stadtbücherei.

Produkt 12 30 - Sport**- 12.726 EUR**

Im Zuge der Baumaßnahmen an den Bahngleisen am Bahnhof Bigge und an den Verbrauchermärkten wurde auch der Zaun zwischen Parkplatz und Hochsauerlandstadion und Richtung Aldi erneuert. Für die gesamte Baumaßnahme wurden 22.100 EUR eingeplant. Die noch nicht verausgabten 12.700 EUR wurden in das Jahr 2015 übertragen, da noch weitere Baumaßnahmen anstehen.

Olsberg, den 20. Juli 2015



Elisabeth Nieder,
Fachbereichsleiterin und allg. Vertr. BM



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	549.902	516.939	531.719	558.474	26.755	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.828	186.500	186.500	176.044	-10.456	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.594	56.163	56.163	52.312	-3.851	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.580.490	1.517.475	1.531.275	1.569.746	38.471	0
Sonstige ordentliche Erträge	30.874	0	0	22.523	22.523	0
Ordentliche Erträge	2.406.688	2.277.077	2.305.657	2.379.099	73.442	0
Personalaufwendungen	950.999	992.370	992.370	1.009.110	16.740	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.066.413	1.432.855	1.385.655	1.397.537	11.882	0
Bilanzielle Abschreibungen	365.356	415.096	411.626	409.580	-2.046	0
Transferaufwendungen	619.960	461.700	461.700	427.498	-34.202	2.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.806.812	522.808	605.708	604.781	-927	0
Ordentliche Aufwendungen	5.809.539	3.824.829	3.857.059	3.848.506	-8.553	2.500
Ordentliches Ergebnis	-3.402.851	-1.547.752	-1.551.402	-1.469.407	81.995	-2.500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.402.851	-1.547.752	-1.551.402	-1.469.407	81.995	-2.500
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-3.402.851	-1.547.752	-1.551.402	-1.469.407	81.995	-2.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.726	148.784	148.784	167.458	18.674	0
Ergebnis	-3.517.577	-1.696.536	-1.700.186	-1.636.865	63.321	-2.500
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	0	0	0	61.941	61.941	0
Verrechnungssaldo	0	0	0	-61.941	-61.941	0

Fachbereichsbudget FB12 - Bildung, Sport, Freizeit

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245.639	239.400	254.180	245.248	-8.932	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183.193	186.500	186.500	174.694	-11.806	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.940	56.163	56.163	57.387	1.224	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.468.082	1.517.475	1.531.275	1.574.152	42.877	0
Sonstige Einzahlungen	31.840	0	0	31.854	31.854	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.984.694	1.999.538	2.028.118	2.083.334	55.216	0
Personalauszahlungen	969.512	1.018.760	1.018.760	1.022.372	3.612	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.003.610	1.425.855	1.364.855	1.376.414	11.559	0
Transferauszahlungen	623.234	461.700	461.700	421.297	-40.403	2.500
Sonstige Auszahlungen	1.794.912	513.758	596.658	609.075	12.417	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.391.268	3.420.073	3.441.973	3.429.159	-12.814	2.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.406.575	-1.420.535	-1.413.855	-1.345.825	68.030	-2.500
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.609	54.000	54.000	32.590	-21.410	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	3	3	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.665	1.643	1.023	0	-1.023	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.274	55.643	55.023	32.593	-22.430	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	22.100	9.377	-12.723	12.700
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	134.088	96.500	119.230	97.075	-22.155	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	134.088	96.500	141.330	106.452	-34.878	12.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-68.814	-40.857	-86.307	-73.859	12.448	-12.700
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.475.389	-1.461.392	-1.500.162	-1.419.684	80.478	-15.200
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.475.389	-1.461.392	-1.500.162	-1.419.684	80.478	-15.200
Saldo	-3.475.389	-1.461.392	-1.500.162	-1.419.684	80.478	-15.200

Jahresbericht 2014

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B1210

Grundschulen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	230.257	170.350	184.750	204.736	19.986	0
Aufwendungen	1.078.598	434.726	466.076	483.663	17.587	0
Ergebnis	-848.342	-264.376	-281.326	-278.927	2.399	0

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	89.415	72.100	72.100	99.605	27.505	0
Aufwendungen	1.525.071	620.094	599.294	611.564	12.270	0
Ergebnis	-1.435.656	-547.994	-527.194	-511.959	15.235	0

Produkt B1212

Förderschule Olsberg	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.002.891	1.956.034	1.969.834	1.992.511	22.677	0
Aufwendungen	2.003.041	1.956.184	1.969.984	1.992.661	22.677	0
Ergebnis	-150	-150	-150	-150	0	0

Produkt B1213

Förderschule Ostwig	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	52.823	30.762	30.762	19.295	-11.467	0
Ergebnis	-52.823	-30.762	-30.762	-19.295	11.467	0

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	13.086	12.285	12.285	16.126	3.841	0
Aufwendungen	255.315	192.704	200.204	181.241	-18.963	2.500
Ergebnis	-242.229	-180.419	-187.919	-165.114	22.805	-2.500

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	19.953	20.133	20.513	19.697	-816	0
Aufwendungen	263.321	234.333	234.713	230.687	-4.026	0
Ergebnis	-243.368	-214.200	-214.200	-210.990	3.210	0

Produkt B1230

Sport	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	51.087	46.175	46.175	46.424	249	0
Aufwendungen	746.096	504.810	504.810	496.853	-7.957	0
Ergebnis	-695.009	-458.635	-458.635	-450.429	8.206	0

Jahresbericht 2014

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Fachbereichsbudget FB12	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Fachbereichsbudget FB12						
Erträge	2.406.688	2.277.077	2.305.657	2.379.099	73.442	0
Aufwendungen	5.924.266	3.973.613	4.005.843	4.015.964	10.121	2.500
Ergebnis	-3.517.577	-1.696.536	-1.700.186	-1.636.865	63.321	-2.500

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweichung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.180,30	126.850	141.250	142.441,45	1.191,45	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.220,00	43.500	43.500	50.739,00	7.239,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.991,88	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	18.864,48	0	0	11.555,42	11.555,42	0
Ordentliche Erträge	230.256,66	170.350	184.750	204.735,87	19.985,87	0
Personalaufwendungen	49.545,42	57.298	57.298	56.164,19	-1.133,81	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	361.340,71	141.500	138.800	155.460,10	16.660,10	0
Bilanzielle Abschreibungen	26.122,30	25.468	21.618	23.571,45	1.953,45	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	639.704,86	206.950	244.850	242.229,03	-2.620,97	0
Ordentliche Aufwendungen	1.076.713,29	431.216	462.566	477.424,77	14.858,77	0
Ordentliches Ergebnis	-846.456,63	-260.866	-277.816	-272.688,90	5.127,10	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-846.456,63	-260.866	-277.816	-272.688,90	5.127,10	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-846.456,63	-260.866	-277.816	-272.688,90	5.127,10	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.885,11	3.510	3.510	6.238,53	2.728,53	0
Ergebnis	-848.341,74	-264.376	-281.326	-278.927,43	2.398,57	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Grundschule Bigge			
- Zahl Schüler (Klassen)	227 (11)	216 (10)	209 (10)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.405	1.527	434
Grundschule Olsberg			
- Zahl Schüler (Klassen)	179 (8)	164 (8)	213 (10)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.378	1.508	416
Grundschule Bruchhausen/Elleringhausen			
- Zahl Schüler (Klassen)	94 (5)	91 (5)	104 (5)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.452	1.621	669
Grundschule Wiemeringhausen			
- Zahl Schüler (Klassen)	75 (4)	53 (3)	-
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.755	2.336	-

Erläuterungen und Perspektiven

Die Reduzierung des Zuschussbedarfes ist hauptsächlich auf gestiegene Einnahmen bei den Landeszuweisungen für die Offenen Ganztagschulen und die entsprechenden Elternbeiträge zurückzuführen. Die Anzahl der Kinder, die in den vier Offenen Ganztagschulen betreut werden, lag im Schuljahr 2014/2015 bei 90 Kindern. Die Betreuungsquote beträgt bei insgesamt 526 Grundschulkindern rund 19 %.

Im Sommer 2014 wurde der Teilstandort der Grundschule Olsberg in Wiemeringhausen geschlossen. Ob eine Schule in privater Trägerschaft das Gebäude übernimmt bleibt abzuwarten.

Das Schulamt für den Hochsauerlandkreis hat im Jahr 2014 die Grundschulen Bigge und Olsberg zu Schulen des gemeinsamen Lernens erklärt. Das bedeutet, dass dort nun Schülerinnen und Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf unterrichtet werden können. Entsprechende Lehrerstellenanteile an

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Sonderpädagogen wurden den Schulen zugewiesen. Da das Kontingent an Sonderpädagogen-Stellen begrenzt ist, war es nicht möglich, dass auch die Grundschule Bruchhausen zur Schule des gemeinsamen Lernens bestimmt wurde. Dies hat zur Folge, dass ein Kind die Grundschule Olsberg, anstatt Bruchhausen besuchen musste. Die Kosten der Schülerbeförderung für das Kind und der Integrationskraft musste die Stadt Olsberg übernehmen

Produkt B1210

Grundschulen

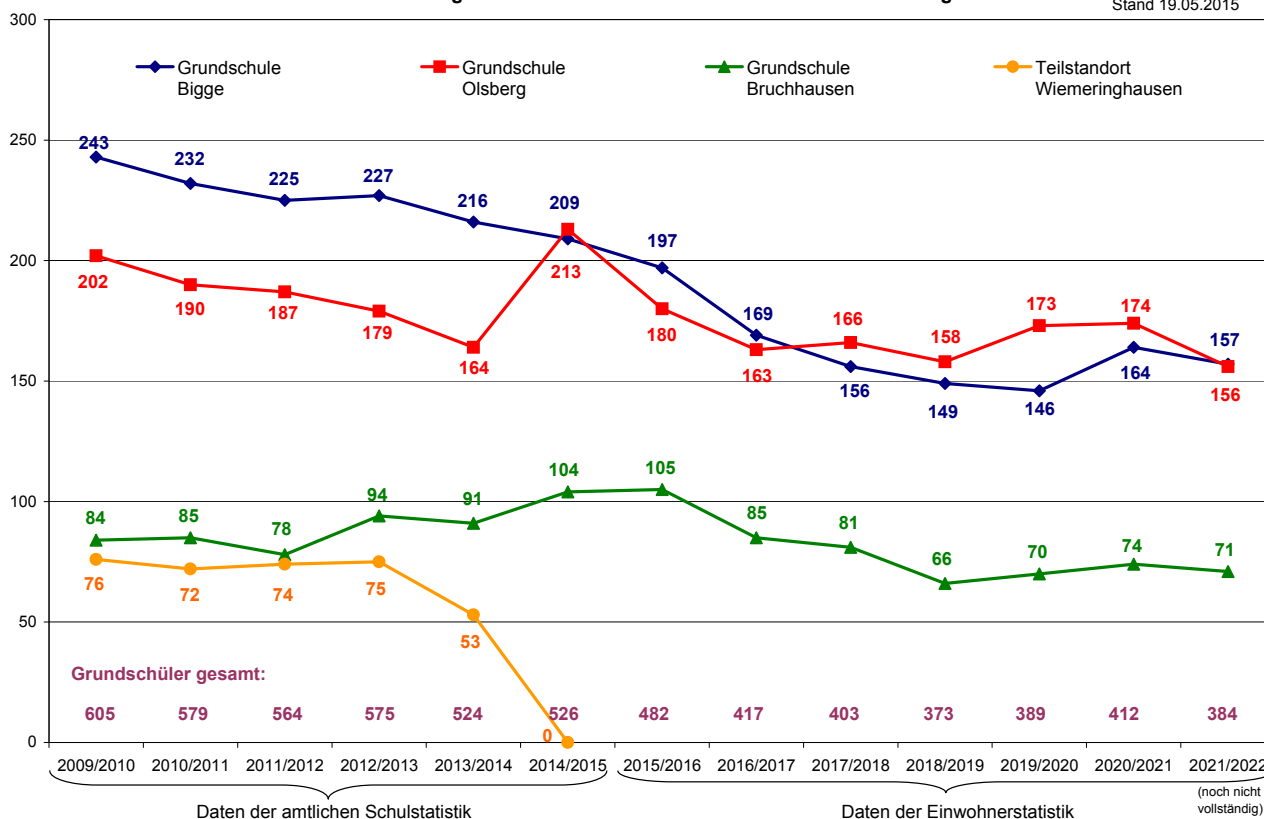
Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Entwicklung Schülerzahlen der Grundschulen der Stadt Olsberg

Stand 19.05.2015



Jahresbericht 2014



Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21102 GS Bigge						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21102-6811020000	3.809	2.500	2.500	2.481,75	-18,25	0
AZ BGA ab 410 € netto						
21102-7831000000	918	2.500	2.500	2.481,75	-18,25	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21102-7832000000	2.891	3.000	3.000	2.665,15	-334,85	0
Saldo	0	-3.000	-3.000	-2.665,15	334,85	0
21103 GS Olsberg						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21103-6811020000	3.533	2.500	2.500	6.480,78	3.980,78	0
AZ BGA ab 410 € netto						
21103-7831000000	3.261	2.500	6.500	6.480,78	-19,22	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21103-7832000000	272	5.000	1.150	1.138,03	-11,97	0
Saldo	0	-5.000	-5.150	-1.138,03	4.011,97	0
21104 GS Bruchhausen						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21104-6811020000	10.559	2.000	2.000	575,66	-1.424,34	0
AZ BGA ab 410 € netto						
21104-7831000000	8.068	2.000	2.000	262,44	-1.737,56	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21104-7832000000	2.492	2.500	2.500	2.705,80	205,80	0
AZ Anlagevermögen Software						
21104-7839000000	0	0	0	313,22	313,22	0
Saldo	0	-2.500	-2.500	-2.705,80	-205,80	0
21105 GS Olsberg, TS Wiemeringh.						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21105-6811020000	143	0	0	0,00	0,00	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21105-7832000000	143	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	0	0	0	0,00	0,00	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	18.044	7.000	7.000	9.538,19	2.538,19	0
Auszahlungen	18.044	17.500	17.650	16.047,17	-1.602,83	0
Saldo	0	-10.500	-10.650	-6.508,98	4.141,02	0

Produkt B1210

Grundschulen

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Erläuterungen und Perspektiven

Grundschule Bigge:
Schulmöbel, Beamer, zwei PC's.

Grundschule Olsberg:
Notebook, Verdunkelungsgardinen, zwei Material- und ein Klassenschrank. Darüber hinaus wurde ein Zuschuss für die Beschaffung eines Whiteboards in Höhe von 2.000 EUR gewährt.

Grundschule Bruchhausen:
Software, Tablet-PC, Schulmöbel, Klassenschrank.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.390,00	112.050	126.450	119.130,00	-7.320,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.222,00	43.500	43.500	51.478,80	7.978,80	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.858,19	0	0	1.991,88	1.991,88	0
Sonstige Einzahlungen	18.864,48	0	0	11.555,42	11.555,42	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.334,67	155.550	169.950	184.156,10	14.206,10	0
Personalauszahlungen	49.505,95	57.298	57.298	56.161,28	-1.136,72	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	362.927,48	141.500	138.800	157.828,41	19.028,41	0
Sonstige Auszahlungen	639.488,14	206.900	244.800	242.207,03	-2.592,97	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.051.921,57	405.698	440.898	456.196,72	15.298,72	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-845.586,90	-250.148	-270.948	-272.040,62	-1.092,62	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.044,14	7.000	7.000	9.538,19	2.538,19	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.044,14	7.000	7.000	9.538,19	2.538,19	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	18.044,14	17.500	17.650	16.047,17	-1.602,83	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.044,14	17.500	17.650	16.047,17	-1.602,83	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.500	-10.650	-6.508,98	4.141,02	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-845.586,90	-260.648	-281.598	-278.549,60	3.048,40	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-845.586,90	-260.648	-281.598	-278.549,60	3.048,40	0
Saldo	-845.586,90	-260.648	-281.598	-278.549,60	3.048,40	0

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.405,00	72.100	72.100	88.022,85	15.922,85	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	1.551,21	1.551,21	0
Sonstige ordentliche Erträge	12.009,73	0	0	10.030,54	10.030,54	0
Ordentliche Erträge	89.414,73	72.100	72.100	99.604,60	27.504,60	0
Personalaufwendungen	73.508,58	88.624	88.624	88.744,21	120,21	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	585.889,46	374.800	309.000	309.996,02	996,02	0
Bilanzielle Abschreibungen	80.108,77	38.000	38.000	47.010,87	9.010,87	0
Transferaufwendungen	0,00	8.000	8.000	0,00	-8.000,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	781.793,87	105.850	150.850	161.899,09	11.049,09	0
Ordentliche Aufwendungen	1.521.300,68	615.274	594.474	607.650,19	13.176,19	0
Ordentliches Ergebnis	-1.431.885,95	-543.174	-522.374	-508.045,59	14.328,41	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.431.885,95	-543.174	-522.374	-508.045,59	14.328,41	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.431.885,95	-543.174	-522.374	-508.045,59	14.328,41	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.770,22	4.820	4.820	3.913,49	-906,51	0
Ergebnis	-1.435.656,17	-547.994	-527.194	-511.959,08	15.234,92	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Hauptschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	170 (7)	125 (6)	84 (3)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	4.319	5.487	1.371
Realschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	439 (16)	313 (12)	240 (9)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	1.741	2.158	1.106
Sekundarschule			
- Zahl Schüler (Klassen)	82 (3)	197 (7)	272 (10)
- Zuschussbedarf je Schüler in €	387	377	483

Erläuterungen und Perspektiven

Der Zuschussbedarf reduziert sich insbesondere durch geringere Schülerbeförderungskosten bei der Realschule. Die Anzahl der Fahrschüler reduzierte sich insgesamt bei der Schulen der Sekundarstufe I zwar nur um 11 Schülerinnen und Schüler, da die Realschule jedoch einen weitaus größeren Einzugsbereich hatte, verringerte sich die Anzahl der Fahrkarten mit hoher Preisstufe.

Die Landeszuweisungen für die pädagogische Übermittagsbetreuung reduzierten sich im Vergleich zur Prognose um rd. 20.000 EUR. Das hängt damit zusammen, dass die Haupt- und Realschule sukzessive ausläuft und sich die Anzahl der Klassen reduziert. Da es sich bei der Sekundarschule um eine Ganztagschule handelt, werden hier für die Übermittagsbetreuung keine Landesmittel gezahlt. Die Kosten für den Übermittagsbetrieb (z. B. Personalkosten für die Essensausgabe) müssen vom Schulträger übernommen werden.

Zum Schuljahr 2014/2015 wurde am Schulzentrum Bestwig ein Teilstandort der Sekundarschule Olsberg errichtet. Der Schulname lautet nun offiziell "Sekundarschule Olsberg-Bestwig". In der abgeschlossenen öffentlich-rechtlichen Vereinbarung wurde festgelegt, dass jede Kommune für die Schulbetriebskosten aufkommt, die am eigenen Standort entstehen. Finanziell wirkt sich dieser Teilstandort somit nicht auf den

Produkt B1211

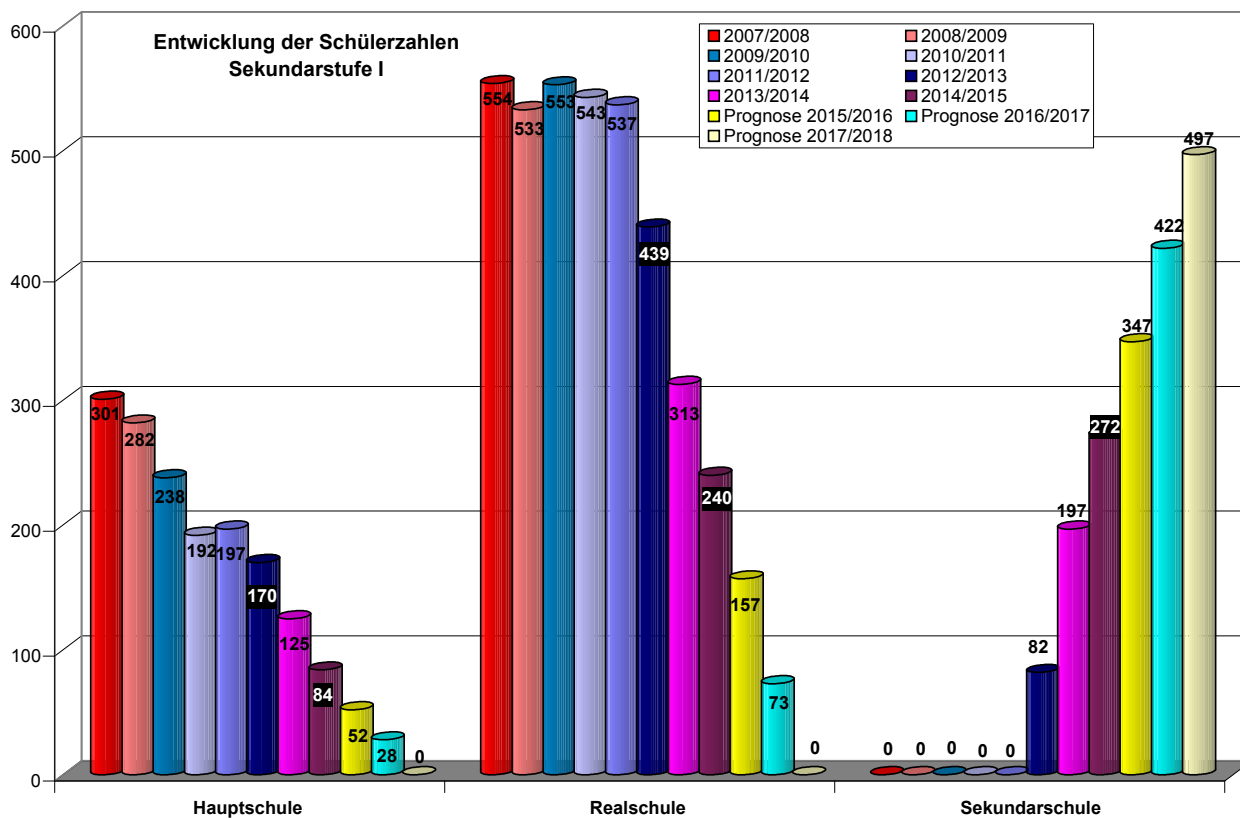
Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Haushalt der Stadt Olsberg aus.



Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
21201 Hauptschule						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21201-6811020000	14.087	32.500	32.500	8.252,06	-24.247,94	0
AZ BGA ab 410 € netto						
21201-7831000000	7.548	25.000	34.400	8.252,06	-26.147,94	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21201-7832000000	6.539	4.500	4.500	7.780,22	3.280,22	0
AZ Anlagevermögen Software						
21201-7839000000	0	7.500	7.500	235,62	-7.264,38	0
Saldo	0	-4.500	-13.900	-8.015,84	5.884,16	0
21501 Realschule						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21501-6811020000	11.037	7.500	7.500	5.535,59	-1.964,41	0
AZ BGA ab 410 € netto						
21501-7831000000	4.721	7.500	7.500	4.806,71	-2.693,29	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21501-7832000000	6.316	6.500	6.500	4.663,22	-1.836,78	0
AZ Anlagevermögen Software						
21501-7839000000	0	0	0	728,88	728,88	0
Saldo	0	-6.500	-6.500	-4.663,22	1.836,78	0
21600 Sekundarschule						
Investitionseinzahlung Schulpauschale						
21600-6811020000	19.441	7.000	7.000	7.002,18	2,18	0
AZ BGA ab 410 € netto						
21600-7831000000	7.239	7.000	7.000	6.510,71	-489,29	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21600-7832000000	12.201	4.000	4.000	13.230,43	9.230,43	0
AZ Anlagevermögen Software						
21600-7839000000	0	0	0	491,47	491,47	0
Saldo	0	-4.000	-4.000	-13.230,43	-9.230,43	0
Zusammenfassung						
Einzahlungen	44.565	47.000	47.000	20.789,83	-26.210,17	0
Auszahlungen	44.565	62.000	71.400	46.699,32	-24.700,68	0
Saldo	0	-15.000	-24.400	-25.909,49	-1.509,49	0

Produkt B1211

Schulen Sekundarstufe I

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Erläuterungen und Perspektiven

Folgende Beschaffungen wurden getätigt:

Hauptschule:

PC's Schulleitung, Kopier-/Drucksystem, Flachbildfernseher für den Filmraum.

Realschule:

PC's Schulleitung, Server für den EDV-Raum, Flachbildfernseher für den Filmraum.

Sekundarschule:

PC's Schulleitung, Wasserspender für die Mensa, Tische und Stühle für naturwissenschaftliche Räume, Industrie-Spülmaschine für die Ausgabeküche.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.890,00	46.350	46.350	43.806,90	-2.543,10	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	1.551,21	1.551,21	0
Sonstige Einzahlungen	12.975,73	0	0	10.030,54	10.030,54	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.865,73	46.350	46.350	55.388,65	9.038,65	0
Personalauszahlungen	73.417,86	88.624	88.624	88.595,95	-28,05	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	584.418,61	374.800	309.000	313.757,85	4.757,85	0
Transferauszahlungen	0,00	8.000	8.000	0,00	-8.000,00	0
Sonstige Auszahlungen	775.979,83	105.850	150.850	174.219,92	23.369,92	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.433.816,30	577.274	556.474	576.573,72	20.099,72	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.388.950,57	-530.924	-510.124	-521.185,07	-11.061,07	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.564,78	47.000	47.000	20.789,83	-26.210,17	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.564,78	47.000	47.000	20.789,83	-26.210,17	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	44.564,78	62.000	71.400	46.699,32	-24.700,68	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.564,78	62.000	71.400	46.699,32	-24.700,68	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-24.400	-25.909,49	-1.509,49	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.388.950,57	-545.924	-534.524	-547.094,56	-12.570,56	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.388.950,57	-545.924	-534.524	-547.094,56	-12.570,56	0
Saldo	-1.388.950,57	-545.924	-534.524	-547.094,56	-12.570,56	0

Produkt B1212

Förderschule Olsberg

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.914,66	274.159	274.159	273.654,01	-504,99	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.986,23	130.000	130.000	114.439,59	-15.560,41	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.369,00	47.000	47.000	45.635,28	-1.364,72	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.563.621,46	1.504.875	1.518.675	1.558.782,53	40.107,53	0
Ordentliche Erträge	2.002.891,35	1.956.034	1.969.834	1.992.511,41	22.677,41	0
Personalaufwendungen	716.667,26	725.192	725.192	739.757,23	14.565,23	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	920.098,47	859.335	873.135	877.195,89	4.060,89	0
Bilanzielle Abschreibungen	234.313,00	234.309	234.309	234.313,00	4,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.443,96	49.778	49.778	42.780,77	-6.997,23	0
Ordentliche Aufwendungen	1.917.522,69	1.868.614	1.882.414	1.894.046,89	11.632,89	0
Ordentliches Ergebnis	85.368,66	87.420	87.420	98.464,52	11.044,52	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	85.368,66	87.420	87.420	98.464,52	11.044,52	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	85.368,66	87.420	87.420	98.464,52	11.044,52	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85.518,66	87.570	87.570	98.614,52	11.044,52	0
Ergebnis	-150,00	-150	-150	-150,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Zahl Schüler (Klassen)	176 (18)	170 (17)	171 (17)
Zuschussbedarf je Schüler in € (ohne Erstattungen des LWL)	7.786	8.668	8.622
Zuschussbedarf je Klasse in € (ohne Erstattungen des LWL)	80.604	86.683	86.725

Erläuterungen und Perspektiven

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte, hier Einnahmen aus Krankengymnastik, sind aufgrund geringerer Schülerzahl (ab Sommer 2014) gesunken.

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.

Die Mehrausgabe bei den Personalaufwendungen begründet sich durch Tarifsteigerungen.

Das Ergebnis von -150,00 € hängt mit einem einmaligen Unterschiedsbetrag zwischen den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und den Abschreibungen auf Gebäude zusammen.

Die Abrechnung mit dem LWL ist ausgeglichen.

Produkt B1212

Förderschule Olsberg

Produktverantwortung

Priebisch, Brigitte

Axmann, Johannes

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
22101 Förderschule Olsberg						
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
22101-7834000000	62.002	7.000	20.800	22.552,98	1.752,98	0
Saldo	-62.002	-7.000	-20.800	-22.552,98	-1.752,98	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	62.002	7.000	20.800	22.552,98	1.752,98	0
Saldo	-62.002	-7.000	-20.800	-22.552,98	-1.752,98	0

Erläuterungen und Perspektiven

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

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.751,66	40.000	40.000	39.491,01	-508,99	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.335,53	130.000	130.000	112.349,39	-17.650,61	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.449,58	47.000	47.000	47.975,15	975,15	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.451.347,26	1.504.875	1.518.675	1.561.196,86	42.521,86	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.654.884,03	1.721.875	1.735.675	1.761.012,41	25.337,41	0
Personalauszahlungen	735.488,79	751.582	751.582	753.185,11	1.603,11	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	852.477,96	852.335	852.335	853.343,28	1.008,28	0
Sonstige Auszahlungen	46.013,45	49.778	49.778	43.268,46	-6.509,54	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.633.980,20	1.653.695	1.653.695	1.649.796,85	-3.898,15	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.903,83	68.180	81.980	111.215,56	29.235,56	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	62.002,11	7.000	20.800	22.552,98	1.752,98	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.002,11	7.000	20.800	22.552,98	1.752,98	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-62.002,11	-7.000	-20.800	-22.552,98	-1.752,98	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-41.098,28	61.180	61.180	88.662,58	27.482,58	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-41.098,28	61.180	61.180	88.662,58	27.482,58	0
Saldo	-41.098,28	61.180	61.180	88.662,58	27.482,58	0

Produkt B1213

Förderschule Ostwig

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	1.763,90	2.522	2.522	2.552,94	30,94	0
Transferaufwendungen	50.700,00	28.000	28.000	16.538,82	-11.461,18	0
Ordentliche Aufwendungen	52.463,90	30.522	30.522	19.091,76	-11.430,24	0
Ordentliches Ergebnis	-52.463,90	-30.522	-30.522	-19.091,76	11.430,24	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-52.463,90	-30.522	-30.522	-19.091,76	11.430,24	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-52.463,90	-30.522	-30.522	-19.091,76	11.430,24	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	359,07	240	240	203,27	-36,73	0
Ergebnis	-52.822,97	-30.762	-30.762	-19.295,03	11.466,97	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Zahl Schüler aus Olsberg	19	13	-
Zahl Schüler aus Bestwig	26	18	-
Zuschussbedarf je Olsberger Schüler in €	2.742	4.063	-

Erläuterungen und Perspektiven

Der Rat der Gemeinde Bestwig hat am 17.07.2013 einstimmig beschlossen, die Anne-Frank-Schule Ostwig zum 31.07.2014 zu schließen. Die Schülerinnen und Schüler, die dann noch dort beschult wurden, sind auf die umliegenden Regelschulen verteilt worden. Grund für die Schließung war die rückläufige Schülerzahl.

Die öffentlich-rechtliche Vereinbarung über den Betrieb der Förderschule zwischen der Gemeinde Bestwig und der Stadt Olsberg wurde zwischenzeitlich aufgehoben

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	1.755,95	2.522	2.522	2.541,83	19,83	0
Transferauszahlungen	54.999,72	28.000	28.000	16.538,82	-11.461,18	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.755,67	30.522	30.522	19.080,65	-11.441,35	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.755,67	-30.522	-30.522	-19.080,65	11.441,35	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-56.755,67	-30.522	-30.522	-19.080,65	11.441,35	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-56.755,67	-30.522	-30.522	-19.080,65	11.441,35	0
Saldo	-56.755,67	-30.522	-30.522	-19.080,65	11.441,35	0

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Wallmeier, Karina

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.435	1.435	8.359,00	6.924,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	851,47	850	850	851,47	1,47	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.234,40	10.000	10.000	6.915,73	-3.084,27	0
Ordentliche Erträge	13.085,87	12.285	12.285	16.126,20	3.841,20	0
Personalaufwendungen	27.948,17	23.912	23.912	24.080,92	168,92	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.633,07	19.120	26.620	21.956,54	-4.663,46	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	93.834	93.834	93.903,00	69,00	0
Transferaufwendungen	25.554,53	28.300	28.300	13.879,51	-14.420,49	2.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.698,81	7.680	7.680	7.176,04	-503,96	0
Ordentliche Aufwendungen	250.834,58	172.846	180.346	160.996,01	-19.349,99	2.500
Ordentliches Ergebnis	-237.748,71	-160.561	-168.061	-144.869,81	23.191,19	-2.500
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-237.748,71	-160.561	-168.061	-144.869,81	23.191,19	-2.500
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-237.748,71	-160.561	-168.061	-144.869,81	23.191,19	-2.500
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.480,56	19.858	19.858	20.244,52	386,52	0
Ergebnis	-242.229,27	-180.419	-187.919	-165.114,33	22.804,67	-2.500

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Zuschüsse für vereinseigene Hallen (investive Maßnahmen) in €	10.353	8.652	2.652
Aufwand Gedenkstätten in €	5.530	14.519	5.788
Aufwand Gedenkfeiern in €	765	795	795
Teilnehmer Jugendbegegnung	0	22	22
Aufwand Begegnungen in Fruges in €	0	0	4.400
Aufwand Begegnungen in Olsberg in €	0	2.763	0
Zuschüsse an Gesang- und Musikvereine (Anzahl)	6	5	2
Zuschüsse an Gesang- und Musikvereine in €	2.381	1.716	750
Zuschüsse an Sonstige Vereine (Anzahl)	5	5	3
Zuschüsse an Sonstige Vereine in €	1.174	1.434	2.000

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2014 fand das Projekt "Stimmakrobaten" letztmalig statt. Die Anzahl der Veranstaltungen wurden reduziert, so dass es hier zu einer Einsparung kam.

Auch bei den Zuschüssen für bürgerschaftliche Aktivitäten wurden nicht alle Mittel ausgeschöpft, da lediglich ein Antrag eingereicht und bewilligt wurde.

Bei den Zuschüssen für Modernisierungsmaßnahmen an Schützenhallen mussten zwei Anträge ins Folgejahr übertragen werden, da die Schützenvereine die Maßnahme in 2014 nicht durchführen konnten. 2.500 EUR wurden nach 2015 übertragen.

Die Sanierung der Marien-Kapelle am Friedhof Bigge wurde kostengünstiger durchgeführt als geplant, so dass es hier zu einer Einsparung von rd. 5.000 EUR kam.

Eine Delegation aus Ratsmitgliedern und Mitarbeitern der Verwaltung besuchte in der Zeit vom 24. bis

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Wallmeier, Karina

Axmann, Johannes

26.10.2014 die französische Partnerstadt Fruges. Der Jugendaustausch fand in diesem Jahr ebenfalls in Fruges statt. Aus Olsberg nahmen 22 Jugendliche am Austausch teil.

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	1.023	1.023	0,00	-1.023,00	0
------------------	-------	-------	-------	------	-----------	---

Saldo	2.045	1.023	1.023	0,00	-1.023,00	0
--------------	--------------	--------------	--------------	-------------	------------------	----------

57302 Dorfgemeinschaftshäuser

Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich

57302-6868000000	620	620	0	0,00	0,00	0
------------------	-----	-----	---	------	------	---

Saldo	620	620	0	0,00	0,00	0
--------------	------------	------------	----------	-------------	-------------	----------

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	2.665	1.643	1.023	0,00	-1.023,00	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	2.665	1.643	1.023	0,00	-1.023,00	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die letzte Tilgungsrate für das Darlehn des Mehrzweckhallenvereins Elleringhausen wurde erst im Jahr 2015 gezahlt. Dadurch ist dieses negative Ergebnis zu erklären.

Produkt B1220

Kulturarbeit und Vereine

Produktverantwortung

Wallmeier, Karina

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	1.054,00	1.054,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	851,47	850	850	851,47	1,47	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.234,40	10.000	10.000	6.915,73	-3.084,27	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.085,87	10.850	10.850	8.821,20	-2.028,80	0
Personalauszahlungen	27.810,59	23.912	23.912	24.250,56	338,56	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.590,63	19.120	26.620	19.217,13	-7.402,87	0
Transferauszahlungen	25.304,53	28.300	28.300	6.851,71	-21.448,29	2.500
Sonstige Auszahlungen	129.936,38	7.680	7.680	7.337,39	-342,61	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.642,13	79.012	86.512	57.656,79	-28.855,21	2.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.556,26	-68.162	-75.662	-48.835,59	26.826,41	-2.500
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2.665,20	1.643	1.023	0,00	-1.023,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.665,20	1.643	1.023	0,00	-1.023,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	2.665,20	1.643	1.023	0,00	-1.023,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-237.891,06	-66.519	-74.639	-48.835,59	25.803,41	-2.500
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-237.891,06	-66.519	-74.639	-48.835,59	25.803,41	-2.500
Saldo	-237.891,06	-66.519	-74.639	-48.835,59	25.803,41	-2.500

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.049,00	1.020	1.400	2.005,22	605,22	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.621,40	13.000	13.000	10.865,60	-2.134,40	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.682,56	5.513	5.513	5.512,56	-0,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	600	649,55	49,55	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	664,26	664,26	0
Ordentliche Erträge	19.952,96	20.133	20.513	19.697,19	-815,81	0
Personalaufwendungen	68.629,46	79.686	79.686	82.492,47	2.806,47	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.998,01	6.450	6.450	5.366,38	-1.083,62	0
Bilanzielle Abschreibungen	3.306,00	3.350	3.730	4.147,73	417,73	0
Transferaufwendungen	46.800,00	46.800	46.800	44.800,00	-2.000,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.029,45	81.600	81.600	80.065,84	-1.534,16	0
Ordentliche Aufwendungen	246.762,92	217.886	218.266	216.872,42	-1.393,58	0
Ordentliches Ergebnis	-226.809,96	-197.753	-197.753	-197.175,23	577,77	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-226.809,96	-197.753	-197.753	-197.175,23	577,77	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-226.809,96	-197.753	-197.753	-197.175,23	577,77	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.558,23	16.447	16.447	13.814,66	-2.632,34	0
Ergebnis	-243.368,19	-214.200	-214.200	-210.989,89	3.210,11	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Bestand Medien Stadtbücherei	16.715	16.574	16.762
Entleihen Stadtbücherei	57.238	58.322	51.522
Bestandsumsatz	3,42	3,48	3,07
Medien je Einwohner	1,12	1,12	1,13
Entleihungen je Einwohner	3,85	3,94	3,48
Zuschuss je Ausleihe in €	2,78	2,97	3,14
Zuschuss je Einwohner in €	10,71	11,74	10,95
Besucher	21.196	19.976	17.432
Öffnungsstunden	1.312	1.266	1.247
Erneuerungsquote	6,16%	3,65%	3,47%
Unterrichtsstunden VHS in Olsberg	2.673	2.707	3.260
Kursteilnehmer VHS in Olsberg	1.977	2.100	2.060
Anzahl der Kurse in Olsberg	151	161	170
Zuschussbedarf der VHS in Olsberg in €	46.800	46.800	44.800
Zuschussbedarf je Einwohner in Olsberg in €	3,15	3,24	3,02

Erläuterungen und Perspektiven

Einnahmen:

Die Einnahmen aus Gebühren haben sich trotz 19 Öffnungsstunden weniger als im Jahr 2013 im Vergleich zum Vorjahr um 2,3% verbessert.

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

In 2014 erhielt die Stadtbücherei Olsberg für die Einrichtung eines kostenfreien Kunden-W-LAN Landesmittel in Höhe von 2.650 Euro, bei einer Projektförderung in Höhe von 80% der Gesamtkosten! Die erforderlichen 20% Eigenmittel standen nicht zusätzlich zur Verfügung, sondern wurden aus dem Medienetat der Stadtbücherei bestritten. Bezuschusst wurde im Rahmen des Projektes auch die Anschaffung zweier Kunden-Tablets und eines Kunden-PC inklusive W-LAN-Druckers. Da in Olsberg das öffentliche Angebot für W-LAN-Nutzung noch wenig ausgebaut ist, wird das kostenlose W-LAN der Stadtbücherei sowohl von Kunden als auch Gästen/Touristen inzwischen sehr gut angenommen!

Weitere 500 Euro erhielt die Stadtbücherei Olsberg von der Bürgerstiftung "Wir in Olsberg" für die Organisation und Durchführung einer Schulung für ehrenamtliche Vorlesepatinnen und -paten. Die Schulung wurde in Zusammenarbeit mit der Stadtbücherei Meschede und der Dozentin Miriam Schneider aus Berlin angeboten. 20 Vorleserinnen und Vorleser konnten so professionell auf ihr ehrenamtliches Engagement in Kindergärten vorbereitet werden. 40 Paten sind derzeit regelmäßig in den Kindergärten im Stadtgebiet Olsberg zur frühkindlichen Leseförderung im Einsatz!

Ausgaben:

Mehrausgaben und Kosteneinsparungen auf den unterschiedlichsten Positionen halten sich die Waage. Abschließend wurden insgesamt 1.672,79 Euro weniger verausgabt als veranschlagt.

Aktivitäten:

	Tätigkeiten 2013 in Zahlen	Tätigkeiten 2014 in Zahlen zum Vergleich
Öffnungsstunden:	1.266	1.247
Ausleihen:	58.322	51.522
Besucher:	19.976	17.432

Die Ausleihzahlen sind gegenüber der positiven Entwicklung 2013 in 2014 rückläufig. Dafür kann nicht nur die um 19 Stunden geringere Öffnungsstundenzahl verantwortlich gemacht werden. Die negative Entwicklung begann mit dem Umbau des Bahnhofes Bigge. Während der Bauphase standen die Parkplätze hinter den Häusern der Hauptstr. für ein gutes halbes Jahr komplett nicht zur Verfügung. Die Kunden fanden keine Parkmöglichkeiten und blieben aus. Seit Fertigstellung des Bahnhofes stehen durch den zweigleisigen Ausbau nun deutlich weniger Parkplätze als vor dem Ausbau bereit. Obwohl die Stadtbücherei laut Mietvertrag über 10 Stellplätze für Kunden verfügen soll, findet sich oft schon am frühen Morgen nicht ein einziger freier Parkplatz. Alle Plätze sind von Pendlern und Krankenhausmitarbeitern besetzt, so dass für Bücherei- und vhs-Kunden keine Parkmöglichkeiten bleiben!

Neue Medien:

Aus Eigenmitteln konnten 582 neue Medien im HHJ 2014 erworben werden. Weniger als im Vorjahr weil ein Teil des Erwerbsetats zur Durchführung des Landesprojektes "kostenloses W-LAN" in der Bücherei benötigt wurde. Damit liegt die Erneuerungsquote bei nur 3,47% (empfohlen wird eine Erneuerungsquote von 5 - 10%). Das heißt, dass sich der Bestand der Stadtbücherei bei dieser Quote in 28,8 Jahren einmal komplett "erneuern" würde. Knapp 60% des Medienbestandes der Stadtbücherei sind älter als 10 Jahre! Etwa 10% des Erwerbsetats geht in den Erwerb digitaler Medien für unsere Onleihe24.de. Für dieses digitale Angebot erwerben 37 Bibliotheken kooperativ e-Medien und stellen sie ihren Kunden zur Verfügung. Das Angebot wird sehr gut angenommen. 2014 wurden 4.322 digitale Medien entliehen. Damit hatten e-Medien an der Gesamtausleihe einen Anteil von 8,39%.

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

121 x machten Kunden im HHJ 2014 von dieser Möglichkeit Gebrauch (passiver Leihverkehr). Eine Zunahme an Fernleihbestellungen von 72,73% (von 33 auf 121!)

Öffentlichkeitsarbeit:

Im Jahr 2014 hat die Stadtbücherei 22 Veranstaltungen mit insgesamt 603 Teilnehmern organisiert und

Produkt B1221**Bücherei und Weiterbildung****Produktverantwortung**Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

durchgeführt! Davon...

- eine Schulung für 20 ehrenamtliche Vorleserinnen und Vorleser
- zwei Vorlesepatenstammtische für die Vorlesepaten. Hier stellt die Stadtbücherei neue Bücher für die frühkindliche Leseförderung vor und es besteht Gelegenheit zum Austausch der Paten untereinander und mit den Vertreterinnen der Kindergärten.
- 4 Montagvormittage für "Spielen macht Schule" mit 80 Grundschulkindern und Begleitpersonen.
- eine Lesung in Zusammenarbeit mit der vhs zum Leben und Wirken von Marcel Reich-Ranicki
- 12 Klassenführungen für Zweit- und Viertklässler mit insgesamt 253 Schülerinnen und Schülern.

Leseclub Junior:

2014 bietet die Stadtbücherei zur aktiven Leseförderung zum 7. Mal in den Sommerferien den Leseclub Junior für Grundschüler an. 64 Grundschüler nahmen 2014 am Leseclub Junior teil (2013 waren es 104) und lasen in den Sommerferien 271 Bücher (ein Rückgang um 41%). Damit hat sich die Zahl der teilnehmend Kinder mit 61.54% im Vergleich zum Vorjahr fast halbiert!

"Lernort Bibliothek" - das Projekt des Landes Nordrhein-Westfalen zur digitalen Zukunft von Bibliotheken:

Dank der Unterstützung durch das Land Nordrhein-Westfalen wurden die Bibliotheken aus Brilon, Meschede und Olsberg nach 2013 auch 2014 auf dem Weg in digitale Welten professionell vom Coach Christoph Deeg begleitet. Es gab wieder mehrere Coachingtage für die ganzen Teams. Die digitale Welt stellt Bibliotheken vor neue Herausforderungen. Die Medienwelt verändert sich; mit Twitter, Facebook und Co. gibt es Plattformen die eine neue Form der Kommunikation mit Kunden erfordern. Am Ende des Jahres stand fest, dass Brilon künftig eine eigene Facebookseite betreiben wird, Meschede und Olsberg aber weiter gemeinsam die Seite des Sauerländer Bibliotheks-MOB unterhalten. (www.facebook.com/Sauerlaender.Bib.MOB) . Inzwischen hat die Seite über 300 Fans, Tendenz steigend...

LESartEN:

Am 28. September 2014 wurde zum 13. Mal die Veranstaltungsreihe LESartEN (eine Kooperation aller 6 Bibliotheken im HSK) in der Oase der Abtei Königsmünster in Meschede durchgeführt. Literamusico bescherten 130 Gästen mit satirischen Kabinettstückchen "Vom Strampler zum Stützstrumpf" wieder einen unvergesslich unterhaltsamen Abend. LESartEN sind inzwischen eine feste Größe! Die Eintrittskarten sind in der Regel innerhalb von 2 Wochen nach Vorverkaufsbeginn komplett ausverkauft. Auch Dank der steten Unterstützung durch die Sparkassen im Hochsauerlandkreis, trägt sich die Veranstaltungsreihe finanziell selbst.

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

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	2.262,16	2.262,16	0
AZ BGA ab 410 € netto						
27201-7831000000	0	0	0	2.800,38	2.800,38	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
27201-7832000000	0	0	380	716,35	336,35	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
27201-7834000000	8.832	9.000	9.000	8.258,75	-741,25	0
Saldo	-8.832	-9.000	-9.380	-9.513,32	-133,32	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	2.262,16	2.262,16	0
Auszahlungen	8.832	9.000	9.380	11.775,48	2.395,48	0
Saldo	-8.832	-9.000	-9.380	-9.513,32	-133,32	0

Erläuterungen und Perspektiven

Beschaffung von Medien für die Stadtbücherei.

Produkt B1221

Bücherei und Weiterbildung

Produktverantwortung

Böhler-Winterberg, Petra

Axmann, Johannes

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	380	887,84	507,84	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.635,40	13.000	13.000	10.865,60	-2.134,40	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.682,56	5.513	5.513	5.512,56	-0,44	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	600	600	649,55	49,55	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	664,26	664,26	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.917,96	19.113	19.493	18.579,81	-913,19	0
Personalauszahlungen	68.613,98	79.686	79.686	82.359,92	2.673,92	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.998,01	6.450	6.450	5.884,86	-565,14	0
Transferauszahlungen	46.800,00	46.800	46.800	44.800,00	-2.000,00	0
Sonstige Auszahlungen	87.405,60	72.600	72.600	71.433,02	-1.166,98	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.817,59	205.536	205.536	204.477,80	-1.058,20	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-217.899,63	-186.423	-186.043	-185.897,99	145,01	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	2.262,16	2.262,16	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	2.262,16	2.262,16	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	8.832,35	9.000	9.380	11.775,48	2.395,48	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.832,35	9.000	9.380	11.775,48	2.395,48	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.832,35	-9.000	-9.380	-9.513,32	-133,32	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-226.731,98	-195.423	-195.423	-195.411,31	11,69	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-226.731,98	-195.423	-195.423	-195.411,31	11,69	0
Saldo	-226.731,98	-195.423	-195.423	-195.411,31	11,69	0

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.353,00	41.375	41.375	43.991,55	2.616,55	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.691,15	2.800	2.800	312,40	-2.487,60	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.042,40	2.000	2.000	1.847,09	-152,91	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	273,00	273,00	0
Ordentliche Erträge	51.086,55	46.175	46.175	46.424,04	249,04	0
Personalaufwendungen	12.935,83	15.136	15.136	15.318,22	182,22	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.453,23	31.650	31.650	27.562,36	-4.087,64	0
Bilanzielle Abschreibungen	21.506,00	20.135	20.135	6.634,30	-13.500,70	0
Transferaufwendungen	496.905,33	350.600	350.600	352.279,50	1.679,50	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.140,85	70.950	70.950	70.629,79	-320,21	0
Ordentliche Aufwendungen	743.941,24	488.471	488.471	472.424,17	-16.046,83	0
Ordentliches Ergebnis	-692.854,69	-442.296	-442.296	-426.000,13	16.295,87	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-692.854,69	-442.296	-442.296	-426.000,13	16.295,87	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-692.854,69	-442.296	-442.296	-426.000,13	16.295,87	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.154,41	16.339	16.339	24.428,69	8.089,69	0
Ergebnis	-695.009,10	-458.635	-458.635	-450.428,82	8.206,18	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der al	0,00	0	0	61.941,25	61.941,25	0
Verrechnungssaldo	0,00	0	0	-61.941,25	-61.941,25	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Mitglieder in Sportvereinen	6.922	6.895	6.740
Organisationsgrad	46,01%	46,37%	45,76%
Anzahl Sportvereine	30	31	30
Zuschussbedarf an Vereine je Mitglied in €	7,41	7,72	52,27
Zuschussbedarf an Vereine je Einwohner in €	3,45	3,58	23,92

Erläuterungen und Perspektiven

In Bruchhausen wurde der Tennenplatz in einen Kunstrasenplatz umgewandelt. Die Stadt Olsberg beteiligte sich an den Kosten mit 300.000 EUR. Für die Erweiterung der Flutlichtanlage Antfeld wurde ein Abschlag in Höhe von 4.000 EUR gezahlt.

Außerdem wurden die Materialkosten für die Besandung der Sportplätze Antfeld, Assinghausen und Elpe von der Stadt übernommen, der Bauhof hat die Besandungsarbeiten durchgeführt.

Die Einsparungen sind darauf zurückzuführen, dass die Sportfördermittel nicht vollständig ausgeschöpft wurden und auch bei den Kosten für die Unterhaltung des Hochsauerlandstadions wurden nicht alle Mittel verausgabt. Dies liegt u. a. auch daran, dass der TSV Bigge-Olsberg das Stadion seltener nutzt und den neuen Kunstrasenplatz mehr in Anspruch nimmt.

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
42402 Sportplätze						
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
42402-6821000000	0	0	0	3,00	3,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
42402-7821000000	0	0	22.100	9.376,97	-12.723,03	12.700
Saldo	0	0	-22.100	-9.373,97	12.726,03	-12.700
42404 Turnhalle Bigge						
AZ BGA ab 410 € netto						
42404-7831000000	645	1.000	0	0,00	0,00	0
Saldo	-645	-1.000	0	0,00	0,00	0
Zusammenfassung						
Einzahlungen	0	0	0	3,00	3,00	0
Auszahlungen	645	1.000	22.100	9.376,97	-12.723,03	12.700
Saldo	-645	-1.000	-22.100	-9.373,97	12.726,03	-12.700

Erläuterungen und Perspektiven

Im Zuge der Baumaßnahmen an den Bahngleisen am Bahnhof Bigge und an den Verbrauchermärkten wurde auch der Zaun zwischen Parkplatz und Hochsauerlandstadion und Richtung Aldi erneuert. Für die gesamte Baumaßnahme wurden 22.100 EUR eingeplant. Die noch nicht verausgabten 12.700 EUR wurden in das Jahr 2015 übertragen, da noch weitere Baumaßnahmen anstehen.

Produkt B1230

Sport

Produktverantwortung

Axmann, Johannes

Korbmacher, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.607,00	41.000	41.000	40.878,00	-122,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.956,15	2.800	2.800	3.047,40	247,40	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.042,40	2.000	2.000	1.847,09	-152,91	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	9.603,39	9.603,39	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.605,55	45.800	45.800	55.375,88	9.575,88	0
Personalauszahlungen	12.918,97	15.136	15.136	15.277,17	141,17	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.197,13	31.650	31.650	26.382,94	-5.267,06	0
Transferauszahlungen	496.130,04	350.600	350.600	353.106,91	2.506,91	0
Sonstige Auszahlungen	116.088,71	70.950	70.950	70.609,51	-340,49	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	724.334,85	468.336	468.336	465.376,53	-2.959,47	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-677.729,30	-422.536	-422.536	-410.000,65	12.535,35	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	3,00	3,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	3,00	3,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	22.100	9.376,97	-12.723,03	12.700
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	644,91	1.000	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	644,91	1.000	22.100	9.376,97	-12.723,03	12.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-644,91	-1.000	-22.100	-9.373,97	12.726,03	-12.700
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-678.374,21	-423.536	-444.636	-419.374,62	25.261,38	-12.700
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-678.374,21	-423.536	-444.636	-419.374,62	25.261,38	-12.700
Saldo	-678.374,21	-423.536	-444.636	-419.374,62	25.261,38	-12.700



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2014

**Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.1**

**Bürgerservice
Öffentliche Ordnung**

**Jahresbericht 2014
für den Fachbereich 2
Teilbudget 2.1
- Ordnung, Umwelt und Verkehr –**

-

Ergebnisplan

1. Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets „Bürgerservice, Öffentliche Ordnung“ 2014 hat sich gegenüber dem Ansatz um rund 47.000 € verschlechtert. Die Ursache ist hauptsächlich im Produkt 2160 nachfolgend beschrieben.

2. Einzelbetrachtung

Produkt B2110 Bürgerservice

Wegen sinkender Fallzahlen sind die kalkulierten Mehreinnahmen aufgrund der Gebührenerhöhungen nicht erzielt und auch bei der Aufstellung des Haushaltes für 2015 entsprechend berücksichtigt worden.

Produkt B2120 – Wahlen und Statistik

Im Jahr 2014 fanden die Kommunalwahl und die Europaratswahl erstmals an einem gemeinsamen Termin statt. Aufgrund höherer Erstattungen ist der Zuschussbedarf gesunken.

Produkt B2130 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Der Zuschussbedarf hat sich geringfügig verringert, weil die Anzahl der ordnungsbehördlich notwendigen Bestattungen gesunken ist.

Produkt 2150 – Feuerschutz und Großschadensereignisse

Die finanzielle Entwicklung verlief insgesamt positiv. Die erhöhten Zuweisungen resultieren allerdings aus einer zweckgebunden Förderung zum Ausbau der Warnsysteme, für die die Mittelverwendung bis Ende 2016 zu erfolgen hat. Im Zusammenhang mit der Einsatzlage ist besonders der tragische Flugzeugabsturz in Elpe zu erwähnen.

Produkt 2160 – Natur- und Umweltschutz

Die in diesem Jahr eingeplante Zuweisung des Landes erfolgt erst in 2015, da in diesem Jahr nur die Planung für die Wehrrumbauten in der Elpe durchgeführt wird. Die eigentlichen Umbaumaßnahmen werden erst in 2015 stattfinden. Dann können auch die in 2014 anfallenden Planungskosten im Förderbescheid des Landes

berücksichtigt werden. Die in diesem Jahr hingegen angefallenen Ausgaben entfielen auf Maßnahmen an der Neger, die ursprünglich bereits im Vorjahr umgesetzt werden sollten. Die Zuwendungen hierfür sind im Vorjahr bereits geflossen.

Produkt 2161 - Forsten

Die Verkaufserlöse und die Einsparungen auf der Ausgabenseite haben zu einem Ergebnis geführt, das über dem geplanten Haushaltsansatz liegt.

Produkt 2180 – Verkehr -

Das Jahresergebnis fällt günstiger als veranschlagt aus: Die Baukosten und weitere Planungskosten für die Vorsignalanlage im "Kreuzungsbereich Erikaneum" werden jedoch in den Folgejahren in den Kosten für den Neubau des Kreisverkehrs abgerechnet.

Außerdem haben sich durch die gesetzliche Erhöhung der Verwarngelder erneut höhere Einnahmen ergeben.

Investitionsplan

Die im Jahre 2014 getätigten investiven Maßnahmen sind bei dem jeweiligen Produkt ausreichend erläutert, so dass sich hier eine Wiederholung erübrigt.

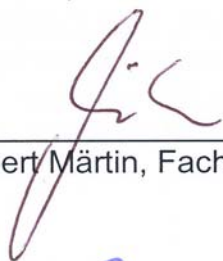
Sonderbudget

Produkt 2162 - Abfallwirtschaft und –beratung -

Wegen der positiven Entwicklung bei Ausgabe- und Einnahmepositionen kann wieder ein Überschuss der Gebührenaussgleichsrücklage zugeführt werden.

Bei den übrigen Produkten ist ein zusätzlicher Erläuterungsbedarf nicht erkennbar.

Olsberg, den 12. August 2015



(Norbert Martin, Fachbereichsleiter)



(Stefan Kotthoff, 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	336.875	321.322	323.922	138.666	-185.256	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.168.754	1.185.967	1.187.547	1.195.919	8.372	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	171.104	175.900	175.900	148.638	-27.262	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.108	22.350	25.372	44.180	18.808	0
Sonstige ordentliche Erträge	53.915	29.500	47.250	59.240	11.990	0
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	3.640	3.640	0
Ordentliche Erträge	1.754.757	1.735.039	1.759.991	1.590.283	-169.708	0
Personalaufwendungen	537.957	537.206	537.206	541.631	4.425	0
Versorgungsaufwendungen	79.429	93.805	93.805	99.098	5.293	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.326.547	1.509.100	1.526.380	1.418.408	-107.972	0
Bilanzielle Abschreibungen	130.244	136.916	136.916	140.664	3.748	0
Transferaufwendungen	19.285	17.000	19.840	23.370	3.530	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	387.713	328.590	343.072	311.759	-31.313	28.000
Ordentliche Aufwendungen	2.481.175	2.622.617	2.657.219	2.534.931	-122.288	28.000
Ordentliches Ergebnis	-726.418	-887.578	-897.228	-944.648	-47.420	-28.000
Finanzerträge	61	0	0	111	111	0
Finanzergebnis	61	0	0	111	111	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-726.358	-887.578	-897.228	-944.537	-47.309	-28.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-726.358	-887.578	-897.228	-944.537	-47.309	-28.000
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	86.873	91.200	91.200	86.853	-4.347	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	152.867	218.505	219.505	177.811	-41.694	0
Ergebnis	-792.352	-1.014.883	-1.025.533	-1.035.495	-9.962	-28.000
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	39.260	7.999	7.999	8.654	655	0
Verrechnungssaldo	39.260	7.999	7.999	8.654	655	0

Fachbereichsbudget FB21 - Bürgerservice, Öffentliche Ordnung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245.950	218.000	220.600	30.929	-189.671	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.169.895	1.175.967	1.177.547	1.204.039	26.492	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	132.077	175.900	175.900	178.968	3.068	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.588	22.350	25.372	37.655	12.283	0
Sonstige Einzahlungen	59.153	29.500	47.250	77.598	30.348	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	61	0	0	111	111	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.629.723	1.621.717	1.646.669	1.529.299	-117.370	0
Personalauszahlungen	542.045	537.206	537.206	541.113	3.907	0
Versorgungsauszahlungen	79.429	93.805	93.805	99.098	5.293	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.313.240	1.489.100	1.505.620	1.410.319	-95.301	0
Transferauszahlungen	21.660	17.000	19.840	21.905	2.065	0
Sonstige Auszahlungen	367.972	328.590	343.072	310.399	-32.673	28.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.324.346	2.465.701	2.499.543	2.382.833	-116.710	28.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-694.623	-843.984	-852.874	-853.534	-660	-28.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	82.137	69.000	69.000	68.827	-173	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	50.920	8.000	8.000	9.006	1.006	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	133.057	77.000	77.000	77.833	833	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.371	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	388.582	231.500	235.410	219.843	-15.567	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	407.953	231.500	235.410	219.843	-15.567	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-274.896	-154.500	-158.410	-142.009	16.401	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-969.519	-998.484	-1.011.284	-995.543	15.741	-28.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-969.519	-998.484	-1.011.284	-995.543	15.741	-28.000
Saldo	-969.519	-998.484	-1.011.284	-995.543	15.741	-28.000

Jahresbericht 2014

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	115.110	128.405	128.405	128.745	340	0
Ergebnis	-115.110	-128.405	-128.405	-128.745	-340	0

Produkt B2110

Bürgerservice

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	66.153	83.172	83.172	72.890	-10.282	0
Aufwendungen	267.012	285.973	285.973	279.517	-6.456	0
Ergebnis	-200.859	-202.801	-202.801	-206.627	-3.826	0

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	12.957	12.000	12.000	13.587	1.587	0
Aufwendungen	96.926	54.640	54.640	56.911	2.271	0
Ergebnis	-83.969	-42.640	-42.640	-43.324	-684	0

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	7.400	10.500	13.522	17.720	4.198	0
Aufwendungen	26.334	31.021	34.043	32.287	-1.756	0
Ergebnis	-18.934	-20.521	-20.521	-14.567	5.954	0

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	7.614	6.000	6.000	5.759	-241	0
Aufwendungen	57.353	58.127	57.627	51.822	-5.805	0
Ergebnis	-49.739	-52.127	-51.627	-46.063	5.564	0

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	10.498	9.500	9.500	10.695	1.195	0
Aufwendungen	17.038	19.697	20.197	19.823	-374	0
Ergebnis	-6.541	-10.197	-10.697	-9.128	1.569	0

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	85.573	97.950	116.730	157.619	40.889	0
Aufwendungen	369.186	272.080	290.860	291.864	1.004	0
Ergebnis	-283.613	-174.130	-174.130	-134.246	39.884	0

Jahresbericht 2014

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	250.000	251.000	251.000	11.177	-239.823	0
Aufwendungen	109.108	337.968	337.968	266.098	-71.870	28.000
Ergebnis	140.892	-86.968	-86.968	-254.920	-167.952	-28.000

Produkt B2161

Forsten

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	172.762	136.800	136.800	137.218	418	0
Aufwendungen	118.057	123.483	123.483	115.251	-8.232	0
Ergebnis	54.705	13.317	13.317	21.967	8.650	0

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.054.754	1.057.417	1.057.417	1.059.266	1.849	0
Aufwendungen	1.054.754	1.057.417	1.057.417	1.059.266	1.849	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	86.920	91.250	91.250	86.890	-4.360	0
Aufwendungen	108.287	110.566	110.566	107.319	-3.247	0
Ergebnis	-21.366	-19.316	-19.316	-20.429	-1.113	0

Produkt B2180

Verkehr

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	87.059	70.650	73.800	104.426	30.626	0
Aufwendungen	294.877	361.745	375.545	303.839	-71.706	0
Ergebnis	-207.818	-291.095	-301.745	-199.413	102.332	0

Fachbereichsbudget FB21

Fachbereichsbudget FB21

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.841.690	1.826.239	1.851.191	1.677.246	-173.945	0
Aufwendungen	2.634.042	2.841.122	2.876.724	2.712.742	-163.982	28.000
Ergebnis	-792.352	-1.014.883	-1.025.533	-1.035.495	-9.962	-28.000

Produkt B2100

Leitung und Organisation FB 2

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	77.928,26	91.090	91.090	88.627,88	-2.462,12	0
Versorgungsaufwendungen	12.985,41	28.679	28.679	29.988,26	1.309,26	0
Ordentliche Aufwendungen	90.913,67	119.769	119.769	118.616,14	-1.152,86	0
Ordentliches Ergebnis	-90.913,67	-119.769	-119.769	-118.616,14	1.152,86	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-90.913,67	-119.769	-119.769	-118.616,14	1.152,86	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-90.913,67	-119.769	-119.769	-118.616,14	1.152,86	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.196,27	8.636	8.636	10.128,41	1.492,41	0
Ergebnis	-115.109,94	-128.405	-128.405	-128.744,55	-339,55	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Mitarbeiter/innen im Fachbereich	23	21	21
- davon Beamte (davon in Teilzeit)	6 (1)	6 (1)	6 (1)
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	17 (8)	15 (7)	15 (7)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich	34	34	37
- davon Tarifr. Beschäftigte (davon in Teilzeit) - Kindertagesstätten -	34 (27)	34 (28)	37 (27)

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	200,00	200,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	200,00	200,00	0
Personalauszahlungen	81.967,79	91.090	91.090	88.422,82	-2.667,18	0
Versorgungsauszahlungen	12.985,41	28.679	28.679	29.988,26	1.309,26	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.953,20	119.769	119.769	118.411,08	-1.357,92	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94.953,20	-119.769	-119.769	-118.211,08	1.557,92	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-94.953,20	-119.769	-119.769	-118.211,08	1.557,92	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-94.953,20	-119.769	-119.769	-118.211,08	1.557,92	0
Saldo	-94.953,20	-119.769	-119.769	-118.211,08	1.557,92	0

Produkt B2110

Bürgerservice

Produktverantwortung

Feldberg, Mareike

Mettner, Anja

Vollmer, Mareike

Westphal, Anja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73,00	72	72	73,00	1,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.989,01	83.000	83.000	72.817,32	-10.182,68	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0,00	-100,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	91,00	0	0	0,03	0,03	0
Ordentliche Erträge	66.153,01	83.172	83.172	72.890,35	-10.281,65	0
Personalaufwendungen	160.283,12	166.502	166.502	167.443,63	941,63	0
Versorgungsaufwendungen	7.473,57	7.403	7.403	7.634,98	231,98	0
Bilanzielle Abschreibungen	73,00	72	72	73,00	1,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.936,06	60.500	60.500	56.466,14	-4.033,86	0
Ordentliche Aufwendungen	215.765,75	234.477	234.477	231.617,75	-2.859,25	0
Ordentliches Ergebnis	-149.612,74	-151.305	-151.305	-158.727,40	-7.422,40	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-149.612,74	-151.305	-151.305	-158.727,40	-7.422,40	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-149.612,74	-151.305	-151.305	-158.727,40	-7.422,40	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.245,86	51.496	51.496	47.899,63	-3.596,37	0
Ergebnis	-200.858,60	-202.801	-202.801	-206.627,03	-3.826,03	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Einwohner Hauptwohnung	14.869	14.811	14.827
Einwohner Nebenwohnung	1.357	1.290	1.280
Geburten/Sterbefälle	93/153	126/156	110/152
Ausgestellte Personaldokumente	2.168	1.737	2.032
Zuzüge/Wegzüge	805/890	867/919	935/787
Gewerbeanmeldungen/-abmeldungen	124/94	103/75	106/132
Fahrzeugscheinänderungen und Kfz-Abmeldungen	105	117	116
Vergnügungssteuerpflichtige	5	6	6
Geräte mit/ohne Gewinnmöglichkeit zur Veranlagung Vergnügungssteuer	34/0	40/4	42/4
Gemeldete Hunde im Stadtgebiet	979	988	992
Grundsteuerobjekte A	544	564	530
Grundsteuerobjekte B	5.863	5.916	5.881
Elternbeiträge Kindertageseinrichtungen	495	480	483
Elternbeiträge Offene Ganztagsgrundschule	133	130	105
Jubiläen	306	305	339

Erläuterungen und Perspektiven

Auf der Einnahmeposition im Bereich Verwaltungsgebühren sind größere Abweichungen zu verzeichnen, da aufgrund der Gebührenerhöhung (Beglaubigungen Gebührenerhöhung bis zu 60%) zum 01.01.2014 höhere Einnahmen erwartet wurden. Wegen sinkender Fallzahlen sind die kalkulierten Mehreinnahmen jedoch nicht erzielt worden. Diese Veränderungen sind bereits auch bei der Aufstellung des Haushalts 2015 entsprechend berücksichtigt worden.

Versteigerungen von Fundsachen haben im Jahr 2014 nicht stattgefunden so dass keine Einnahmen aus Verkauf von Vorräten zu verzeichnen sind.

Produkt B2110

Bürgerservice

Produktverantwortung

Feldberg, Mareike

Vollmer, Mareike

Mettner, Anja

Westphal, Anja

Im Bereich der Repräsentationen sind keine genauen Prognosen möglich. Die Liste der Jubilare kann sich im Laufe eines Jahres durch bestimmte Lebenssituation (Zuzüge, Wegzüge, Sterbefälle) stetig verändern. Aus diesem Grund sind auch hier minimale Abweichungen ersichtlich.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.978,01	83.000	83.000	72.874,12	-10.125,88	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0,00	-100,00	0
Sonstige Einzahlungen	12.294,85	0	0	10.951,94	10.951,94	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.272,86	83.100	83.100	83.826,06	726,06	0
Personalauszahlungen	160.247,87	166.502	166.502	167.166,77	664,77	0
Versorgungsauszahlungen	7.473,57	7.403	7.403	7.634,98	231,98	0
Sonstige Auszahlungen	59.368,72	60.500	60.500	66.590,88	6.090,88	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.090,16	234.405	234.405	241.392,63	6.987,63	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148.817,30	-151.305	-151.305	-157.566,57	-6.261,57	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-148.817,30	-151.305	-151.305	-157.566,57	-6.261,57	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-148.817,30	-151.305	-151.305	-157.566,57	-6.261,57	0
Saldo	-148.817,30	-151.305	-151.305	-157.566,57	-6.261,57	0

Produkt B2111

Personenstandswesen, Staatsangehörigkeit

Produktverantwortung

Steinrücken, Sonja

Baybure, Ilona

Feldberg, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.957,00	12.000	12.000	13.587,00	1.587,00	0
Ordentliche Erträge	12.957,00	12.000	12.000	13.587,00	1.587,00	0
Personalaufwendungen	72.097,13	39.613	39.613	42.974,05	3.361,05	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.494,11	2.500	2.500	1.800,69	-699,31	0
Ordentliche Aufwendungen	73.591,24	42.113	42.113	44.774,74	2.661,74	0
Ordentliches Ergebnis	-60.634,24	-30.113	-30.113	-31.187,74	-1.074,74	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-60.634,24	-30.113	-30.113	-31.187,74	-1.074,74	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-60.634,24	-30.113	-30.113	-31.187,74	-1.074,74	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.335,17	12.527	12.527	12.136,53	-390,47	0
Ergebnis	-83.969,41	-42.640	-42.640	-43.324,27	-684,27	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Beurkundete Sterbefälle	91	101	90
Eheschließungen	68	54	59
Beurkundungen von Personenstandsfällen Deutscher im Ausland	3	4	0
Vaterschaftsanerkennungen	12	13	11

Erläuterungen und Perspektiven

Die Beurkundungszahlen entsprechen dem demographischen Wandel. Weiterhin besteht kein Erläuterungsbedarf da die Einnahme/Ausgabeposition keine größeren Abweichungen verzeichnet.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.937,00	12.000	12.000	13.597,00	1.597,00	0
Sonstige Einzahlungen	500,00	0	0	500,00	500,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.437,00	12.000	12.000	14.097,00	2.097,00	0
Personalauszahlungen	72.049,05	39.613	39.613	42.982,22	3.369,22	0
Sonstige Auszahlungen	1.994,11	2.500	2.500	2.300,69	-199,31	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.043,16	42.113	42.113	45.282,91	3.169,91	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.606,16	-30.113	-30.113	-31.185,91	-1.072,91	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-60.606,16	-30.113	-30.113	-31.185,91	-1.072,91	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-60.606,16	-30.113	-30.113	-31.185,91	-1.072,91	0
Saldo	-60.606,16	-30.113	-30.113	-31.185,91	-1.072,91	0

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Feldberg, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.400,00	10.500	13.522	17.719,87	4.197,87	0
Ordentliche Erträge	7.400,00	10.500	13.522	17.719,87	4.197,87	0
Personalaufwendungen	9.518,45	11.007	11.007	11.228,02	221,02	0
Versorgungsaufwendungen	3.450,25	3.785	3.785	4.063,02	278,02	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.759,55	10.850	13.872	13.868,98	-3,02	0
Ordentliche Aufwendungen	21.728,25	25.642	28.664	29.160,02	496,02	0
Ordentliches Ergebnis	-14.328,25	-15.142	-15.142	-11.440,15	3.701,85	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.328,25	-15.142	-15.142	-11.440,15	3.701,85	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-14.328,25	-15.142	-15.142	-11.440,15	3.701,85	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.606,21	5.379	5.379	3.126,82	-2.252,18	0
Ergebnis	-18.934,46	-20.521	-20.521	-14.566,97	5.954,03	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Wahlberechtigte	11.830	11.715	11.780/12.367
Wahlbeteiligung BT-Wahl		74,61 %	
Kosten BT-Wahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer BT-Wahl		168	
Wahlbeteiligung LT-Wahl	63,14 %		
Kosten LT-Wahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer LT-Wahl	168		
Wahlbeteiligung Kommunalwahl			56,1 %
Kosten Kommunalwahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer Kommunalwahl			184
Wahlbeteiligung Europawahl			57,4 %
Kosten Europawahl je Wahlberechtigter			
Wahlhelfer Europawahl			184
Statistische Erhebungen für LDS NW	1	0	0
Anzahl eigene Auswertungen	35	40	25

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2014 fand die Kommunalwahl und die Europaratswahl erstmals an einem gemeinsamen Termin statt.

Produkt B2120

Wahlen und Statistik

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Feldberg, Mareike

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.400,00	10.500	13.522	13.265,95	-256,05	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.400,00	10.500	13.522	13.265,95	-256,05	0
Personalauszahlungen	12.380,64	11.007	11.007	11.224,54	217,54	0
Versorgungsauszahlungen	3.450,25	3.785	3.785	4.063,02	278,02	0
Sonstige Auszahlungen	8.759,55	10.850	13.872	13.868,98	-3,02	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.590,44	25.642	28.664	29.156,54	492,54	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.190,44	-15.142	-15.142	-15.890,59	-748,59	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.190,44	-15.142	-15.142	-15.890,59	-748,59	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-17.190,44	-15.142	-15.142	-15.890,59	-748,59	0
Saldo	-17.190,44	-15.142	-15.142	-15.890,59	-748,59	0

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.355,37	2.500	2.500	3.822,77	1.322,77	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.900,41	3.000	3.000	72,90	-2.927,10	0
Sonstige ordentliche Erträge	1.358,50	500	500	1.863,45	1.363,45	0
Ordentliche Erträge	7.614,28	6.000	6.000	5.759,12	-240,88	0
Personalaufwendungen	24.509,02	25.368	25.368	25.643,01	275,01	0
Versorgungsaufwendungen	10.305,42	10.001	10.001	10.642,49	641,49	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.171,68	17.000	16.500	9.343,07	-7.156,93	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	354,40	354,40	0
Ordentliche Aufwendungen	49.986,12	52.369	51.869	45.982,97	-5.886,03	0
Ordentliches Ergebnis	-42.371,84	-46.369	-45.869	-40.223,85	5.645,15	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.371,84	-46.369	-45.869	-40.223,85	5.645,15	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-42.371,84	-46.369	-45.869	-40.223,85	5.645,15	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.367,35	5.758	5.758	5.839,21	81,21	0
Ergebnis	-49.739,19	-52.127	-51.627	-46.063,06	5.563,94	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Ordnungswidrigkeitenverfahren (ohne Ruhender Verkehr)	4	6	5
Beseitigung abgemeldeter Kraftfahrzeuge	3	3	9
Unterbringung von Fundtieren	22	21	22
Einweisungen nach PsychKG	14	12	14
Amtshilfeersuchen fremder Behörden	31	31	38
Schulzuführungen	5	2	4

Erläuterungen und Perspektiven

Im Jahr 2014 ist die Anzahl der ordnungsbehördlich notwendigen Bestattungen stark rückläufig. Aus diesem Grund ergeben sich die entsprechenden finanziellen Veränderungen bei Aufwand und Kostenerstattungsleistungen.

Produkt B2130

Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.409,37	2.500	2.500	3.822,77	1.322,77	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.155,36	3.000	3.000	177,35	-2.822,65	0
Sonstige Einzahlungen	1.135,65	500	500	1.701,62	1.201,62	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.700,38	6.000	6.000	5.701,74	-298,26	0
Personalauszahlungen	24.537,45	25.368	25.368	25.656,55	288,55	0
Versorgungsauszahlungen	10.305,42	10.001	10.001	10.642,49	641,49	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.204,68	17.000	16.500	8.860,07	-7.639,93	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	253,50	253,50	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.047,55	52.369	51.869	45.412,61	-6.456,39	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.347,17	-46.369	-45.869	-39.710,87	6.158,13	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-42.347,17	-46.369	-45.869	-39.710,87	6.158,13	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-42.347,17	-46.369	-45.869	-39.710,87	6.158,13	0
Saldo	-42.347,17	-46.369	-45.869	-39.710,87	6.158,13	0

Produkt B2131

Gewerbe, Messen, Volksfeste

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Feldberg, Mareike

Hammerschmidt, Franz-Josef Baybure, Ilona

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.486,50	9.500	9.500	10.694,50	1.194,50	0
Sonstige ordentliche Erträge	11,03	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Erträge	10.497,53	9.500	9.500	10.694,50	1.194,50	0
Personalaufwendungen	8.461,86	10.527	10.527	10.722,67	195,67	0
Versorgungsaufwendungen	3.558,09	4.150	4.150	4.450,04	300,04	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.441,77	0	500	486,47	-13,53	0
Ordentliche Aufwendungen	15.461,72	14.677	15.177	15.659,18	482,18	0
Ordentliches Ergebnis	-4.964,19	-5.177	-5.677	-4.964,68	712,32	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.964,19	-5.177	-5.677	-4.964,68	712,32	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-4.964,19	-5.177	-5.677	-4.964,68	712,32	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.576,47	5.020	5.020	4.163,60	-856,40	0
Ergebnis	-6.540,66	-10.197	-10.697	-9.128,28	1.568,72	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Zahl Gewerbebetriebe	1.061	1.053	1.034
Mitwirkung bei Gewerbeuntersagungen	1	1	2
Zahl der Gastronomiebetriebe	48	46	44
Erlaubnisverfahren nach dem Gaststättengesetz	1	3	4
Gestattungen nach dem Gaststättengesetz	86	82	88
Zahl der Wochenmarktbesucher (durchschnittl. Standbelegung)	10	8	9

Erläuterungen und Perspektiven

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.321,50	9.500	9.500	10.825,50	1.325,50	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	11,03	11,03	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.321,50	9.500	9.500	10.836,53	1.336,53	0
Personalauszahlungen	8.465,20	10.527	10.527	10.723,48	196,48	0
Versorgungsauszahlungen	3.558,09	4.150	4.150	4.450,04	300,04	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.351,54	0	500	3.520,57	3.020,57	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.374,83	14.677	15.177	18.694,09	3.517,09	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.053,33	-5.177	-5.677	-7.857,56	-2.180,56	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.053,33	-5.177	-5.677	-7.857,56	-2.180,56	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.053,33	-5.177	-5.677	-7.857,56	-2.180,56	0
Saldo	-6.053,33	-5.177	-5.677	-7.857,56	-2.180,56	0

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.735,19	78.450	81.050	105.347,80	24.297,80	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.313,53	15.500	17.080	29.049,75	11.969,75	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.371,49	4.000	4.000	8.568,48	4.568,48	0
Sonstige ordentliche Erträge	153,00	0	14.600	14.652,50	52,50	0
Ordentliche Erträge	85.573,21	97.950	116.730	157.618,53	40.888,53	0
Personalaufwendungen	20.759,95	17.283	17.283	17.838,96	555,96	0
Versorgungsaufwendungen	7.962,13	6.814	6.814	7.313,43	499,43	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.323,33	63.600	79.540	80.915,39	1.375,39	0
Bilanzielle Abschreibungen	89.538,99	102.264	102.264	103.009,93	745,93	0
Transferaufwendungen	720,00	0	2.840	2.840,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.095,27	80.500	80.500	78.622,96	-1.877,04	0
Ordentliche Aufwendungen	366.399,67	270.461	289.241	290.540,67	1.299,67	0
Ordentliches Ergebnis	-280.826,46	-172.511	-172.511	-132.922,14	39.588,86	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-280.826,46	-172.511	-172.511	-132.922,14	39.588,86	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-280.826,46	-172.511	-172.511	-132.922,14	39.588,86	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.786,22	1.619	1.619	1.323,48	-295,52	0
Ergebnis	-283.612,68	-174.130	-174.130	-134.245,62	39.884,38	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemein	32.917,00	7.999	7.999	7.499,00	-500,00	0
Verrechnungssaldo	32.917,00	7.999	7.999	7.499,00	-500,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Aktive Feuerwehrangehörige	310	294	305
Jugendfeuerwehrmänner -und -frauen	101	95	81
Brandeinsätze	25	23	26
Kostenpflichtige Einsätze	48	24	29
Sonstige Einsätze	33	41	52
Brandschauen	1	40	2
Brandsicherheitswachen	14	14	13
Unterhaltungsaufwand je Einwohner in €	19,73	17,02	19,54

Erläuterungen und Perspektiven

Die erhöhten Zuweisungen resultieren aus einer zweckgebunden Förderung zum Ausbau der Warnsysteme. Die Mittelverwendung hat bis Ende 2016 zu erfolgen. Der Aufwand für eine größere Reparatur der Drehleiter konnte über die Ausgleichungszahlung aus dem Kartellverfahren aufgefangen werden.

Bei der Einsatzlage ist der Flugzeugabsturz in Stadtteil Elpe besonders zu erwähnen.

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Sudbrak, Marco

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
12601 Feuerschutz, Großschadenereig.						
Investitionseinzahlung Feuerschutzpauschale						
12601-6811040000	68.737	69.000	69.000	68.827,49	-172,51	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
12601-6831000000	32.920	8.000	8.000	7.500,00	-500,00	0
AZ BGA ab 410 € netto						
12601-7831000000	289.074	17.500	17.500	2.447,02	-15.052,98	0
AZ Erwerb von Fahrzeugen						
12601-7831040000	79.371	192.000	192.000	194.374,08	2.374,08	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
12601-7832000000	396	2.000	2.000	368,90	-1.631,10	0
AZ Vermögensgegenstände im Festwert						
12601-7834000000	15.852	16.000	16.760	15.582,30	-1.177,70	0
Saldo	-283.036	-150.500	-151.260	-136.444,81	14.815,19	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	101.657	77.000	77.000	76.327,49	-672,51	0
Auszahlungen	384.693	227.500	228.260	212.772,30	-15.487,70	0
Saldo	-283.036	-150.500	-151.260	-136.444,81	14.815,19	0

Produkt B2150

Feuerschutz und Großschadensereignisse

Produktverantwortung

Dünnebacke, Udo

Sudbrak, Marco

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.746,03	6.000	8.600	30.928,79	22.328,79	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.523,75	15.500	17.080	29.552,91	12.472,91	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.298,66	4.000	4.000	8.641,31	4.641,31	0
Sonstige Einzahlungen	150,00	0	14.600	14.573,00	-27,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.718,44	25.500	44.280	83.696,01	39.416,01	0
Personalauszahlungen	20.657,15	17.283	17.283	17.839,22	556,22	0
Versorgungsauszahlungen	7.962,13	6.814	6.814	7.313,43	499,43	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.321,80	47.600	62.780	65.189,65	2.409,65	0
Transferauszahlungen	720,00	0	2.840	2.840,00	0,00	0
Sonstige Auszahlungen	149.859,00	80.500	80.500	76.787,65	-3.712,35	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.520,08	152.197	170.217	169.969,95	-247,05	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-241.801,64	-126.697	-125.937	-86.273,94	39.663,06	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.737,07	69.000	69.000	68.827,49	-172,51	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	32.920,00	8.000	8.000	7.500,00	-500,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	101.657,07	77.000	77.000	76.327,49	-672,51	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	384.692,68	227.500	228.260	212.772,30	-15.487,70	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	384.692,68	227.500	228.260	212.772,30	-15.487,70	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-283.035,61	-150.500	-151.260	-136.444,81	14.815,19	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-524.837,25	-277.197	-277.197	-222.718,75	54.478,25	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-524.837,25	-277.197	-277.197	-222.718,75	54.478,25	0
Saldo	-524.837,25	-277.197	-277.197	-222.718,75	54.478,25	0

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Sudbrak, Marco

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.000,00	212.000	212.000	0,00	-212.000,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.999,90	39.000	39.000	11.177,40	-27.822,60	0
Ordentliche Erträge	249.999,90	251.000	251.000	11.177,40	-239.822,60	0
Personalaufwendungen	24.550,51	25.569	25.569	24.232,73	-1.336,27	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.446,89	245.250	234.500	197.395,15	-37.104,85	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	39.750	50.500	23.391,25	-27.108,75	28.000
Ordentliche Aufwendungen	105.497,40	310.569	310.569	245.019,13	-65.549,87	28.000
Ordentliches Ergebnis	144.502,50	-59.569	-59.569	-233.841,73	-174.272,73	-28.000
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	144.502,50	-59.569	-59.569	-233.841,73	-174.272,73	-28.000
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	144.502,50	-59.569	-59.569	-233.841,73	-174.272,73	-28.000
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.610,64	27.399	27.399	21.078,43	-6.320,57	0
Ergebnis	140.891,86	-86.968	-86.968	-254.920,16	-167.952,16	-28.000

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Umsetzungsmaßnahmen nach Wasserrahmenrichtlinie	1	1	1
Immissionsschutzprüfung bei Kleinfeuerungsanlagen	1	0	0
Mitwirkung an umweltrelevanten Verfahren	1	1	1
Unterhaltungsaufwand Gewässer	9.900	21.848	23.450
- davon Anteil KBO	33.500	14.380	18.307

Erläuterungen und Perspektiven

In 2014 wurden die baulichen Maßnahmen an der Neger umgesetzt, die eigentlich schon für 2013 vorgesehen waren. Insgesamt waren die Baumaßnahmen (Wehrrückbauten) günstiger als in der Planung angenommen wurde. Auf Grund der Förderrichtlinien war es allerdings notwendig, die gesamten Zuweisungen des Landes bereits in 2013 (Genehmigungsjahr) abzurufen. Dies ist ursächlich der Grund für die Abweichung des Jahresergebnisses. Im Vorjahr ist durch die Verschiebung der Umsetzung der Maßnahmen eine deutliche positive Abweichung im Ergebnis entstanden.

Die Rückzahlung an das Land beinhaltet die Rückzahlung von bereits ausgezahlten, aber nicht in Anspruch genommenen Fördergeldern.

Bei der Position Planungskosten wurden 28.000 € in das Folgejahr übertragen. Der Grund hierfür liegt in der noch nicht in 2014 fertig gestellten Planung für die Wehrrückbauten in der Elpe. Die Abrechnung der Planungskosten erfolgt erst in 2015.

Bei der Gewässerunterhaltung konnten insgesamt Einsparungen von ca. 17.500 € erzielt werden. In 2014 waren weniger Beseitigungen von Abflusshindernissen in den, und weniger Reparaturarbeiten an den Gewässern erforderlich. Bei den Bauhofleuten für Gewässerunterhaltung entfallen alleine auf die Beseitigung von Herkulesstauden an den Gewässern ca. 5.000 €.

Die den Erträgen aus dem Verkauf von Ökopunkten konnte der geplante Ansatz nicht erreicht werden. Grund hierfür war, dass ein geplanter Bauabschnitt eines Gewerbebetriebes noch nicht abgeschlossen ist und auf Grund dessen noch keine Ersatzmaßnahmen (Ökopunkte) angefallen sind (Ökopunkte der Stadt, z.B. aus dem Eigenanteil der Wehrrückbaukosten, werden auch an Dritte verkauft -hierdurch refinanziert sich der Eigenanteil der Stadt an den Wehrrückbaukosten).

Produkt B2160

Natur- und Umweltschutz

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Sudbrak, Marco

Hammerschmidt, Franz-Josef

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55201 Gewässerentwicklung						
Investitionszuwendungen vom Land						
55201-6811000000	13.400	0	0	0,00	0,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
55201-7821000000	14.592	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-1.192	0	0	0,00	0,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	13.400	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	14.592	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-1.192	0	0	0,00	0,00	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.000,00	212.000	212.000	0,00	-212.000,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.999,90	39.000	39.000	11.177,40	-27.822,60	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.999,90	251.000	251.000	11.177,40	-239.822,60	0
Personalauszahlungen	24.414,12	25.569	25.569	24.196,91	-1.372,09	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.836,28	245.250	234.500	208.259,34	-26.240,66	0
Sonstige Auszahlungen	500,00	39.750	50.500	23.391,25	-27.108,75	28.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.750,40	310.569	310.569	255.847,50	-54.721,50	28.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.249,50	-59.569	-59.569	-244.670,10	-185.101,10	-28.000
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.400,00	0	0	0,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.400,00	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.591,80	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.591,80	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.191,80	0	0	0,00	0,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	167.057,70	-59.569	-59.569	-244.670,10	-185.101,10	-28.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	167.057,70	-59.569	-59.569	-244.670,10	-185.101,10	-28.000
Saldo	167.057,70	-59.569	-59.569	-244.670,10	-185.101,10	-28.000

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Hammerschmidt, Franz-Josef

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	161.104,59	136.800	136.800	136.866,63	66,63	0
Sonstige ordentliche Erträge	11.657,12	0	0	351,40	351,40	0
Ordentliche Erträge	172.761,71	136.800	136.800	137.218,03	418,03	0
Personalaufwendungen	16.014,50	12.784	12.784	15.855,59	3.071,59	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.474,88	90.000	90.000	81.490,52	-8.509,48	0
Bilanzielle Abschreibungen	5.749,00	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.012,85	16.200	16.200	15.596,80	-603,20	0
Ordentliche Aufwendungen	116.251,23	118.984	118.984	112.942,91	-6.041,09	0
Ordentliches Ergebnis	56.510,48	17.816	17.816	24.275,12	6.459,12	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	56.510,48	17.816	17.816	24.275,12	6.459,12	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	56.510,48	17.816	17.816	24.275,12	6.459,12	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.805,32	4.499	4.499	2.308,46	-2.190,54	0
Ergebnis	54.705,16	13.317	13.317	21.966,66	8.649,66	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemein	6.342,88	0	0	1.154,60	1.154,60	0
Verrechnungssaldo	6.342,88	0	0	1.154,60	1.154,60	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Größe städtische Forstfläche in ha	350	347	346
Verkauf Laubholz in fm	71	617	639
Verkauf Nadelholz in fm	1.640	1.813	1.188
Erlöse aus Holzverkauf in €	129.000	149.500	125.500

Erläuterungen und Perspektiven

In diesem Haushaltsjahr wurden 1.827 fm Holz eingeschlagen und verkauft. Dies entspricht dem empfohlenen Hiebsatz von 5 fm/ha. Der Hiebsatz ist eine Einschlagsgröße aus dem Forstbetriebswerk um die nachhaltige Bewirtschaftung eines Bestandes zu gewährleisten.

Der Laubholzanteil mit 639 fm stieg abermals auf einen neuen Höchststand. Dies liegt zum Einen an der hohen Nachfrage nach Brennholz und zum Anderen daran, dass in Folge der Aufarbeitungen nach Kyrill und weiterer Windbrüche in den vergangenen Jahren der Nadelwald verstärkt bewirtschaftet werden musste und der Laubholzeinschlag dadurch in den Hintergrund trat.

Auf Grund des Laubholzanteils von ca. 1/3 am Gesamtwaldbestand wurde der Hiebsatzanteil von ca. 600 fm Laubholzanteil erreicht.

Insgesamt wurden die geplanten Holzverkaufserlöse in Höhe von 125.000 € erzielt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten die Holzrückekosten, die Kulturkosten, Holzverkaufshilfe und die Lohnkosten der Forstwerker.

Es wurde in 2014 eine Forstfläche (Nichtholzboden) in Olsberg in einer Größenordnung von 1.004 m² verkauft. der Verkaufserlös über Bilanzsumme betrug 351 €.

Der Haushaltsansatz in Höhe von 2.000 € für den Einsatz des Bauhofes wurde nicht in Anspruch genommen. Wie im vergangenen Jahr konnte entsprechende Pflegearbeiten durch den Einsatz der Forstwerker vorgenommen werden.

Produkt B2161

Forsten

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Hammerschmidt, Franz-Josef

Die Verkaufserlöse und die aufgeführten Einsparungen haben zu einem Ergebnis geführt, das ca. 8.650 € über dem geplanten Haushaltsansatz liegt.

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	18.000	0	0	1.506,00	1.506,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
55501-7821000000	4.779	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	13.221	0	0	1.506,00	1.506,00	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	18.000	0	0	1.506,00	1.506,00	0
Auszahlungen	4.779	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	13.221	0	0	1.506,00	1.506,00	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203,75	0	0	0,00	0,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.077,11	136.800	136.800	167.252,16	30.452,16	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.280,86	136.800	136.800	167.252,16	30.452,16	0
Personalauszahlungen	16.007,08	12.784	12.784	15.837,69	3.053,69	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.717,91	90.000	90.000	81.808,62	-8.191,38	0
Sonstige Auszahlungen	17.354,64	16.200	16.200	15.245,40	-954,60	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.079,63	118.984	118.984	112.891,71	-6.092,29	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.201,23	17.816	17.816	54.360,45	36.544,45	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.000,00	0	0	1.506,00	1.506,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000,00	0	0	1.506,00	1.506,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.779,04	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.779,04	0	0	0,00	0,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	13.220,96	0	0	1.506,00	1.506,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	35.422,19	17.816	17.816	55.866,45	38.050,45	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	35.422,19	17.816	17.816	55.866,45	38.050,45	0
Saldo	35.422,19	17.816	17.816	55.866,45	38.050,45	0

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Vollmer, Mareike

Feldberg, Mareike

Westphal, Anja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.054.693,39	1.057.417	1.057.417	1.059.104,90	1.687,90	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	50,00	50,00	0
Ordentliche Erträge	1.054.693,39	1.057.417	1.057.417	1.059.154,90	1.737,90	0
Personalaufwendungen	33.020,20	34.502	34.502	33.168,96	-1.333,04	0
Versorgungsaufwendungen	439,62	435	435	449,12	14,12	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	981.077,50	992.550	992.340	978.999,58	-13.340,42	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.178,65	2.950	3.160	18.540,97	15.380,97	0
Ordentliche Aufwendungen	1.044.715,97	1.030.437	1.030.437	1.031.158,63	721,63	0
Ordentliches Ergebnis	9.977,42	26.980	26.980	27.996,27	1.016,27	0
Finanzerträge	60,53	0	0	110,98	110,98	0
Finanzergebnis	60,53	0	0	110,98	110,98	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.037,95	26.980	26.980	28.107,25	1.127,25	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.037,95	26.980	26.980	28.107,25	1.127,25	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.037,95	26.980	26.980	28.107,25	1.127,25	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Anzahl Elektrogeräteabfuhr ohne Kühlgeräte	207	187	182
Menge Restabfall in to	1.383	1.336	1.368
Menge Bioabfall in to	2.410	2.228	2.465
Menge Altpapier in to	945	938	940
Menge Altglas in to	231	260	278
Menge Leichtverpackungen in to	503	505	500
Anzahl Sperrmüllaufträge	727	756	697
Anzahl Kühlgeräte zur Entsorgung	376	342	347
Umtausch Abfallgefäße	1.135	786	725

Erläuterungen und Perspektiven

Die zusätzl. Gebühreneinnahmen sind auf den Tausch und zusätzl. Abfallgefäßbestellungen zurückzuführen. Hierzu zählt auch die zus. Aufstellung von 1,1 m³ Containern.

Einsparungen haben sich bei den Deponiekosten ergeben. Der Restmüllanteil war nicht so hoch, wie ursprünglich geplant. Auch wurde bei den Transportkosten der kalkulierte Ansatz nicht erreicht. Hierdurch wurden ca. 2.300 € eingespart.

Die Entwicklung bei den Kompostierungskosten war hingegen teurer als geplant. Dies kann u.a. mit dem feuchten Sommer und entsprechenden Pflanzenwachstum in Verbindung gebracht werden. Des Weiteren sind durch Gewichtssteigerungen gegenüber dem Ansatz bei den Deponiegebühren des Sperrmülls ebenfalls Kostensteigerungen entstanden.

Durch Veränderungen bei den verschiedenen Buchungsstellen können in 2014 insgesamt 15.381,71 € incl. Zinsen des Guthabens in die Gebührenausschleichsrücklage eingestellt werden.

Produkt B2162

Abfallwirtschaft und -beratung

Produktverantwortung

Trippe, Elmar

Vollmer, Mareike

Feldberg, Mareike

Westphal, Anja

Bestand der Rücklage zum 01.01.2014 = 61.859,11 €

Zinsen = 110,98 €

Zuführung aus dem Jahr 2014 = 15.270,73 €

Bestand der Rücklage zum 31.12.2014 = 77.240,82 €

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.055.667,95	1.047.417	1.047.417	1.066.643,71	19.226,71	0
Sonstige Einzahlungen	5.678,48	0	0	7.436,76	7.436,76	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	60,53	0	0	110,98	110,98	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.061.406,96	1.047.417	1.047.417	1.074.191,45	26.774,45	0
Personalauszahlungen	32.919,09	34.502	34.502	33.123,24	-1.378,76	0
Versorgungsauszahlungen	439,62	435	435	449,12	14,12	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	997.754,72	992.550	992.340	973.931,95	-18.408,05	0
Sonstige Auszahlungen	8.394,93	2.950	3.160	8.873,54	5.713,54	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.039.508,36	1.030.437	1.030.437	1.016.377,85	-14.059,15	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.898,60	16.980	16.980	57.813,60	40.833,60	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	21.898,60	16.980	16.980	57.813,60	40.833,60	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	21.898,60	16.980	16.980	57.813,60	40.833,60	0
Saldo	21.898,60	16.980	16.980	57.813,60	40.833,60	0

Produkt B2170

Recht und Risikomanagement

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Dünnebacke, Udo

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47,50	50	50	37,50	-12,50	0
Ordentliche Erträge	47,50	50	50	37,50	-12,50	0
Personalaufwendungen	12.801,24	12.743	12.743	12.795,68	52,68	0
Versorgungsaufwendungen	5.382,42	5.024	5.024	5.304,76	280,76	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.790,39	91.600	91.600	88.224,70	-3.375,30	0
Ordentliche Aufwendungen	105.974,05	109.367	109.367	106.325,14	-3.041,86	0
Ordentliches Ergebnis	-105.926,55	-109.317	-109.317	-106.287,64	3.029,36	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-105.926,55	-109.317	-109.317	-106.287,64	3.029,36	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-105.926,55	-109.317	-109.317	-106.287,64	3.029,36	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	86.872,65	91.200	91.200	86.852,55	-4.347,45	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.312,51	1.199	1.199	994,03	-204,97	0
Ergebnis	-21.366,41	-19.316	-19.316	-20.429,12	-1.113,12	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Mitwirkung bei Vertragsabschlüssen	34	35	34
Versicherungsverträge	143	142	141
Haftpflichtschäden	10	11	11
Vermögenseigenschäden	0	4	3
Sachschäden	9	11	6
Schadenersatzfälle	21	23	26

Erläuterungen und Perspektiven

Keine relevanten Abweichungen erkennbar.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47,50	50	50	37,50	-12,50	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47,50	50	50	37,50	-12,50	0
Personalauszahlungen	12.684,08	12.743	12.743	12.811,71	68,71	0
Versorgungsauszahlungen	5.382,42	5.024	5.024	5.304,76	280,76	0
Sonstige Auszahlungen	88.795,07	91.600	91.600	88.194,70	-3.405,30	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.861,57	109.367	109.367	106.311,17	-3.055,83	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.814,07	-109.317	-109.317	-106.273,67	3.043,33	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-106.814,07	-109.317	-109.317	-106.273,67	3.043,33	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-106.814,07	-109.317	-109.317	-106.273,67	3.043,33	0
Saldo	-106.814,07	-109.317	-109.317	-106.273,67	3.043,33	0

Produkt B2180

Verkehr

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef Lahme, Edeltraud

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.067,00	30.800	30.800	33.245,55	2.445,55	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.912,00	6.000	6.000	6.805,00	805,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	593,70	593,70	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.435,91	4.850	4.850	17.819,10	12.969,10	0
Sonstige ordentliche Erträge	40.644,15	29.000	32.150	42.322,40	10.172,40	0
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	3.640,00	3.640,00	0
Ordentliche Erträge	87.059,06	70.650	73.800	104.425,75	30.625,75	0
Personalaufwendungen	78.012,92	90.218	90.218	91.100,30	882,30	0
Versorgungsaufwendungen	27.871,90	27.514	27.514	29.251,90	1.737,90	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.611,03	100.700	113.000	69.777,98	-43.222,02	0
Bilanzielle Abschreibungen	34.883,00	34.580	34.580	37.580,99	3.000,99	0
Transferaufwendungen	18.564,59	17.000	17.000	20.530,41	3.530,41	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.946,21	23.740	24.240	14.892,36	-9.347,64	0
Ordentliche Aufwendungen	274.889,65	293.752	306.552	263.133,94	-43.418,06	0
Ordentliches Ergebnis	-187.830,59	-223.102	-232.752	-158.708,19	74.043,81	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-187.830,59	-223.102	-232.752	-158.708,19	74.043,81	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-187.830,59	-223.102	-232.752	-158.708,19	74.043,81	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.987,42	67.993	68.993	40.704,84	-28.288,16	0
Ergebnis	-207.818,01	-291.095	-301.745	-199.413,03	102.331,97	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Verwarnungen	2.613	3.191	2.792
Versandte Anhörungsbögen	1.121	1.450	1.257
Ordnungswidrigkeitsanzeigen	190	276	258
Widerspruchsverfahren	17	14	12
Bushaltestellen	61	61	61
Buswartehallen	58	58	58
Zuschuss Nachtbuslinie je Einwohner in €	1,09	1,10	1,28

Erläuterungen und Perspektiven

Ein defektes Steuergerät in der LZA an der ev. Kirche musste erneuert werden.
 Zuschuss des LWL an den Planungskosten für die Vorschaltanlage Schule an der Ruhraue.
 Die Baukosten und weitere Planungskosten für die Vorsignalanlage im "Kreuzungsbereich Erikaneum" werden in den Folgejahren in den Kosten für den Neubau des Kreisverkehrs abgerechnet.
 Rückläufige Nutzerzahlen erhöhen den Zuschuss zu den Nachtbussen.

Produkt B2180

Verkehr

Produktverantwortung

Sudbrak, Marco

Dünnebacke, Udo

Hammerschmidt, Franz-Josef Lahme, Edeltraud

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

12206 Ruhender Verkehr, Verkehrserz.

AZ BGA ab 410 € netto

12206-7831000000	0	0	3.150	3.145,29	-4,71	0
------------------	---	---	-------	----------	-------	---

Saldo	0	0	-3.150	-3.145,29	4,71	0
--------------	----------	----------	---------------	------------------	-------------	----------

54101 Verkehrszeichen, Markierungen

AZ BGA unter 410 € netto (GWG)

54101-7832000000	0	0	0	388,05	388,05	0
------------------	---	---	---	--------	--------	---

AZ Vermögensgegenstände im Festwert

54101-7834000000	3.890	4.000	4.000	3.536,93	-463,07	0
------------------	-------	-------	-------	----------	---------	---

Saldo	-3.890	-4.000	-4.000	-3.924,98	75,02	0
--------------	---------------	---------------	---------------	------------------	--------------	----------

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	3.890	4.000	7.150	7.070,27	-79,73	0
Saldo	-3.890	-4.000	-7.150	-7.070,27	79,73	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.009,50	6.000	6.000	6.685,00	685,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	538,80	538,80	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.734,37	4.850	4.850	15.570,54	10.720,54	0
Sonstige Einzahlungen	39.394,13	29.000	32.150	42.223,30	10.073,30	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.138,00	39.850	43.000	65.017,64	22.017,64	0
Personalauszahlungen	75.715,87	90.218	90.218	91.128,01	910,01	0
Versorgungsauszahlungen	27.871,90	27.514	27.514	29.251,90	1.737,90	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.052,81	96.700	109.000	68.748,54	-40.251,46	0
Transferauszahlungen	20.940,00	17.000	17.000	19.064,59	2.064,59	0
Sonstige Auszahlungen	32.946,21	23.740	24.240	14.892,36	-9.347,64	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.526,79	255.172	267.972	223.085,40	-44.886,60	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-188.388,79	-215.322	-224.972	-158.067,76	66.904,24	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.889,78	4.000	7.150	7.070,27	-79,73	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.889,78	4.000	7.150	7.070,27	-79,73	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.889,78	-4.000	-7.150	-7.070,27	79,73	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-192.278,57	-219.322	-232.122	-165.138,03	66.983,97	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-192.278,57	-219.322	-232.122	-165.138,03	66.983,97	0
Saldo	-192.278,57	-219.322	-232.122	-165.138,03	66.983,97	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2014

**Fachbereich 2
Fachbereichsbudget 2.2**

Soziales

Jahresbericht 2014 für den Fachbereich 2

Teilbudget 2.2 - Soziales -

Ergebnisplan

Vorbemerkung

Das Ergebnis des Teilbudgets „Soziales“, 2014 verändert sich gegenüber dem Ansatz um einen etwas höheren Zuschussbedarf von rund 167.000 €. Die Ursache hierfür ist Produkt 2212 – Flüchtlingshilfen - beschrieben. Die wesentlichen Entwicklungen bzw. Veränderungen im Teilbudget sind nachfolgend geschildert.

2. Einzelbetrachtung

Produkt 2210 - Grundsicherung für Erwerbsfähige -

Die Zahl der Leistungsbezieher ist seit 2006 auf dem niedrigsten Stand. Insgesamt ist der Arbeitsmarkt von einem hohen Beschäftigungsstand geprägt. Die Abschlagszahlungen für die Finanzierungsbeteiligung 2014 sind wegen erhöhter Unterkunftskosten höher als erwartet ausgefallen. Der Zuschussbedarf hat sich jedoch insgesamt um rund 50.000 € verringert, da aus dem Vorjahr nachträgliche Erstattungen für Personal - und Sachkosten erfolgten.

Die Schulsozialarbeit, die das Bildungs- und Teilhabepaket fördern soll, ist bis Ende 2013 gelaufen. Für 2014 hat der HSK zurückgestellte Mittel freigegeben. Damit kann die Schulsozialarbeit in einem gewissen Rahmen weitergeführt werden.

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 wieder leicht angestiegen.

Produkt 2212 - Flüchtlingshilfen –

Der Zuschussbedarf liegt gegenüber dem Ergebnis des Vorjahres um 60 % höher. Die Flüchtlingszahlen sind ebenso stark gestiegen und natürlich die damit verbundenen Ausgaben für den Lebensunterhalt und die immer schwieriger werdende Unterbringung. Insgesamt erhöht sich der Zuschussbedarf gegenüber dem Ansatz um rund 250.000 €.

Produkt 2213 - Hilfen bei Wohnproblemen –

Die Zahl der Wohnungslosen und die der Wohngeldfälle sind leicht angestiegen.

Produkt 2214 - Rentenversicherungen

Die Zahl der Rentenversicherungsangelegenheiten (Anträge, Kontenklärungen usw.) ist gegenüber dem Vorjahr nur leicht angestiegen.

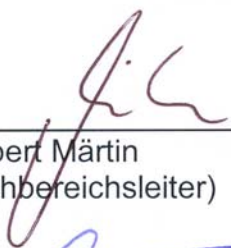
Produkt 2220 – Kindertageseinrichtungen –

Der städtische Kindergarten Wiemeringhausen soll im Folgejahr (2015) durch Umbauten (Einbeziehung einer Wohnung im OG) Räume für die U3-Betreuung erhalten. Die Zuwendungsanträge für die Baumaßnahmen und die Möblierung wurden 2014 gestellt.

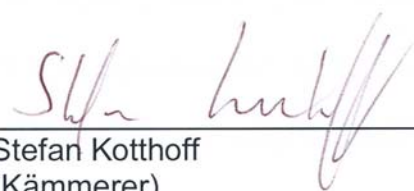
Produkt B 2250 – Familienförderung –

Im Jahr 2014 sind zahlreiche Maßnahmen im Sinne des familienpolitischen Konzeptes realisiert worden. Am 22.10.2014 wurde unter breiter Beteiligung und in Zusammenarbeit mit dem Jugendamt das Netzwerk Frühe Hilfen gegründet.

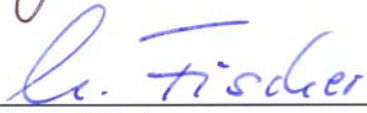
Olsberg, den 12. August 2015



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	1.153.350	1.087.620	1.109.220	1.134.726	25.506	0
Sonstige Transfererträge	9.528	6.500	6.500	7.792	1.292	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.452	18.000	18.000	16.859	-1.141	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	487.946	505.000	564.100	642.187	78.087	0
Sonstige ordentliche Erträge	4.548	0	1.300	3.528	2.228	0
Ordentliche Erträge	1.671.824	1.617.120	1.699.120	1.805.092	105.972	0
Personalaufwendungen	1.711.626	1.768.432	1.768.432	1.773.508	5.076	0
Versorgungsaufwendungen	51.238	33.883	33.883	36.006	2.123	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.294	73.200	95.400	92.874	-2.526	0
Bilanzielle Abschreibungen	18.326	14.370	14.370	19.062	4.692	0
Transferaufwendungen	878.376	761.000	815.100	1.073.547	258.447	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.009	72.610	71.710	76.791	5.081	0
Ordentliche Aufwendungen	2.989.870	2.723.495	2.798.895	3.071.787	272.892	0
Ordentliches Ergebnis	-1.318.046	-1.106.375	-1.099.775	-1.266.694	-166.919	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.318.046	-1.106.375	-1.099.775	-1.266.694	-166.919	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.318.046	-1.106.375	-1.099.775	-1.266.694	-166.919	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.459	99.416	99.416	99.566	150	0
Ergebnis	-1.425.505	-1.205.791	-1.199.191	-1.366.260	-167.069	0

Fachbereichsbudget FB22 - Soziales

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.136.438	1.078.000	1.099.600	1.114.473	14.873	0
Sonstige Transfereinzahlungen	9.528	6.500	6.500	6.942	442	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.480	18.000	18.000	15.364	-2.636	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	582.696	505.000	564.100	596.938	32.838	0
Sonstige Einzahlungen	484.915	0	1.300	428.336	427.036	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.231.057	1.607.500	1.689.500	2.162.053	472.553	0
Personalauszahlungen	1.709.396	1.779.006	1.779.006	1.781.596	2.590	0
Versorgungsauszahlungen	51.238	33.883	33.883	36.006	2.123	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171.363	73.200	95.400	92.335	-3.065	0
Transferauszahlungen	841.943	761.000	815.100	1.118.892	303.792	0
Sonstige Auszahlungen	660.940	72.610	71.710	484.677	412.967	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.434.880	2.719.699	2.795.099	3.513.506	718.407	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.203.823	-1.112.199	-1.105.599	-1.351.453	-245.854	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	24.791	24.400	29.000	27.191	-1.809	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.791	24.400	29.000	27.191	-1.809	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.791	-24.400	-29.000	-27.191	1.809	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.228.614	-1.136.599	-1.134.599	-1.378.643	-244.044	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.228.614	-1.136.599	-1.134.599	-1.378.643	-244.044	0
Saldo	-1.228.614	-1.136.599	-1.134.599	-1.378.643	-244.044	0

Jahresbericht 2014

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2210

Grundsicherung für Erwerbsfähige

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	404.142	425.000	446.700	521.760	75.060	0
Aufwendungen	897.760	822.890	844.590	865.908	21.318	0
Ergebnis	-493.618	-397.890	-397.890	-344.148	53.742	0

Produkt B2211

Soziale Grundsicherung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	44.301	41.302	41.302	43.526	2.224	0
Ergebnis	-44.301	-41.302	-41.302	-43.526	-2.224	0

Produkt B2212

Flüchtlingshilfen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	91.863	86.500	123.900	125.224	1.324	0
Aufwendungen	415.942	350.230	387.630	641.215	253.585	0
Ergebnis	-324.079	-263.730	-263.730	-515.991	-252.261	0

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	16.561	18.020	18.020	16.868	-1.152	0
Aufwendungen	78.282	80.003	80.003	60.893	-19.110	0
Ergebnis	-61.721	-61.983	-61.983	-44.025	17.958	0

Produkt B2214

Rentenversicherung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	14.473	15.005	15.005	4.380	-10.625	0
Ergebnis	-14.473	-15.005	-15.005	-4.380	10.625	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.159.044	1.087.600	1.110.500	1.140.881	30.381	0
Aufwendungen	1.613.030	1.479.081	1.495.381	1.523.073	27.692	0
Ergebnis	-453.986	-391.481	-384.881	-382.193	2.688	0

Produkt B2230

Medizinische Versorgung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	872	0	0	4	4	0
Ergebnis	-872	0	0	-4	-4	0

Produkt B2240

Jugend- und Seniorenarbeit

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	18.603	19.875	19.875	19.644	-231	0
Ergebnis	-18.603	-19.875	-19.875	-19.644	231	0

Jahresbericht 2014

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B2250

Familienförderung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	214	0	0	360	360	0
Aufwendungen	14.064	14.525	14.525	12.710	-1.815	0
Ergebnis	-13.851	-14.525	-14.525	-12.350	2.175	0

Fachbereichsbudget FB22

Fachbereichsbudget FB22	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.671.824	1.617.120	1.699.120	1.805.092	105.972	0
Aufwendungen	3.097.329	2.822.911	2.898.311	3.171.352	273.041	0
Ergebnis	-1.425.505	-1.205.791	-1.199.191	-1.366.260	-167.069	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	404.142,20	425.000	446.700	521.759,69	75.059,69	0
Ordentliche Erträge	404.142,20	425.000	446.700	521.759,69	75.059,69	0
Personalaufwendungen	349.203,47	368.019	368.019	351.768,27	-16.250,73	0
Versorgungsaufwendungen	26.625,01	24.822	24.822	26.372,22	1.550,22	0
Transferaufwendungen	435.189,65	365.000	386.700	423.221,00	36.521,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.399,16	2.000	2.000	5.482,03	3.482,03	0
Ordentliche Aufwendungen	813.417,29	759.841	781.541	806.843,52	25.302,52	0
Ordentliches Ergebnis	-409.275,09	-334.841	-334.841	-285.083,83	49.757,17	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-409.275,09	-334.841	-334.841	-285.083,83	49.757,17	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-409.275,09	-334.841	-334.841	-285.083,83	49.757,17	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.342,82	63.049	63.049	59.064,38	-3.984,62	0
Ergebnis	-493.617,91	-397.890	-397.890	-344.148,21	53.741,79	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Bruttobetrag der SGB II-Leistung im Jahr in Tausend €	2.927	2.986	3.020
Zahl der Leistungsempfänger SGB II absolut (einschl. Kinder) - Jahresdurchschnitt	609	588	598
Quote / Verhältnis zur Bevölkerungszahl in %	4,07%	3,97%	4,03%
Arbeitslose gesamt (SGB II und SGB III - Jahresdurchschnitt)	275	320	333
Davon Arbeitslose SGB II (Jahresdurchschnitt)	161	191	196
Arbeitslosenquote (gesamt) am Jahresende in Olsberg	3,6%	4,1%	4,2%
Integration in Arbeit (Vermittlung und Eigenstellensuche)	116	121	129
Förderungsmaßnahmen zur Arbeitsaufnahme (Qualifizierung/Praktika)	128	140	131
Gemeinnützige zusätzliche Arbeiten (Zahl der Angebote)	23	5	9
Kürzung und Einstellung wg. fehlender Selbsthilfebemühungen/ Arbeitsverweigerung	65	77	86

Erläuterungen und Perspektiven

Nach einem Rückgang in den Jahren 2012 und 2013 ist die Zahl der leistungsberechtigten Personen in 2014 wieder leicht gestiegen. Der Arbeitsmarkt ist weiterhin geprägt von einem hohen Beschäftigungsstand. Trotz des Anstiegs ist die Arbeitslosenquote im Vergleich zu anderen Regionen erfreulich gering.

Die Finanzbeteiligung an den kommunalen Aufwendungen (insbesondere Kosten der Unterkunft) wurde ab 01.01.2012 von 25 % auf 50 % angehoben. Im Gegenzug wurde die Kreisumlage gemindert.

Die Schulsozialarbeit, die das Bildungs- und Teilhabepaket fördern soll, ist bis Ende 2013 gelaufen. Für 2014 hatte der HSK zurückgestellte Mittel freigegeben. Damit konnte die Schulsozialarbeit in einem gewissen Rahmen für ein Jahr weitergeführt werden. Mit dem HSK und der Stadt Winterberg wurde vereinbart, dass die Schulsozialarbeiterin der Stadt Winterberg die Arbeit auch in Olsberg übernimmt und hier einen Tag als Sprechtermin anbietet. Die Personalkosten dieser Stelle sowie die entsprechende Erstattung werden in vollem Umfang im Haushalt der Stadt Winterberg gebucht. Der Zuschussbedarf hat sich insgesamt verringert, da aus dem Vorjahr nachträgliche Erstattungen für Personal- und Sachkosten erfolgten.

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	498.642,20	425.000	446.700	476.759,69	30.059,69	0
Sonstige Einzahlungen	125.360,74	0	0	132.939,42	132.939,42	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	624.002,94	425.000	446.700	609.699,11	162.999,11	0
Personalauszahlungen	349.466,84	368.019	368.019	351.557,88	-16.461,12	0
Versorgungsauszahlungen	26.625,01	24.822	24.822	26.372,22	1.550,22	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	370,16	0	0	0,00	0,00	0
Transferauszahlungen	395.350,49	365.000	386.700	463.060,16	76.360,16	0
Sonstige Auszahlungen	139.136,82	2.000	2.000	129.242,37	127.242,37	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	910.949,32	759.841	781.541	970.232,63	188.691,63	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-286.946,38	-334.841	-334.841	-360.533,52	-25.692,52	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-286.946,38	-334.841	-334.841	-360.533,52	-25.692,52	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-286.946,38	-334.841	-334.841	-360.533,52	-25.692,52	0
Saldo	-286.946,38	-334.841	-334.841	-360.533,52	-25.692,52	0

Jahresbericht 2014



Produkt B2211

Soziale Grundsicherung

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Hillebrandt, Angelika

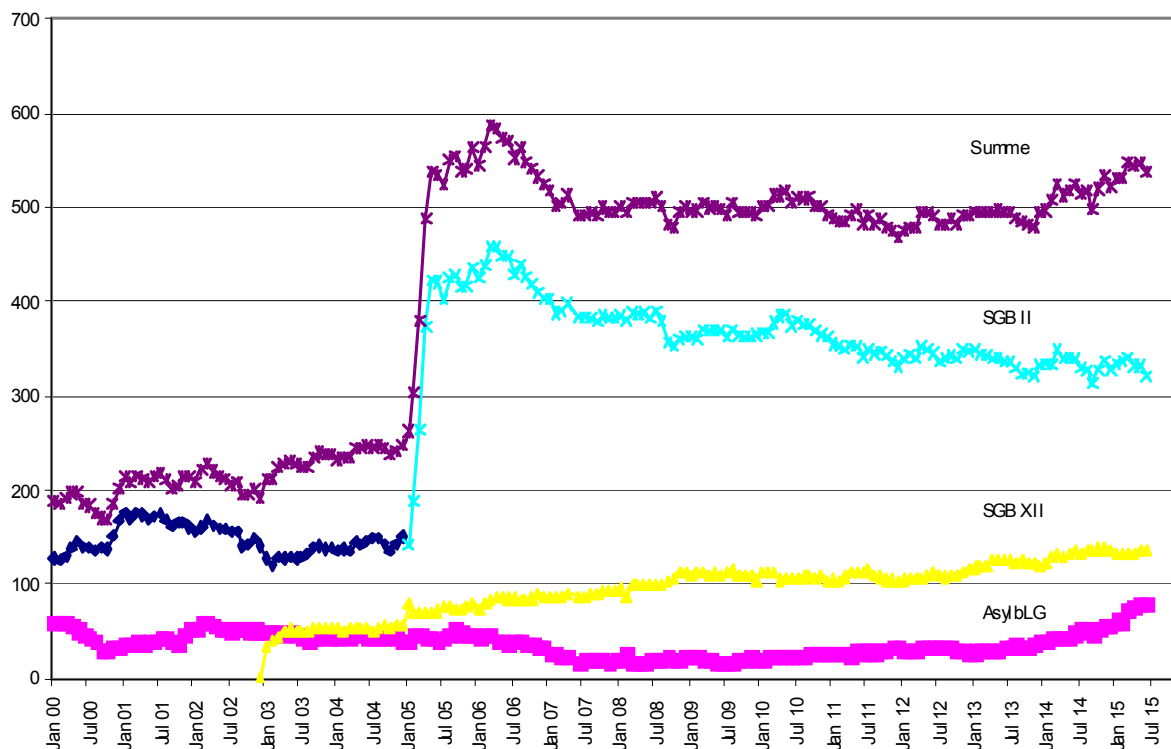
Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweichung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	36.810,60	35.413	35.413	37.271,01	1.858,01	0
Versorgungsaufwendungen	858,60	1.092	1.092	1.164,68	72,68	0
Ordentliche Aufwendungen	37.669,20	36.505	36.505	38.435,69	1.930,69	0
Ordentliches Ergebnis	-37.669,20	-36.505	-36.505	-38.435,69	-1.930,69	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-37.669,20	-36.505	-36.505	-38.435,69	-1.930,69	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-37.669,20	-36.505	-36.505	-38.435,69	-1.930,69	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.632,25	4.797	4.797	5.089,83	292,83	0
Ergebnis	-44.301,45	-41.302	-41.302	-43.525,52	-2.223,52	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Laufende Sozialhilfe - Fälle	110	117	127
Sozialhilfedichte (Anteil an den Einwohnern)	0,74%	0,84 %	0,86 %
Bruttoausgaben der Sozialhilfe in Tausend €	617	648	718
Ausgaben je Einwohner im Durchschnitt im Jahr (Brutto) in €	42	46	48

Erläuterungen und Perspektiven

Transferleistungen (SGB II, SGB XII, AsylbLG)



Produkt B2211

Soziale Grundsicherung

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Hillebrandt, Angelika

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	39.465,50	0	0	18.128,95	18.128,95	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.465,50	0	0	18.128,95	18.128,95	0
Personalauszahlungen	36.706,52	36.682	36.682	37.221,72	539,72	0
Versorgungsauszahlungen	858,60	1.092	1.092	1.164,68	72,68	0
Sonstige Auszahlungen	43.830,70	0	0	13.813,60	13.813,60	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.395,82	37.774	37.774	52.200,00	14.426,00	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.930,32	-37.774	-37.774	-34.071,05	3.702,95	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-41.930,32	-37.774	-37.774	-34.071,05	3.702,95	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-41.930,32	-37.774	-37.774	-34.071,05	3.702,95	0
Saldo	-41.930,32	-37.774	-37.774	-34.071,05	3.702,95	0

Produkt B2212

Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfererträge	9.528,21	6.500	6.500	7.791,97	1.291,97	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.335,26	80.000	117.400	117.432,00	32,00	0
Ordentliche Erträge	91.863,47	86.500	123.900	125.223,97	1.323,97	0
Personalaufwendungen	25.769,03	17.938	17.938	30.353,04	12.415,04	0
Versorgungsaufwendungen	286,20	273	273	291,17	18,17	0
Transferaufwendungen	386.378,37	329.500	366.900	592.236,65	225.336,65	0
Ordentliche Aufwendungen	412.433,60	347.711	385.111	622.880,86	237.769,86	0
Ordentliches Ergebnis	-320.570,13	-261.211	-261.211	-497.656,89	-236.445,89	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-320.570,13	-261.211	-261.211	-497.656,89	-236.445,89	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-320.570,13	-261.211	-261.211	-497.656,89	-236.445,89	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.508,82	2.519	2.519	18.334,25	15.815,25	0
Ergebnis	-324.078,95	-263.730	-263.730	-515.991,14	-252.261,14	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Flüchtlinge	46	52	88
Ausgaben nach dem AsylG für Flüchtlinge in €	295.000	324.000	592.000
Ausgaben je Einwohner in €	20,11	23,14	39,94
Geleistete gemeinnützige Stunden	2.240	1.692	801

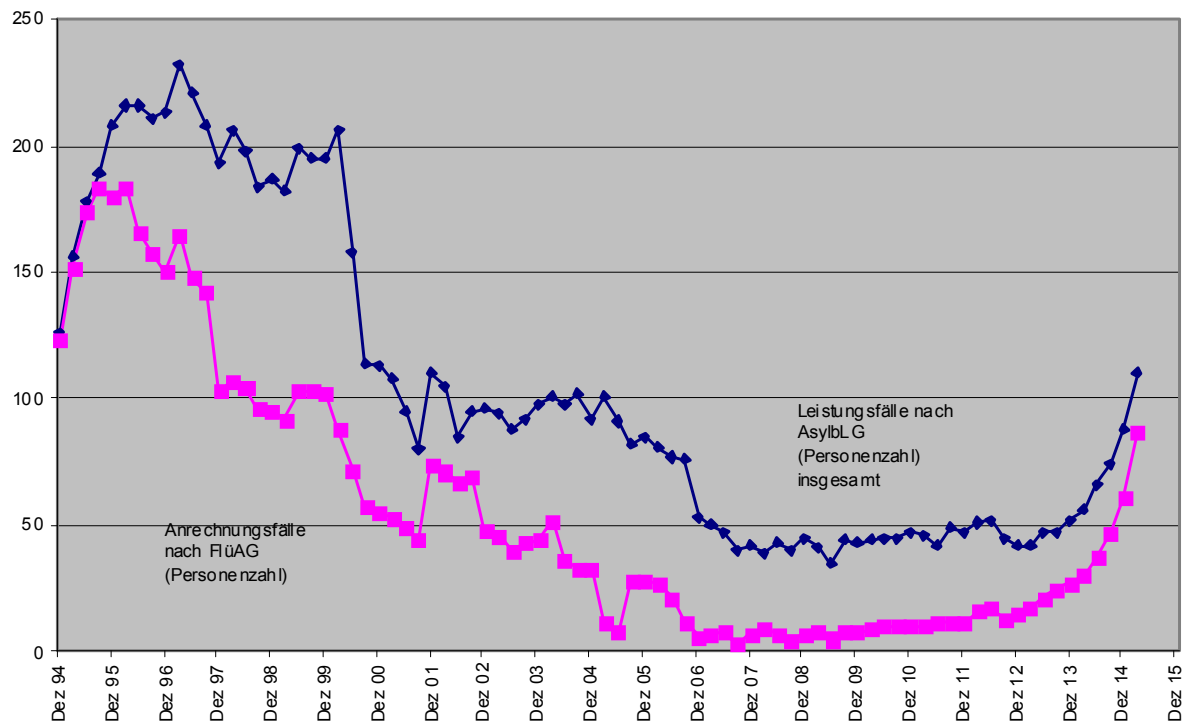
Erläuterungen und Perspektiven

Der Zuschussbedarf liegt gegenüber dem Ergebnis des Vorjahres um 60 % höher. Die Flüchtlingszahlen sind 70 % gestiegen und natürlich die damit verbundenen Ausgaben für den Lebensunterhalt und die immer schwieriger werdende Unterbringung.

Produkt B2212
Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung
Lingenauber, Joachim
Hillebrandt, Angelika

Flüchtlingszahlen in Olsberg (Flüchtlingsaufnahmegesetz und Asylbewerberleistungsgesetz)



Produkt B2212

Flüchtlingshilfen

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Hillebrandt, Angelika

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Transfereinzahlungen	9.528,21	6.500	6.500	6.942,10	442,10	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.335,26	80.000	117.400	117.432,00	32,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.863,47	86.500	123.900	124.374,10	474,10	0
Personalauszahlungen	25.731,85	18.678	18.678	30.324,49	11.646,49	0
Versorgungsauszahlungen	286,20	273	273	291,17	18,17	0
Transferauszahlungen	389.783,75	329.500	366.900	597.840,76	230.940,76	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.801,80	348.451	385.851	628.456,42	242.605,42	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-323.938,33	-261.951	-261.951	-504.082,32	-242.131,32	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-323.938,33	-261.951	-261.951	-504.082,32	-242.131,32	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-323.938,33	-261.951	-261.951	-504.082,32	-242.131,32	0
Saldo	-323.938,33	-261.951	-261.951	-504.082,32	-242.131,32	0

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

Produktverantwortung

Hillebrandt, Angelika

Martin, Norbert

Mettner, Anja

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109,00	20	20	9,00	-11,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.452,00	18.000	18.000	16.859,00	-1.141,00	0
Ordentliche Erträge	16.561,00	18.020	18.020	16.868,00	-1.152,00	0
Personalaufwendungen	45.881,30	47.827	47.827	42.434,09	-5.392,91	0
Versorgungsaufwendungen	18.030,68	1.963	1.963	2.062,91	99,91	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	7.700	7.631,43	-68,57	0
Bilanzielle Abschreibungen	108,00	650	650	8,00	-642,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.178,45	8.400	700	652,73	-47,27	0
Ordentliche Aufwendungen	72.198,43	58.840	58.840	52.789,16	-6.050,84	0
Ordentliches Ergebnis	-55.637,43	-40.820	-40.820	-35.921,16	4.898,84	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-55.637,43	-40.820	-40.820	-35.921,16	4.898,84	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-55.637,43	-40.820	-40.820	-35.921,16	4.898,84	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.083,93	21.163	21.163	8.103,39	-13.059,61	0
Ergebnis	-61.721,36	-61.983	-61.983	-44.024,55	17.958,45	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Wohngeldberechnungen	430	380	407
- Wohngeldbewilligungen	276	231	250
- Wohngeldablehnungen	74	69	77
Proberechnungen ALG II	80	80	80
In Notunterkünften untergebrachte Obdachlose	7	7	12

Erläuterungen und Perspektiven

Anstieg bei den Obdachlosenfällen (jedoch nicht dramatisch) und WoG-Fällen

Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

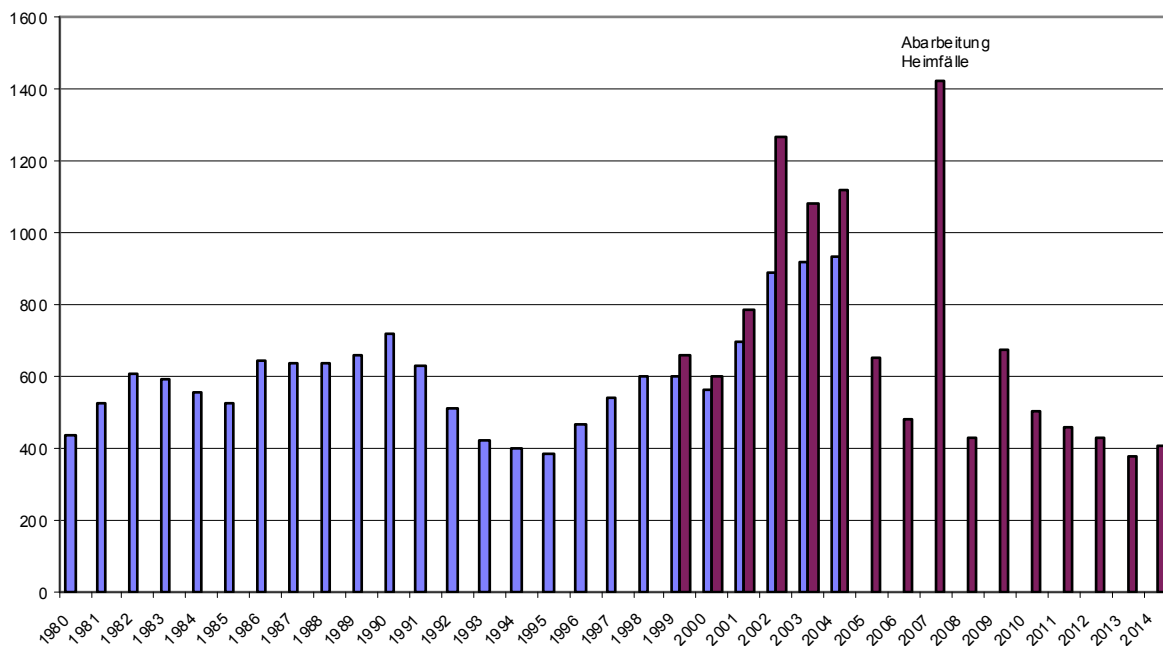
Produktverantwortung

Hillebrandt, Angelika

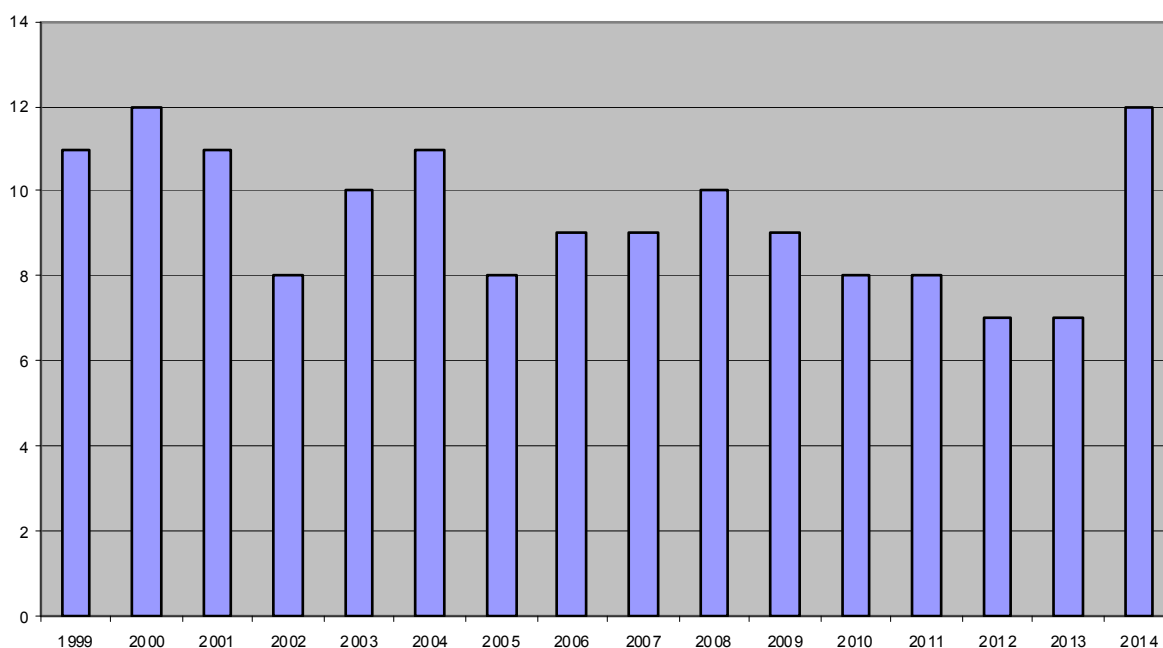
Martin, Norbert

Mettner, Anja

Wohngeldfälle, ab 1999 - berechnungen



untergebrachte Wohnungslose



Produkt B2213

Hilfen bei Wohnproblemen

Produktverantwortung

Hillebrandt, Angelika

Märting, Norbert

Mettner, Anja

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

31502 Soziale Einrichtungen Übergang

AZ BGA unter 410 € netto (GWG)

31502-7832000000	0	600	600	0,00	-600,00	0
Saldo	0	-600	-600	0,00	600,00	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	600	600	0,00	-600,00	0
Saldo	0	-600	-600	0,00	600,00	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.480,00	18.000	18.000	15.363,67	-2.636,33	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.480,00	18.000	18.000	15.363,67	-2.636,33	0
Personalauszahlungen	41.992,26	55.758	55.758	42.478,14	-13.279,86	0
Versorgungsauszahlungen	18.030,68	1.963	1.963	2.062,91	99,91	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	7.700	7.631,43	-68,57	0
Sonstige Auszahlungen	8.177,45	8.400	700	652,73	-47,27	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.200,39	66.121	66.121	52.825,21	-13.295,79	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.720,39	-48.121	-48.121	-37.461,54	10.659,46	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	600	600	0,00	-600,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	600	600	0,00	-600,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-600	-600	0,00	600,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-50.720,39	-48.721	-48.721	-37.461,54	11.259,46	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-50.720,39	-48.721	-48.721	-37.461,54	11.259,46	0
Saldo	-50.720,39	-48.721	-48.721	-37.461,54	11.259,46	0

Produkt B2214 Rentenversicherung

Produktverantwortung

Lingenauber, Joachim

Hillebrandt, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	11.650,32	13.086	13.086	2.811,57	-10.274,43	0
Ordentliche Aufwendungen	11.650,32	13.086	13.086	2.811,57	-10.274,43	0
Ordentliches Ergebnis	-11.650,32	-13.086	-13.086	-2.811,57	10.274,43	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.650,32	-13.086	-13.086	-2.811,57	10.274,43	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-11.650,32	-13.086	-13.086	-2.811,57	10.274,43	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.822,87	1.919	1.919	1.568,56	-350,44	0
Ergebnis	-14.473,19	-15.005	-15.005	-4.380,13	10.624,87	0

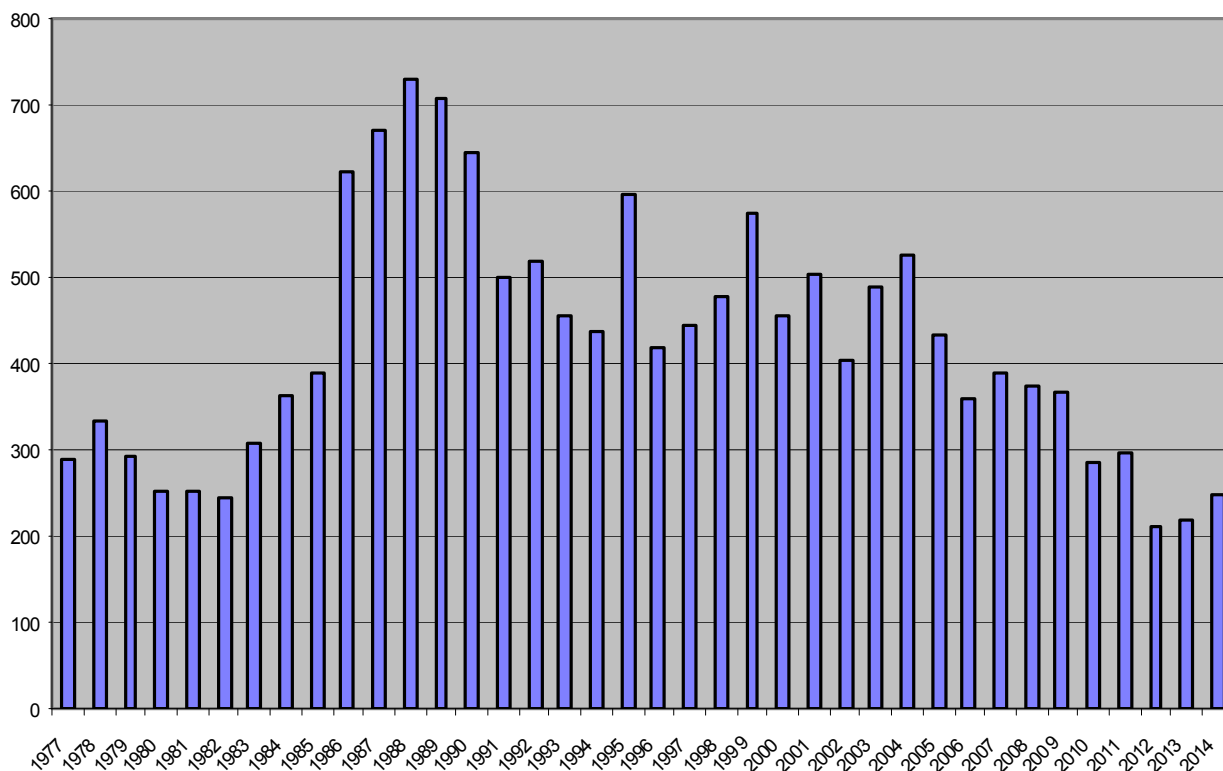
Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Anträge	213	220	251

Erläuterungen und Perspektiven

Im Rentenversicherungswesen kommen Veränderungen bei der Mütterrente und der Altersrente hinzu. Dadurch sind Fallzahlsteigerungen zu erwarten.

Rentenversicherungsangelegenheiten (Rentenanträge, Kontenklärungen usw.)



Produkt B2214
Rentenversicherung

Produktverantwortung
Lingenauber, Joachim
Hillebrandt, Angelika

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	1.088,10	1.088,10	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	1.088,10	1.088,10	0
Personalauszahlungen	13.559,24	13.720	13.720	13.361,59	-358,41	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.559,24	13.720	13.720	13.361,59	-358,41	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.559,24	-13.720	-13.720	-12.273,49	1.446,51	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.559,24	-13.720	-13.720	-12.273,49	1.446,51	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-13.559,24	-13.720	-13.720	-12.273,49	1.446,51	0
Saldo	-13.559,24	-13.720	-13.720	-12.273,49	1.446,51	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Vollmer, Mareike

Feldberg, Mareike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.153.027,35	1.087.600	1.109.200	1.134.356,87	25.156,87	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.468,56	0	0	2.995,44	2.995,44	0
Sonstige ordentliche Erträge	4.547,94	0	1.300	3.528,33	2.228,33	0
Ordentliche Erträge	1.159.043,85	1.087.600	1.110.500	1.140.880,64	30.380,64	0
Personalaufwendungen	1.230.419,89	1.273.623	1.273.623	1.296.390,89	22.767,89	0
Versorgungsaufwendungen	4.436,10	4.368	4.368	4.658,72	290,72	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.294,40	73.200	87.700	85.242,26	-2.457,74	0
Bilanzielle Abschreibungen	18.004,32	13.720	13.720	19.053,52	5.333,52	0
Transferaufwendungen	40.326,00	50.000	45.000	41.606,97	-3.393,03	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.052,03	59.910	66.710	70.112,45	3.402,45	0
Ordentliche Aufwendungen	1.611.532,74	1.474.821	1.491.121	1.517.064,81	25.943,81	0
Ordentliches Ergebnis	-452.488,89	-387.221	-380.621	-376.184,17	4.436,83	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-452.488,89	-387.221	-380.621	-376.184,17	4.436,83	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-452.488,89	-387.221	-380.621	-376.184,17	4.436,83	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.497,60	4.260	4.260	6.008,37	1.748,37	0
Ergebnis	-453.986,49	-391.481	-384.881	-382.192,54	2.688,46	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Kindergartenjahrgänge zum 01.08. des Jahres in den Einzugsbereichen der Kindergärten	90	123	108
Einzugsbereich Olsberg, Bigge, Gevelinghausen, Helmeringhausen			
- Kath. Kindergärten St. Nikolaus und St. Martinus, Städt. Kita Olsberg	51	62	69
Einzugsbereich Antfeld			
- Kath. Kindergarten St. Vinzenz	4	14	4
Einzugsbereich Assinghausen, Wulmeringhausen			
- Städt. Kindergarten Assinghausen	7	9	5
Einzugsbereich Bruchhausen			
- Städt. Kindergarten Bruchhausen	11	18	7
Einzugsbereich Elleringhausen			
- Kath. Kindergarten St. Laurentius	3	8	14
Einzugsbereich Elpe, Heinrichsdorf			
- Städt. Kindergarten Elpe	5	4	3
Einzugsbereich Wiemeringhausen, Brunskappel			
- Städt. Kindergarten Wiemeringhausen	9	8	6
Versorgungsquote für die Kinder U3	30,0%	33,2%	35,7%

Erläuterungen und Perspektiven

Der städtische Kindergarten Wiemeringhausen soll im Folgejahr (2015) durch Umbauten (Einbeziehung einer Wohnung im OG) Räume für die U3-Betreuung erhalten. Die Zuwendungsanträge für die

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Märting, Norbert

Vollmer, Mareike

Feldberg, Mareike

Baumaßnahmen und die Möbelierung wurden gestellt.

Die Betreuungsquote in Olsberg für die Kinder unter 3 Jahren liegt im Kindergartenjahr 14/15 bei 35,7 % (einschließlich der Kinder in Kindertagespflege).

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36502 KiTa Assinghausen						
AZ BGA ab 410 € netto						
36502-7831000000	3.440	0	0	1.111,52	1.111,52	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
36502-7832000000	2.907	800	800	807,99	7,99	0
Saldo	-6.346	-800	-800	-1.919,51	-1.119,51	0
36503 KiTa Bruchhausen						
AZ BGA ab 410 € netto						
36503-7831000000	5.375	0	2.000	1.794,15	-205,85	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
36503-7832000000	1.168	800	800	947,73	147,73	0
Saldo	-6.542	-800	-2.800	-2.741,88	58,12	0
36504 KiTa Elpe						
AZ BGA ab 410 € netto						
36504-7831000000	7.979	0	2.600	1.798,61	-801,39	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
36504-7832000000	1.395	800	800	340,63	-459,37	0
Saldo	-9.374	-800	-3.400	-2.139,24	1.260,76	0
36505 KiTa Wiemeringhausen						
AZ BGA ab 410 € netto						
36505-7831000000	800	0	0	599,00	599,00	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
36505-7832000000	218	800	800	592,00	-208,00	0
Saldo	-1.018	-800	-800	-1.191,00	-391,00	0
36506 KiTa Olsberg						
AZ BGA ab 410 € netto						
36506-7831000000	0	20.000	20.000	15.355,77	-4.644,23	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
36506-7832000000	1.297	0	0	3.843,12	3.843,12	0
Saldo	-1.297	-20.000	-20.000	-19.198,89	801,11	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	24.577	23.200	27.800	27.190,52	-609,48	0
Saldo	-24.577	-23.200	-27.800	-27.190,52	609,48	0

Produkt B2220

Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Vollmer, Mareike

Feldberg, Mareike

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.136.438,29	1.078.000	1.099.600	1.114.473,36	14.873,36	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.718,18	0	0	2.745,82	2.745,82	0
Sonstige Einzahlungen	320.088,83	0	1.300	276.179,61	274.879,61	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.458.245,30	1.078.000	1.100.900	1.393.398,79	292.498,79	0
Personalauszahlungen	1.230.058,33	1.273.623	1.273.623	1.294.191,39	20.568,39	0
Versorgungsauszahlungen	4.436,10	4.368	4.368	4.658,72	290,72	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	170.992,45	73.200	87.700	84.703,46	-2.996,54	0
Transferauszahlungen	40.326,00	50.000	45.000	41.508,41	-3.491,59	0
Sonstige Auszahlungen	468.415,72	59.910	66.710	340.784,47	274.074,47	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.914.228,60	1.461.101	1.477.401	1.765.846,45	288.445,45	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-455.983,30	-383.101	-376.501	-372.447,66	4.053,34	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	24.577,32	23.200	27.800	27.190,52	-609,48	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.577,32	23.200	27.800	27.190,52	-609,48	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.577,32	-23.200	-27.800	-27.190,52	609,48	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-480.560,62	-406.301	-404.301	-399.638,18	4.662,82	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-480.560,62	-406.301	-404.301	-399.638,18	4.662,82	0
Saldo	-480.560,62	-406.301	-404.301	-399.638,18	4.662,82	0

Produkt B2230

Medizinische Versorgung

Produktverantwortung

Martin, Norbert

Sudbrak, Marco

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	635,07	0	0	3,76	3,76	0
Versorgungsaufwendungen	143,10	0	0	0,00	0,00	0
Ordentliche Aufwendungen	778,17	0	0	3,76	3,76	0
Ordentliches Ergebnis	-778,17	0	0	-3,76	-3,76	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-778,17	0	0	-3,76	-3,76	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-778,17	0	0	-3,76	-3,76	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93,60	0	0	0,00	0,00	0
Ergebnis	-871,77	0	0	-3,76	-3,76	0

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	596,88	0	0	3,76	3,76	0
Versorgungsauszahlungen	143,10	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	739,98	0	0	3,76	3,76	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-739,98	0	0	-3,76	-3,76	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-739,98	0	0	-3,76	-3,76	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-739,98	0	0	-3,76	-3,76	0
Saldo	-739,98	0	0	-3,76	-3,76	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	1.361,46	2.076	2.076	2.101,07	25,07	0
Versorgungsaufwendungen	572,40	819	819	873,51	54,51	0
Transferaufwendungen	16.482,32	16.500	16.500	16.482,32	-17,68	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300	300	40,00	-260,00	0
Ordentliche Aufwendungen	18.416,18	19.695	19.695	19.496,90	-198,10	0
Ordentliches Ergebnis	-18.416,18	-19.695	-19.695	-19.496,90	198,10	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-18.416,18	-19.695	-19.695	-19.496,90	198,10	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-18.416,18	-19.695	-19.695	-19.496,90	198,10	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	187,20	180	180	147,06	-32,94	0
Ergebnis	-18.603,38	-19.875	-19.875	-19.643,96	231,04	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Anteil der Jugendlichen (11 - 20 Jahre) an den Einwohnern	12,68%	12,55%	11,50%
Anteil der Senioren (über 65 Jahre) an den Einwohnern	20,65%	22,09%	20,14%
Ausgaben für Jugendarbeit in €	16.482	16.482	16.482

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	1.403,18	2.076	2.076	2.100,42	24,42	0
Versorgungsauszahlungen	572,40	819	819	873,51	54,51	0
Transferauszahlungen	16.482,32	16.500	16.500	16.482,32	-17,68	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	300	300	40,00	-260,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.457,90	19.695	19.695	19.496,25	-198,75	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.457,90	-19.695	-19.695	-19.496,25	198,75	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.457,90	-19.695	-19.695	-19.496,25	198,75	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-18.457,90	-19.695	-19.695	-19.496,25	198,75	0
Saldo	-18.457,90	-19.695	-19.695	-19.496,25	198,75	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	213,60	0	0	360,00	360,00	0
Ordentliche Erträge	213,60	0	0	360,00	360,00	0
Personalaufwendungen	9.894,98	10.450	10.450	10.374,06	-75,94	0
Versorgungsaufwendungen	286,20	546	546	582,34	36,34	0
Bilanzielle Abschreibungen	213,60	0	0	0,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.379,65	2.000	2.000	504,00	-1.496,00	0
Ordentliche Aufwendungen	11.774,43	12.996	12.996	11.460,40	-1.535,60	0
Ordentliches Ergebnis	-11.560,83	-12.996	-12.996	-11.100,40	1.895,60	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.560,83	-12.996	-12.996	-11.100,40	1.895,60	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-11.560,83	-12.996	-12.996	-11.100,40	1.895,60	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.289,99	1.529	1.529	1.249,95	-279,05	0
Ergebnis	-13.850,82	-14.525	-14.525	-12.350,35	2.174,65	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Zahl der Haushalte (Familie) mit Kind/ern (Alleinerziehende oder Paare mit mindestens 1 Kind < 18 Jahre alt)	1.480	1.428	1.390
Zahl der Kinder < 18 Jahre alt	2.587	2.505	2.666
Einwohnerquote der Kinder < 18 Jahre	17,39%	17,66%	16,56%
Ausgegebene Familienkarten	130	1.566	168

Erläuterungen und Perspektiven

Durch die Umstellung des Verfahrens in 2013 brauchten nur noch 168 Karten ausgestellt werden für Familien mit Neugeborenen, für Zugezogene und bei Verlust der Karte.

Am 22.10.2014 wurde unter breiter Beteiligung und in Zusammenarbeit mit dem Jugendamt das Netzwerk Frühe Hilfen gegründet.

Es wurden 111 Baby-Begrüßungsbesuche durchgeführt. Das Ferienprogramm für Olsberg im Familienportal und der Angebotskatalog der Familienkarte wurden ständig gepflegt und aktualisiert.

Produkt B2250
Familienförderung

Produktverantwortung
Maas-Osterfeld, Jutta
Märting, Norbert

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	9.881,23	10.450	10.450	10.356,95	-93,05	0
Versorgungsauszahlungen	286,20	546	546	582,34	36,34	0
Sonstige Auszahlungen	1.379,65	2.000	2.000	144,00	-1.856,00	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.547,08	12.996	12.996	11.083,29	-1.912,71	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.547,08	-12.996	-12.996	-11.083,29	1.912,71	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	213,60	600	600	0,00	-600,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	213,60	600	600	0,00	-600,00	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-213,60	-600	-600	0,00	600,00	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.760,68	-13.596	-13.596	-11.083,29	2.512,71	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-11.760,68	-13.596	-13.596	-11.083,29	2.512,71	0
Saldo	-11.760,68	-13.596	-13.596	-11.083,29	2.512,71	0



Jahresbericht zum Haushaltsbuch 2014

Fachbereich 3

Bauen Stadtentwicklung

Jahresbericht 2014

Fachbereich 3

- Bauen und Stadtentwicklung -

Organisatorische Änderungen ab dem Jahre 2014

Nach intensiven Vorüberlegungen und Beratungen hat der Rat der Stadt Olsberg in seiner Sitzung am 16.05.2013 beschlossen, dass die vier Bereiche des Kommunalbetriebes wieder in den Stadthaushalt überführt werden sollen.

Bis einschließlich 2013 war der Kommunalbetrieb (KBO) mit seinen Betriebszweigen (Gebäudewirtschaft, Bauhof, AquaOlsberg, Grundstücks- und Erschließungsfonds) aus Sicht der Stadt ein Lieferant oder Dienstleister wie andere externe Dienstleister auch. Der KBO hat seine Leistungen in Rechnung gestellt und die Stadt hat diese an den KBO bezahlt und entsprechend Geld überwiesen. Ab dem Jahre 2014 sind die vier Betriebszweige des KBO Teil des städtischen Kernhaushaltes. Es gibt keine Leistungsbeziehungen mehr zu einer externen Stelle.

Auch die Mitarbeiter, die die Aufgaben im KBO umgesetzt haben, sind nunmehr wieder vollständig für den Stadthaushalt tätig. Erstattungen der Personal- und Sachkosten durch den KBO an den Stadthaushalt haben sich erübrigt.

Ergebnisrechnung

1. Vorbemerkung

Das Jahresabschlussergebnis im Fachbereich 3 – Bauen und Stadtentwicklung – weist eine Verbesserung gegenüber den fortgeschriebenen Budgetansätzen von rd. 476.000 € 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 2014 sind eine Vielzahl von zeitintensiven und bedeutsamen Maßnahmen, die von den Produktverantwortlichen im Fachbereich 3 – Bauen und Stadtentwicklung – begleitet wurden, durchgeführt worden.

Hier sind insbesondere für den Hochbau der Austausch der Fenster zur Nord- und Ostseite an der Grundschule Bigge sowie die Umstellung der Beleuchtung auf LED-Technologie an der Grundschule Olsberg, im Feuerwehrgerätehaus Bigge-Olsberg und im Rathaus Olsberg zu nennen.

Darüber hinaus wurden im Berichtsjahr der Austausch der Hallentore und die Erneuerung des Fußbodens im Feuerwehrgerätehaus Antfeld durchgeführt.

Im Bereich des städtischen Abwasserwerkes und der Straßen und Gehwege konnten die Ausbaumaßnahmen „Desmeckestraße“, Antfeld, der Ausbau der „Hüttenlandstraße“, Brunskappel, die Herstellung des „Martinusweges“, Bigge, sowie die Wiederherstellungen (Fahrbahn / Gehweg) in der „Knappenbergstraße“, Helmeringhausen und in der „Gartenstraße“, Olsberg, aufgrund von Kanalisationsmaßnahmen abgeschlossen werden.

Weiterhin wurden folgende größere Baumaßnahmen im Berichtsjahr 2014 durchgeführt:

- Endausbau der Straße „Am Böhl“, Wiemeringhausen
- Umbau der „Fruges Straße“, Bigge
- Ersatzumbau Brücke „Mittelstraße“, Bigge
- Umsetzung Fußgängerbrücke am HIT-Getränkemarkt, Bigge
- Neubau Fußgängerbrücke „An der Schogge“, Elleringhausen
- Reguläre Straßenunterhaltung, insbesondere Deckenerneuerungen in der „Norbachstraße“, Bigge und „Rutsche“, Olsberg
- Erneuerung eines Spielplatzes im Stadtteil Elpe (Dorfmitte) sowie am Kindergarten Elpe
- Kanalsanierung der Gewässerquerung von der „Kampstraße“ zum Stauraumkanal SK 10 im Bereich der Volksbank Sauerland e. V., Olsberg
- Fremdwasserreduzierungsmaßnahmen in Elleringhausen
- Sanierung des Verbindungssammlers von Assinghausen bis Steinhelle
- Erneuerung der Beleuchtung im Kurpark Dr. Grüne, Olsberg

Für den Planungsbereich sind an zeitintensiven Maßnahmen die vorbereitenden Tätigkeiten zur Ausweisung von Windvorrangzonen im Stadtgebiet Olsberg im Rahmen der Aufstellung eines sachlichen Teilflächennutzungsplanes „Windenergie“ sowie die Weiterentwicklung des Integrierten Handlungskonzeptes Olsberg (zuvor Zentren-Konzept Olsberg 2015) und die Erarbeitung des Handlungskonzeptes „Sachsenecke“, Olsberg, aufzuführen.

Darüber hinaus erfolgten im Berichtsjahr weitere nachfolgende Planungen und umfangreiche Verwaltungstätigkeiten:

Neuaufstellung, Änderung und Aufhebung von folgenden Bauleitplänen und sonstigen städtebaulichen Satzungen:

- Vorhabenbezogener Bebauungsplan Nr. 13 „Grundstücke Kurparkweg“ im Stadtteil Olsberg
- Bebauungsplan Nr. 271 „Olsberg-Sachsenecke“, Olsberg, einschließlich Erlass einer Veränderungssperre

- 27. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 101 „Stadtzentrum“ (Bereich ALDI-Markt), Bigge, einschließlich UVP-Vorprüfung
- Aufhebung des Bebauungsplanes Nr. 1 „Am Friedhof“, Assinghausen
- Aufhebung des Bebauungsplanes Nr. 256 „Ehemalige Schule“, Antfeld
- Satzung über die Einbeziehung einer Außenbereichsfläche in den im Zusammenhang bebauten Ortsteil Antfeld („Ergänzungssatzung“)
- Aufstellung einer Werbeanlagensatzung für die Kernstadt Olsberg
- Abschluss der Verhandlungen mit der Stadt Brilon und dem HSK über den Ausstieg aus dem Projekt „Interkommunaler Gewerbepark Brilon/Olsberg“ nach ordentlicher Kündigung durch die Stadt Brilon
- Begleitung bei der Neuvergabe der Stromkonzession im Stadtgebiet Olsberg
- Aufstellung eines neuen Generalentwässerungsplanes für das Stadtgebiet Olsberg
- Grundstücksneuordnung im Bereich der Verbrauchermärkte im Stadtzentrum
- Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen und Geräten beim Bauhof
- Ausbau der Breitbandversorgung im Gewerbegebiet „Hohler Morgen“, Bigge
- Beantragung von Zuwendungen für den Ausbau der Breitbandversorgung im Stadtteil Gevelinghausen
- Wiedereingliederung der Gebäudewirtschaft in den Kernhaushalt
- Interkommunale europaweite Stromausschreibung (Gebäudewirtschaft)

Das Budget des Produktes 3100 – Leitung und Organisation – schließt im Jahre 2014 mit einem um rd. 5.180 € erhöhten Zuschussbedarf ab. Dieses Ergebnis resultiert aufwandsseitig aus erhöhten Versorgungsaufwendungen.

Produkt 3111 – Geographische Informationssysteme

Das Jahresergebnis für das v. g. Produkt liegt mit rd. 5.500 € unter dem Budgetansatz und schließt mit rd. 35.800 € ab. Dieses positive Ergebnis ist auf einen ursprünglich geplanten, aber nicht realisierten Kauf einer weiteren Lizenz des GEO-Informationssystems „ArcGis“ bei der KDZ zurückzuführen.

Produkt 3112 – Netze Energie und Telekommunikation

Das Produkt beinhaltet die Strom- und Gaskonzessionsabgaben 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 Mehrerträgen gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 5.500 € kam, hat sich das Jahresergebnis bei der Gaskonzessionsabgabe um 16.000 € verringert. Teilweise sind diese Veränderungen auf die Spitzabrechnungen vergangener Jahre zurückzuführen.

Darüber hinaus war in dem Produkt 3112 ein Budgetansatz in Höhe von 170.000 € (Transferaufwendungen) für die geplante Breitbandversorgung im Ortsteil Gevelinghausen (Wirtschaftlichkeitslücke) enthalten. Dieser kompensiert sich durch erwartete Zuwendungen des Landes einschließlich Eigenbeteiligung der Bevölkerung.

Da eine Bewilligung der Landesmittel erst im Herbst 2014 erfolgte, konnte mit den Arbeiten für die Umsetzung der Breitbandversorgung erst Anfang des Jahres 2015 begonnen werden. Die Finanzierung dieser Maßnahme ist daher im Haushalt 2015 neu veranschlagt worden.

Der Mehraufwand gegenüber dem Budgetansatz (20.000 €) in Höhe von 21.500 € bei der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ bezieht sich auf Beraterleistungen des Rechtsanwaltsbüros PWC. Dieses Büro begleitet die Neuvergabe des Stromkonzessionsvertrages im Stadtgebiet Olsberg.

Insgesamt kommt es in diesem Produkt gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz im Jahresergebnis zu einer Ertragsminderung von rd. 6.600 €.

Produkt 3120 – Stadtentwicklung

Die Mindereinnahmen bei den ordentlichen Erträgen (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) in Höhe von rd. 58.600 € resultieren im Wesentlichen aus ursprünglich eingeplanten Haushaltsmitteln für diverse Planungen, die jedoch aus den unterschiedlichsten Gründen noch nicht begonnen bzw. im Jahre 2014 abgeschlossen werden konnten (z. B. Kostenrückerstattungen der Projektierer aus Verträgen zur Beteiligung an der Aufstellung des sachlichen Teilflächennutzungsplanes „Windenergie“ der Stadt Olsberg).

Zu einer Haushaltsverbesserung um rd. 43.000 € kommt es bei den ordentlichen Aufwendungen, da die eingeplanten externen Planungskosten zur Änderung von Bauleitplänen sowie die Kosten für die weitergehenden Planungen zur Darstellung von Windvorrangzonen im Stadtgebiet Olsberg noch nicht in voller Höhe in Anspruch genommen werden brauchten.

Insgesamt ergibt sich in diesem Produkt ein reduzierter Zuschussbedarf gegenüber dem fortgeschriebenen Budgetansatz von rd. 15.300 €.

Produkt 3122 – Wohnungs- und Städtebauförderung

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen beziehen sich im Wesentlichen auf Arbeitszeitanteile für die Durchführung von Wohnungsbau-, Städtebau- und Dorferneuerungsmaßnahmen einschließlich der Betreuung und Unterstützung der Orte im Wettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“.

Für die Durchführung des Stadt- und Kreiswettbewerbs 2014 waren unter der Position „Transferaufwendungen“ 3.200 € u. a. für Preisgelder eingeplant worden. Auf Kreisebene nahmen die Stadtteile Elleringhausen und Brunskappel am Wettbewerb teil. Beide Orte erreichten jeweils in ihrer Gruppe den 4. Platz auf Kreisebene.

Finanzerträge:

Durch die vorzeitige Ablösung von drei Wohnungsbaudarlehen musste die kalkulatorische Abzinsung aus dem Jahre 2012 aufgelöst werden. Dies führte zu einem einmaligen Finanzertrag von rd. 18.800 €.

Das Budget des Produktes 3122 schließt insgesamt mit einer Haushaltsverbesserung von rd. 18.300 € ab.

Produkt 3130 – Straßen

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt „Straßen“ von 2.081.200 € (fortgeschriebener Budgetansatz) verringert sich um 55.800 € auf 2.025.400 € (Jahresergebnis 2014).

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. 864.600 € (Mehrerträge von rd. 114.350 €) ab. Diese Veränderung ist im Wesentlichen auf die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (Flächen im Bereich des Verbrauchermarktzentrums Olsberg und des Bahnhofs Bigge) und aus Zuschüssen „Zuwendungen übriger Bereiche“ (Kunstwerk Energie Zentraler Omnibusbahnhof) zurückzuführen.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Budgetansatz kam es bei den „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ zu einer Ertragsverbesserung von rd. 22.700 € (Erstattung von Versicherungsschäden und Erstattung von Kosten im Rahmen des Flugzeugabsturzes unweit von Elpe).

Die Ergebnisverbesserung bei den „Sonstigen ordentlichen Erträgen“ in Höhe von rd. 19.500 € gegenüber dem fortgeschriebenen Budgetansatz resultiert aus dem Verkauf von Flächen „In der Trift“, Gevelinghausen, „Kirchstraße“, Olsberg und „Am Bahnhof Bigge“.

Ergebnis:

Insgesamt erhöhen sich die „Ordentlichen Erträge“ um rd. 159.200 € auf rd. 1.076.250 € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von rd. 917.050 €.

Aufwendungen:

Die Personalaufwendungen reduzieren sich aufgrund von Veränderungen bei den Arbeitszeiteinheiten um rd. 2.900 € auf rd. 104.700 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Straßen- und Wirtschaftsweginstandsetzungsmaßnahmen, Unterhaltung der Fluss- und Bachläufe einschließlich Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung) reduzieren sich um rd. 16.500 € von 948.600 € (fortgeschriebener Haushaltsansatz) auf nunmehr rd. 932.100 €.

Die Bauhofleistungen für die v. g. Unterhaltungsarbeiten werden nach Auflösung des KBO erstmalig im Jahre 2014 nicht mehr unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sondern unter den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen abgebildet.

Aufgrund des milden Winters wurden vermehrt Instandsetzungsmaßnahmen an den Wirtschaftswegen durchgeführt. Dies führte zu einer Erhöhung der Aufwendungen aus „Internen Leistungsbeziehungen“ von rd. 128.600 €.

Die Reduzierung der „Bilanziellen Abschreibungen“ um rd. 18.000 € ist auf die Abgänge nach Veräußerung von Straßenteilflächen zurückzuführen.

Durch den Verkauf von zusätzlichen Flächen ergeben sich Wertveränderungen bei den Sachanlagen. Dadurch kommt es zu einer Erhöhung der „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ von rd. 12.200 €.

Ergebnis:

Insgesamt erhöhen sich die Aufwendungen (Ordentliche und Interne Leistungsbeziehungen) um rd. 103.400 € auf rd. 3.101.700 € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von rd. 2.998.300 €.

Produkt 3131 – Straßenreinigung

Durch die sehr milden Wintermonate Januar bis März und November bis Dezember 2014 wurde das geplante Ausgabevolumen des Jahres 2014 (Mittelwert mehrerer unterschiedlich ausgeprägter Winter) bei weitem nicht für den Winterdienst benötigt.

Die geplante Zuführung zur Gebührenausschüttungsrücklage erhöht sich dadurch gegenüber dem Budgetansatz um rd. 172.000 € auf rd. 200.000 €.

Weitere Erläuterungen zu den Erträgen und Aufwendungen sowie zu der gebührenrechtlichen Betrachtung des Jahres 2014 sind dem Produktbericht zu entnehmen.

Produkt 3132 – Öffentliche Grünanlagen

In diesem Produkt werden die Aufgabengebiete „Öffentliche Kinderspielplätze“, „Grünanlagen“ und „Kurparkanlagen“ sowie die „Gemeinschaftseinrichtungen“ dargestellt.

Die Mehreinnahmen in Höhe von rd. 9.000 € bei den ordentlichen Erträgen resultieren größtenteils aus aktivierten Eigenleistungen (erbrachte investive Bauhofleistungen an Kinderspielplätzen) und aus den Bedarfszuweisungen vom Land für die Kurparkanlagen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betrugen im Jahresergebnis rd. 61.100 € und lagen damit um rd. 20.700 € unter dem Budgetansatz.

Dieses positive Ergebnis begründet sich im Wesentlichen damit, dass bei den Grün- und Kurparkanlagen ursprünglich geplante Maßnahmen wie z. B. Sanierung des Tretbeckens oder die Erneuerung der Uferbefestigung am Teich im Kurpark Dr. Grüne aufgrund der Planungen im Rahmen des Zentrenkonzeptes Olsberg zunächst zurückgestellt worden sind.

Für die Unterhaltung der Kinderspielplätze im Stadtgebiet Olsberg sind die Kosten für Bauhofleistungen im Berichtsjahr um rd. 16.500 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant.

Dieser Mehraufwand ist u. a. auf eine Erhöhung der Kostensätze für den Bauhof sowie die frühe Freigabe der Spielflächen im Frühjahr 2014 (milder Winter) zurückzuführen.

Unter Berücksichtigung des fortgeschriebenen Budgetansatzes ergibt sich in diesem Produkt insgesamt eine Haushaltsverbesserung von rd. 18.500 €.

Produkt 3134 – Friedhof Kernstadt

Gegenüber dem Budgetansatz von rd. 81.900 € kommt es im Jahresergebnis bei den ordentlichen Erträgen aufgrund der Erhöhung der Friedhofsgebühren und der Benutzungsgebühren für die Kapelle und Leichenhalle zu einer Haushaltsverbesserung um rd. 3.200 €.

Bei den ordentlichen Aufwendungen ergeben sich Einsparungen gegenüber den Budgetansätzen in Höhe von rd. 9.100 €. Dieses Ergebnis ist im Wesentlichen auf geringere Kosten beim Winterdienst und geringeren Unterhaltungsaufwand an der Friedhofskapelle zurückzuführen.

Insgesamt ergibt sich in diesem Produkt eine Haushaltsverbesserung von rd. 12.300 €.

Produkt 3140 – Liegenschaften, Grundstücksentwicklung

Die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen in diesem Produkt führte im Jahre 2014 zu einer Ergebnisverbesserung um rd. 54.300 €.

Bei der Haushaltsposition „Privatrechtliche Leistungsentgelte“ kam es bei den Pachten zu Mehrerträgen von 18.500 € sowie aufgrund des Verkaufs der Grundstücke aus dem bisherigen Grundstücksfonds (Umlaufvermögen) von rd. 17.700 €.

Insgesamt ergaben sich im Jahresergebnis Mehrerträge von rd. 41.500 € gegenüber dem fortgeschriebenen Budgetansatz.

Bei den Auszahlungen für „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ kam es zu Einsparungen in Höhe von rd. 12.700 €. Diese sind u. a. darauf zurückzuführen, dass der geplante Grunderwerb für die Erweiterung des Gewerbegebietes „Hohler Morgen“, Bigge, nicht getätigt wurde.

Produkt 3145 – Gebäudewirtschaft

Die Bewirtschaftung der stadteigenen Gebäude einschließlich Unterhaltung und Instandsetzung befindet sich in dem neuen Budget 3145 „Gebäudewirtschaft“ im Fachbereich 3: Dort werden sämtliche mit den Gebäuden zusammenhängende Aufwendungen und Erträge abgebildet. Das frühere Vermieter-Mieter-Modell wurde gänzlich aufgegeben.

Die Wiedereingliederung der Gebäudewirtschaft in den städtischen Kernhaushalt, die interkommunale Ausschreibung eines gemeinsamen Pelletsliefervertrages mit dem Hochsauerlandkreis und die Begleitung der interkommunalen europaweiten Strom-ausschreibung waren neben den baulichen Tätigkeiten die Schwerpunktthemen der Gebäudewirtschaft im Berichtsjahr.

Im Jahresergebnis ergibt sich gegenüber den Budgetansätzen in diesem Produkt insgesamt eine Haushaltsverbesserung von rd. 264.200 €. Einzelheiten, die zu diesem Ergebnis führten und Erläuterungen zu den Abweichungen des Jahresergebnisses zu den geplanten Budgetansätzen sind dem Produktbericht zu entnehmen.

3150 – Bauhof

Der Bauhof wurde als Budget 3150 „Bauhof“ in den Fachbereich 3 integriert. Dieser bietet seine Leistungen wie gewohnt an und rechnet diese auch mit den aktuellen Stundensätzen ab.

Die Entwicklung der Erträge gegenüber den Budgetansätzen führte im Jahresergebnis zu Mehreinnahmen von rd. 77.000 €.

Hierfür waren zwei Gründe ausschlaggebend. Zum einen wurden Bauhofleistungen in höherem Umfang in Anspruch genommen, zum anderen ergaben sich Mehreinnahmen aus dem Verkauf von Fahrzeugen und Geräten.

Im Jahresergebnis ergibt sich gegenüber den Budgetansätzen insgesamt eine Haushaltsverbesserung von rd. 73.000 €.

3160 – Abwasserwerk

In diesem Produkt sind die Finanzbeziehungen zwischen dem städtischen Kernhaushalt und dem Abwasserwerk dargestellt. Die im städtischen Haushalt entstehenden Personalaufwendungen und sächlichen Verwaltungskosten werden durch Kostenerstattungen des Abwasserwerkes gedeckt.

Investitionsplan

Produkt 3120 – Stadtentwicklung

Der im Jahre 2014 eingeplante Betrag in Höhe von 6.000 € war zur Fortschreibung des „Integrierten Handlungskonzeptes“ Olsberg (Kernstadt) vorgesehen.

Die Haushaltsmittel wurden nicht in voller Höhe kassenwirksam, da sich eine konkrete Planung für die „Sachsenecke“, Olsberg, noch nicht verwirklichen lässt.

Produkt 3122 – Wohnungs- und Städtebauförderung

Bei dem Budgetansatz in Höhe von 1.150 € handelte es sich um Tilgungsleistungen für Mietwohnungsdarlehen.

Die Mehreinzahlung von rd. 30.400 € bezieht sich auf eine freiwillige Sondertilgung eines Eigentümers (Rückzahlung des Darlehens für die Schaffung von Wohnraum für kinderreiche Familien).

Produkt 3130 – Straßen

Gegenüber den Budgetansätzen (487.000 €) wurden im Jahresergebnis 2014 Einzahlungen von rd. 664.700 € erzielt. Diese finanziellen Abweichungen bei den Einzahlungen (rd. 177.700 €) resultieren im Wesentlichen aus der Veräußerung von Grundstücken (u. a. Verkäufe von Parkplätzen im Bereich des Verbrauchermarktzentrums Olsberg sowie von Flächen in Bigge, Elpe und Gevelinghausen).

Darüber hinaus kam es zu Mehreinzahlungen aus Erschließungsbeiträgen (u. a. Straße „Am Böhl“, Wiemeringhausen, „Fingerhutweg“, Olsberg und „Am Losenberg“, Gevelinghausen).

Ausgehend von den Budgetansätzen mit einem Zuschussbedarf von insgesamt 931.750 € (Fortgeschriebener Haushaltsansatz) verringerte sich der Zuschussbedarf in diesem Produkt um 539.350 € auf insgesamt 392.400 €.

Die finanziellen Abweichungen von den Budgetansätzen sind in erster Linie auf nicht zur Ausführung gekommene Straßen- und Gehwegmaßnahmen zurückzuführen. Darüber hinaus konnten verschiedene Tiefbauarbeiten kostengünstiger als geplant abgerechnet werden.

Weitere Einzelheiten und Erläuterungen sind dem Produktbericht zu entnehmen.

Produkt 3132 – Öffentliche Grünanlagen

Mit den eingeplanten Mitteln (15.000 €) wurde zum größten Teil die Neugestaltung des Kinderspielplatzes im Stadtteil Elpe (ca. 10.000 €) finanziert. Die verbleibenden Haushaltsmittel sind für die Anschaffung von Spielgeräten auf anderen Spielplätzen verausgabt worden.

Bei den „Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen“ handelt es sich um Spenden von Dorfgemeinschaften bzw. einzelnen Personen.

Insgesamt ergibt sich in diesem Produkt eine Haushaltsverbesserung von rd. 3.700 €.

Produkt 3134 – Friedhof Kernstadt

Die Auszahlungen in Höhe von 11.500 € bezogen sich im Wesentlichen auf die Anschaffung eines Prüfgerätes mit Kraftmesseinrichtung (Kipp-Tester) für die Grabsteinkontrolle und die Anschaffung eines neuen Kunststoff-Containers für Grablichter. Die Gerätschaften konnten kostengünstiger angeschafft werden als ursprünglich geplant war, so dass sich in diesem Produkt eine Haushaltsverbesserung von rd. 3.800 € ergibt.

Produkt 3140 – Liegenschaften, Grundstücksentwicklung

Für den Bau einer öffentlichen Toilettenanlage am Bahnhof Olsberg waren Zuwendungen aus der Leader-Förderung in Höhe von 57.000 € eingeplant. Kosteneinsparungen bei diesem Projekt führten zu geringeren Fördermitteln von rd. 4.100 €.

Ein vorgesehener Grunderwerb im Rahmen des Zentrenkonzeptes konnte erst im April 2015 abgeschlossen werden, so dass rd. 110.000 € im Berichtsjahr nicht mehr kassenwirksam wurden.

Für Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken belief sich der Budgetansatz auf 53.000 €. Die im Jahresergebnis erzielten Einzahlungen in Höhe von rd. 119.000 € beziehen sich auf Grundstücke in Bigge (3 Flächen; davon 1 Baugrundstück), Elpe (Drachenfluggelände), Olsberg und Wiemeringhausen.

Insgesamt kommt es in diesem Produkt zu einer Verbesserung in Höhe von rd. 202.000 € gegenüber der Ursprungsplanung.

Produkt 3145 – Gebäudewirtschaft

Die Entwicklungen der Ein- und Auszahlungen in diesem Produkt führte insgesamt zu einer Ergebnisverbesserung von rd. 177.600 €. Hiervon wurden 53.000 € für Fortsetzungsmaßnahmen in das Jahr 2015 übertragen.

Folgende Investitionen wurden im Jahre 2014 vorgenommen:

Feuerwehrgerätehaus Antfeld

- Austausch der Hallentore
- Erneuerung des Bodens mit rutschhemmenden Spezialfliesen
- Erneuerung der Gitterroste im Bereich der Reparaturgrube und vor den Hallentoren

Grundschule Olsberg

- Umstellung der Beleuchtung auf LED

Hauptschule Olsberg

- Durchführung von Brandschutzmaßnahmen einschließlich Abhängung von Decken
- Erneuerung der Beleuchtung in der ehemaligen Hausmeisterwohnung

Kindergärten

- Anschaffung einer Seilringschaukel für den Kindergarten Wiemeringhausen sowie die Erneuerung des Spielplatzes am Kindergarten Elpe

Einzelheiten und Kosten zu diesen v. g. Maßnahmen sind dem Produktbericht zu entnehmen.

Produkt 3150 – Bauhof

Ausgehend von den ursprünglichen Budgetansätzen mit einem Zuschussbedarf von rd. 167.000 € verringerte sich der Zuschussbedarf in diesem Produkt um rd. 7.600 € auf insgesamt 159.000 €.

Die durchgeführten Ersatzbeschaffungen an Fahrzeugen und Geräten mit den entsprechenden Erläuterungen und Kostenangaben sind dem Produktbericht zu entnehmen.

Die übrigen Produkte im Investitionsplan sind plankonform verlaufen. Es ergibt sich hier kein besonderer Erläuterungsbedarf.

Olsberg, den 29. Juli 2015



Schulze, 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	485.809	1.079.801	1.079.821	1.158.825	79.004	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	790.873	728.448	728.473	794.098	65.625	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.391	320.200	326.000	354.395	28.395	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	708.182	318.720	321.420	113.095	-208.325	0
Sonstige ordentliche Erträge	543.257	525.100	743.500	791.787	48.287	0
Aktivierete Eigenleistungen	12.582	24.000	24.000	41.631	17.631	0
Bestandsveränderungen	0	59.400	-136.600	-134.247	2.353	0
Ordentliche Erträge	2.560.094	3.055.669	3.086.614	3.119.583	32.969	0
Personalaufwendungen	697.294	1.885.511	1.885.511	1.897.752	12.241	0
Versorgungsaufwendungen	80.650	72.554	72.554	77.038	4.484	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.247.836	2.798.782	2.580.602	2.213.064	-367.538	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.190.953	2.165.811	2.165.811	2.153.937	-11.874	0
Transferaufwendungen	0	173.200	172.040	1.850	-170.190	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.601	270.631	508.116	629.193	121.077	0
Ordentliche Aufwendungen	4.365.334	7.366.489	7.384.634	6.972.833	-411.801	0
Ordentliches Ergebnis	-1.805.240	-4.310.820	-4.298.020	-3.853.250	444.770	0
Finanzerträge	6.426	500	500	19.180	18.680	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.927	10.400	10.400	10.007	-393	0
Finanzergebnis	-4.501	-9.900	-9.900	9.173	19.073	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.809.740	-4.320.720	-4.307.920	-3.844.077	463.843	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.809.740	-4.320.720	-4.307.920	-3.844.077	463.843	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.630	1.351.550	1.351.550	1.405.730	54.180	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	289.175	1.299.099	1.298.099	1.340.295	42.196	0
Ergebnis	-2.042.285	-4.268.269	-4.254.469	-3.778.642	475.827	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemeinen Rücklage	4.401	82.500	82.500	461.427	378.927	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	142	0	0	500	500	0
Verrechnungssaldo	4.259	82.500	82.500	460.927	378.427	0

Fachbereichsbudget FB31 - Bauen und Stadtentwicklung

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.074	277.080	277.100	252.438	-24.662	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	411.829	437.048	437.073	455.704	18.631	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.892	320.200	326.000	303.008	-22.992	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	703.666	318.720	321.420	117.747	-203.674	0
Sonstige Einzahlungen	543.527	525.100	531.100	700.275	169.175	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	251	500	500	85	-415	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.745.239	1.878.648	1.893.193	1.829.258	-63.935	0
Personalauszahlungen	666.285	1.871.004	1.871.004	1.883.531	12.527	0
Versorgungsauszahlungen	80.650	72.554	72.554	77.038	4.484	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.348.895	2.787.782	2.765.602	2.310.856	-454.746	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.927	10.400	10.400	9.896	-504	0
Transferauszahlungen	0	173.200	172.040	1.850	-170.190	0
Sonstige Auszahlungen	109.274	242.701	267.786	286.973	19.187	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.216.031	5.157.641	5.159.386	4.570.144	-589.242	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.470.791	-3.278.993	-3.266.193	-2.740.886	525.307	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	214.293	91.000	91.000	155.726	64.726	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.701	193.000	193.650	620.863	427.213	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	7.452	1.150	1.770	32.154	30.384	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	367.000	367.000	124.639	-242.361	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	232.445	652.150	653.420	933.382	279.962	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.841	120.000	120.000	132	-119.869	100.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	642.073	1.941.000	1.829.750	1.269.656	-560.094	52.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	11.454	206.000	255.650	249.127	-6.523	1.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	659.368	2.267.000	2.205.400	1.518.914	-686.486	153.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-426.923	-1.614.850	-1.551.980	-585.532	966.448	-153.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.897.714	-4.893.843	-4.818.173	-3.326.418	1.491.755	-153.000
Tilgung und Gewährung von Darlehen	9.821	10.400	10.400	10.327	-73	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.821	-10.400	-10.400	-10.327	73	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.907.536	-4.904.243	-4.828.573	-3.336.745	1.491.828	-153.000
Saldo	-1.907.536	-4.904.243	-4.828.573	-3.336.745	1.491.828	-153.000

Jahresbericht 2014

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Aufwendungen	117.380	122.522	122.522	128.283	5.761	0
Ergebnis	-117.380	-122.522	-122.522	-128.283	-5.761	0

Produkt B3110

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	500	500	0	-500	0
Aufwendungen	39.351	26.155	26.155	26.690	535	0
Ergebnis	-39.351	-25.655	-25.655	-26.690	-1.035	0

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	4.183	200	225	330	105	0
Aufwendungen	41.138	41.556	41.581	36.171	-5.410	0
Ergebnis	-36.955	-41.356	-41.356	-35.841	5.515	0

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	526.859	695.000	701.000	524.086	-176.914	0
Aufwendungen	42.519	201.921	223.921	53.599	-170.322	0
Ergebnis	484.339	493.079	477.079	470.487	-6.592	0

Produkt B3120

Stadtentwicklung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	35.726	70.000	70.000	11.466	-58.534	0
Aufwendungen	172.463	177.765	177.765	134.590	-43.175	0
Ergebnis	-136.736	-107.765	-107.765	-123.124	-15.359	0

Produkt B3121

Bauberatung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	917	700	700	1.131	431	0
Aufwendungen	33.749	34.895	34.895	32.691	-2.204	0
Ergebnis	-32.832	-34.195	-34.195	-31.560	2.635	0

Produkt B3122

Wohnungs- und Städtebauförderung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	6.632	920	920	19.108	18.188	0
Aufwendungen	6.762	7.434	7.434	7.273	-161	0
Ergebnis	-130	-6.514	-6.514	11.835	18.349	0

Jahresbericht 2014

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	0	150	150	41	-109	0
Aufwendungen	6.717	6.720	6.720	6.605	-115	0
Ergebnis	-6.717	-6.570	-6.570	-6.564	6	0

Produkt B3130

Straßen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.041.742	755.850	917.050	1.076.276	159.226	0
Aufwendungen	2.914.461	2.853.081	2.998.281	3.101.704	103.423	0
Ergebnis	-1.872.719	-2.097.231	-2.081.231	-2.025.428	55.803	0

Produkt B3131

Straßenreinigung

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	377.741	371.100	371.100	343.132	-27.968	0
Aufwendungen	377.741	371.100	371.100	343.132	-27.968	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	69.984	71.171	71.171	80.095	8.924	0
Aufwendungen	291.297	324.446	314.446	304.961	-9.485	0
Ergebnis	-221.314	-253.275	-243.275	-224.866	18.409	0

Produkt B3133

Friedhöfe

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	1.320	1.300	1.320	1.320	0	0
Aufwendungen	9.278	9.829	9.849	9.806	-43	0
Ergebnis	-7.958	-8.529	-8.529	-8.486	43	0

Produkt B3134

Friedhof Kernstadt

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	79.291	90.108	90.108	93.282	3.174	0
Aufwendungen	112.356	116.669	116.669	107.548	-9.121	0
Ergebnis	-33.065	-26.561	-26.561	-14.266	12.295	0

Produkt B3140

Liegenschaften

	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	119.062	277.700	138.700	180.275	41.575	0
Aufwendungen	140.801	364.528	218.928	206.236	-12.692	0
Ergebnis	-21.739	-86.828	-80.228	-25.962	54.266	0

Jahresbericht 2014

Übersicht Ergebnisrechnung nach Produkten



Produkt B3145

Gebäudewirtschaft	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	235.152	725.050	725.050	785.663	60.613	0
Aufwendungen	258.724	2.667.210	2.667.210	2.463.606	-203.604	0
Ergebnis	-23.571	-1.942.160	-1.942.160	-1.677.943	264.217	0

Produkt B3150

Bauhof	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	107.805	1.337.150	1.339.850	1.417.292	77.442	0
Aufwendungen	83.962	1.339.337	1.344.837	1.349.242	4.405	0
Ergebnis	23.843	-2.187	-4.987	68.050	73.037	0

Produkt B3160

Abwasserwerk	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	16.736	10.820	10.820	10.997	177	0
Aufwendungen	16.736	10.820	10.820	10.997	177	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0

Fachbereichsbudget FB31

Fachbereichsbudget FB31	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Erträge	2.623.150	4.407.719	4.438.664	4.544.493	105.829	0
Aufwendungen	4.665.436	8.675.988	8.693.133	8.323.135	-369.998	0
Ergebnis	-2.042.285	-4.268.269	-4.254.469	-3.778.642	475.827	0

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

Produktverantwortung

Schulte, Hubertus

Grosche, Ferdi

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweichung	Übertrag Folgejahr
Personalaufwendungen	74.087,25	85.647	85.647	88.549,91	2.902,91	0
Versorgungsaufwendungen	25.078,04	24.361	24.361	28.713,57	4.352,57	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	514,08	700	700	514,08	-185,92	0
Ordentliche Aufwendungen	99.679,37	110.708	110.708	117.777,56	7.069,56	0
Ordentliches Ergebnis	-99.679,37	-110.708	-110.708	-117.777,56	-7.069,56	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-99.679,37	-110.708	-110.708	-117.777,56	-7.069,56	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-99.679,37	-110.708	-110.708	-117.777,56	-7.069,56	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.701,02	11.814	11.814	10.505,60	-1.308,40	0
Ergebnis	-117.380,39	-122.522	-122.522	-128.283,16	-5.761,16	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Mitarbeiter/innen im Fachbereich (ohne Baubetriebshof / Hausmeister / Reinigungskräfte / HSW)	12	12	12
- davon Beamte	3	3	3
- davon Tariflich Beschäftigte (davon in Teilzeit)	9 (6)	9 (6)	9 (6)
Externe Mitarbeiter/innen im Fachbereich (Bauhof, Hausmeister, Reinigungskräfte)			34
- davon Tarifr. Beschäftigte (davon in Teilzeit)			12

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 2014 mit einem um rd. 5800,- € erhöhtem Zuschussbedarf mit insgesamt rd. 128.000,- € ab. Die Abweichung zum HH-Ansatz ergibt sich ausgabeseitig im wesentlichen durch erhöhte Versorgungsaufwendungen.

Zeitintensive und bedeutsame Arbeiten und Maßnahmen des Fachbereiches 3 im Jahr 2014 waren:

Tiefbaumaßnahmen:

Ausbau der "Desmecke Straße", Antfeld
 Ausbau der „Hüttenlandstraße“, Brunskappel
 Umbau „Frugesstraße“, Bigge
 Fertigstellung „Martinusweg“, Bigge
 Endausbau Straße „Am Böhl“, Wiemeringhausen
 Ersatzneubau Brücke „Mittelstraße“, Bigge
 Umsetzung Fußgängerbrücke am HIT-Getränkemarkt, Bigge
 Neubau Fußgängerbrücke „An der Schogge“, Elleringhausen
 Reguläre Straßenunterhaltung, insb. Deckenerneuerungen in der „Norbachstraße“, Bigge und „Rutsche“, Olsberg

Kanalisationsmaßnahmen:

Erneuerung des Kanals in der "Gartenstraße", Stadtteil Olsberg
 Erneuerung der Regenwasserkanalisation in der "Knappenbergstraße", Helmeringhausen
 Erneuerung der Mischwasserkanalisation in der "Hüttenlandstraße", Brunskappel

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

Produktverantwortung

Schulte, Hubertus

Grosche, Ferdi

Sanierung der Gewässerquerung von der "Kampstraße" zum Stauraumkanal SK 10, im Bereich der Volksbank Sauerland e. G., Stadtteil Olsberg
Erneuerung der Hausanschlussleitungen in der "Desmeckestraße", Antfeld
Fremdwasserreduzierungsmaßnahmen in Elleringhausen
Sanierung des Verbindungssammlers von Assinghausen bis Steinhelle

Hochbaumaßnahmen:

Kindergarten Elpe, Erneuerung Spielplatz

Grundschule Olsberg, Umstellung der Beleuchtung auf LED-Technologie

Grundschule Bigge, Austausch Fenster zur Ost- und Nordseite

Hauptschule Olsberg, Brandschutzmaßnahmen incl. Beleuchtung ehem. Hausmeisterwohnung

Feuerwehrhause Bigge-Olsberg, Umstellung Beleuchtung auf LED-Technologie

Feuerwehrhaus Antfeld, Austausch Hallentore und Erneuerung Fußboden

Rathaus, Umstellung der Beleuchtung auf LED-Technologie

Sonstige Baumaßnahmen:

Erneuerung eines Spielplatzes, Elpe

Erneuerung der Beleuchtung im Kurpark Dr. Grüne, Olsberg

Planungen:

Vorbereitende Tätigkeiten zur Ausweisung von Windvorrangzonen im Stadtgebiet Olsberg im Rahmen der Aufstellung eines sachlichen Teil-Flächennutzungsplanes "Windenergie"

Weiterentwicklung des Integrierten Handlungskonzeptes Olsberg (zuvor ZentrenKonzeptes Olsberg 2015)

u.a. Erarbeitung des Handlungskonzeptes "Sachsenecke"

Neuaufstellung, Änderung und Aufhebung von folgenden Bauleitplänen und sonstigen städtebaulichen Satzungen:

a) Vorhabenbezogener Bebauungsplan Nr. 13 "Grundstücke Kurparkweg" im Stadtteil Olsberg

b) Bebauungsplan Nr. 271 „Olsberg-Sachsenecke“, Olsberg einschl. Erlass einer Veränderungssperre

c) 27. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 101 "Stadtzentrum" (Bereich ALDI-Markt), Bigge einschl. UVP-Vorprüfung

d) Aufhebung des Bebauungsplanes Nr. 1 „Am Friedhof“, Assinghausen

e) Aufhebung des Bebauungsplanes Nr. 256 „Ehemalige Schule Antfeld“, Antfeld

f) Satzung über die Einbeziehung einer Außenbereichsfläche in den im Zusammenhang bebauten Ortsteil Antfeld ("Ergänzungssatzung")

g) Aufstellung einer Werbeanlagensatzung für die Kernstadt Olsberg

Verwaltungstätigkeiten:

Abschluss der Verhandlungen mit der Stadt Brilon und dem HSK über den Ausstieg aus dem Projekt "Interkommunaler Gewerbepark Brilon/Olsberg" nach ordentlicher Kündigung durch die Stadt Brilon

Begleitung bei der Neuvergabe der Stromkonzession im Stadtgebiet Olsberg

Aufstellung eines neuen Generalentwässerungsplanes für das Stadtgebiet Olsberg

Grundstücksneuordnung im Bereich der Verbrauchermärkte im Stadtzentrum

Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen und Geräten beim Bauhof

Ausbau der Breitbandversorgung im Gewerbegebiet "Hohler Morgen", Bigge

Beantragung von Zuwendungen für den Ausbau der Breitbandversorgung im Stadtteil Gevelinghausen

Wiedereingliederung der Gebäudewirtschaft in den Kernhaushalt

Interkommunale europaweite Stromausschreibung (Gebäudewirtschaft)

Produkt B3100

Leitung und Organisation FB 3

Produktverantwortung

Schulte, Hubertus

Grosche, Ferdi

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Personalauszahlungen	73.977,49	81.295	81.295	78.229,14	-3.065,86	0
Versorgungsauszahlungen	25.078,04	24.361	24.361	28.713,57	4.352,57	0
Sonstige Auszahlungen	514,08	700	700	514,08	-185,92	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.569,61	106.356	106.356	107.456,79	1.100,79	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.569,61	-106.356	-106.356	-107.456,79	-1.100,79	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-99.569,61	-106.356	-106.356	-107.456,79	-1.100,79	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-99.569,61	-106.356	-106.356	-107.456,79	-1.100,79	0
Saldo	-99.569,61	-106.356	-106.356	-107.456,79	-1.100,79	0

Produkt B3110

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Baybure, Mehmet

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	0,00	-500,00	0
Ordentliche Erträge	0,00	500	500	0,00	-500,00	0
Personalaufwendungen	29.712,06	19.661	19.661	19.580,72	-80,28	0
Versorgungsaufwendungen	5.911,77	4.335	4.335	4.591,35	256,35	0
Ordentliche Aufwendungen	35.623,83	23.996	23.996	24.172,07	176,07	0
Ordentliches Ergebnis	-35.623,83	-23.496	-23.496	-24.172,07	-676,07	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.623,83	-23.496	-23.496	-24.172,07	-676,07	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-35.623,83	-23.496	-23.496	-24.172,07	-676,07	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.727,58	2.159	2.159	2.517,98	358,98	0
Ergebnis	-39.351,41	-25.655	-25.655	-26.690,05	-1.035,05	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Bearbeitete Angebote	28	26	24
Volumen der bearbeiteten Angebote in Mio.€	1,8	1,4	1,3
Vergabebeschwerden	0	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

Grundsätzliche Anmerkungen:

In den letzten Jahren hat das Vergaberecht enorme Veränderungen erfahren. Aus VOB, VOL und VOF 2006 sind die Regelwerke mit dem Erkennungszeichen 2012 geworden. Am 1.5.2012 ist das neue Tariftreue- und Vergabegesetz in Kraft getreten. Durch dieses Gesetz müssen "vergabefremde" Kriterien verstärkt bei der Vergabe berücksichtigt werden. Neben der Einhaltung von Mindestlöhnen und Pflichten zur Beachtung von Umweltschutz und Energieeffizienz schreibt das Tariftreue- und Vergabegesetz auch verschiedene Sozialstandards vor.

Konjunkturpaket II:

Um schnell kommunale Investitionen im Zuge des Konjunkturpaketes II zu ermöglichen, ist das Vergaberecht bis zum 31.12.2018 auch für Kommunen gelockert worden. Durch spezielle Länderregelungen wurden den Städten, Gemeinden und Kreisen die Möglichkeit eingeräumt, Bauaufträge bis zu einer Wertgrenze von einer Millionen Euro (jeweils ohne Umsatzsteuer) beschränkt und bis zu 100.000 € freihändig zu vergeben. Aus Sicht der kommunalen Spitzenverbände und der Verwaltung haben sich die v. g. Regelungen in der Praxis bewährt. Diese Wertgrenzen ermöglichen die für die Kommunen notwendige Flexibilität bei ihren Auftragsvergaben.

Erträge/Aufwendungen:

Bei den eingeplanten Verwaltungsgebühren in Höhe von 500,00 € handelt es sich um Entgelte, die für die Überlassung und Fertigung der Angebotsunterlagen (Öffentl. Ausschreibungen) von den Bietern gefordert werden. Da aufgrund der erhöhten Wertgrenzen im Jahre 2014 nur beschränkte und freihändige Vergaben durchgeführt worden sind, die nicht gebührenpflichtig waren, wurde der Haushaltsansatz nicht erreicht.

Der Mehraufwand in Höhe von ca. 260 € bei den Dienst- und Versorgungsaufwendungen ist aufgrund einer Altersteilzeitregelung (Sachbearbeiter) zurückzuführen.

Produkt B3110

Zentrale Vergabe- und Servicestelle

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Baybure, Mehmet

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	0,00	-500,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	500	500	0,00	-500,00	0
Personalauszahlungen	18.426,78	15.889	15.889	15.800,02	-88,98	0
Versorgungsauszahlungen	5.911,77	4.335	4.335	4.591,35	256,35	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.338,55	20.224	20.224	20.391,37	167,37	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.338,55	-19.724	-19.724	-20.391,37	-667,37	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-24.338,55	-19.724	-19.724	-20.391,37	-667,37	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-24.338,55	-19.724	-19.724	-20.391,37	-667,37	0
Saldo	-24.338,55	-19.724	-19.724	-20.391,37	-667,37	0

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Henke, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	182,90	200	225	329,65	104,65	0
Ordentliche Erträge	182,90	200	225	329,65	104,65	0
Personalaufwendungen	28.019,26	24.900	24.900	25.359,58	459,58	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.127,38	5.130	5.155	5.153,71	-1,29	0
Ordentliche Aufwendungen	33.146,64	30.030	30.055	30.513,29	458,29	0
Ordentliches Ergebnis	-32.963,74	-29.830	-29.830	-30.183,64	-353,64	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-32.963,74	-29.830	-29.830	-30.183,64	-353,64	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-32.963,74	-29.830	-29.830	-30.183,64	-353,64	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.000,00	0	0	0,00	0,00	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.991,44	11.526	11.526	5.657,54	-5.868,46	0
Ergebnis	-36.955,18	-41.356	-41.356	-35.841,18	5.514,82	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Geobasisdaten: Katasterauskünfte (analog / digital) und Bereitstellungen an Dritte	20	25	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 Geo-Fachdaten (z. B. Bebauungsplanauszüge, etc.) für die Bürger.

Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich Mehreinnahmen von rd. 105,00 €.

2. Aufwendungen

2.1 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz beinhaltete die Gebühren für die Bereitstellung der Liegenschaftsdaten (4 x pro Jahr) einschl. der Daten des Liegenschaftsbuches (ALB) durch den HSK für das neue Geographische Informationssystem "ArcGIS".

Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich nur unwesentliche Abweichungen.

3. Fazit zu den ordentlichen Aufwendungen:

Das Jahresergebnis lag bei rd. 36.170,00 € und damit um rd. 5.380,00 € unter dem Haushaltsansatz.

4. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierunter fallen die "sächlichen Verwaltungskosten" zum Geogr. Informationssystem "ArcGIS".

Die gegenüber dem Haushaltsansatz um ca. 5.870,00 € verringerte Summe ist im Wesentlichen auf einen ursprünglich geplanten Kauf einer weiteren Lizenz des GEO-Informationssystems "ArcGIS" bei der KDVB zurückzuführen.

6. Gesamtfazit zum Jahresergebnis:

Dieses lag um 5.515,00 € unter dem Haushaltsansatz und schließt mit rd. -35.841,00 € ab.

Produkt B3111

Geographische Informationssysteme

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Henke, Anne

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	244,00	200	225	329,65	104,65	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244,00	200	225	329,65	104,65	0
Personalauszahlungen	28.049,27	24.900	24.900	25.362,22	462,22	0
Sonstige Auszahlungen	5.127,38	5.130	5.155	5.153,71	-1,29	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.176,65	30.030	30.055	30.515,93	460,93	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.932,65	-29.830	-29.830	-30.186,28	-356,28	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-32.932,65	-29.830	-29.830	-30.186,28	-356,28	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-32.932,65	-29.830	-29.830	-30.186,28	-356,28	0
Saldo	-32.932,65	-29.830	-29.830	-30.186,28	-356,28	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
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	170.000	170.000	0,00	-170.000,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	526.858,88	525.000	531.000	524.085,80	-6.914,20	0
Ordentliche Erträge	526.858,88	695.000	701.000	524.085,80	-176.914,20	0
Personalaufwendungen	14.464,84	8.520	8.520	8.558,89	38,89	0
Versorgungsaufwendungen	3.410,63	2.501	2.501	2.648,85	147,85	0
Transferaufwendungen	0,00	170.000	170.000	0,00	-170.000,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.013,65	20.000	42.000	41.577,53	-422,47	0
Ordentliche Aufwendungen	40.889,12	201.021	223.021	52.785,27	-170.235,73	0
Ordentliches Ergebnis	485.969,76	493.979	477.979	471.300,53	-6.678,47	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	485.969,76	493.979	477.979	471.300,53	-6.678,47	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	485.969,76	493.979	477.979	471.300,53	-6.678,47	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.630,33	900	900	813,30	-86,70	0
Ergebnis	484.339,43	493.079	477.079	470.487,23	-6.591,77	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Konzessionsabgabe für Strom in €	445.000	445.000	450.500
Konzessionsabgabe für Gas in €	80.000	80.000	64.000

Erläuterungen und Perspektiven

Erträge:

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 Mehrerträgen gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 5.500 € kam, hat sich das Jahresergebnis bei der Gaskonzessionsabgabe um 16.000 € verringert.

Teilweise sind diese Veränderungen auf die Spitzabrechnungen vergangener Jahre zurückzuführen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen/Aufwendungen:

Im Budget 2014 war ein Gesamtbetrag in Höhe von 170.000 € (Transferaufwendungen) für die geplante Breitbandversorgung im Ortsteil Gevelinghausen (Wirtschaftlichkeitslücke) veranschlagt. Dieser Betrag kompensiert sich durch erwartete Zuwendungen des Landes einschl. Eigenbeteiligung der Bevölkerung. Da eine Bewilligung der Landesmittel erst im Herbst 2014 erfolgte, konnte mit den Arbeiten für die Umsetzung der Breitbandversorgung erst Anfang des Jahres 2015 begonnen werden. Die Finanzierung dieser Maßnahme ist daher im Haushalt 2015 neu veranschlagt worden.

Der Mehraufwand gegenüber dem Budgetansatz (20.000 €) in Höhe von 21.500 € bei der HH.Position "Sonstige ordentliche Aufwendungen" bezieht sich auf Beratungsleistungen des Rechtsanwaltsbüros PWC. Dieses Büro begleitet die Neuvergabe des Stromkonzessionsvertrages im Stadtgebiet Olsberg.

Insgesamt kommt es in diesem Produkt gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz im Jahresergebnis zu einer Ertragsminderung von rd. 6.600 €.

Produkt B3112

Netze Energie und Telekommunikation

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Schulte, Hubertus

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	170.000	170.000	0,00	-170.000,00	0
Sonstige Einzahlungen	542.609,92	525.000	531.000	518.429,14	-12.570,86	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	542.609,92	695.000	701.000	518.429,14	-182.570,86	0
Personalauszahlungen	7.788,00	6.344	6.344	6.382,54	38,54	0
Versorgungsauszahlungen	3.410,63	2.501	2.501	2.648,85	147,85	0
Transferauszahlungen	0,00	170.000	170.000	0,00	-170.000,00	0
Sonstige Auszahlungen	21.811,62	20.000	42.000	31.484,04	-10.515,96	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.010,25	198.845	220.845	40.515,43	-180.329,57	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	509.599,67	496.155	480.155	477.913,71	-2.241,29	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	509.599,67	496.155	480.155	477.913,71	-2.241,29	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	509.599,67	496.155	480.155	477.913,71	-2.241,29	0
Saldo	509.599,67	496.155	480.155	477.913,71	-2.241,29	0

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Rüther, Marita

Schulte, Hubertus

Baybure, Mehmet

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.782,44	70.000	70.000	3.250,00	-66.750,00	0
Aktiviert Eigenleistungen	10.944,00	0	0	8.216,00	8.216,00	0
Ordentliche Erträge	35.726,44	70.000	70.000	11.466,00	-58.534,00	0
Personalaufwendungen	94.287,08	95.804	95.804	97.692,68	1.888,68	0
Versorgungsaufwendungen	6.085,59	5.816	5.816	6.313,50	497,50	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.399,90	65.000	65.000	20.408,26	-44.591,74	0
Ordentliche Aufwendungen	152.772,57	166.620	166.620	124.414,44	-42.205,56	0
Ordentliches Ergebnis	-117.046,13	-96.620	-96.620	-112.948,44	-16.328,44	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-117.046,13	-96.620	-96.620	-112.948,44	-16.328,44	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-117.046,13	-96.620	-96.620	-112.948,44	-16.328,44	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.690,26	11.145	11.145	10.175,95	-969,05	0
Ergebnis	-136.736,39	-107.765	-107.765	-123.124,39	-15.359,39	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Wohnbauflächenreserven (ha) im unverplanten Innenbereich	16	16	16
Wohnbauflächenreserven (ha) in Bebauungsplangebiet	23	23	22
Gewerbeflächenreserven (ha) im FNP (ohne Gewerbepark Brilon/Olsberg)	7	7	7

Erläuterungen und Perspektiven

I. Allgemeines

Im Jahr 2014 lag der Schwerpunkt der Tätigkeiten in folgenden Planungen und Projekten:

- Neuaufstellung, Änderung und Aufhebung von Bauleitplänen und sonstigen städtebaulichen Satzungen
- Neuaufstellung einer Werbeanlagensatzung für die Kernstadt Olsberg
- Aufstellung des Handlungskonzeptes "Sachsenecke" im Rahmen des ZKO 2015
- Tätigkeiten zur Ausweisung von Windvorrangzonen im Stadtgebiet Olsberg im Rahmen der Aufstellung eines sachlichen Teil-Flächennutzungsplanes "Windenergie"
- Vorhaltung und Weiterentwicklung bauleitplanerischer und sonstiger planungsrechtlich relevanter (Geo)-Datenbestände im Intranet und Internet (Neu in 2014: Aufbau eines privaten Baulückenkatasters im Internet)

II. Finanzielle Betrachtung

1.1 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Das Jahresergebnis resultierte aus vertraglich vereinbarten internen Kosten für die planungsrechtliche Abwicklung folgender Bauleitplanungen:

- Vorhabenbezogener Bebauungsplan Nr. 13 "Grundstücke Kurparkweg" im Stadtteil Olsberg
- 2. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 255 "Steinkleff", Bigge und Antfeld
- 6. Änderung des Bebauungsplanes "Losenberg" im Stadtteil Bigge
- Satzung über die Einbeziehung einer Außenbereichsfläche in den im Zusammenhang bebauten Ortsteil Antfeld ("Ergänzungssatzung").

Die Mindereinnahmen i. H. von 66.750,00 ergaben sich urspründlich eingeplanten Kostenerstattungen zu diversen Planungen, die jedoch aus unterschiedlichen Gründen noch nicht begonnen bzw. in 2014 noch nicht abgeschlossen werden konnten. Diese sind:

- Kostenrückerstattungen der Projektierer aus Verträgen zur Beteiligung an der Aufstellung des sachlichen Teil-Flächennutzungsplanes "Windenergie" der Stadt Olsberg

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Rüther, Marita

Schulte, Hubertus

Baybure, Mehmet

- Änderung des Flächennutzungsplanes und Aufstellung eines Bebauungsplanes für das städt. Grundstück im südlichen Bereich der Talstraße
- 29. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 101 "Stadtzentrum", Bigge (u. a. für das Grundstück ehemals Sport-Compact)
- 30. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 101 "Stadtzentrum", Bigge (Bereich der Grünfläche neben der ehem. Gasthausbrauerei Bigge).

1.2 Aktivierte Eigenleistungen

Es handelte sich hierbei um Einnahmen aus den Tätigkeiten im ZentrenKonzeptOlsberg 2015 / Integriertem Handlungskonzept (hier: Umgestaltung des Ortskerns von Olsberg).
Es wurde versehentlich kein Haushaltsansatz gebildet.

1.3 Fazit zu den ordentlichen Erträgen:

Das Jahresergebnis von 11.466,00 € lag aus den o. g. Gründen um 58.534,00 € unter dem Haushaltsansatz i. H. v. 70.000,00 €.

2. Ausgaben

2.1 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Haushaltsansatz umfasste die externen Planungskosten zur Änderung von Bauleitplänen sowie die Kosten für die weitergehenden Planungen zur Darstellung von Windvorrangzonen im Stadtgebiet Olsberg. Die Haushaltsmittel dienten folgenden Planungen:

Flächennutzungsplanung:

Externe Kosten zur Darstellung von Windvorrangzonen im Stadtgebiet Olsberg im Hinblick auf die kommende Aufstellung des sachlichen Teil-Flächennutzungsplanes "Windenergie" einschl. Rechtsberatung.

Bebauungsplanung und sonstige Planungen:

- a) 27. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 101 "Stadtzentrum" (Bereich ALDI-Markt), Bigge einschl. UVP-Vorprüfung
- b) Aufstellung einer Werbeanlagensatzung für die Kernstadt Olsberg
- c) Aufstellung des Handlungskonzeptes "Sachsenecke" im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes (IHK)

2.2 Fazit zu den ordentlichen Aufwendungen:

Das Jahresergebnis liegt bei rd. 124.415,00 € und damit um rd. 42.205,00 € unter dem Haushaltsansatz.

3. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierunter fielen die sächlichen Verwaltungskosten. Gegenüber dem Haushaltsansatz ergaben sich nur unwesentliche Abweichungen.

III. Gesamtfazit zum Ergebnis:

Das Jahresergebnis aller Erträge und Aufwendungen liegt bei rd. -123.125,00 € und um rd. 15.360,00 € über dem Haushaltsansatz.

Produkt B3120

Stadtentwicklung

Produktverantwortung

Vorderwülbecke, Stefan

Rüther, Marita

Schulte, Hubertus

Baybure, Mehmet

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
51103 Planung Zentrenkonzept						
AZ Tiefbaumaßnahmen						
51103-7852000000	0	6.000	6.000	3.646,16	-2.353,84	0
Saldo	0	-6.000	-6.000	-3.646,16	2.353,84	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	6.000	6.000	3.646,16	-2.353,84	0
Saldo	0	-6.000	-6.000	-3.646,16	2.353,84	0

Erläuterungen und Perspektiven

Es handelte sich hierbei um Kosten zur Fortschreibung des Integrierten Handlungskonzeptes Olsberg (Kernstadt).

Die Weiterführung des Integrierten Handlungskonzeptes (IHK) wird ab 2015 im Produkt "Tiefbau" im Rahmen der finanziellen Abbildung des Förderantrages dargestellt.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	700,00	0	0	0,00	0,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.782,44	70.000	70.000	3.250,00	-66.750,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.482,44	70.000	70.000	3.250,00	-66.750,00	0
Personalauszahlungen	96.936,22	95.804	95.804	97.646,54	1.842,54	0
Versorgungsauszahlungen	6.085,59	5.816	5.816	6.313,50	497,50	0
Sonstige Auszahlungen	55.279,11	65.000	65.000	20.408,26	-44.591,74	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.300,92	166.620	166.620	124.368,30	-42.251,70	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.818,48	-96.620	-96.620	-121.118,30	-24.498,30	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.000	6.000	3.646,16	-2.353,84	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000	6.000	3.646,16	-2.353,84	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000	-6.000	-3.646,16	2.353,84	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-132.818,48	-102.620	-102.620	-124.764,46	-22.144,46	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-132.818,48	-102.620	-102.620	-124.764,46	-22.144,46	0
Saldo	-132.818,48	-102.620	-102.620	-124.764,46	-22.144,46	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	917,00	700	700	1.131,40	431,40	0
Ordentliche Erträge	917,00	700	700	1.131,40	431,40	0
Personalaufwendungen	25.586,99	28.743	28.743	27.666,33	-1.076,67	0
Versorgungsaufwendungen	1.521,40	1.454	1.454	1.578,37	124,37	0
Ordentliche Aufwendungen	27.108,39	30.197	30.197	29.244,70	-952,30	0
Ordentliches Ergebnis	-26.191,39	-29.497	-29.497	-28.113,30	1.383,70	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.191,39	-29.497	-29.497	-28.113,30	1.383,70	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-26.191,39	-29.497	-29.497	-28.113,30	1.383,70	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.640,68	4.698	4.698	3.446,28	-1.251,72	0
Ergebnis	-32.832,07	-34.195	-34.195	-31.559,58	2.635,42	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Stellungnahmen zu Bauvoranfragen	5	5	6
Stellungnahmen zu Bauanträgen im Genehmigungsverfahren	109	113	97
Durchgeführte Genehmigungsfreistellungsverfahren	14	16	22

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

Im Jahr 2014 wurden 97 Bauanträge bauplanungsrechtlich geprüft und entsprechende Stellungnahmen zur Erteilung der Baugenehmigung an die Bauaufsichtsbehörde des Hochsauerlandkreises abgegeben. Bei den Bauanträgen handelt es sich um 14 Wohnhausneubauten und 83 sonst. Vorhaben, wie An- u. Umbauten, Nutzungsänderungen, Carports, Garagen, Werbeanlagen u. ähnliches.

Weiterhin wurden im Genehmigungsfreistellungsverfahren 22 Bauvorhaben abgewickelt. Hierbei handelt es sich um 7 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.

Abweichung bei den ordentlichen Erträgen:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (+ 431,40 €)

Neben den Verwaltungsgebühren für die Bearbeitung von Genehmigungsfreistellungen flossen auch die Gebühren für Auszüge aus archivierten Bauakten hier ein. Dadurch wurden mehr Einnahmen erzielt als geplant.

Abweichungen bei den Aufwendungen:

1. Personal- und Versorgungsaufwendungen (- 952,30 €)

Durch personelle Veränderungen ist eine positive Abweichung bei den Personalaufwendungen entstanden.

2. Abweichung bei den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (-1.251,72 €)

Hierbei handelt es sich um Aufwandsreduzierungen bei den sächlichen Verwaltungskosten.

Produkt B3121

Bauberatung

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Schulte, Hubertus

Insgesamt ist das Jahresergebnis in diesem Produkt gegenüber dem Haushaltsansatz um 2.635,42 € günstiger ausgefallen.

Erteilte Baugenehmigungen bzw. Bauvorhaben in der Genehmigungsfreistellung im Stadtgebiet Olsberg im Jahre 2014

Stadtteil	Neubaute n insgesam t		davon in der Genehmigu ngsfrei- stellung		davon mit Erteilung Baugenehm igung HSK		Sonst. Bauvorha ben insgesam t		davon in der Genehmigu ngsfrei- stellung		davon mit Baugenehm igung HSK		Summe aller Bauvorhab en	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Antfeld	0	1	0	0	0	1	10	4	1	2	9	2	10	5
Assinghausen	0	0	0	0	0	0	6	5	1	0	5	5	6	5
Bruchhausen	3	1	0	0	3	1	8	6	2	2	6	4	11	7
Brunskappel	0	1	0	0	0	1	2	2	0	0	2	2	2	3
Elleringhausen	5	0	1	0	4	0	4	7	1	2	3	5	9	7
Elpe	1	0	0	0	1	0	4	5	0	0	4	5	5	5
Gevelinghausen	2	3	1	2	1	1	7	9	2	7	5	2	9	12
Helmeringhausen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Olsberg und Bigge	7	14	5	5	2	9	61	52	2	0	59	52	68	66
Wiemeringhausen	2	0	0	0	2	0	3	7	0	2	3	5	5	7
Wulmeringhausen	0	1	0	0	0	1	4	1	0	0	4	1	4	2
Gesamt	20	21	7	7	13	14	109	98	9	15	100	83	129	119

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	867,00	700	700	1.181,40	481,40	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	867,00	700	700	1.181,40	481,40	0
Personalauszahlungen	25.356,46	28.743	28.743	27.797,34	-945,66	0
Versorgungsauszahlungen	1.521,40	1.454	1.454	1.578,37	124,37	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.877,86	30.197	30.197	29.375,71	-821,29	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.010,86	-29.497	-29.497	-28.194,31	1.302,69	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-26.010,86	-29.497	-29.497	-28.194,31	1.302,69	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-26.010,86	-29.497	-29.497	-28.194,31	1.302,69	0
Saldo	-26.010,86	-29.497	-29.497	-28.194,31	1.302,69	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	255,65	-264,35	0
Ordentliche Erträge	511,30	520	520	255,65	-264,35	0
Personalaufwendungen	4.821,41	2.840	2.840	2.851,93	11,93	0
Versorgungsaufwendungen	1.136,88	834	834	882,95	48,95	0
Transferaufwendungen	0,00	3.200	2.040	1.850,00	-190,00	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	260,00	260	1.420	1.416,60	-3,40	0
Ordentliche Aufwendungen	6.218,29	7.134	7.134	7.001,48	-132,52	0
Ordentliches Ergebnis	-5.706,99	-6.614	-6.614	-6.745,83	-131,83	0
Finanzerträge	6.120,61	400	400	18.852,18	18.452,18	0
Finanzergebnis	6.120,61	400	400	18.852,18	18.452,18	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	413,62	-6.214	-6.214	12.106,35	18.320,35	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	413,62	-6.214	-6.214	12.106,35	18.320,35	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	543,44	300	300	271,10	-28,90	0
Ergebnis	-129,82	-6.514	-6.514	11.835,25	18.349,25	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Öffentlich geförderte Wohnungen	8	1	0
Zuwendungsvolumen in Mio.€	0,49	0,06	0
Beratung der Bauwilligen sowie Mitwirkung bei der Aufstellung der Förderanträge (Arbeitsstunden)	13	5	4
Stellungnahmen in städtebaulicher Hinsicht für Förderanträge, sonstige Bescheinigungen etc (Arbeitsstunden)	8	5	0

Erläuterungen und Perspektiven

Erträge:

Bei den "Ordentlichen Erträgen" handelt es sich um Verwaltungskostenerstattungen für gewährte Mietwohnungsdarlehen sowie um Dividenden für Genossenschaftsanteile u. a. von der Siedlungs- und Baugenossenschaft, Meschede, die die Stadt Olsberg historisch bedingt hält.

Finanzerträge:

Durch die vorzeitige Ablösung von drei Wohnungsbaudarlehen musste die kalkulatorische Abzinsung aus dem Jahre 2012 aufgelöst werden. Dies führte zu einem einmaligen Finanzertrag von rd. 18.800 €.

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 Kreiswettbewerbs 2014 waren unter der HH.Position

"Transferaufwendungen" 3.200 € u. a. für Preisgelder eingeplant worden. Auf Kreisebene nahmen die Orte Elleringhausen und Brunsckappel am Wettbewerb teil. Beide Orte erreichten jeweils in ihrer Gruppe den 4. Platz auf Kreisebene.

Insgesamt schließt das Budget des Produktes mit einer Haushaltsverbesserung von rd. 18.000 € ab.

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	7.452	1.150	1.150	31.533,84	30.383,84	0
Saldo	7.452	1.150	1.150	31.533,84	30.383,84	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	7.452	1.150	1.150	31.533,84	30.383,84	0
Auszahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	7.452	1.150	1.150	31.533,84	30.383,84	0

Erläuterungen und Perspektiven

Bei dem Budgetanansatz in Höhe von 1.150 € handelte es sich um Tilgungsleistungen für Mietwohnungsdarlehen. Die Mehreinzahlung von rd. 30.400 € bezieht sich auf eine freiwillige Sondertilgung eines Eigentümers (Rückzahlung des Darlehens für die Schaffung von Wohnraum für kinderreiche Familien).

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	664,69	520	520	255,65	-264,35	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	217,01	400	400	20,00	-380,00	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	881,70	920	920	275,65	-644,35	0
Personalauszahlungen	2.652,21	2.115	2.115	2.126,47	11,47	0
Versorgungsauszahlungen	1.136,88	834	834	882,95	48,95	0
Transferauszahlungen	0,00	3.200	2.040	1.850,00	-190,00	0
Sonstige Auszahlungen	260,00	260	1.420	1.416,60	-3,40	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.049,09	6.409	6.409	6.276,02	-132,98	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.167,39	-5.489	-5.489	-6.000,37	-511,37	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	7.452,09	1.150	1.150	31.533,84	30.383,84	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.452,09	1.150	1.150	31.533,84	30.383,84	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	7.452,09	1.150	1.150	31.533,84	30.383,84	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.284,70	-4.339	-4.339	25.533,47	29.872,47	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.284,70	-4.339	-4.339	25.533,47	29.872,47	0
Saldo	4.284,70	-4.339	-4.339	25.533,47	29.872,47	0

Produkt B3123

Denkmalschutz- und -pflege

Produktverantwortung

Henke, Anne

Schulte, Hubertus

ter Huurne, Heike

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	150	150	40,91	-109,09	0
Ordentliche Erträge	0,00	150	150	40,91	-109,09	0
Personalaufwendungen	5.332,89	5.820	5.820	5.808,27	-11,73	0
Ordentliche Aufwendungen	5.332,89	5.820	5.820	5.808,27	-11,73	0
Ordentliches Ergebnis	-5.332,89	-5.670	-5.670	-5.767,36	-97,36	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.332,89	-5.670	-5.670	-5.767,36	-97,36	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-5.332,89	-5.670	-5.670	-5.767,36	-97,36	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.384,23	900	900	797,09	-102,91	0
Ergebnis	-6.717,12	-6.570	-6.570	-6.564,45	5,55	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Anzahl vorhandener Denkmäler (Baudenkmäler, Bodendenkmäler, bewegl. Denkmäler)	105	105	105
Neueintragen in die Denkmalliste	0	0	0
Erlaubnisverfahren	4	5	12

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

In der Denkmalliste der Stadt Olsberg sind zur Zeit 105 Denkmale eingetragen. Dabei handelt es sich um 97 Baudenkmale, 3 Bodendenkmale und 5 bewegliche Denkmale.

Für Maßnahmen an Baudenkmalen oder Maßnahmen in der näheren Umgebung von Baudenkmalen sind denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren durchzuführen. An allen Entscheidungen der Unteren Denkmalbehörde wirkt der Landschaftsverband, Amt für Denkmalpflege in Westfalen, in Form einer Behmensherstellung mit.

Im Berichtsjahr wurden 12 denkmalrechtliche Erlaubnisverfahren für Maßnahmen an Baudenkmalen abgewickelt.

Geplante Neueintragen von Denkmalobjekten in 2014 sind Aufgrund erhöhter Arbeitsbelastung nicht erfolgt.

Finanzielle Entwicklung:

Ordentliche Erträge:

Für durchgeführte Maßnahmen an Baudenkmalen wurden im Haushaltsjahr ein Antrag des Denkmaleigentümers bezügl. einer Steuerbescheinigung zur Erlangung der Steuervergünstigung von der Unteren Denkmalbehörde erteilt. Hier wurde zunächst ein Haushaltsansatz von 150 € eingeplant, da bei Haushaltsplanaufstellung noch nicht bekannt war, ob Steuerbescheinigungen beantragt werden. Die angeforderten Verwaltungskosten für die ausgestellte Bescheinigung betrugen 40 €.

Ergebnis:

Insgesamt ergeben sich aufgrund der o. g. Ausführungen keine größeren Veränderungen in diesem Produkt.

Produkt B3123

Denkmalschutz- und pflege

Produktverantwortung

Henke, Anne

Schulte, Hubertus

ter Huurne, Heike

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	150	150	40,91	-109,09	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	150	150	40,91	-109,09	0
Personalauszahlungen	5.326,30	5.820	5.820	5.789,42	-30,58	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.326,30	5.820	5.820	5.789,42	-30,58	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.326,30	-5.670	-5.670	-5.748,51	-78,51	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.326,30	-5.670	-5.670	-5.748,51	-78,51	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.326,30	-5.670	-5.670	-5.748,51	-78,51	0
Saldo	-5.326,30	-5.670	-5.670	-5.748,51	-78,51	0

Jahresbericht 2014



Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	412.281,07	419.250	419.250	471.763,95	52.513,95	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	395.599,22	331.000	331.000	392.813,27	61.813,27	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	160,00	160,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.875,06	500	500	23.202,52	22.702,52	0
Sonstige ordentliche Erträge	6.349,02	100	161.300	180.795,98	19.495,98	0
Aktivierte Eigenleistungen	1.638,00	5.000	5.000	7.540,00	2.540,00	0
Ordentliche Erträge	1.041.742,37	755.850	917.050	1.076.275,72	159.225,72	0
Personalaufwendungen	79.600,63	107.691	107.691	104.774,11	-2.916,89	0
Versorgungsaufwendungen	1.364,25	1.000	1.000	1.059,54	59,54	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.603.627,53	964.600	948.600	932.051,86	-16.548,14	0
Bilanzielle Abschreibungen	1.153.288,88	1.104.500	1.104.500	1.086.485,98	-18.014,02	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.954,49	10.250	171.450	183.669,79	12.219,79	0
Ordentliche Aufwendungen	2.855.835,78	2.188.041	2.333.241	2.308.041,28	-25.199,72	0
Ordentliches Ergebnis	-1.814.093,41	-1.432.191	-1.416.191	-1.231.765,56	184.425,44	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.814.093,41	-1.432.191	-1.416.191	-1.231.765,56	184.425,44	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.814.093,41	-1.432.191	-1.416.191	-1.231.765,56	184.425,44	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.625,32	665.040	665.040	793.662,71	128.622,71	0
Ergebnis	-1.872.718,73	-2.097.231	-2.081.231	-2.025.428,27	55.802,73	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemein	4.002,78	20.000	20.000	336.783,16	316.783,16	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der al	142,08	0	0	498,00	498,00	0
Verrechnungssaldo	3.860,70	20.000	20.000	336.285,16	316.285,16	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Unterhaltungsaufwand Gemeindestraßen und Plätze in €	604.320	758.548	804.104
- davon Anteil Bauhof in €	410.442	540.255	540.788
Unterhaltungsaufwand Brücken in €	27.915	19.414	16.103
- davon Anteil Bauhof in €	5.999	3.826	4.572
Unterhaltungsaufwand Wirtschaftswege in €	184.253	143.521	220.390
- davon Anteil Bauhof in €	128.799	139.538	212.431
Unterhaltungsaufwand Forstwege in €	9.463	13.073	18.029
- davon Anteil Bauhof in €	7.508	4.202	8.754
Straßenlampen einschl. Sonderleuchten	1.762	1.827	1.827
Leuchten/Sonderanlagen (Schaukästen, Heinweistafeln etc.)	17	24	24
Unterhaltungs- und Stromaufwand Straßenbeleuchtung in €	143.228	150.120	149.245
Städtischer Anteil an der Straßenoberflächenentwässerung in €	493.694	493.694	455.804

Erläuterungen und Perspektiven

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Erläuterungen und Perspektiven

Fortgeschriebener Haushaltsansatz:

Die Veränderungen des Haushaltsansatzes zum fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich aus folgenden Positionen:

	Haush.-Ansatz	fortgesch. Ansatz	Abweichung
Sonstige ordentliche Erträge	100 €	161.300 €	+ 161.200 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	964.600 €	948.600 €	- 16.000 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.250 €	171.450 €	+ 161.200 €

ordentliche Erträge (tw.):

	Haush.-Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	419.250 €	471.764 €	+ 52.514 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	331.000 €	392.813 €	+ 61.813 €
Kostenerstattung und Kostenumlagen	500 €	23.203 €	+ 22.703 €
Sonstige ordentliche Erträge	161.300 €	180.796 €	+ 19.496 €
Aktivierete Eigenleistungen	5.000 €	7.540 €	+ 2.540 €

ordentliche Aufwendungen (tw.):

	Haush.-Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweichung
Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	948.600 €	932.052 €	- 16.548 €
- Straßenunterhaltung/Infrastrukturvermögen			+ 48.316 €
- Unterhaltung Brücken			- 8.469 €
- Unterhaltung Wirtschaftswege			- 7.041 €
- Unterhaltung Forstwege			- 725 €
- sonstige Einsparungen (z. B. Straßenoberflächenentwässerung, Straßenbeleuchtung)			- 48.629 €
Bilanzielle Abschreibungen	1.104.500 €	1.086.486 €	- 18.014 €
sonstige ordentliche Aufwendungen	171.450 €	183.670 €	+ 12.220 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	665.040 €	793.663 €	+ 128.623 €

Produkt B3130

Straßen

ProduktverantwortungTillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Erläuterungen zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz:

Nach den Vertragsabschlüssen bzw. den konkreten Vertragsverhandlungen mit den jeweiligen Investoren im Verbrauchermarktzentrum Olsberg war davon auszugehen, dass höhere, gegen den Buchrestwert auszubuchende anteilige Kaufpreiszahlungen eingehen werden. Daher wurde der Haushaltsansatz bei den „sonstigen ordentlichen Erträgen“ fortgeschrieben.

Im gleichen Zug ergaben sich durch den Verkauf von Flächen höhere Wertveränderungen bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“. Daher wurde auch dieser Haushaltsansatz fortgeschrieben.

Bei den Aufwendungen „Städtischer Anteil an der Straßenoberflächenentwässerung“ zeichnete sich eine Reduzierung ab. Daher wurde der Haushaltsansatz bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ fortgeschrieben.

Jahresbericht:

Der ursprüngliche Jahresfehlbetrag im Produkt "Straßen und Gewässer" von 2.061.231 € incl. verrechnete Erträge (fortgeschriebener Haushaltsansatz) verringert sich um rd. 372.088 € auf 1.689.143 € (Jahresergebnis 2014). Die Verringerung des Jahresfehlbetrages resultiert überwiegend aus den „verrechneten Erträgen mit der allgem. Rücklage“. Bei der Haushaltsplanaufstellung konnten nicht alle Verkaufserlöse aus den Veräußerungen von öffentlichen Verkehrsflächen erfasst werden, die über den Restbuchwerten lagen.

Die wesentlichen Veränderungen begründen sich wie folgt:

Erträge:

Das Jahresergebnis bei Zuwendungen und allgemeine Umlagen, sowie öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte schließt mit rd. 864.577 € (Verbesserung um rd. 114.327 €) ab. Diese Veränderung ist auf die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (Flächen im Verbrauchermarktzentrum Olsberg und Bahnhof Bigge) und aus Zuschüssen übriger Bereich (Kunstwerk Energie ZOB) und auf die Auflösung von Sonderposten Beiträge (Straßen „Hans-Körling-Straße und Wattmeckestraße“) zurückzuführen.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen kommt es zu einer Verbesserung von ca. 22.703 € (Erstattung für Versicherungsschaden und Erstattung Kosten Flugzeugabsturz).

Bei den aktivierten Eigenleistungen kommt es zu einer Erhöhung des Jahresergebnisses um rd. 2.540 €, da Maßnahmen aus dem integrierten Handlungskonzept angelaufen sind.

Die Verbesserung bei den „Sonstigen ordentlichen Erträgen“ in Höhe von rd. 19.496 € ist auf Verkäufe von zusätzlichen Flächen (In der Trift, Kirchstraße und Bahnhof Bigge) zurückzuführen.

Fazit:

Insgesamt erhöhen sich die ordentlichen Erträge um rd. 159.226 € auf rd. 1.076.276 € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 917.050 €.

Produkt B3130

Straßen

ProduktverantwortungTillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Aufwendungen:

Die Personalaufwendungen reduzieren sich aufgrund von Verschiebungen der Arbeitszeiteile um rd. 2.916 € auf 104.774 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Straßen- und Wirtschaftswegeinstandsetzungsmaßnahmen, Unterhaltung der Fluss- und Bachläufe einschließlich Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung) vermindern sich um rd. 16.548 € von 948.600 € (fortgeschriebener Haushaltsansatz) auf nunmehr rd. 932.052 €.

Die Bauhofleistungen im Rahmen der Unterhaltung von Straßen, Brücken, Wirtschafts- und Forstwege werden nach Auflösung des KBO erstmalig in 2014 nicht mehr unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, sondern unter den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen abgebildet.

Aufgrund des milden Winters wurden aufgeschobene Unterhaltungsmaßnahmen an den Wirtschaftswegen durchgeführt. Dies führte als einer der Hauptgründe zu einer Erhöhung der Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen von rd. 128.623 €.

Die Reduzierung der bilanziellen Abschreibung um rd. 18.014 € ist auf die Abgänge nach Veräußerung von Straßenteilflächen zurückzuführen.

Durch den Verkauf von zusätzlichen Flächen ergeben sich höhere Wertveränderungen bei den Sachanlagen. Dadurch kommt es zu einer Erhöhung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen von rd. 12.220 €.

Fazit:

Insgesamt erhöhen sich die Aufwendungen (ordentliche + interne Leistungsbeziehungen) um rd. 104.323 € auf 3.101.704 € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 2.998.281 €.

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
54103 Gemeindestrassen						
Investitionszuwendungen vom Land						
54103-6811000000	0	0	0	52.121,97	52.121,97	0
Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen						
54103-6817000000	0	0	0	15.000,00	15.000,00	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
54103-6821000000	9.505	120.000	120.000	461.873,00	341.873,00	0
Einzahlungen KAG-Beiträge						
54103-6881040000	0	367.000	367.000	4.712,70	-362.287,30	0
EZ Erschließungsbeiträge						
54103-6881050000	0	0	0	73.550,03	73.550,03	0
EZ Sonderposten Sonstige Beiträge (Erschließung)						
54103-6881060000	0	0	0	46.376,00	46.376,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
54103-7821000000	0	10.000	10.000	131,50	-9.868,50	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
54103-7851000000	0	0	0	950,86	950,86	0
AZ Tiefbaumaßnahmen						
54103-7852000000	22.216	1.095.000	983.750	642.594,40	-341.155,60	0
Saldo	-12.711	-618.000	-506.750	9.956,94	516.706,94	0
54103/005 Pappelallee						
Investitionszuwendungen vom Land						
54103/005-68110000	144.589	0	0	0,00	0,00	0
AZ Tiefbaumaßnahmen						
54103/005-78520000	35.003	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	109.586	0	0	0,00	0,00	0
54103/011 Zum Olsberg						
AZ Tiefbaumaßnahmen						
54103/011-78520000	22.402	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-22.402	0	0	0,00	0,00	0
54103/013 Gehwege an Buswartehallen						
AZ Tiefbaumaßnahmen						
54103/013-78520000	13.554	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-13.554	0	0	0,00	0,00	0
54103/014 Umsetzung Zentrenkonzept						
AZ Tiefbaumaßnahmen						
54103/014-78520000	74.865	0	0	0,00	0,00	0
Saldo	-74.865	0	0	0,00	0,00	0

Jahresbericht 2014



Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

54103/021 Am Schwesternheim

AZ Tiefbaumaßnahmen

54103/021-78520000	1.011	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	-------	---	---	------	------	---

Saldo	-1.011	0	0	0,00	0,00	0
--------------	---------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54103/022 Borbergstraße

AZ Tiefbaumaßnahmen

54103/022-78520000	204.411	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	---------	---	---	------	------	---

Saldo	-204.411	0	0	0,00	0,00	0
--------------	-----------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54103/024 Desmeckestraße, Antfeld

AZ Tiefbaumaßnahmen

54103/024-78520000	6.045	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	-------	---	---	------	------	---

Saldo	-6.045	0	0	0,00	0,00	0
--------------	---------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54103/028 Martinusweg

AZ Tiefbaumaßnahmen

54103/028-78520000	57.265	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	--------	---	---	------	------	---

Saldo	-57.265	0	0	0,00	0,00	0
--------------	----------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54103/031 Fußweg Kirche/Zur Lieth, Wiem.

AZ Tiefbaumaßnahmen

54103/031-78520000	18.490	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	--------	---	---	------	------	---

Saldo	-18.490	0	0	0,00	0,00	0
--------------	----------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54103/032 Querungshilfe Fruges Straße

AZ Tiefbaumaßnahmen

54103/032-78520000	2.261	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	-------	---	---	------	------	---

Saldo	-2.261	0	0	0,00	0,00	0
--------------	---------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54104 Brücken

AZ Hochbaumaßnahmen

54104-7851000000	75.190	0	0	401.035,46	401.035,46	0
------------------	--------	---	---	------------	------------	---

AZ Tiefbaumaßnahmen

54104-7852000000	0	250.000	250.000	2.300,27	-247.699,73	0
------------------	---	---------	---------	----------	-------------	---

Saldo	-75.190	-250.000	-250.000	-403.335,73	-153.335,73	0
--------------	----------------	-----------------	-----------------	--------------------	--------------------	----------

54105 Straßenbeleuchtung

AZ Vermögensgegenstände im Festwert

54105-7834000000	0	10.000	10.000	9.777,55	-222,45	0
------------------	---	--------	--------	----------	---------	---

Saldo	0	-10.000	-10.000	-9.777,55	222,45	0
--------------	----------	----------------	----------------	------------------	---------------	----------

54106 Radwege

AZ Tiefbaumaßnahmen

54106-7852000000	0	165.000	165.000	324,00	-164.676,00	0
------------------	---	---------	---------	--------	-------------	---

Saldo	0	-165.000	-165.000	-324,00	164.676,00	0
--------------	----------	-----------------	-----------------	----------------	-------------------	----------

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

54106/005 Bürgerradweg Wulmeringhausen/B

Investitionszuwendungen vom Land

54106/005-68110000	66.000	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	--------	---	---	------	------	---

AZ Tiefbaumaßnahmen

54106/005-78520000	74.482	0	0	0,00	0,00	0
--------------------	--------	---	---	------	------	---

Saldo	-8.482	0	0	0,00	0,00	0
--------------	---------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

54111 Dorferneuerungen

AZ Tiefbaumaßnahmen

54111-7852000000	20.570	0	0	0,00	0,00	0
------------------	--------	---	---	------	------	---

Saldo	-20.570	0	0	0,00	0,00	0
--------------	----------------	----------	----------	-------------	-------------	----------

55502 Wirtschaftswege

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

55502-6821000000	0	0	0	11.076,00	11.076,00	0
------------------	---	---	---	-----------	-----------	---

AZ Tiefbaumaßnahmen

55502-7852000000	1	0	0	0,00	0,00	0
------------------	---	---	---	------	------	---

Saldo	-1	0	0	11.076,00	11.076,00	0
--------------	-----------	----------	----------	------------------	------------------	----------

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	220.094	487.000	487.000	664.709,70	177.709,70	0
Auszahlungen	627.765	1.530.000	1.418.750	1.057.114,04	-361.635,96	0
Saldo	-407.672	-1.043.000	-931.750	-392.404,34	539.345,66	0

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

Die Veränderungen des Haushaltsansatzes zum fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich aus folgender Position:

	Haush.-Ansatz	fortgesch. Ansatz	Abweichung
Auszahlung Tiefbaumaßnahmen	1.095.000 €	983.750 €	- 111.250 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.250 €	171.450 €	+ 161.200 €

Jahresbericht:

Gegenüber den Budgetansätzen (487.000 €) wurden höhere Einnahmen von rd. 664.710 € (177.710 €) erzielt. Die Auszahlungen verringern sich in erheblichem Umfang um rd. 361.636 € gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

Im Gesamtsaldo führt diese Entwicklung zu einem geringeren Zuschussbedarf in Höhe von rd. 539.346 €, der sich gegenüber dem fortgeschriebenen Saldo von 931.750 €, nunmehr auf rd. 392.404 € beläuft.

Ausgehend von den ursprünglichen Haushaltsansätzen mit einem Zuschussbedarf von insgesamt 1.043.000 € hat sich der Zuschussbedarf um 650.596 € auf insgesamt rd. 392.404 € verringert.

Einzahlungen (Gemeindestraßen):

Die Abweichungen von rd. Insgesamt 67.122 € bei den Investitionszuwendungen vom Land und von privaten Unternehmen resultieren aus dem Ersatz von den Planungskosten Integriertes Handlungskonzept, Kostenersatz Flugzeugabsturz und Kostenbeteiligung Fruges Straße.

Gegenüber dem Haushaltsansatz kommt es bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden zu einer Verbesserung von rd. 341.873 € (Verkäufe von Parkplätzen im Verkaufsmarktzentrum Olsberg, von Flächen in Bigge, Elpe und Gevelinghausen).

Bei den Einzahlungen von KAG-, Erschließungs- und sonstigen Beiträgen ist es zu einer Verschlechterung von rd. 242.361 € gekommen.

Die geringeren Einzahlungen bei den KAG-Beiträgen sind darauf zurückzuführen, dass die Abrechnung von durchgeführten Baumaßnahmen erst 2015 erfolgen wird (Desmeckestraße, Hüttenlandstraße).

Die erhöhten Einzahlungen von Erschließungsbeiträgen und sonstigen Beiträgen setzen sich aus folgenden Maßnahmen zusammen: Am Böhl (Wiemeringhausen), Fingerhutweg (Olsberg), Am Losenberg (Gevelinghausen).

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Auszahlungen (Gemeindestraßen):

Die Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen vermindern sich um 341.156 € von 983.750 € auf nunmehr rd. 642.594 €. Sie resultieren im Wesentlichen aus folgenden Maßnahmen:

- Straßenbaumaßnahme „Desmeckestraße“	rd.	131.025 €
- Straßenbaumaßnahme „Fruges Straße“	rd.	159.572 €
- Straßenbaumaßnahme „Am Böhl“	rd.	26.423 €
- Gehweg „Lange Trift“	rd.	36.159 €
- Straßenbaumaßnahme „Hüttenlandstraße“	rd.	97.711 €
- Straßenbaumaßnahme „Martinusweg“	rd.	72.993 €
- Planungskosten „Am Kleinen Berg“	rd.	9.100 €
- Zufahrt Kur- und Konzerthalle	rd.	21.070 €
- Planungskosten Integriertes Handlungskonzept	rd.	35.886 €
- Planungskosten „Ruhrufer“	rd.	19.038 €
- Gehwege an Buswartehaltstellen	rd.	12.920 €

Auszahlungen (Brücken):

- Brücke über die Bieke in der Mittelstraße	rd.	169.340 €
- Fußgängerbrücke am Getränkemarkt HIT	rd.	114.307 €
- Fußgängerbrücke „Danziger Straße“	rd.	11.280 €
- Fußgängerbrücke an der Kirche in Elleringhausen	rd.	19.400 €
- Brücke „An der Schogge“ in Elleringhausen	rd.	39.227 €

Wesentliche Veränderungen bei den Auszahlungen:

- Straßenbaumaßnahme „Desmeckestraße“, Antfeld (Schlussrechnung erfolgt 2015)	-	69.000 €
- Planungskosten „Am Kleinen Berg“, Bruchhausen	-	21.000 €
- Straßenbaumaßnahme „Hüttenlandstraße“, Brunskappel (Schlussrechnung erfolgt 2015)	-	52.300 €
- Wirtschaftsweg „Oberer Heckenweg“, Elleringhausen (Verschiebung nach 2015)	-	70.000 €
- Gehweg „Lange Trift“, Gevelinghausen	+	6.200 €
- Radweg Gevelinghausen-Ostwig (Maßnahme kam 2014 nicht zur Ausführung)	-	105.000 €
- Endausbau „Am Böhl“, Wiemeringhausen	-	33.600 €
- Planungskosten „Bruchstraße“, Bigge (Verschiebung nach 2015)	-	25.000 €
- Zufahrt „Schellenstein“ (Maßnahme kam nicht zur Ausführung)	-	20.000 €

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

- Aus- /Umbau Kreuzungsbereich „Mittelstraße“, Bigge (Maßnahme kam nicht zur Ausführung)	-	70.000 €
- Brücke „Mittelstraße“, Bigge	+	19.400 €
- Brücke „ehem. Dreifachturnhalle“, Bigge	+	54.200 €
- Fußgängerbrücke „Danziger Straße“, Bigge	-	8.700 €
- Radweg „Stausee-Kraftwerk“ (Maßnahme kam nicht zur Ausführung)	-	60.000 €
- Erwerb von Straßenflächen	-	9.900 €
- Gehwege an Bushaltestellen	-	2.000 €
- Kreuzungsbereich Bahnhofstraße/Briloner Straße (Maßnahme kam nicht zur Ausführung)	-	25.000 €
- Integriertes Handlungskonzept	-	18.900 €
- Straßenbaumaßnahme „Martinusweg“	+	73.000 €
- Fußgängerbrücke an der Kirche in Elleringhausen	+	19.400 €
- Brücke „An der Schogge“ in Elleringhausen	+	39.000 €
- Gebühren Kataster und Vermessung „Am Borberg“, Elleringh.	+	3.100 €
- Vermessungskosten Radweg Wulmeringhausen/Steinhelle	+	6.900 €
- Deckenerneuerung Carls-Aue-Straße	+	3.900 €
- sonstige Kosten (Vermessung, Bodengrunduntersuchung, Umsetzung, Wiederherstellung von Nebenflächen,etc.)	+	5.000 €
Gesamt:	-	360.300 €

Produkt B3130

Straßen

Produktverantwortung

Tillmann, Jan

Baybure, Mehmet

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	160,00	160,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	217.873,06	500	500	31.204,52	30.704,52	0
Sonstige Einzahlungen	846,80	100	100	-11.868,01	-11.968,01	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.719,86	600	600	19.496,51	18.896,51	0
Personalauszahlungen	76.895,03	106.821	106.821	103.783,20	-3.037,80	0
Versorgungsauszahlungen	1.364,25	1.000	1.000	1.059,54	59,54	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.638.583,31	954.600	938.600	970.776,39	32.176,39	0
Sonstige Auszahlungen	12.594,08	10.250	10.250	8.088,04	-2.161,96	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.729.436,67	1.072.671	1.056.671	1.083.707,17	27.036,17	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.510.716,81	-1.072.071	-1.056.071	-1.064.210,66	-8.139,66	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	210.588,76	0	0	67.121,97	67.121,97	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.505,00	120.000	120.000	472.949,00	352.949,00	0
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	367.000	367.000	124.638,73	-242.361,27	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	220.093,76	487.000	487.000	664.709,70	177.709,70	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	10.000	131,50	-9.868,50	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	627.765,26	1.510.000	1.398.750	1.047.204,99	-351.545,01	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	10.000	10.000	9.777,55	-222,45	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	627.765,26	1.530.000	1.418.750	1.057.114,04	-361.635,96	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-407.671,50	-1.043.000	-931.750	-392.404,34	539.345,66	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.918.388,31	-2.115.071	-1.987.821	-1.456.615,00	531.206,00	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.918.388,31	2.115.071	1.987.821	1.456.615,00	531.206,00	0
Saldo	-1.918.388,31	-2.115.071	-1.987.821	-1.456.615,00	531.206,00	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	320.073,88	311.000	311.000	311.112,61	112,61	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.025,90	15.000	15.000	10.093,29	-4.906,71	0
Ordentliche Erträge	325.099,78	326.000	326.000	321.205,90	-4.794,10	0
Personalaufwendungen	10.384,63	6.838	6.838	7.044,98	206,98	0
Versorgungsaufwendungen	2.833,47	1.372	1.372	1.448,50	76,50	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	327.675,76	176.500	176.500	52.359,69	-124.140,31	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.381,23	27.930	27.930	200.459,11	172.529,11	0
Ordentliche Aufwendungen	373.275,09	212.640	212.640	261.312,28	48.672,28	0
Ordentliches Ergebnis	-48.175,31	113.360	113.360	59.893,62	-53.466,38	0
Finanzerträge	10,52	100	100	21,05	-78,95	0
Finanzergebnis	10,52	100	100	21,05	-78,95	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-48.164,79	113.460	113.460	59.914,67	-53.545,33	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-48.164,79	113.460	113.460	59.914,67	-53.545,33	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.630,22	45.000	45.000	21.905,19	-23.094,81	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.465,43	158.460	158.460	81.819,86	-76.640,14	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Ausprägung der Wintermonate	mild	normal	sehr mild
Vom Winterdienst erfasste Straßenlänge in km	149	149	149
Fremdunternehmer neben dem Bauhof	9	8	8
Aufwand je km Winterdienst in €	1.775	2.256	962
Anteil Rämkosten Bauhof in €	114.485	127.042	79.270
Anteil Rämkosten Unternehmer in €	79.169	109.850	32.488
Anteil Rämkosten HSK und Landesbetrieb Straßen in €	16.194	39.516	10.228
Aufwendungen für Streusatz in €	38.639	44.988	9.643

Erläuterungen und Perspektiven

a) Betrachtung des Produktes "Winterdienst" im Rahmen des Jahresabschlusses 2014
- Die gebührenrechtliche Betrachtung erfolgt unter Punkt b) -

Durch die sehr milden Wintermonate Jan. - März und Nov. - Dez. 2014 wurde das geplante Ausgabevolumen des Jahres 2014 (= Mittelwert mehrerer unterschiedlich ausgeprägter Winter) bei weitem nicht für den Winterdienst benötigt.

Die geplante Zuführung zur Gebührenausgleichsrücklage erhöht sich dadurch gegenüber dem Planansatz um 171.805 € auf 199.735 €.

1. Erläuterung zu den Erträgen:

1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (331.113 €):

Das mit der Haushaltsaufstellung prognostizierte Gebührenaufkommen wurde im Jahresergebnis 2014 mit

Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Pape, Bernd

311.113 € erreicht (+113 €) und bewegt sich unter Berücksichtigung der ab 2014 gesondert veranschlagten privatrechtlichen Leistungsentgelte bei den "Außenbereichsfällen" (s. Kostenerstattungen und Umlagen) auf Vorjahresniveau.

1.2. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (10.093 €):

Hier handelt es sich um

- Erstattungen von 582 € für den Salzeinkauf eines gemeinsam mit einem Holzverarbeitenden Betrieb in Assinghausen genutzten Salzsilo und
- privatrechtliche Leistungsentgelte von 9.511 € für den Winterdienst für Außenbereichsfälle.

1.3. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (21.905 €):

Durch die Weiterverrechnung der anteiligen nicht gebühren- bzw. entgeltpflichtigen Winterdienstaufwendungen an Wegen außerhalb der bebauten Ortslage (Außenbereich) an das Produkt 3130 "Straßen und Gewässer" ergeben sich Erträge aus internen Leistungsbeziehungen von 8.406 €. Ferner fließt hier die Erstattung des Produktes "Straßen" für den 10 %igen gemeindlichen Anteil mit 13.499 € ein.

2. Erläuterung zu den Aufwendungen:

2.1 Ordentliche Aufwendungen 261.312 € (+ 48.672 €):

Trotz der nachfolgend erläuterten geringeren Winterdienstaufwendungen durch den sehr milden Winter erhöhen sich die ordentlichen Aufwendungen, da sich durch diese Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen und durch weitere Einsparungen bei den Bauhofleistungen (Aufwendungen für interne Leistungen) die Zuführung zur Gebührenausschleichsrücklage erhöht.

Die ordentlichen Aufwendungen gliedern sich in folgende Positionen:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen: 8.493 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: 52.360 €
 - davon Leistungen Fremunternehmer: 32.488 €
 - davon Aufwendungen für Streusalz einschl. der Abgrenzung Vorräte: 9.643 €
 - davon Kostenerstattung an Straßen.NRW und HSK: 10.228 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen: 200.459 €
 - davon Zuführung Gebührenausschleichsrücklage: 199.735 €
 - davon weitere sonstige ordentliche Aufwendungen: 724 €

Hinweis: Die gebührenpflichtigen Winterdienstleistungen des Bauhofes (Planansatz: 156.000 €, Jahresergebnis: 79.270 €) werden ab 2014 nicht mehr als Sach- und Dienstleistung des Kommunalbetriebes sondern als Verrechnung des Bauhofes unter der Position "Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen" gebucht.

2.2. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (81.820 €):

- Die sächlichen Verwaltungskosten und Verwaltungsgemeinkosten beliefen sich auf 2.550 €.
 - Die Bauhofleistungen für den gebührenpflichtigen Winterdienst von 79.270 € teilen sich in
 - Räum- und Streuleistungen (33.337 €) und
 - Gerätekosten (45.933 € für Abschreibung, Verzinsung und Reparaturen der Bauhofgeräte und der den Fremunternehmern zur Verfügung gestellten Geräte)
- auf.

Produkt B3131

Straßenreinigung

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Pape, Bernd

b) Gebührenrechtliche Betrachtung des Jahres 2014

143.397,61 € Aufwand lt. Rechnungsergebnis
(Summe der ordentl. Aufwendungen
ohne Zuführung zum Sonderposten "Winterdienst Gebührenausschleichsrücklage"
zuzüglich Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

- 8.406,03 € nicht gebühren- bzw. entgeltpflichtige Ausgaben für Wege außerhalb der bebauten Ortslage (= Teilbetrag der Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)

134.991,58 € bereinigte Gesamtausgaben 2014

- 13.499,16 € 10 % gemeindlicher Anteil

121.492,42 € 90% der v. g. bereinigten Gesamtausgaben

- 321.226,95 € veranlagte Straßenreinigungsgebühren zuzügl. Kostenerstattungen u. Finanzerträge

199.734,53 € Gebührenüberdeckung 2014

Die Gebührenüberdeckung von 199.735 € wird der Gebührenausschleichsrücklage (Bestand aus Vorjahren: 38.919,92 €) zugeführt. Der Bestand ist bei der Nachkalkulation der Winterdienstgebühren für die Jahre 2015 - 2018 gebührenmindernd zu berücksichtigen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.113,91	311.000	311.000	310.817,93	-182,07	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.025,90	15.000	15.000	10.093,29	-4.906,71	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10,52	100	100	21,05	-78,95	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.150,33	326.100	326.100	320.932,27	-5.167,73	0
Personalauszahlungen	10.566,23	6.838	6.838	7.084,12	246,12	0
Versorgungsauszahlungen	2.833,47	1.372	1.372	1.448,50	76,50	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	392.385,97	175.500	175.500	89.229,35	-86.270,65	0
Sonstige Auszahlungen	194,29	0	0	724,58	724,58	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	405.979,96	183.710	183.710	98.486,55	-85.223,45	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.829,63	142.390	142.390	222.445,72	80.055,72	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-80.829,63	142.390	142.390	222.445,72	80.055,72	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-80.829,63	142.390	142.390	222.445,72	80.055,72	0
Saldo	-80.829,63	142.390	142.390	222.445,72	80.055,72	0

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Tillmann, Jan

Grosche, Ferdi

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.974,83	71.171	71.171	72.350,80	1.179,80	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	60,00	60,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	327,24	327,24	0
Sonstige ordentliche Erträge	8,81	0	0	9,13	9,13	0
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	7.348,29	7.348,29	0
Ordentliche Erträge	69.983,64	71.171	71.171	80.095,46	8.924,46	0
Personalaufwendungen	21.262,14	16.880	16.880	16.312,59	-567,41	0
Versorgungsaufwendungen	1.819,01	1.334	1.334	1.412,72	78,72	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.760,85	90.920	81.920	61.150,59	-20.769,41	0
Bilanzielle Abschreibungen	11.986,33	13.130	13.130	13.455,53	325,53	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	777,82	783	783	637,28	-145,72	0
Ordentliche Aufwendungen	287.606,15	123.047	114.047	92.968,71	-21.078,29	0
Ordentliches Ergebnis	-217.622,51	-51.876	-42.876	-12.873,25	30.002,75	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-217.622,51	-51.876	-42.876	-12.873,25	30.002,75	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-217.622,51	-51.876	-42.876	-12.873,25	30.002,75	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.691,24	201.399	200.399	211.992,76	11.593,76	0
Ergebnis	-221.313,75	-253.275	-243.275	-224.866,01	18.408,99	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Rasenmähen (intensiv)	15,0 ha	15,0 ha	15,0 ha
Rasenmähen (extensiv)	1,6 ha	1,6 ha	1,6 ha
Kinderspielplätze (ohne Spielplätze an städtischen Gebäuden)	28	28	28
Unterhaltungsaufwand Kinderspielplätze in €	79.300	109.500	105.900
- davon Anteil Bauhof in €	62.900	92.400	83.400
Unterhaltungsaufwand Grünanlagen in €	128.700	60.400	72.500
- davon Anteil Bauhof in €	96.800	32.700	43.200
Unterhaltungsaufwand Kurparkanlagen in €	91.300	82.000	92.800
- davon Anteil Bauhof in €	80.500	72.100	83.300

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

In diesem Produkt werden die Aufgabengebiete öffentliche Kinderspielplätze, Grünanlagen und Kurparkanlagen sowie die Gemeinschaftseinrichtungen dargestellt.

Der Haushaltsansatz wurde unterjährig fortgeschrieben (- 10.000 €). Der Minderaufwand für die Instandhaltung der Kurparkanlagen wurde dem Produkt 2180 (FB 2 - Verkehr) für die Deckung des Aufwandes für die Unterhaltung der Toilettenanlage am ZOB übertragen.

Abweichung bei den ordentlichen Erträgen (+ 8.924 €):

Die positive Abweichung in Höhe von 8.924 € resultiert größtenteils aus aktivierten Eigenleistungen (erbrachte investive Bauhofleistungen an Kinderspielplätzen) und Mehreinnahmen aus den Bedarfszuweisungen vom Land für die Kurparkanlagen.

Produkt B3132**Öffentliche Grünanlagen****Produktverantwortung**ter Huurne, Heike

Grosche, Ferdi

Tillmann, Jan

Abweichung bei den ordentlichen Aufwendungen (- 21.078 €):

Hier ergibt sich die Abweichung größtenteils durch nicht benötigte Mittel bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bei den Grün- und Kurparkanlagen. Das Tretbecken im Kurpark Dr. Grüne wurde mit geringen Mitteln "in Schuss" gebracht. Beckenboden und Geländer wurden neu gestrichen, ebenso die Holzpfosten und die Unterseite des Daches, die mit Farbbeschmierungen versehen waren.

Von einer größeren Sanierung des Tretbeckens (neuer Bodenbelag, neues Geländer) wurde abgesehen, da die weiteren ZKO Planungen abgewartet werden sollen.

Ebenso war vorgesehen, die Uferbefestigung am Teich im Kurpark Dr. Grüne zu erneuern, da dieser mehr und mehr ausschwämmt. Auch diese Maßnahme wurde aufgrund der ZKO Planungen zunächst zurückgestellt. Im Berichtsjahr mußte für den Teich eine neue Teichpumpe angeschafft werden, da die alte Pumpe nicht mehr funktionsfähig war.

Im Kurpark zwischen ehem. Kurmittelhaus und Minigolfplatz wurde die nicht mehr funktionsfähige alte Beleuchtung abgebaut.

Abweichung bei den internen Leistungsbeziehungen (+ 11.593 €):

Die Bauhofleistungen für die Unterhaltung der Kinderspielflächen sind im Berichtsjahr um 16.428 € höher ausgefallen als ursprünglich geplant. Dieser Mehraufwand ist u. a. durch eine Erhöhung der Kostensätze für den Bauhof sowie auf aufgrund der frühen Freigabe der Spielflächen im Frühjahr 2014 (milder Winter) zurückzuführen. Bei der Unterhaltung der Grünanlagen sind die Bauhofleistungen um 1.224 € höher ausgefallen, dagegen bei der Kurparkunterhaltung um 5.662 € geringer.

Weitere geringfügige Abweichungen ergeben sich bei den sächlichen Verwaltungskosten.

Ergebnis:

Unter Berücksichtigung des fortgeschriebenen Ansatzes ergibt sich in diesem Produkt insgesamt eine Verbesserung von rd 18.400 €.

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Tillmann, Jan

Grosche, Ferdi

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
36601 Kinderspielplätze						
Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen						
36601-6818000000	3.704	0	0	4.800,00	4.800,00	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
36601-7821000000	4.670	0	0	0,00	0,00	0
AZ BGA ab 410 € netto						
36601-7831000000	11.454	15.000	15.000	16.133,39	1.133,39	0
Saldo	-12.420	-15.000	-15.000	-11.333,39	3.666,61	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	3.704	0	0	4.800,00	4.800,00	0
Auszahlungen	16.124	15.000	15.000	16.133,39	1.133,39	0
Saldo	-12.420	-15.000	-15.000	-11.333,39	3.666,61	0

Erläuterungen und Perspektiven

Kinderspielplätze:

Mit den eingeplanten Mitteln wurde zum größten Teil die Neugestaltung des Kinderspielplatzes im Stadtteil Elpe (ca. 10.000 €) finanziert. Die verbleibenden Haushaltsmittel sind für die Anschaffung von Spielgeräten auf anderen Spielplätzen verausgabt worden.

Bei den Investitionszuwendungen aus anderen Bereichen handelt es sich um Spenden von Dorfgemeinschaften bzw. einzelner Personen.

Produkt B3132

Öffentliche Grünanlagen

Produktverantwortung

ter Huurne, Heike

Tillmann, Jan

Grosche, Ferdi

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.993,50	60.000	60.000	61.102,50	1.102,50	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	60,00	60,00	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	327,24	327,24	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	8,81	8,81	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.993,50	60.000	60.000	61.498,55	1.498,55	0
Personalauszahlungen	17.919,00	15.719	15.719	15.241,02	-477,98	0
Versorgungsauszahlungen	1.819,01	1.334	1.334	1.412,72	78,72	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	252.290,53	90.920	81.920	67.438,77	-14.481,23	0
Sonstige Auszahlungen	777,82	783	783	637,28	-145,72	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	272.806,36	108.756	99.756	84.729,79	-15.026,21	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212.812,86	-48.756	-39.756	-23.231,24	16.524,76	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.704,00	0	0	4.800,00	4.800,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.704,00	0	0	4.800,00	4.800,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.670,40	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	11.453,90	15.000	15.000	16.133,39	1.133,39	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.124,30	15.000	15.000	16.133,39	1.133,39	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.420,30	-15.000	-15.000	-11.333,39	3.666,61	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-225.233,16	-63.756	-54.756	-34.564,63	20.191,37	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-225.233,16	-63.756	-54.756	-34.564,63	20.191,37	0
Saldo	-225.233,16	-63.756	-54.756	-34.564,63	20.191,37	0

Produkt B3133

Friedhöfe

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Vogel, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.319,82	1.300	1.320	1.319,82	-0,18	0
Ordentliche Erträge	1.319,82	1.300	1.320	1.319,82	-0,18	0
Personalaufwendungen	576,01	1.279	1.279	1.300,30	21,30	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.319,82	1.300	1.320	1.319,82	-0,18	0
Bilanzielle Abschreibungen	6.941,00	6.950	6.950	6.941,00	-9,00	0
Ordentliche Aufwendungen	8.836,83	9.529	9.549	9.561,12	12,12	0
Ordentliches Ergebnis	-7.517,01	-8.229	-8.229	-8.241,30	-12,30	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.517,01	-8.229	-8.229	-8.241,30	-12,30	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-7.517,01	-8.229	-8.229	-8.241,30	-12,30	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	441,15	300	300	245,09	-54,91	0
Ergebnis	-7.958,16	-8.529	-8.529	-8.486,39	42,61	0

Kennzahlen

Erläuterungen und Perspektiven

Bei den Landesmitteln handelt es sich um zweckgebundene Zuweisungen für Kriegsgräber und den Judenfriedhof in Bigge.

Die Abschreibungen beziehen sich auf die Friedhofskapellen der Ortsteilfriedhöfe. Es stehen keine Einnahmen gegenüber.

Durch das Ehrenamt der Friedhofsvereinsvorstände hat die Stadt Olsberg keine Aufwendungen.

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.299,11	1.300	1.320	1.319,82	-0,18	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.299,11	1.300	1.320	1.319,82	-0,18	0
Personalauszahlungen	571,34	1.279	1.279	1.289,10	10,10	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.319,82	1.300	1.320	1.319,82	-0,18	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.891,16	2.579	2.599	2.608,92	9,92	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-592,05	-1.279	-1.279	-1.289,10	-10,10	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-592,05	-1.279	-1.279	-1.289,10	-10,10	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-592,05	-1.279	-1.279	-1.289,10	-10,10	0
Saldo	-592,05	-1.279	-1.279	-1.289,10	-10,10	0

Produkt B3134

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Vogel, Daniela

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.233,06	2.230	2.230	1.880,00	-350,00	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.035,03	81.878	81.878	85.108,13	3.230,13	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	6.000	6.000	6.000,00	0,00	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	245,62	245,62	0
Ordentliche Erträge	79.268,09	90.108	90.108	93.233,75	3.125,75	0
Personalaufwendungen	14.444,73	12.271	12.271	12.722,91	451,91	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.725,46	61.382	61.382	52.270,02	-9.111,98	0
Bilanzielle Abschreibungen	18.737,00	19.760	19.760	19.764,60	4,60	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.049,94	258	258	232,29	-25,71	0
Ordentliche Aufwendungen	93.957,13	93.671	93.671	84.989,82	-8.681,18	0
Ordentliches Ergebnis	-14.689,04	-3.563	-3.563	8.243,93	11.806,93	0
Finanzerträge	23,15	0	0	48,57	48,57	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.926,99	10.400	10.400	10.007,16	-392,84	0
Finanzergebnis	-10.903,84	-10.400	-10.400	-9.958,59	441,41	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.592,88	-13.963	-13.963	-1.714,66	12.248,34	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-25.592,88	-13.963	-13.963	-1.714,66	12.248,34	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.471,69	12.598	12.598	12.551,23	-46,77	0
Ergebnis	-33.064,57	-26.561	-26.561	-14.265,89	12.295,11	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Belegte Grabstätten	2.103	2.258	2.240
Freie Grabstätten	542	584	593
Zahl der Bestattungen	86	77	83
Zahl der Einebnungen	60	0	0

Erläuterungen und Perspektiven

Ordentliche Erträge:

Bei den Landesmitteln handelt es sich um zweckgebundene Zuweisungen für die Instandhaltung der Kriegsgräber auf dem Friedhof Kernstadt.

Die öffentlich rechtlichen Leistungsentgelte (Einzahlungen der Friedhofsgebühren) haben sich aufgrund der Erhöhung der Friedhofsgebühren und der Benutzungsgebühren für die Kapelle und Leichenhalle ab 2014 positiv entwickelt. Dabei lag die Mehreinnahme bei den Erträgen aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten der Friedhofsgebühren bei rd. 3.000,- € und die Mehreinnahme bei den Benutzungsgebühren für die Friedhofskapelle und der Benutzung der Orgel bei rd. 245,- €.

Ordentliche Aufwendungen:

Bei den ordentlichen Aufwendungen ergeben sich insgesamt Einsparungen von rd. 8.680,- €. Dies ist vor allem bedingt durch geringere Kosten beim Winterdienst (4.090,- €) aufgrund des milden Winters 2013 / 2014, geringeren Unterhaltungsaufwand bei der Friedhofskapelle und der Orgel (ca. 600,- €) und entgegen dem Haushaltsansatz nicht gestiegenen Abfallgebühren (2.000,- €). Es wurden neue Hinweisschilder zur Mülltrennung aufgestellt, eine Verringerung der Nachsortierkosten ist jedoch noch nicht erkennbar.

Produkt B3134

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Vogel, Daniela

Neben den regelmäßig durchzuführenden Arbeiten zur Instandhaltung des Infrastrukturvermögens aufgrund vertraglicher Leistungen wurde erstmals die Grabsteinkontrolle nach den Richtlinien der TA-Grabmal (Technische Anleitung zur Standsicherheit von Grabmalanlagen) durchgeführt. Die Kosten für die Prüfung und Sicherung der Grabsteine beliefen sich neben der Anschaffung eines Prüfgerätes (s. Investitionen) auf rd. 2.550,- €, da aufgrund von 103 Beanstandungen ein großer Teil der Grabsteine gesichert werden musste.

Weiterhin wurde zwischen dem Parkplatz an der Pappelallee und dem Lagerplatz vor der Kapelle eine Eibenhecke als Sichtschutz gepflanzt. Die Kirschlorbeerhecke neben dem anonymen Urnengräberfeld wurde durch Neuanpflanzungen entlang des Weges verlängert (600,- €) und es wurden hier sowie bei den pflegefreien Gräbern für Sarg- und Urnenbestattung jeweils zwei Platten mit Stelen errichtet (Kosten rd. 1500,- € für Material und Arbeitsaufwand).

Ergebnis:

Unter Berücksichtigung des fortgeschriebenen Ansatzes ergibt sich in diesem Produkt insgesamt eine Verbesserung von rd. 12.295 €.

Die Auswirkungen auf die Gebührenkalkulation sind in der Finanzrechnung dargestellt.

Produkt B3134

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Vogel, Daniela

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
55303 Friedhof Kernstadt						
AZ BGA ab 410 € netto 55303-7831000000	0	0	0	842,64	842,64	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG) 55303-7832000000	0	0	0	380,80	380,80	0
AZ Tiefbaumaßnahmen 55303-7852000000	10.143	0	0	0,00	0,00	0
Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten 55303-7927000000	9.821	10.400	10.400	10.327,07	-72,93	0
Saldo	-19.964	-10.400	-10.400	-11.550,51	-1.150,51	0
55305 Friedhofskapelle						
AZ BGA ab 410 € netto 55305-7831000000	0	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG) 55305-7832000000	0	1.000	1.000	0,00	-1.000,00	0
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen 55305-7853000000	0	3.000	3.000	0,00	-3.000,00	0
Saldo	0	-5.000	-5.000	0,00	5.000,00	0
Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	0	0	0,00	0,00	0
Auszahlungen	19.964	15.400	15.400	11.550,51	-3.849,49	0
Saldo	-19.964	-15.400	-15.400	-11.550,51	3.849,49	0

Erläuterungen und Perspektiven

Die Aufwendungen im investiven Bereich wurden durch die Anschaffung eines Prüfgerätes mit Kraftmesseinrichtung (Kipp-Tester) für die Grabsteinkontrolle und die Anschaffung eines neuen Kunststoff-Containers für Grablichter erforderlich.

Anstelle der Herstellung einer Toranlage zwischen Parkplatz und Lagerplatz (geplante Kosten von rd. 3.000,- €) wurde als Sichtschutz eine Hecke aus heimischer Eibe gepflanzt. Die Kosten hierfür von rd. 1.000,- € werden im Ergebnisplan abgebildet.

Produkt B3134

Friedhof Kernstadt

Produktverantwortung

Rüther, Marita

Vogel, Daniela

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	87.319,67	121.478	121.478	139.800,75	18.322,75	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	6.000	6.000	6.000,00	0,00	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	23,15	0	0	44,25	44,25	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.123,88	129.258	129.258	147.626,06	18.368,06	0
Personalauszahlungen	14.373,71	12.271	12.271	12.724,33	453,33	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.171,21	61.382	61.382	53.711,94	-7.670,06	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.926,99	10.400	10.400	9.895,70	-504,30	0
Sonstige Auszahlungen	2.808,44	258	258	232,29	-25,71	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.280,35	84.311	84.311	76.564,26	-7.746,74	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.843,53	44.947	44.947	71.061,80	26.114,80	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.143,16	3.000	3.000	0,00	-3.000,00	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	1.223,44	-776,56	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.143,16	5.000	5.000	1.223,44	-3.776,56	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.143,16	-5.000	-5.000	-1.223,44	3.776,56	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.299,63	39.947	39.947	69.838,36	29.891,36	0
Tilgung und Gewährung von Darlehen	9.821,33	10.400	10.400	10.327,07	-72,93	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.821,33	-10.400	-10.400	-10.327,07	72,93	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-13.120,96	29.547	29.547	59.511,29	29.964,29	0
Saldo	-13.120,96	29.547	29.547	59.511,29	29.964,29	0

Erläuterungen und Perspektiven

Bei den Einzahlungen der Friedhofsgebühren entfallen 116.318,75 € auf die Friedhofsgebühren und 23.257,- € auf die Benutzung der Kapelle und Leichenhalle sowie 225,- € auf die Benutzung der Orgel. Die Verbesserung gegenüber dem Vorjahr ist insbesondere auf die Neukalkulation der Friedhofsgebühren zurückzuführen. Dabei wurden vor allem die pflegefreien, teureren Gräber stärker nachgefragt als erwartet. Eine weiterhin positive Entwicklung würde zu einer Verkürzung des Zeitraums der erforderlichen und über 6 Jahre bzw. 8 Jahre (Kapelle) geplanten Deckung der Altfehlbeträge von 55.160,- € bei den Friedhofsgebühren und 49.660,- € bei der Friedhofskapelle führen.

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Tüllmann, Angelika

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.554,00	2.500	2.500	3.306,00	806,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.391,17	215.600	221.400	257.634,75	36.234,75	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.076,24	200	200	467,56	267,56	0
Sonstige ordentliche Erträge	10.040,23	0	51.200	53.113,20	1.913,20	0
Bestandsveränderungen	0,00	59.400	-136.600	-134.246,88	2.353,12	0
Ordentliche Erträge	119.061,64	277.700	138.700	180.274,63	41.574,63	0
Personalaufwendungen	80.954,56	91.170	91.170	91.924,19	754,19	0
Versorgungsaufwendungen	10.021,82	17.645	17.645	18.670,64	1.025,64	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.726,32	229.300	33.300	24.173,31	-9.126,69	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.122,36	4.400	54.800	53.350,69	-1.449,31	0
Ordentliche Aufwendungen	109.825,06	342.515	196.915	188.118,83	-8.796,17	0
Ordentliches Ergebnis	9.236,58	-64.815	-58.215	-7.844,20	50.370,80	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.236,58	-64.815	-58.215	-7.844,20	50.370,80	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	9.236,58	-64.815	-58.215	-7.844,20	50.370,80	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.975,86	22.013	22.013	18.117,60	-3.895,40	0
Ergebnis	-21.739,28	-86.828	-80.228	-25.961,80	54.266,20	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemein	398,50	42.500	42.500	98.216,30	55.716,30	0
Verrechnungssaldo	398,50	42.500	42.500	98.216,30	55.716,30	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Verpachtungen	176	178	177
Anpachtungen	25	32	33
Gestattungen	174	172	178
Anzahl der Wohn- und Gewerbegebiete	23	23	23
Verkaufte Wohn- und Gewerbegrundstücke	13	6	9
Verkaufte sonstige Grundstücke	2	1	8

Erläuterungen und Perspektiven

Gegenüber der Haushaltsplanung bzw. dem fortgeschriebenen Ansatz reduziert sich der Jahresfehlbetrag um 54.266 € gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz bzw. bzw. 60.866 € gegenüber dem Haushaltsansatz auf 25.962 €.

1. Entwicklung/Abweichung bei den ordentlichen Erträgen:

1.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Veränderung: + 806 €)

Hierbei handelt es sich um Verwaltungsgebühren aus Vorkaufsrechtsfällen.

1.2 Privatrechtliche Leistungsentgelte (Veränderung: + 36.235 €)

a) Pachteinahmen von 18.503 €

b) Verkauf der Grundstücke aus dem bisherigen Grundstücksfonds (Umlaufvermögen) in Höhe von 239.132 €, davon:

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Tüllmann, Angelika

- 4 Grundstücke im Baugebiet Niethaken/Langer Berg (129.098 €)
- 4 Grundstücke im Baugebiet Losenberg, Gevelinghausen (105.934 €)
- 1 Teilfläche im Bereich der ehem. Schule Antfeld (4.100 €)

1.3 Sonstige ordentliche Erträge (Veränderungen: - 1.913 €)

Restbuchwert der verkauften Grundstücke des Anlagevermögens, Grundstücke in Bigge (3 Flächen, davon 1 Baugrundstück), Elpe (Drachenfluggelände), Olsberg und Wiemeringhausen, insgesamt 53.113 €

1.3.1 Nachrichtliche Verrechnung des über den jeweiligen Restbuchwertes hinausgehenden Anteils aus den Verkaufserlösen, der gegen die allgemeine Rücklage gebucht wird (Veränderungen: + 55.716 €)

- Verrechnete Erträge insgesamt: 98.216 €

1.4 Bestandsveränderungen (Veränderungen: + 2.353 €)

Materialaufwendungen abzüglich der Abgänge der Restbuchwerte aus dem Umlaufvermögen

Saldo insgesamt - 134.247 €

2. Entwicklung/Abweichung bei den ordentlichen Aufwendungen:

2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Veränderungen: - 9.127 €)

Hierbei handelt es sich um die Aufbereitung der Wohnbaugrundstücke im Baugebiet "Losenberg" (u. a. Vermessung) sowie die Ablösung von Ökopunkten aus dem Ökofonds der Stadt. Der ursprünglich geplante Grunderwerb für die Erweiterung des Gewerbegebietes "Hohler Morgen" wurde nicht getätigt.

2.2 Sonstige ordentliche Aufwendungen (Veränderungen: - 1.449 €)

Hier handelt es sich u. a. um die Restbuchwerte der verkauften Grundstücke des Anlagevermögens (s. Erlösposition 1.3).

3. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Veränderungen: - 3.896 €)

- Sächliche Verwaltungskosten
- Grundsteuern
- Bauhofleistungen

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Tüllmann, Angelika

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11118 Liegenschaften allgemein						
Investitionszuwendungen vom Land						
11118-6811000000	0	57.000	57.000	52.858,20	-4.141,80	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
11118-6821000000	1.196	53.000	53.000	119.130,50	66.130,50	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11118-7821000000	1.171	110.000	110.000	0,00	-110.000,00	100.000
AZ Anlagevermögen Software						
11118-7839000000	0	0	0	952,00	952,00	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
11118-7851000000	4.165	145.000	145.000	114.368,65	-30.631,35	0
Saldo	-4.140	-145.000	-145.000	56.668,05	201.668,05	-100.000

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	1.196	110.000	110.000	171.988,70	61.988,70	0
Auszahlungen	5.336	255.000	255.000	115.320,65	-139.679,35	100.000
Saldo	-4.140	-145.000	-145.000	56.668,05	201.668,05	-100.000

Erläuterungen und Perspektiven

Investitionszuwendungen vom Land (- 4.142 €)

- Leaderzuwendung von 52.858 € für den Bau der Toilettenanlage am Bahnhof Olsberg
(Kosteneinsparungen führten zu geringeren Zuwendungen)

Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken (+ 66.130 €)

Grundstücke in Bigge (3 Flächen, davon 1 Baugrundstück), Elpe (Drachenfluggelände), Olsberg und Wiemeringhausen. Verkaufserlöse insgesamt: 119.130 €

Der Verkauf von Parkplatzflächen im Verbrauchermärktzentrum (rd. 350.000 €) wird finanziell im Produkt "Straßen/Wege" dargestellt.

Erwerb von Grundstücken (- 110.000 €)

Ein vorgesehener Grunderwerb im Rahmen des Zentrenkonzeptes wurde erst im April 2015 abgeschlossen.

Auszahlung Anlagevermögen (+ 952 €)

Gutachten für Grunderwerb Zentrenkonzept

Auszahlung Hochbaumaßnahmen (- 30.631 €)

- Errichtung einer öffentlichen Toilettenanlage neben dem ZOB/Bahnhof Olsberg (Baukosten 114.369 €)
- Errichtung einer Stützwand zum Tunnel ist im Frühjahr 2015 erfolgt.

Produkt B3140

Liegenschaften

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Vogel, Daniela

Tüllmann, Angelika

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.620,00	2.500	2.500	3.278,00	778,00	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.752,17	215.600	221.400	215.371,08	-6.028,92	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.563,00	200	200	-3.632,18	-3.832,18	0
Sonstige Einzahlungen	70,50	0	0	113.581,46	113.581,46	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.005,67	218.300	224.100	328.598,36	104.498,36	0
Personalauszahlungen	70.588,52	91.170	91.170	92.498,77	1.328,77	0
Versorgungsauszahlungen	3.116,82	17.645	17.645	18.670,64	1.025,64	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.143,96	229.300	229.300	24.253,20	-205.046,80	0
Sonstige Auszahlungen	9.906,72	4.400	3.600	58.232,30	54.632,30	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.756,02	342.515	341.715	193.654,91	-148.060,09	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.249,65	-124.215	-117.615	134.943,45	252.558,45	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	57.000	57.000	52.858,20	-4.141,80	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.195,50	53.000	53.000	119.130,50	66.130,50	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.195,50	110.000	110.000	171.988,70	61.988,70	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.170,74	110.000	110.000	0,00	-110.000,00	100.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.165,00	145.000	145.000	114.368,65	-30.631,35	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	952,00	952,00	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.335,74	255.000	255.000	115.320,65	-139.679,35	100.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.140,24	-145.000	-145.000	56.668,05	201.668,05	-100.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	14.109,41	-269.215	-262.615	191.611,50	454.226,50	-100.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	14.109,41	-269.215	-262.615	191.611,50	454.226,50	-100.000
Saldo	14.109,41	-269.215	-262.615	191.611,50	454.226,50	-100.000

Produkt B3145 Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina
Köhler, Richard

Henke, Anne

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	585.350	585.350	601.117,53	15.767,53	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	69.200	69.200	66.660,83	-2.539,17	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	234.880,29	39.000	39.000	48.749,14	9.749,14	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	29.204,65	29.204,65	0
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	19.000	19.000	18.526,29	-473,71	0
Ordentliche Erträge	234.880,29	712.550	712.550	764.258,44	51.708,44	0
Personalaufwendungen	185.007,33	434.590	434.590	442.050,36	7.460,36	0
Versorgungsaufwendungen	1.133,39	2.552	2.552	1.868,07	-683,93	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.078.580	1.078.580	891.001,35	-187.578,65	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	892.471	892.471	895.150,11	2.679,11	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	67.820	67.820	51.834,98	-15.985,02	0
Ordentliche Aufwendungen	186.140,72	2.476.013	2.476.013	2.281.904,87	-194.108,13	0
Ordentliches Ergebnis	48.739,57	-1.763.463	-1.763.463	-1.517.646,43	245.816,57	0
Finanzerträge	272,18	0	0	258,27	258,27	0
Finanzergebnis	272,18	0	0	258,27	258,27	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	49.011,75	-1.763.463	-1.763.463	-1.517.388,16	246.074,84	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	49.011,75	-1.763.463	-1.763.463	-1.517.388,16	246.074,84	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	12.500	12.500	21.146,04	8.646,04	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.582,91	191.197	191.197	181.701,12	-9.495,88	0
Ergebnis	-23.571,16	-1.942.160	-1.942.160	-1.677.943,24	264.216,76	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Gesamtnutzflächen der Gebäude in m²	36.900	36.900	33.230
Anzahl der Gebäude bzw.-teile	55	55	50
Mietwohnungen	14	14	14
Hausmeister	3	3	3
Reinigungskräfte (teilzeitbeschäftigt)	12	12	12

Erläuterungen und Perspektiven

Mit Wiedereingliederung der Gebäudewirtschaft in den städtischen Haushalt sind Gebäude neu zugeordnet worden. Der Kindergarten Olsberg, die Stadtbücherei und die Schützenhallen werden in den jeweiligen direkten Budgets dargestellt (siehe Änderung der Kennzahlen).

Die Wiedereingliederung der Gebäudewirtschaft in den städtischen Kernhaushalt, die interkommunale Ausschreibung eines gemeinsamen Pelletslieferungsvertrages (mit dem Hochsauerlandkreis) und die Begleitung der interkommunalen europaweiten Stromausschreibung waren neben der baulichen Tätigkeit die Schwerpunktthemen der Gebäudewirtschaft.

Produkt B3145**Gebäudewirtschaft****Produktverantwortung**Hart, Kristina

Henke, Anne

Köhler, Richard

In der Teilergebnisrechnung der Gebäudewirtschaft wird nachfolgend auf die Abweichungen des Jahresergebnisses zum geplanten Ansatz eingegangen:

Ordentliche Erträge: + 51.700 €

1) Zuwendungen

Die Zuwendungen und Allgemeine Umlagen sind um rd. 15.800 € gestiegen. Dies hängt einerseits damit zusammen, dass die Fördermittel für die LED Beleuchtungen vom BMU bereits komplett abgerechnet worden sind. Der geplante Anteil für 2014 betrug 24.000 €. Insgesamt wurden 31.200 € für die Maßnahmen Rathaus und Feuerwehr Bigge-Olsberg in 2014 geleistet. Andererseits sind die Auflösungen der Sonderposten durch Zuschreibungen von Anlage im Bau und deren Sonderposten gestiegen.

2) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Mieten haben sich um rd. 2.500 € reduziert. Zwei Wohnungen wurden seitens der Mieter zur Jahresmitte 2014 gekündigt (Grundschule Bigge und Kindergarten Wiemeringhausen). Die Wohnung in der Grundschule Bigge ist vom Fachbereich 2 für Asylsuchende angemietet worden (vgl. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen). Die Wohnung im Kindergarten Wiemeringhausen wird durch die Nutzungsänderung im Kindergarten zum 01.01.2015 aufgegeben.

3) Kostenerstattungen und -umlagen

Die Kostenerstattungen und -umlagen sind um rd. 9.750 € gestiegen. Dies hängt mit verschiedenen Schadensregulierungen durch die Versicherung bzw. durch den Verursacher sowie Nachzahlungen aus den Nebenkostenabrechnungen 2013 zusammen.

4) Sonstige ordentliche Erträge

Die Maßnahme „Instandhaltung Abdichtung Außenwände“ am Feuerwehrgerätehaus Bigge-Olsberg ist im Jahr 2014 abgeschlossen worden und die noch vorhandenen Rückstellungen sind somit aufgelöst worden.

5) Aktivierte Eigenleistungen

Die Aktivierten Eigenleistungen sind plankonform.

Ordentliche Aufwendungen: - 194.100 €

6) Personalaufwendungen/Versorgungsaufwendungen

Die Erhöhung der Personalaufwendungen um rd. 6.800 € hängt mit dem Einsatz von Krankheitsvertretungen bei der Eigenreinigung sowie vom Einsatz der Ferienarbeiter in den Sommerferien zur Unterstützung der Hausmeister zusammen.

7) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen reduzieren sich um rd. - 187.600 €

Mit der Aufgabe des Schulstandortes Wiemeringhausen zu Beginn der Sommerferien 2014 reduzieren sich die verbrauchs- und nutzerabhängigen Bewirtschaftungskosten wie Energie und Reinigung.

Produkt B3145

Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Henke, Anne

Köhler, Richard

Energiekosten - 66.700 €

Die Reduzierung der Energiekosten ist im Wesentlichen witterungsabhängig. Die Kalkulation basiert auf die witterungsbereinigten Verbräuche der letzten 3 Vorjahre.

Weiterhin ist mit einer Preissteigerung von 5 % zum Vorjahr gerechnet worden. Tatsächlich betrug die Steigerung nur 3 %.

Bauunterhaltung (extern) - 69.800 €

Wie bereits zum 31.08.2014 berichtet wurden rd. 26.000 € weniger für die LED-Maßnahmen am Feuerwehrgerätehaus Bigge-Olsberg und am Rathaus benötigt. An der Grundschule Bigge sind die Fenster in Kunststoff zur Klinik und zur Frontseite erneuert worden. Die Kosten hierfür betrugen rd. 65.000 €.

Weiterhin konnten zeitlich bedingt Maßnahmen nicht im Jahr 2014 ausgeführt werden (u.a. Innenhofsanierung Grundschule Bigge, Sanierung Bürgerservice, Fluchtweg Dorfgemeinschafts-/Feuerwehrgerätehaus Brunskappel).

Weitere Bewirtschaftungskosten - 51.100 €

Die weiteren Bewirtschaftungskosten (u.a. Betriebskosten für techn. Anlagen und Heizungsanlagen, Gebäudereinigung, Abfallgebühren) haben sich um rd. 51.000 € reduziert. Dies hängt einerseits mit der Fremdreinigung (- 28.500 €) zusammen. Die kalkulierte Tarifsteigerung ist geringer ausgefallen als erwartet. Sonderreinigungen während des Winters durch Salzeintrag wurden nur gering benötigt. Andererseits sind die Aufwendungen für Reinigungsmittel, Haltung des Hausmeister-Caddys und die Betriebskosten für Heizungsanlagen wesentlich geringer gewesen als kalkuliert.

8) Bilanzielle Abschreibung

Die Abschreibungen erhöhen sich um rd. 2.700 €. Im Jahr 2004 sind weniger Maschinen und Reinigungsgeräte angeschafft worden als geplant (vgl. Investitionsbericht).

9) Sonstige betrieblichen Aufwendungen

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen reduzieren sich um rd. 16.000 €. Dies hängt einerseits mit der Reduzierung von Versicherungsleistungen und Geschäftsaufwendungen zusammen.

Ergebnis: + 264.200 €

10) Finanzerträge

Die Finanzerträge sind plankonform.

11) Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen erhöhen sich aufgrund der Vermietung von frei werdenden bzw. leerstehenden Wohnungen an den Fachbereich 2 für Asylsuchende.

12) Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Sowohl die Aufwendungen für sächliche Verwaltungskosten als auch die Bauhofleistungen haben sich im Jahr 2014 reduziert.

Das Jahresergebnis hat sich um rd. 264.200 € auf – 1.677.940 € verbessert.

Jahresbericht 2014



Produkt B3145 Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Henke, Anne

Köhler, Richard

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11120 Verwaltungsgebäude GBW						
AZ BGA ab 410 € netto						
11120-7831000000	0	0	0	1.102,40	1.102,40	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
11120-7832000000	0	4.000	4.000	847,75	-3.152,25	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
11120-7851000000	0	0	0	1.255,74	1.255,74	0
Saldo	0	-4.000	-4.000	-3.205,89	794,11	0
12600 Feuerschutz GBW						
AZ BGA ab 410 € netto						
12600-7831000000	0	0	0	480,79	480,79	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
12600-7851000000	0	37.000	37.000	32.384,86	-4.615,14	4.000
Saldo	0	-37.000	-37.000	-32.865,65	4.134,35	-4.000
21100 Grundschulen GBW						
Investitionszuwendungen vom Bund						
21100-6810000000	0	29.000	29.000	26.483,81	-2.516,19	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
21100-7851000000	0	195.000	195.000	0,00	-195.000,00	18.000
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen						
21100-7853000000	0	0	0	55.064,20	55.064,20	0
Saldo	0	-166.000	-166.000	-28.580,39	137.419,61	-18.000
21202 Hauptschule GBW						
AZ BGA ab 410 € netto						
21202-7831000000	0	3.000	3.000	4.020,87	1.020,87	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
21202-7832000000	0	1.000	1.000	975,14	-24,86	0
AZ Hochbaumaßnahmen						
21202-7851000000	0	45.000	45.000	13.640,45	-31.359,55	30.000
Saldo	0	-49.000	-49.000	-18.636,46	30.363,54	-30.000
36500 Kindertageseinrichtungen GBW						
AZ BGA ab 410 € netto						
36500-7831000000	0	26.000	28.000	20.769,74	-7.230,26	1.000
AZ Hochbaumaßnahmen						
36500-7851000000	0	0	0	2.090,63	2.090,63	0
Saldo	0	-26.000	-28.000	-22.860,37	5.139,63	-1.000

Produkt B3145
Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina

Henke, Anne

Köhler, Richard

57300 Dorfgemeinschaftshäuser GBW

Rückflüsse von Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich

57300-6868000000	0	0	620	620,00	0,00	0
------------------	---	---	-----	--------	------	---

AZ BGA unter 410 € netto (GWG)

57300-7832000000	0	0	0	235,90	235,90	0
------------------	---	---	---	--------	--------	---

Saldo	0	0	620	384,10	-235,90	0
--------------	----------	----------	------------	---------------	----------------	----------

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	29.000	29.620	27.103,81	-2.516,19	0
Auszahlungen	0	311.000	313.000	132.868,47	-180.131,53	53.000
Saldo	0	-282.000	-283.380	-105.764,66	177.615,34	-53.000

Produkt B3145**Gebäudewirtschaft****Produktverantwortung**Hart, Kristina

Henke, Anne

Köhler, Richard

Die Investitionen der Gebäudewirtschaft im Jahr 2014 waren im Wesentlichen:

- 1) **Feuerwehrgerätehaus Antfeld**
Im Feuerwehrgerätehaus Antfeld sind die Hallentore ausgetauscht sowie der Boden in der Fahrzeughalle mit rutsch hemmenden Spezialfliesen versehen worden. Außerdem sind die Gitterroste im Bereich der Reparaturgrube und vor den Hallentoren erneuert worden. Für noch nicht abgerechnete Planerleistungen sind 4.000 € in das Folgejahr übertragen worden. Die Maßnahmen liefen somit plankonform.
- 2) **Grundschule Olsberg**
In der Grundschule Olsberg wurde die Beleuchtung auf LED umgestellt. Mit dieser Maßnahme wurde im Jahr 2013 begonnen, um Fördermittel zu erhalten. Ursprünglich war sie im Wirtschaftsplan 2013 des Kommunalbetriebes nicht geplant (vgl. Vorlage 085/2013 Finanzbericht zum 31.08.2013).
Für das Jahr 2014 waren insgesamt für die Maßnahme 195.000 € veranschlagt. Sie ist wesentlich günstiger abgewickelt worden (rd. 122.000 €). Auch sind die Planerleistungen im Jahr 2014 noch nicht in Rechnung gestellt worden, so das 18.000 € in das Folgejahr übertragen worden sind.
Die Gesamtkosten der Maßnahme LED Beleuchtung Grundschule Olsberg betragen 128.000 €.
- 3) **Hauptschule**
Die Brandschutzmaßnahmen einschließlich der abgehängten Decken und Beleuchtung in der ehemaligen Hausmeisterwohnung konnten nicht im Jahr 2014 abgeschlossen werden. Die restlichen Mittel in Höhe von 30.000 € sind somit ins Folgejahr übertragen worden.
- 4) **Kindergärten**
Wiemeringhausen
Für die Anschaffung einer Seilringschaukel sind aus dem Budget B2220 zusätzliche Mittel von 2.000 € übertragen worden, da die Maßnahme bei Haushaltsaufstellung 2014 in der Gebäudewirtschaft nicht geplant war.

Elpe
Die Erneuerung des Spielplatzes am Kindergarten Elpe ist weitestgehend abgeschlossen worden. Für kleine Nacharbeiten sind 1.000 € ins Folgejahr übertragen worden.
- 5) **Dorfgemeinschaftshäuser**
Für das Vereinshaus Antfeld wird ein gewährtes Darlehn durch den Hausvorstand jährlich getilgt. Zuvor waren die Tilgungsleistungen im Budget B1220 veranschlagt.

Insgesamt schließt die Gebäudewirtschaft mit einem Abweichungssaldo der Ein- und Auszahlungen von 177.600 € ab. Hiervon sind insgesamt 53.000 € Mittel in das Folgejahr übertragen worden.

Produkt B3145
Gebäudewirtschaft

Produktverantwortung

Hart, Kristina
Köhler, Richard

Henke, Anne

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	214.000	214.000	188.234,94	-25.765,06	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.990,00	69.200	69.200	64.821,47	-4.378,53	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	294.407,46	39.000	39.000	50.342,32	11.342,32	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	1.913,34	1.913,34	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.397,46	322.200	322.200	305.312,07	-16.887,93	0
Personalauszahlungen	183.270,44	434.590	434.590	443.909,43	9.319,43	0
Versorgungsauszahlungen	1.133,39	2.552	2.552	1.868,07	-683,93	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.078.580	1.078.580	917.257,96	-161.322,04	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	67.820	67.820	70.972,37	3.152,37	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.403,83	1.583.542	1.583.542	1.434.007,83	-149.534,17	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.993,63	-1.261.342	-1.261.342	-1.128.695,76	132.646,24	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	29.000	29.000	26.483,81	-2.516,19	0
Einzahlungen aus der Rückführung von Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	620	620,00	0,00	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	29.000	29.620	27.103,81	-2.516,19	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	277.000	277.000	104.435,88	-172.564,12	52.000
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	34.000	36.000	28.432,59	-7.567,41	1.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	311.000	313.000	132.868,47	-180.131,53	53.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-282.000	-283.380	-105.764,66	177.615,34	-53.000
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	111.993,63	-1.543.342	-1.544.722	-1.234.460,42	310.261,58	-53.000
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	111.993,63	-1.543.342	-1.544.722	-1.234.460,42	310.261,58	-53.000
Saldo	111.993,63	-1.543.342	-1.544.722	-1.234.460,42	310.261,58	-53.000

Produkt B3150

Bauhof

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Pape, Bernd

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500	500	10.392,99	9.892,99	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.400	35.400	29.879,07	-5.520,93	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.805,13	7.200	9.900	10.008,09	108,09	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	4.332,96	4.332,96	0
Ordentliche Erträge	107.805,13	43.100	45.800	54.613,11	8.813,11	0
Personalaufwendungen	18.434,59	936.481	936.481	939.150,15	2.669,15	0
Versorgungsaufwendungen	17.776,85	7.409	7.409	5.793,99	-1.615,01	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	196.200	199.000	198.737,85	-262,15	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	129.000	129.000	132.139,46	3.139,46	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	68.100	70.800	69.938,71	-861,29	0
Ordentliche Aufwendungen	36.211,44	1.337.190	1.342.690	1.345.760,16	3.070,16	0
Ordentliches Ergebnis	71.593,69	-1.294.090	-1.296.890	-1.291.147,05	5.742,95	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	71.593,69	-1.294.090	-1.296.890	-1.291.147,05	5.742,95	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	71.593,69	-1.294.090	-1.296.890	-1.291.147,05	5.742,95	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.294.050	1.294.050	1.362.678,71	68.628,71	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.750,35	2.147	2.147	3.481,56	1.334,56	0
Ergebnis	23.843,34	-2.187	-4.987	68.050,10	73.037,10	0
Nachrichtlich: Verrechnete Erträge mit der allgemein	0,00	20.000	20.000	26.427,05	6.427,05	0
Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen mit der al	0,00	0	0	2,00	2,00	0
Verrechnungssaldo	0,00	20.000	20.000	26.425,05	6.425,05	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Mitarbeiter Bauhof einschl. -leiter	19	19	19
Erträge einschl. interner Leistungsbeziehungen in €	1.312.477	1.352.287	1.362.679

Erläuterungen und Perspektiven

Das Gesamtergebnis mit 68.050 € fällt aufgrund der höheren Erträge aus der Abrechnung von Bauhofleistungen in diesem Produkt positiv aus.

1. Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen und Abweichungen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Veränderungen: +9.893 €)
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Veränderungen: -5.521 €)

- Mieten und Pachten: 5.400 €
- Einnahmen von Externen: 24.479 €

Kostenerstattung (Veränderungen: +108 €)

- Versicherungsleistungen: 2.240 €
- Nebenkostenabrechnung der Mieter: 7.769 €

Sonstige ordentliche Erträge (Veränderungen: +4.333)

Produkt B3150**Bauhof****Produktverantwortung**Rösen, Thomas

Pape, Bernd

- Buchungen aus Veräußerungsvorgängen von ausgesonderten Fahrzeugen und Geräten

Die Erträge aus der Abrechnungen der Bauhofleistungen gegenüber dem Stadthaushalt werden finanztechnisch nicht als ordentliche Erträge, sondern als Erträge aus internen Leistungsbeziehungen dargestellt.

2. Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen und Abweichungen:

Personalaufwendungen (Veränderungen: +2.669 €)

Die Personalaufwendungen belaufen sich auf 939.150 € für die Beschäftigten des Bauhofes (gewerbliche Mitarbeiter einschl. Bauhofleiter) und liegen somit nur geringfügig über dem Planansatz.

Versorgungsaufwendungen (Veränderungen: -1.615 €)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Veränderungen: (-262 €)

Der Jahresgesamtbetrag dieser Aufwendungen beläuft sich auf 198.738 €

Bilanzielle Abschreibungen (Veränderungen: +3.139 €)

Der Gesamtbetrag von 132.139 € überschreitet nur geringfügig den Haushaltsplanansatz.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Veränderungen: -861 €)

Auch die Jahressumme von 69.939 € liegt im Planbereich

3. Erträge- und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

- Erträge aus internen Leistungsbeziehungen = Bauhofleistungen für den städt. Haushalt (Veränderungen: +68.629 €, insgesamt: 1.362.679 €).

Die Verbesserungen sind durch die Abrechnung angemieteter Fahrzeuge und Geräte (z. B.: Kehrmaschine), durch höhere Verrechnungssätze für die Bauhofleistungen und durch eine geringe Krankenquote entstanden.

- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Veränderungen: +1.335 €)

Produkt B3150

Bauhof

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Pape, Bernd

Investitionen	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
11119 Bauhof						
Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
11119-6812000000	0	5.000	5.000	4.462,50	-537,50	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 Euro						
11119-6831000000	0	20.000	20.650	28.783,35	8.133,35	0
AZ BGA ab 410 € netto						
11119-7831000000	0	140.000	190.450	190.430,49	-19,51	0
AZ BGA unter 410 € netto (GWG)						
11119-7832000000	0	5.000	2.200	2.177,27	-22,73	0
Saldo	0	-120.000	-167.000	-159.361,91	7.638,09	0

Zusammenfassung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Einzahlungen	0	25.000	25.650	33.245,85	7.595,85	0
Auszahlungen	0	145.000	192.650	192.607,76	-42,24	0
Saldo	0	-120.000	-167.000	-159.361,91	7.638,09	0

Erläuterungen und Perspektiven

Investitionszuweisungen von Gemeinden (-538 €)
Kostenbeteiligung der Gemeinde Bestwig von 4.463 € zu einem gemeinsam angeschafften Unkrautbekämpfungsgesetz.

Einzahlung aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (+8.134 €)
- Erlös aus der Veräußerung des ausgesonderten Unimog U 1400 - 19.500 €
- Verkauf nicht mehr benötigter Winterdienstgeräte im Zuge von Neuanschaffungen - 8.983 €
- Verkauf sonstiger Kleingeräte - 250 €

Auszahlung für die Anschaffung von Fahrzeugen und Geräten (-20 €)
Ursprünglicher Haushaltsansatz 140.000 € - Gesamtausgaben: 190.430 €
siehe Beratung Fahrzeug und Gerätekonzept im Ausschuss Planen und Bauen vom 03.04.2014 und 28.10.2014

- Ersatzbeschaffung LKW MAN - 124.236 €
- Neuanschaffung Unkrautbehandlungsgesetz - 8.925 €
- Ersatzbeschaffung Geräteträger Kehrmaschine - 4.500 €
- Ersatzbeschaffung Streugerät für LKW - 24.992 €
- Streusalzsilo Bruchhausen, einschl. Genehmigungen - 10.809 €
- Ausrüstung (Anbauplatten) für zwei Winterdienstfremdunternehmer - 7.073 €
- Schneeketten - 2.018 €
- sonstige Geräte - 7.877 €

Auszahlung Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 410 € (-23 €)

Produkt B3150

Bauhof

Produktverantwortung

Rösen, Thomas

Pape, Bernd

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Privatrechtliche Leistungsentgelte	450,00	35.400	35.400	22.595,57	-12.804,43	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.623,33	7.200	9.900	7.264,85	-2.635,15	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	78.210,63	78.210,63	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.073,33	42.600	45.300	108.071,05	62.771,05	0
Personalauszahlungen	27.676,12	936.481	936.481	942.906,03	6.425,03	0
Versorgungsauszahlungen	24.681,85	7.409	7.409	5.793,99	-1.615,01	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	196.200	199.000	186.868,34	-12.131,66	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	68.100	70.800	89.109,47	18.309,47	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.357,97	1.208.190	1.213.690	1.224.677,83	10.987,83	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.715,36	-1.165.590	-1.168.390	-1.116.606,78	51.783,22	0
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	5.000	5.000	4.462,50	-537,50	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	20.000	20.650	28.783,35	8.133,35	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	25.650	33.245,85	7.595,85	0
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	145.000	192.650	192.607,76	-42,24	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	145.000	192.650	192.607,76	-42,24	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-120.000	-167.000	-159.361,91	7.638,09	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.715,36	-1.285.590	-1.335.390	-1.275.968,69	59.421,31	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	5.715,36	-1.285.590	-1.335.390	-1.275.968,69	59.421,31	0
Saldo	5.715,36	-1.285.590	-1.335.390	-1.275.968,69	59.421,31	0

Produkt B3160

Abwasserwerk

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Tillmann, Jan

Rösen, Thomas

Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres-ergebnis	Abweich-ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.736,46	10.820	10.820	10.997,05	177,05	0
Ordentliche Erträge	16.736,46	10.820	10.820	10.997,05	177,05	0
Personalaufwendungen	10.317,10	6.376	6.376	6.403,67	27,67	0
Versorgungsaufwendungen	2.557,10	1.941	1.941	2.055,60	114,60	0
Ordentliche Aufwendungen	12.874,20	8.317	8.317	8.459,27	142,27	0
Ordentliches Ergebnis	3.862,26	2.503	2.503	2.537,78	34,78	0
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.862,26	2.503	2.503	2.537,78	34,78	0
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.862,26	2.503	2.503	2.537,78	34,78	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.862,26	2.503	2.503	2.537,78	34,78	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0,00	0

Kennzahlen

Beschreibung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Aufwendungen in €	3.742.500	3.770.000	3.760.000
Investitionen ohne Finanzierungstätigkeit in €	1.115.000	1.000.000	930.000
Netzlänge in km	180	185	190

Erläuterungen und Perspektiven

Allgemeines:

In diesem Produkt sind die Finanzbeziehungen zwischen dem städtischen Kernhaushalt und dem Abwasserwerk dargestellt. Die im städt. Haushalt entstehenden Personalaufwendungen und sächlichen Verwaltungskosten werden durch Kostenerstattungen des Abwasserwerkes gedeckt.

Erträge:

Die Verwaltungskostenerstattungen durch das Abwasserwerk betragen im Jahresergebnis rd. 11.000 €.

Aufwendungen:

Die im Jahre 2014 angefallenen Aufwendungen setzen sich aus

- den ordentlichen Aufwendungen (Personal- und Versorgungsaufwendungen) in Höhe von rd. 8.460 €
 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sächl. Verwaltungskosten) in Höhe von rd. 2.540 €
- somit insgesamt rd. 11.000 € zusammen.

Produkt B3160

Abwasserwerk

Produktverantwortung

Grosche, Ferdi

Tillmann, Jan

Rösen, Thomas

Teilfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr	Haushalt Ansatz	Fortgesch. Ansatz	Jahres- ergebnis	Abweich- ung	Übertrag Folgejahr
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.391,21	10.820	10.820	12.896,46	2.076,46	0
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.391,21	10.820	10.820	12.896,46	2.076,46	0
Personalauszahlungen	5.912,10	4.925	4.925	4.961,68	36,68	0
Versorgungsauszahlungen	2.557,10	1.941	1.941	2.055,60	114,60	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.469,20	6.866	6.866	7.017,28	151,28	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.922,01	3.954	3.954	5.879,18	1.925,18	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.922,01	3.954	3.954	5.879,18	1.925,18	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	5.922,01	3.954	3.954	5.879,18	1.925,18	0
Saldo	5.922,01	3.954	3.954	5.879,18	1.925,18	0